

COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 à 11
- <i>Annexe à la liasse fiscale</i>	12
- <i>Annexe</i>	13 à 16

SECORA ILE DE FRANCE

17 Bis rue Victor Hugo

94700 MAISONS ALFORT

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	43 876	39 116	4 760	7 480	-2 720	-36.36
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	93 123	85 374	7 748	15 425	-7 677	-49.77
	Immobilisations corporelles en cours	19 320		19 320		19 320	
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I	156 319	124 491	31 828	22 905	8 923	38.96
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	18 875		18 875	110 349	-91 474	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 132		2 132	3 714	-1 582	-42.60
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	4 041		4 041	2 205	1 836	83.26
	Valeurs mobilières de placement	220 565		220 565	220 565		
	Instruments de trésorerie	69 957		69 957		69 957	
	Disponibilités	694 295		694 295	464 642	229 653	49.43
	Charges constatées d'avance (2)	185 481		185 481	68 185	117 296	172.02
	Total II	1 195 346		1 195 346	869 660	325 686	37.45
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 351 665	124 491	1 227 175	892 565	334 609	37.49

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	817 607		839 205		-21 597	-2.57
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	182 516		-21 597		204 113	945.09
	Situation nette (sous total)	1 000 123		817 607		182 516	22.32
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	1 000 123		817 607		182 516	22.32
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	109 595		21 408		88 188	411.94
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	114 100		42 269		71 831	169.94
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	3 356		11 282		-7 926	-70.25
	Total IV	227 051		74 958		152 093	202.90
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 227 175		892 565		334 609	37.49

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	502	686	470	140	32 546	6.92
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	1 300	757	1 038	502	262 255	25.25
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges						
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	536		1 987		-1 452	-73.05
Total I	1 803	979	1 510	630	293 349	19.42
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	1 296	369	1 208	918	87 452	7.23
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	5 381		8 865		-3 484	-39.30
Salaires et traitements	221 468		219 621		1 847	0.84
Charges sociales	92 513		92 845		-332	-0.36
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	10 397		7 605		2 792	36.71
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	654		2 541		-1 887	-74.25
Total II	1 626	783	1 540	395	86 387	5.61
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	177	196	-29	765	206 961	695.31

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation			1 011		-1 011	-100.00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	7 037		7 157		-120	-1.68
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	7 037		8 168		-1 131	-13.85
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)	7 037		8 168		-1 131	-13.85
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	184 233		-21 597		205 830	953.04
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI						
4. Résultat exceptionnel (V-VI)						
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	1 717				1 717	
Total des produits (I+III+V)	1 811 016		1 518 798		292 218	19.24
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 628 500		1 540 395		88 104	5.72
5. EXCEDENT OU DEFICIT	182 516		-21 597		204 113	945.09

