

AUDITEURO P

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Membre de la Compagnie Régionale de Douai

207, Avenue Willy Brandt

Boite 3.4

59777 EURALILLE

Téléphone : 03.20.07.79.51

www.auditeurop.com

Maison de Quartier LES MOULINS

1, rue Armand Carrel

59021 - LILLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 DECEMBRE 2024

A l'assemblée générale de l'association Maison de Quartier Les Moulins,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association Maison de Quartier Les Moulins relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par l'association, concernant l'affectation aux exercices adéquats de subventions portant sur des actions s'étalant sur plusieurs exercices comptables. Nous sommes ainsi remontés aux conventions et avons analysé leur correcte comptabilisation sur ce point.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport financier et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres du conseil d'administration

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier de la présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres du conseil d'administration.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant la gouvernance relative aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Lille, le 24 avril 2025

Le commissaire aux Comptes
AUDITEUROP

A blue ink signature, appearing to be 'V. Hamou', written over a horizontal line.

Vincent Hamou, Associé

MAISON DE QUARTIER LES MOULINS**BILAN**

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			31/12/2023
ACTIF	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE :				
Immobilisations incorporelles	12 318,33	12 318,33	-	247,50
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
<i>Donations temporaires d'usufruit</i>				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés logiciels, droits et valeurs similaires	12 318,33	12 318,33	-	247,50
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	279 178,32	208 444,25	70 734,07	98 295,53
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	279 178,32	208 444,25	70 734,07	98 295,53
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</i>				
Immobilisations financières	1 045,96	-	1 045,96	1 045,96
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	1 045,96		1 045,96	1 045,96
TOTAL I	292 542,61	220 762,58	71 780,03	99 588,99
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances	221 558,69	-	221 558,69	233 219,02
Créances clients, usagers et comptes rattachés	7 116,60		7 116,60	633,90
<i>Créances reçues par legs ou donations</i>				
Autres	214 442,09		214 442,09	232 585,12
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités (autres que caisse)	323 616,45		323 616,45	244 997,35
Caisse	3 589,54		3 589,54	2 472,01
Charges constatées d'avance (III)	3 486,41		3 486,41	238,81
TOTAL II	552 251,09	-	552 251,09	480 927,19
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III)	844 793,70	220 762,58	624 031,12	580 516,18

MAISON DE QUARTIER LES MOULINS**BILAN**

PASSIF	31/12/2024 net	31/12/2023 N-1 net
FONDS PROPRES		
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>		
<i>Fonds propres statutaires</i>		
<i>Fonds propres complémentaires</i>		
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>		
<i>Fonds propres statutaires</i>		
<i>Fonds propres complémentaires</i>		
Ecarts de réévaluation		
Réserves :		
<i>Réserve statutaires ou contractuelles</i>		
<i>Réserves pour projet de l'entité</i>		
Autres		
Report à nouveau	270 259,86	250 182,12
Excédent ou déficit de l'exercice	42 461,20	20 077,74
<i>Situation nette (sous total)</i>		
<i>Fonds propres consommables</i>		
Subventions d'investissement	50 936,29	71 242,39
Provisions réglementées		
TOTAL I	363 657,35	341 502,25
FONDS REPORTES ET DEDIES		
<i>Fonds reportés liés aux legs et donations</i>		
<i>Fonds dédiés</i>	21 203,00	7 927,00
TOTAL II	21 203,00	7 927,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques	47 000,00	47 000,00
Provisions pour charges	29 473,28	28 390,66
TOTAL III	76 473,28	75 390,66
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 054,52	23 581,12
<i>Dettes des legs ou donations</i>		
Dettes fiscales et sociales	99 590,86	97 353,72
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 447,81	107,43
Instruments de trésorerie		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	31 604,30	34 654,00
TOTAL IV	162 697,49	155 696,27
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	624 031,12	580 516,18