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature	7	029	7	029	0	0.00
Prestations en nature	83	294	83	294		
Bénévolat						
TOTAL	90	323	90	323	0	0.00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	75	210	75	210		
Prestations en nature	8	084	8	084		
Personnel bénévole	7	029	7	029	0	0.00
TOTAL	90	323	90	323	0	0.00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	4 760.00	7 480.00	-2 720.00	-36.36
20500000 CONCESS. BREVETS LICENCE	23 841.51	23 841.51		
20800000 AUTRES IMMO.INCORPORELLES	20 034.82	20 034.82		
28050000 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	-19 081.51	-16 361.51	-2 720.00	-16.62
28080000 AMORT.AUTR.IMMOB.INCORPOR	-20 034.82	-20 034.82		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	7 748.25	15 425.06	-7 676.81	-49.77
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	53 246.72	53 246.72		
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	7 014.82	7 014.82		
21840000 MOBILIER	32 860.97	32 860.97		
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	-47 961.59	-42 107.64	-5 853.95	-13.90
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-5 275.71	-4 257.31	-1 018.40	-23.92
28184000 AMORT.MOBILIER	-32 136.96	-31 332.50	-804.46	-2.57
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	19 320.00		19 320.00	
23100000 IMMOBILISATIONS EN-COURS	19 320.00		19 320.00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	31 828.25	22 905.06	8 923.19	38.96
STOCKS ET EN COURS	18 874.50	110 348.50	-91 474.00	-82.90
37100000 STOCKS DE MARCHANDISES	18 874.50	110 348.50	-91 474.00	-82.90
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	2 132.06	3 714.13	-1 582.07	-42.60
41100000 CLIENTS	112.50	1 397.50	-1 285.00	-91.95
41810000 Clients produits non encore fa	2 019.56	2 316.63	-297.07	-12.82
AUTRES	4 041.49	2 205.33	1 836.16	83.26
40970000 FOURNISS. AUTRES AVOIRS	1 480.00	1 480.00		
42100000 Rémunérations dues	154.52	93.52	61.00	65.23
42870100 Activité partielle	631.81	631.81		
43870000 Produits à recevoir	1 775.16		1 775.16	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	220 565.00	220 565.00		
50400000 Autres titres	15.00	15.00		
50800000 AUTR.VAL.MOB.& CREANC.ASS	50 550.00	50 550.00		
50810000 TONIC OBNL	170 000.00	170 000.00		
INSTRUMENTS DE TRESORERIE	69 957.25		69 957.25	
52000001 CAT 00020602714	69 957.25		69 957.25	
DISPONIBILITES	694 295.00	464 642.03	229 652.97	49.43
51210000 Crédit Mutuel	305 469.25	179 273.63	126 195.62	70.39
51210100 Crédit Mutuel Solidarité	3 264.45	5 602.65	-2 338.20	-41.73
51220100 Livret bleu CMO	234 831.18	82 307.15	152 524.03	185.31
51220200 Livret OBNL TRIPLEX	150 241.55	197 295.64	-47 054.09	-23.85
53000000 CAISSE	488.57	162.96	325.61	199.81
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	185 481.10	68 185.35	117 295.75	172.02
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	185 481.10	68 185.35	117 295.75	172.02
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 195 346.40	869 660.34	325 686.06	37.45
TOTAL GENERAL	1 227 174.65	892 565.40	334 609.25	37.49

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	817 607.37	839 204.57	-21 597.20	-2.57
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	817 607.37	839 204.57	-21 597.20	-2.57
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	182 515.98	-21 597.20	204 113.18	945.09
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1 000 123.35	817 607.37	182 515.98	22.32
TOTAL FONDS PROPRES	1 000 123.35	817 607.37	182 515.98	22.32
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	109 595.39	21 407.70	88 187.69	411.94
40100000 FOURNISSEURS	101 158.87	13 907.70	87 251.17	627.36
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	8 436.52	7 500.00	936.52	12.49
DETTES FISCALES ET SOCIALES	114 099.81	42 268.65	71 831.16	169.94
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	16 326.57	14 598.48	1 728.09	11.84
43100000 URSSAF	7 634.31	8 143.62	-509.31	-6.25
43702000 PLAN SANTE PARIS1	1 449.45	2 018.24	-568.79	-28.18
43731000 GROUPE MEDERIC	2 660.71	2 449.35	211.36	8.63
43733000 Mutuelle	2 438.48	2 056.26	382.22	18.59
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	8 705.39	7 781.90	923.49	11.87
43863000 FORMATION CONTINUE	3 528.00	3 696.78	-168.78	-4.57
43870000 Produits à recevoir		291.92	-291.92	NS
44210000 Retenue à la source	873.65	706.10	167.55	23.73
44800000 ETAT CHG.A PAY.PROD.A REC	70 483.25	526.00	69 957.25	NS
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 356.10	11 281.68	-7 925.58	-70.25
48700000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	3 356.10	11 281.68	-7 925.58	-70.25
TOTAL DETTES	227 051.30	74 958.03	152 093.27	202.90
TOTAL GENERAL	1 227 174.65	892 565.40	334 609.25	37.49

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	502	686.12	470	140.45	32 545.67	6.92
70108100 CESU	34	948.00	31	576.00	3 372.00	10.68
70108200 CESU Moins de 3 ans	53	670.00	60	222.50	-6 552.50	-10.88
70110000 ANCV	193	441.77	156	842.50	36 599.27	23.34
70110100 PECV Abonnement			37	600.00	-37 600.00	NS
70110200 SEJ - OFFRES VACANCES	117	577.05	73	381.49	44 195.56	60.23
70110900 Mid Week Europe	10	310.00	17	962.60	-7 652.60	-42.60
70111000 Colonies de vacances	9	302.90	5	350.75	3 952.15	73.86
70111400 Mid Week France	5	040.95			5 040.95	
70119000 ATE - Stages divers			320.00		-320.00	NS
70119100 Ate golf	2	030.00	865.00		1 165.00	134.68
70119300 ATE SPORT FITNESS SAV	2	585.00	2 115.00		470.00	22.22
70119500 ATE Fil en aiguille sav		535.00			535.00	
70120300 ATE - Tricot			525.00		-525.00	NS
70120600 ATA - Siège yoga	1	815.00	1 230.00		585.00	47.56
70120700 ATE - YOGA SEC	1	470.00			1 470.00	
70120800 ATE - YOGA VALENTON			400.00		-400.00	NS
70120900 ATE - YOGA SAV	1	280.00	1 555.00		-275.00	-17.68
70121000 Ate - Jui Jitsu		635.00	595.00		40.00	6.72
70129500 SEJOUR SKI	17	550.00	11 975.00		5 575.00	46.56
70130200 CHEQUE LIRE	17	919.00	16 748.00		1 171.00	6.99
70131200 EV- Tournoi de Foot		790.00			790.00	
70131300 EV- Rando Quad			120.00		-120.00	NS
70131400 EV- Escalade			140.00		-140.00	NS
70131500 EV - Rafting			150.00		-150.00	NS
70131600 EV - Pêche	795.00		705.00		90.00	12.77
70131700 EV - Bowling	870.00		720.00		150.00	20.83
70131800 EV - KARTING	1 325.00				1 325.00	
70131900 EV - Cirque Romanes	50.00		225.00		-175.00	-77.78
70132000 EV - Musée immersif			100.00		-100.00	NS
70132100 EV - Guedelon	340.00		3 680.00		-3 340.00	-90.76
70132500 EV - Mer de Sable	415.00				415.00	
70132700 EV - Théâtre			365.00		-365.00	NS
70132900 RET - Grand Rex			200.00		-200.00	NS
70133000 Ecart - escape game sb mm			50.00		-50.00	NS
70163100 Ventes groupées	21	129.61	37 863.61		-16 734.00	-44.20
70170800 Communication prestations		526.84	470.00		56.84	12.09
70171700 RET - Restaurant Janvier	1	760.00	1 885.00		-125.00	-6.63
70171800 RET - Musée Bourdelle		645.00	750.00		-105.00	-14.00
70171900 RET - Comédier Française			904.00		-904.00	NS
70172000 RET - Roland Garros		435.00			435.00	
70172100 RET - Buttes Chaumont		85.00			85.00	
70172200 RET - Rosa Bonheur		470.00	1 300.00		-830.00	-63.85
70172300 RET - Villa Carvois		660.00	375.00		285.00	76.00
70172400 RET - Musée du Vin		925.00	144.00		781.00	542.36
70172500 RET - Fin d'année	1	355.00			1 355.00	
70172600 RET - Théâtre l'empaifée			730.00		-730.00	NS
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 300	757.00	1 038	502.00	262 255.00	25.25
74000100 FINANCEMENT COMITE	1	298 387.00	1 036	152.00	262 235.00	25.31
74000200 ADHESION		2 370.00	2 350.00		20.00	0.85