MAISON DE QUARTIER LES MOULINS**COMPTE DE RESULTAT**

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2024 Net	31/12/2023 Net
PRODUITS D'EXPLOITATION		
<i>Cotisations</i>	4 736,30	3 146,10
<i>Ventes de biens et services</i>		
<i>Ventes de bien</i>		
<i>dont ventes de dons en nature</i>		
<i>Ventes de prestations de services</i>	304 487,43	265 290,43
<i>dont parrainages</i>		
<i>Produits de tiers financeurs</i>		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	970 017,76	1 024 578,95
<i>Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable</i>		
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>		
<i>Dons manuels</i>		
<i>Mécénats</i>		
<i>Legs, donations et assurance-vie</i>		
<i>Contributions financières</i>		
 Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	4 414,24	3 404,28
<i>Utilisation des fonds dédiés</i>	7 927,00	14 700,00
<i>Autres produits</i>	18 563,13	9 755,94
TOTAL (I)	1 310 145,86	1 320 875,70
CHARGES D'EXPLOITATION :		
<i>Achats de marchandises</i>		
<i>Variation de stock (marchandises)</i>		
<i>Autres achats et charges externes</i>	327 475,87	365 196,48
<i>Aides financières</i>		
<i>Impôts, taxes et versements assimilés</i>	37 093,87	43 608,78
<i>Salaires et traitements</i>	661 746,35	683 142,28
<i>Charges sociales</i>	205 118,99	186 578,11
<i>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</i>	32 732,25	37 611,98
<i>Dotations aux provisions</i>	5 496,86	6 011,72
<i>Reports en fonds dédiés</i>	21 203,00	7 927,00
<i>Autres charges</i>	34,02	322,72
TOTAL (II)	1 290 901,21	1 330 399,07
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	19 244,65	- 9 523,37
PRODUITS FINANCIERS		
<i>De participation</i>		
<i>D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé</i>		
<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>	3 313,70	3 204,26
<i>Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge</i>		
<i>Différences positives de charges</i>		
<i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
TOTAL (III)	3 313,70	3 204,26
CHARGES FINANCIERES		
<i>Dotations aux amortissements , aux dépréciations et aux provisions</i>		
<i>Intérêts et charges assimilées</i>		
<i>Différences négatives de change</i>		
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
TOTAL (IV)	-	-
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	3 313,70	3 204,26

MAISON DE QUARTIER LES MOULINS**COMPTE DE RESULTAT**

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2024 Net	31/12/2023 Net
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	22 558,35	- 6 319,11
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	21 752,10	28 516,17
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (V)	21 752,10	28 516,17
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	410,68	2 119,32
Sur opérations en capital	1 438,57	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL (VI)	1 849,25	2 119,32
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	19 902,85	26 396,85
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I+III+V)	1 335 211,66	1 352 596,13
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 292 750,46	1 332 518,39
EXCEDENT OU DEFICIT	42 461,20	20 077,74
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURES		
Dons en nature	130 070,18	146 326,56
Prestations en nature		
Bénévolat	112 740,00	91 222,50
TOTAL	242 810,18	237 549,06
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	130 070,18	146 326,56
Prestations en nature		
Personnel bénévole	112 740,00	91 222,50
TOTAL	242 810,18	237 549,06

ANNEXE AU BILAN & AU COMPTE DE RESULTAT

2024

OBJET SOCIAL

L'association a pour but de créer, d'organiser, et de gérer un Centre Social - Maison de Quartier, et cela relativement à quatre missions définies par la Caisse Nationale d'Allocations Familiales qui sont :

- Un équipement de quartier à vocation sociale globale.
- Un équipement à vocation familiale et pluri-générationnelle.
- Un lieu d'animation de la vie sociale.
- Un lieu d'interventions sociales concertées et novatrices.

Et relativement à l'objectif général de l'association qui est le développement social sur, principalement, la partie Est du Quartier de Moulins, mais dont l'influence pourra s'exercer au-delà, permettant ainsi de :

- Favoriser l'expression des habitants, l'apprentissage et l'exercice de la citoyenneté.
- Valoriser la participation des familles et responsabiliser les publics en difficulté d'insertion.
- Diversifier des activités pour répondre aux besoins exprimés par les habitants.