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
AUTRES PRODUITS	535.60		1 987.39		-1 451.79	-73.05
75800000 DONS	455.00		1 140.00		-685.00	-60.09
75800100 Différence de règlement	80.60		847.39		-766.79	-90.49
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 803 978.72		1 510 629.84		293 348.88	19.42
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 296 369.30		1 208 917.56		87 451.74	7.23
60100200 CADEAUX FIN ANNEE	39 032.08		36 342.04		2 690.04	7.40
60100201 JOUETS DES ENFANTS	26 154.77				26 154.77	
60100500 EV-ARBRE DE NOEL	73 008.00		109 385.05		-36 377.05	-33.26
60100600 Ev - Journée Olympique	67 846.50		42 615.95		25 230.55	59.20
60106100 MANUELLES SCOLAIRES	14 517.80		22 230.80		-7 713.00	-34.70
60106200 Rentrée scolaire	34 651.36		36 389.90		-1 738.54	-4.78
60108100 CESU	135 406.59		138 562.03		-3 155.44	-2.28
60110000 ANCV	286 714.70		231 699.00		55 015.70	23.74
60110100 PECV abondements			53 590.00		-53 590.00	NS
60110200 SEJ - OFFRES DE VACANCES	145 399.18		94 061.18		51 338.00	54.58
60110300 CLSH	10 915.84		8 929.56		1 986.28	22.24
60110400 Séjours éducatifs	336.82		240.61		96.21	39.99
60110500 Séjours linguistiques	251.58		499.96		-248.38	-49.68
60110600 Séjours vacances enfants	1 191.51		1 556.57		-365.06	-23.45
60110900 Séjour Week Europe	14 214.00		27 991.80		-13 777.80	-49.22
60111000 Colonies de vacances	13 991.10		7 630.00		6 361.10	83.37
60111400 Séjours Mid Week France	7 865.00				7 865.00	
60113100 DECES	800.00		500.00		300.00	60.00
60113400 SECOURS EXCEPTIONNEL	3 800.00		700.00		3 100.00	442.86
60113600 Handicap	1 158.84		900.00		258.84	28.76
60113800 SECOURS URGENCE ALIMENT			200.40		-200.40	NS
60114000 AIDE SOCIAL MAINTIEN LOGI			5 918.93		-5 918.93	NS
60119000 ATE - STAGES DIVERS			468.00		-468.00	NS
60119100 Ate golf	3 120.00		1 680.00		1 440.00	85.71
60119300 ATE SPORT FITNESS SAV	3 900.00		3 920.00		-20.00	-0.51
60120300 Ate Couture Siège	171.20		94.99		76.21	80.23
60120600 ATE - Siège Yoga	3 042.00		2 184.00		858.00	39.29
60120700 ATE - YOGA SEC	2 028.00				2 028.00	
60120800 ATE - YOGA VALENTON			702.00		-702.00	NS
60120900 Ate - Yoga SAV	2 028.00		2 301.00		-273.00	-11.86
60121000 Ate - Ju Jitsu SAV	1 107.60		1 292.22		-184.62	-14.29
60121100 Ate - piano			136.00		-136.00	NS
60123300 AVOCAT	19 311.00		14 031.00		5 280.00	37.63
60124700 MEYCLUB ABONNEMENT	17 342.68		13 799.70		3 542.98	25.67
60129500 SEJOUR SKI	25 666.48		22 732.76		2 933.72	12.91
60130000 AIDE AU SPORT	55 479.23		56 591.37		-1 112.14	-1.97
60130100 AIDE A LA CULTURE	13 713.00		16 158.00		-2 445.00	-15.13
60130200 CHEQUE LIRE	35 053.16		30 121.90		4 931.26	16.37
60130300 Meyclub-Cinéma	39 000.00		36 000.00		3 000.00	8.33
60130500 Meyclub-Coup de pouce	39 000.00		36 000.00		3 000.00	8.33
60130600 BILLETERIE EVENMENTS SPOR	6 248.45		1 020.50		5 227.95	512.29
60131000 EV - Pêche	1 957.76		1 798.63		159.13	8.85
60131100 EV- BOWLING	2 345.00		2 490.00		-145.00	-5.82
60131200 EV - Tournoi de Foot	5 418.50		900.00		4 518.50	502.06
60131300 EV - Rando Quad			900.00		-900.00	NS
60131400 EV - Escalade			510.00		-510.00	NS