Règles et Méthodes Comptables

Le bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2024 présente un total de 624 031,12 €.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 335 211,66 € et un total charges de 1 292 750,46 €, dégagant ainsi un résultat d'exercice de + 42 461,20 €.

L'exercice considéré débute le 01/01/2024 et finit le 31/12/2024.

Il a une durée de 12 mois.

Les comptes annuels de l'exercice 2024 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables du règlement 2018-06.

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code de commerce et au Règlement n°2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation comptable.

Les conventions suivantes ont été respectées :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés le 22 Avril 2025 par le Conseil d'Administration.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Durée d'amortissement

	Logiciels :	12 mois
Installations générales, agencements, aménagements :		10 ans
Matériel de bureau et informatique :		3 ans
Mobilier :		10 ans
Autres Immobilisations Corporelles :		5 ans

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées , ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Fonds dédiés

Nous constatons la reprise de fonds dédiés sur l'exercice 2024 pour un montant de 7 927,00 €, il s'agit de report de subventions 2023 :

- Subvention OPTEOS pour l'action MoulinsCoop : 7 927,00 €

Nous constatons une dotation de fonds dédiés sur l'exercice 2024 pour un montant de 21 203,00 €, il s'agit de report de subventions 2024 sur l'exercice 2025 :

- Subvention Département pour l'achat vélos : 4 500,00 €
- Subvention Etat pour l'action "Mouline ta transition" : 3 000,00 €
- Subvention Etat pour l'action "Séjour Leeds" : 9 703,00 €
- Subvention Ville d Lille pour l'action "Jardin" : 4 000,00 €

Subventions d'investissement, compte 131100

Le compte 131100 présente un solde créditeur de 130 574,30 € au 31/12/2024

Subvention CAF, 2015, Banque accueil =	9 659,00 €
Subvention CAF, 2016, Sécuriser l'espace petite enfance =	15 990,69 €
Subvention CAF, 2020, Radio et Cyber =	5 384,36 €
Subvention Ville, 2020, Local Web Radio =	44 907,28 €
Subvention Etat et Région, 2021, Cuisine mobile =	54 632,97 €

Charges à payer, compte 468600

Le compte 468600 présente un solde créditeur de 927,00 € au 31/12/2024

Contribution OETH =	927,00 €
---------------------	----------

Produits à recevoir, compte 468700

Le compte 468700 présente un solde débiteur de 48 891,40 € au 31/12/2024

France Travail, emplois francs =	1 911,11 €
ASP, adultes relais =	1 900,88 €
CAF, Accueil de loisirs sans hébergement =	45 079,41 €

Effectif

L'effectif du personnel au 31/12/2024 est à 20,09 ETP.

Cotisations - Adhésions

Nous avons enregistré 4 736,30 € au compte 756100 Adhésions des usagers.

L'adhésion à la Maison de Quartier Les Moulins court du 01/01/N au 31/12/N

Contribution volontaire en nature

Les charges et produits supplétifs de l'exercice 2024 ont été estimés à 130 070,18 € (Ville de Lille).

Valorisation du Bénévolat

Conformément aux dispositions réglementaires issus du règlement ANC N°2018-06, l'association doit expliciter dans l'annexe les modalités de recensement, de quantification et de valorisation du bénévolat.

En application du règlement ANC N°2018-06, nous constatons sur l'exercice 2024, 7 516 heures de bénévolat valorisées à 15 € de l'heure soit un total de 112 740 € et détaillées ci-dessous.