60131500 EV - Rafting			900.00		-900.00	NS
60131800 EV - KARTING	4 200.00				4 200.00	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
60131900 EV- Cirque Romanes	220.00	981.96	-761.96	-77.60
60132000 Ev - Musée Immersif		186.00	-186.00	NS
60132100 Ev - Guedelon	1 977.30	6 720.00	-4 742.70	-70.58
60132300 EV - Cos Run	553.70	973.90	-420.20	-43.15
60132500 EV - Mer de Sable	996.00		996.00	
60132700 EV - Theatre		880.00	-880.00	NS
60132900 EV - Grand Rex		555.00	-555.00	NS
60163100 VENTES GROUPEES	21 662.02	37 871.42	-16 209.40	-42.80
60170200 Cadeaux mariages Pacs	2 115.50	2 684.12	-568.62	-21.18
60170300 CADEAUX NAISSANCES	4 903.00	5 112.53	-209.53	-4.10
60170400 Medailles du travail	9 040.00	3 580.00	5 460.00	152.51
60170700 Sejour Familiale	2 321.12		2 321.12	
60170900 Communication prestations	516.13	454.49	61.64	13.56
60171600 DEPART A LA RETRAITE	5 927.60	3 300.40	2 627.20	79.60
60171700 RET - Restaurant janvier	3 185.00	4 004.00	-819.00	-20.45
60171800 RET - Musée Bourdelle	1 260.00	1 380.00	-120.00	-8.70
60171900 RET - Comédie Française		1 260.00	-1 260.00	NS
60172000 RET - Roland Garros	850.00		850.00	
60172100 RET - Buttes Chaumont	192.00	1 194.00	-1 002.00	-83.92
60172200 RET - Rosa Bonheur	980.00	2 707.40	-1 727.40	-63.80
60172300 RET - Villa Carvois	1 947.00	859.00	1 088.00	126.66
60172400 RET - Musée du vin	1 904.00	271.00	1 633.00	602.58
60172500 RET - Fin d'année	2 400.00		2 400.00	
60172600 RET - Theatre l'empaifée		1 204.00	-1 204.00	NS
60612000 CARBURANT	1 267.97	1 055.93	212.04	20.08
60630000 PETIT EQUIPEMENT SIEGE	1 428.37	81.37	1 347.00	NS
60640000 FOURN.ADMI.SIEGE	607.05	642.59	-35.54	-5.53
61500000 ENT ET REP VEHICULE	2 123.75	1 103.56	1 020.19	92.45
61560000 MAINTENANCE LOGICIEL	12 199.63	10 979.27	1 220.36	11.12
61560100 SERVICES PROWEB	540.00		540.00	
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	3 752.18	4 660.51	-908.33	-19.49
61630000 ASSURANCE VEHICULE	1 247.86		1 247.86	
62260000 HONORAIRES EC	26 145.00	24 537.50	1 607.50	6.55
62261000 HONORAIRES CAC	7 580.00	6 980.00	600.00	8.60
62264000 HONORAIRES PAYES	2 268.00	1 859.00	409.00	22.00
62310000 Annonces et insertions		170.42	-170.42	NS
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	67.00		67.00	
62500000 DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	4 439.90	3 512.45	927.45	26.40
62510000 VOYAGE ET DEPL ELUS	668.39	1 769.57	-1 101.18	-62.23
62510100 VOY ET DEPL BENEVOLES	42.56	90.54	-47.98	-52.99
62570000 RECEPTIONS ELUS	2 601.78	2 387.19	214.59	8.99
62570100 RECEPTIONS BENEVOLES	314.60	477.86	-163.26	-34.16
62572000 ASSEMBLEE GENERALE	1 919.72	1 361.45	558.27	41.01
62600000 FRAIS POSTAUX	10.60		10.60	
62620000 TELEPHONES	239.88	239.88		
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	2 699.57	1 857.02	842.55	45.37
62780000 frais encaissements CB	3 215.39	1 670.38	1 545.01	92.49
62810000 COT FONCTIONNEMENT	652.00	626.00	26.00	4.15
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 380.66	8 865.05	-3 484.39	-39.30
63110000 TAXE SUR SALAIRES	526.00	526.00		
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	4 854.66	8 339.05	-3 484.39	-41.78