Activité	Heures	Valorisation en €
Accompagnement scolarité	1 200,00	18 000,00
Repair Café	210,00	3 150,00
Alphabétisation	1 088,00	16 320,00
Ecrivain public	420,00	6 300,00
Evènements	840,00	12 600,00
Badminton	160,00	2 400,00
Jardin	600,00	9 000,00
Santé	288,00	4 320,00
Seniors	60,00	900,00
Communication	-	-
Parentalité	240,00	3 600,00
Coûture	108,00	1 620,00
Broderie	216,00	3 240,00
Jeunes	150,00	2 250,00
Radio	1 936,00	29 040,00
TOTAL ==>	7 516,00	112 740,00 €

TABLEAU DES SUBVENTIONS
2024

ORIGINES DES SUBVENTIONS	MONTANT	NATURE	NUMERO DE COMPTE
FONJEP	7 107,00	Aide au poste	741300
Préfecture du Nord	14 500,00	Connexion active	741500
Préfecture du Nord	12 500,00	Tous ensemble à Trévisé	741500
Préfecture du Nord	10 617,00	Moulins Coop	741500
Préfecture du Nord	12 815,00	CLAS	741500
Préfecture du Nord	3 000,00	Radio Moulins : Rid Yo !	741500
Préfecture du Nord	4 000,00	Jardin Niwa Hanagara	741500
Préfecture du Nord	3 000,00	Jardin partagé Trévisé	741500
Préfecture du Nord	10 000,00	Mouline ton altérité	741500
Préfecture du Nord	6 000,00	Mouline ta transition alimentaire	741500
Préfecture du Nord	3 000,00	Jeunesse et Nature - Mouline ta transition	741500
Préfecture du Nord	10 000,00	Moulinons nos solutions	741500
Préfecture du Nord	8 150,00	PQE	741500
Préfecture du Nord	12 000,00	Séjours Ados	741500
Préfecture du Nord	8 000,00	Séjours Ados	741500
Préfecture du Nord	9 703,00	Séjours Ados	741500
ARS	12 000,00	Pôle ressource vie affective et sexuelle	741600
OPTEOS	13 216,46	Moulins Coop	741600
Région des Hauts de France	4 033,10	Nos quartiers d'été	742300
Département du Nord	20 344,00	Animation globale	743100
Département du Nord	39 500,00	Projet jeunesse	743101
Département du Nord	12 500,00	PRISS	743102
Département du Nord	3 826,00	Espace ressources parentalité	743111
Département du Nord	21 346,00	Seniors - Phosphorage	743111
Département du Nord	4 500,00	Achat matériel vélo adultes et enfants	743111
Ville de Lille	135 000,00	Animation Globale	744100
Ville de Lille	22 000,00	Ludothèque	744101
Ville de Lille	3 527,00	Mouline ton altérité	744101
Ville de Lille	84 163,00	DAE - ACM	744105
Ville de Lille	10 193,00	Caisse des Ecoles - Ecole Famille Quartier	744108
Ville de Lille	18 000,00	Projet jeunesse	744109
Ville de Lille	2 000,00	La bibliothèque des Parents	744110
Ville de Lille	1 230,00	La place du père	744110
Ville de Lille	3 000,00	Bien vivre avec les écrans	744110
Ville de Lille	4 000,00	Espace ressources Seniors	744111
Ville de Lille	800,00	Semaine Bleue	744111
Ville de Lille	4 500,00	Toxicomanie dans mon quartier	744119
Ville de Lille	2 500,00	Jeunesse et bienveillance / Jeu 4P	744119
Ville de Lille	6 000,00	Mouline nos solutions	744119
Ville de Lille	1 000,00	Démocratie en santé	744120
Ville de Lille	8 000,00	Bien dans son assiette	744120
Ville de Lille	10 000,00	Pôle ressources santé	744120
Ville de Lille	4 654,61	Nos Quartiers d'été	744121
Ville de Lille	6 118,00	VTa	744122
Ville de Lille	4 000,00	Jardin Niwa Hanagara	744122
Ville de Lille	4 000,00	Jardin Niwa Hanagara	744122
Ville de Lille	14 500,00	Réussir Ensemble	744122
Ville de Lille	10 617,00	Moulins Coop	744122
Ville de Lille	6 500,00	Tous ensemble à Trévisé et Filature	744122
Ville de Lille	3 000,00	Jardin Trévisé	744122
Ville de Lille	15 000,00	Mouline ta transition	744122
Ville de Lille	10 000,00	Mouline ton altérité	744122
Ville de Lille	15 000,00	Volet Numérique	744123
Ville de Lille	10 267,00	Adultes Relais	744123
CAF du Nord	56 854,40	Fonctionnement	745210
CAF du Nord	900,00	REAPP : Rencontre Récréatives	745240
CAF du Nord	2 354,00	REAPP : Blablathé des parents	745240
CAF du Nord	2 076,00	REAPP : Parentalité numérique	745240
CAF	52 009,14	VACAF	745240
CAF	313,60	MSA - ACM	745240
CAF du Nord	20 313,63	LEA	745241
CAF du Nord	10 077,00	Fonds publics & territoire : V.T.A. Vélo Toute Animation	745242
CAF du Nord	14 565,00	Fonds publics & territoire : Ludothèque	745242
LMH	6 000,00	Mieux Vivre à Moulins sur le secteur de Belfort	748200
LMH	6 000,00	Tous ensemble à Trévisé	748200
LMH	6 000,00	Jardin Trévisé	748200
AG2R	6 000,00	Personnes Vulnérables : Séniors	748200
CARSAT	1 833,33	Vivons Retraite	748200
Fondation Abbé Pierre	7 000,00	Radio Moulins	748200
Fondation Abbé Pierre	12 100,00	Parentalité	748200
Fondation Abbé Pierre	8 000,00	Moulins Coop	748200
LMH - FIL	800,00	Fête de Trévisé	748200
LMH - FIL	800,00	Fête de la Boule	748200
LMH - FIL	800,00	Belfort propre	748200
Etat - ASP	62 663,41	Contrats Aidés + Services Civiques	741100
Pôle Emploi	7 331,08	Emplois Francs	741600
TOTAL GENERAL ==>	970 017,76		