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	221 468.38	219 621.24	1 847.14	0.84
64110000 REMUNERATIONS PERSONNEL	192 487.20	196 728.80	-4 241.60	-2.16
64120000 CONGES PAYES	1 728.09	-1 275.89	3 003.98	235.44
64130000 PRIMES	27 253.09	24 168.33	3 084.76	12.76
CHARGES SOCIALES	92 513.18	92 845.32	-332.14	-0.36
64510000 URSSAF	59 345.82	59 686.18	-340.36	-0.57
64512000 CHARGES SOCIALES S/CP	923.49	-459.17	1 382.66	301.12
64520000 Cotisations mutuelle	4 738.82	3 713.78	1 025.04	27.60
64530000 RETRAITE	17 965.24	18 055.34	-90.10	-0.50
64560000 PREVOYANCE		2 095.79	-2 095.79	NS
64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES	250.00	429.65	-179.65	-41.81
64730000 MEDECINE TRAVAIL	540.00	648.00	-108.00	-16.67
64780000 Remboursement transports	3 773.20	3 003.90	769.30	25.61
64800000 TICKETS RESTAURANT	4 976.61	5 671.85	-695.24	-12.26
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	10 396.81	7 604.98	2 791.83	36.71
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	2 720.00	680.00	2 040.00	300.00
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	7 676.81	6 924.98	751.83	10.86
AUTRES CHARGES	654.40	2 541.14	-1 886.74	-74.25
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	654.40	2 541.14	-1 886.74	-74.25
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 626 782.73	1 540 395.29	86 387.44	5.61
RESULTAT D'EXPLOITATION	177 195.99	-29 765.45	206 961.44	695.31
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATION		1 011.00	-1 011.00	-100.00
76100000 PRODUITS DE PARTICIPAT.		1 011.00	-1 011.00	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	7 036.99	7 157.25	-120.26	-1.68
76400000 REVENUS VAL.MOB.PLACEMENT		7 157.25	-7 157.25	NS
76800000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	7 036.99		7 036.99	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	7 036.99	8 168.25	-1 131.26	-13.85
RESULTAT FINANCIER	7 036.99	8 168.25	-1 131.26	-13.85
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	184 232.98	-21 597.20	205 830.18	953.04
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 717.00		1 717.00	
69500000 Impôt sur les bénéfices	1 717.00		1 717.00	
TOTAL DES PRODUITS	1 811 015.71	1 518 798.09	292 217.62	19.24
TOTAL DES CHARGES	1 628 499.73	1 540 395.29	88 104.44	5.72
EXCEDENT OU DEFICIT	182 515.98	-21 597.20	204 113.18	945.09