TABLEAU DES FONDS PROPRES**2024**

	DEBUT EXERCICE	AFFECTATION RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION	FIN EXERCICE
Fonds propres sans droits de reprise	0,00				0,00
Fonds propres avec droits de reprise	0,00				0,00
Ecart de réévaluation	0,00				0,00
Report à nouveau	250 182,12	20 077,74			270 259,86
Excédent ou déficit de l'exercice	20 077,74	-20 077,74	42 461,20		42 461,20
Situation nette	270 259,86	0,00	42 461,20	0,00	312 721,06
Fonds propres consommables	0,00				0,00
Subvention d'investissement	71 242,39			20 306,10	50 936,29
Provisions réglementées	0,00				0,00
TOTAL GENERAL ==>	341 502,25	0,00	42 461,20	20 306,10	363 657,35

TABLEAU DES FONDS DEDIES
2024

	DEBUT EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	FIN EXERCICE	
			Montant Global	Dont Remboursements		Montant Global	Dont Fonds dédiées correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subvention d'exploitation	7 927,00	21 203,00	7 927,00			21 203,00	
Contributions Financières d'autres organismes	0,00						
Ressources liées à la générosité du public	0,00						
TOTAL GENERAL ==>	7 927,00	21 203,00	7 927,00	0,00	0,00	21 203,00	0,00

TABLEAU DE VARIATIONS DES IMMOBILISATIONS
2024

	DEBUT EXERCICE	ACQUISITIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement				0,00
Droit au bail				0,00
Logiciels	12 318,33	0,00	0,00	12 318,33
Autres				0,00
TOTAL ==>	12 318,33	0,00	0,00	12 318,33
Immobilisations corporelles :				
Terrains				0,00
Constructions				0,00
Installations techniques, matériel et outillage	52 890,66	0,00	0,00	52 890,66
Installations générales				0,00
Matériel transport				0,00
Matériel de bureau et informatique	77 397,70	4 142,40	14 482,09	67 058,01
Mobilier	74 015,26	2 219,46	221,65	76 013,07
Autres	85 850,49	0,00	2 633,91	83 216,58
TOTAL ==>	290 154,11	6 361,86	17 337,65	279 178,32
Immobilisations financières :				
Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres Immobilisations :	1 045,96	0,00	0,00	1 045,96
TOTAL ==>	1 045,96	0,00	0,00	1 045,96
TOTAL GENERAL ==>	303 518,40	6 361,86	17 337,65	292 542,61

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS**2024**

	DEBUT EXERCICE	DOTATION	SORTIES ACTIF	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement				0,00
Droit au bail				0,00
Logiciels	12 070,83	247,50	0,00	12 318,33
Autres				0,00
TOTAL ==>	12 070,83	247,50	0,00	12 318,33
Immobilisations corporelles :				
Terrains				0,00
Constructions				0,00
Installations techniques, matériel et outillage	33 382,04	4 567,43	0,00	37 949,47
Installations générales	0,00			0,00
Matériel transport	0,00			0,00
Matériel de bureau et informatique	65 354,17	8 531,67	14 482,09	59 403,75
Mobilier	54 757,48	5 696,62	221,65	60 232,45
Autres	38 364,89	13 689,03	1 195,34	50 858,58
TOTAL ==>	191 858,58	32 484,75	15 899,08	208 444,25
TOTAL GENERAL ==>	203 929,41	32 732,25	15 899,08	220 762,58

TABLEAU DES PROVISIONS
2024

	DEBUT EXERCICE	DOTATION	REPRISE	FIN EXERCICE
Provisions réglementées :				
Amortissements dérogatoires				0,00
TOTAL ==>	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges :				
Provisions pour grosses réparations	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour charges réparties sur plusieurs exercices	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres provisions pour risques et charges	75 390,66	5 496,86	4 414,24	76 473,28
Fonds dédiés :	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvention à reporter	7 927,00	21 203,00	7 927,00	21 203,00
TOTAL ==>	83 317,66	26 699,86	12 341,24	97 676,28
Provisions pour dépréciations :				
Sur comptes usagers				0,00
Sur comptes des organismes payeurs				0,00
TOTAL ==>	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour dépréciations des comptes financiers :				
-				0,00
-				0,00
TOTAL ==>	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL ==>	83 317,66	26 699,86	12 341,24	97 676,28

Les autres provisions pour risques et charges d'un montant de 76 473,28 € en fin d'exercice sont composées de :

- 29 473,28 € de provision pour indemnité de départ en retraite
- 47 000,00 € de provision pour risque

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES**2024**

CREANCES	MONTANT BRUT	A UN AN	A PLUS D'UN AN
Actif Immobilisé			
Titres de participation			
Prêt au personnel	0,00	0,00	
Autres prêts			
Dépôts et cautionnement	1 045,96	0,00	1 045,96
TOTAL 1 ==>	1 045,96	0,00	1 045,96
Actif Circulant			
Usagers			
Clients et comptes rattachés	7 116,60	7 116,60	
Organismes payeurs	206 168,46	206 168,46	
Personnel	0,00	0,00	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0,00	0,00	
État et autres collectivités publiques	0,00	0,00	
Débiteurs divers	499,63	499,63	
Avances et Acomptes versés	7 774,00	7 774,00	
TOTAL 2 ==>	221 558,69	221 558,69	0,00
Charges constatées d'avance	3 486,41	3 486,41	
TOTAL GENERAL ==>	226 091,06	225 045,10	1 045,96

État des Échéances : Détail des Postes
2024

CREANCES

Organismes payeurs :

CAF	94 654,42	
Ville de Lille	11 500,00	
Département	8 147,80	
Région	0,00	
LMH	5 360,00	
France Travail	1 911,11	
ASP	1 900,88	
Fondation Logement	10 840,00	
Fondation de France	3 000,00	
CARSAT	3 600,00	
OPTEOS	56 170,22	
Uniformation	9 084,03	206 168,46

Sécurité sociale et autres organismes sociaux :

0,00

Etat et autres collectivités publiques :

0,00

Débiteurs divers :

OPTEOS	499,63	
		499,63

Clients :