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE			185 481.10
31/12/2024 OD Reprise balance	185 481.10		
41810000 Clients produits non encore fa			2 019.56
31/12/2024 OD Reprise balance	2 019.56		
42870100 Activité partielle			631.81
31/12/2024 OD Reprise balance	631.81		
43870000 Produits à recevoir			1 775.16
31/12/2024 OD Reprise balance	1 775.16		
COMPTES DE PASSIF			
48700000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE			3 356.10
31/12/2024 OD Reprise balance		3 356.10	
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES			8 436.52
31/12/2024 OD Reprise balance		8 436.52	
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES			16 326.57
31/12/2024 OD Reprise balance		16 326.57	
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER			8 705.39
31/12/2024 OD Reprise balance		8 705.39	
43863000 FORMATION CONTINUE			3 528.00
31/12/2024 OD Reprise balance		3 528.00	
44800000 ETAT CHG.A PAY.PROD.A REC			70 483.25
31/12/2024 OD Reprise balance		70 483.25	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Concernant l'évaluation de la mise à disposition gratuite de biens, nous n'avons pas eu de mise à jour depuis 2021 et par hypothèse nous avons repris les montants identiques de l'exercice précédent.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

1 - IMMOBILISATIONS

Les immobilisations sont constituées des dépenses qui satisfont aux critères suivants :

- Le bien est détenu par l'entité soit pour être utilisé dans la production ou la fourniture de biens ou de services, soit pour être loué à des tiers, soit à des fins administratives.
- La durée d'utilisation prévisionnelle excède un exercice.
- La dépense réalisée générera des avantages économiques futurs.

A chaque clôture, s'il existe un indice quelconque montrant qu'un actif a perdu de manière significative de sa valeur, il est procédé à un test de dépréciation. La comptabilisation d'une dépréciation modifiera prospectivement la base amortissable de l'actif concerné.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Les amortissements pratiqués sont tous calculés suivant la méthode linéaire et les durées retenues sont les suivantes :

- Logiciels : 1 à 3 ans
- Site internet : 3 ans
- Matériel de transport : 5 ans
- Matériel de bureau & informatique : 3 ans
- Mobilier : 5 ans

2 - STOCKS ET EN COURS

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

3 - CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

4 - DISPONIBILITES

Les disponibilités ont été évaluées pour leur valeur nominale.

5 - EFFECTIFS

L'effectif du COS est de 5 personnes

6 - PORTEFEUILLE MEYCLUB

Le COS a mis à disposition une réserve d'argent d'un montant de 7 297 € servant à abandonner les prestations déléguées au prestataire Meyclub.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	43 876		
Matériel de transport	53 247		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	39 876		
Immobilisations corporelles en cours			19 320
TOTAL	93 123		19 320
TOTAL GENERAL	136 999		19 320

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			43 876	43 876
TOTAL				
Matériel de transport			53 247	53 247
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			39 876	39 876
Immobilisations corporelles en cours			19 320	19 320
TOTAL			112 443	112 443
TOTAL GENERAL			156 319	156 319

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL		36 396	2 720		39 116
Matériel de transport		42 108	5 854		47 962
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		35 590	1 823		37 413
TOTAL		77 697	7 677		85 374
TOTAL GENERAL		114 094	10 397		124 491
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	2 720			
Matériel de transport		5 854			
Matériel de bureau informatique mobilier		1 823			
TOTAL		7 677			
TOTAL GENERAL		10 397			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	2 132	2 132	
Personnel et comptes rattachés	786	786	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 775	1 775	
Débiteurs divers	1 480	1 480	
Charges constatées d'avance	185 481	185 481	
TOTAL	191 655	191 655	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	109 595	109 595		
Personnel et comptes rattachés	16 327	16 327		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 416	26 416		
Autres impôts taxes et assimilés	71 357	71 357		
Produits constatés d'avance	3 356	3 356		
TOTAL	227 051	227 051		

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 437
Dettes fiscales et sociales	99 043
Total	107 480

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	185 481
Total	185 481
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	3 356
Total	3 356