Département 59	36,20	
Adhérents	24,40	
Fédération des C.S.	6 666,00	
Association Passer'Elles	390,00	7 116,60

Avances & acomptes :

GECTURE	3 472,00	
Parentalité Créative	4 302,00	7 774,00

Charges constatées d'avances :

Divers, abonnements	62,81	
SNCF - Séjour 2025	3 169,80	
FAURE Savoie - Séjour 2025	253,80	
		3 486,41

Prêt au personnel :

0,00 0,00

Dépôts et cautionnement :

LMH	280,81	
BODET	716,15	
Orange	49,00	
		1 045,96

TOTAL : ==> 226 091,06

ETAT DES ECHEANCES DES DETTES**2024**

DETTES	MONTANT BRUT	A UN AN	A PLUS D'UN AN	A PLUS DE CINQ ANS
DETTES FINANCIERES				
Emprunt auprès des établissements de crédit				
Dépôts et cautionnement reçus				
Autres emprunts et dettes	0,00	0,00		
TOTAL 1 ==>	0,00	0,00	0,00	0,00
AUTRES DETTES				
Fournisseurs	30 054,52	30 054,52		
Usagers				
Organismes payeurs	4 495,00	4 495,00		
Personnel (Provision pour CP)	49 181,22	49 181,22		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 788,61	41 788,61		
Autres dettes	4 126,03	4 126,03		
Autres dettes	1 447,81	1 447,81		
TOTAL 2 ==>	131 093,19	131 093,19	0,00	0,00
Produits constatés d'avance	31 604,30	31 604,30		
TOTAL GENERAL ==>	162 697,49	162 697,49	0,00	0,00

État des Échéances : Détail des Postes
2024

DETTES

Fournisseurs :

30 054,52 **30 054,52**

Organismes payeurs :

CAF 4 495,00 **4 495,00**

Provisions pour congés payés :

49 181,22 **49 181,22**

Sécurité sociale et autres ... :

URSSAF	21 062,00	
CHORUM	2 259,15	
MALAKOFF MEDERIC	4 595,43	
UNIFORMATION	5 615,00	
TAXE / SALAIRES	4 086,00	
Mutuelle APICIL	1 192,89	
Pôle Santé Travail	1 675,20	
Trésor Public PAS	751,00	
CSE	551,94	
	<u> </u>	41 788,61

Personnel :

Frais Professionnels	337,55	
Indemnités	3 788,48	
Net à payer	<u> </u>	4 126,03

Autres dettes :

OETH	927,00	
Moulins Coop	470,81	
Divers	<u>50,00</u>	1 447,81

Produits constatés d'avances :

DRFIP - CLAS	7 689,00	
DRFIP - Apprend et glisse	15 000,00	
CAF - PS Jeunes	6 463,03	
AG2R - Séniors	1 166,67	
Participations adhérents	1 085,60	
ASP - Formation Service Civique	<u>200,00</u>	31 604,30

Autres Emprunts :

0,00 **0,00**

TOTAL : ==> 162 697,49

Détails des produits et charges exceptionnels

2024

PRODUITS

Compte 777000 Quote-part sur subvention d'investissements

Subventions CAF	2 673,31	
Subvention Ville de Lille	6 294,60	
Subvention Cuisine Mobile	11 338,19	
		20 306,10

Compte 778000 Autres produits exceptionnels

MAIF Assurance	1 446,00	
		1 446,00

TOTAL : ==> 21 752,10

CHARGES

Compte 671200 Pénalités, Amendes

0,00

Compte 671400 Créances douteuses

Différence de règlement sur Subventions	410,68	
		410,68

Compte 671800 Autres charges exceptionnelles

0,00

Compte 675000 Valeur comptable des éléments d'actif

Sortie actif	1 438,57	1 438,57
--------------	----------	----------

TOTAL : ==> 1 849,25

Charges Supplétives 2024

Ville de Lille

Fluides :	12 160,28 €
Mise à disposition Equipements sportifs :	2 259,90 €
Valeur Locative :	115 650,00 €
Total ==>	<u>130 070,18 €</u>