



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

	Pages
- Rapport de présentation	1
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Détail bilan	6 à 8
- Détail Compte de résultat	9 à 12
- Annexe	13 à 17

le 20/03/25


Carine Garcia Trésorière


Elisabeth Perrenot-Margue
Présidente -

ADLINK
1120 Route de Gémenos
Alta Rocca Bât G
13400 AUBAGNE

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

ACCOMPAGNEMENT ACTION INITIATIVE
35 Rue Borely
13120 GARDANNE

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.


Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	387 790 Euros
- Produits d'exploitation,	707 917 Euros
- Résultat net comptable,	(71 330) Euros

Fait à AUBAGNE
Le 03/02/2025

Guillaume DEBUYCK
Expert-comptable


Carine GARCIA Trésorière


Elisabeth Perrenot-Hargue
Présidente -

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...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	78 178	74 856	3 321	4 033	712	17.65
	Immobilisations corporelles en cours						
	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	4 177		4 177	4 177		
	Total I	82 355	74 856	7 498	8 210	712	8.67
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	157 490	18 427	139 063	162 126	23 063	14.23
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	241 229		241 229	293 669	52 440	17.86
	Charges constatées d'avance (2)						
	Total II	398 718	18 427	380 291	455 795	75 504	16.57
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	481 073	93 283	387 790	464 005	76 216	16.43

(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	5 646	5 646		
	Réserves pour projet de l'entité	19 818	19 818		
	Autres	304 313	269 746	34 568	12.81
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	71 330	34 568	105 897	306.35
	Situation nette (sous total)	258 448	329 778	71 330	21.63
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	258 448	329 778	71 330	21.63
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	20 615	20 108	507	2.52
	Total II	20 615	20 108	507	2.52
PROVISIONS	Provisions pour risques		932	932	100.00
	Provisions pour charges				
	Total III		932	932	100.00
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 681		1 681	
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 088	2 088		
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	65 776	68 818	3 042	4.42
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	11 348	13 615	2 267	16.65
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	27 833	28 667	833	2.91
	Total IV	108 727	113 187	4 461	3.94
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	387 790	464 005	76 216	16.43

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

1 681

ADLINK

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		15		70	55	78.57
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service		342 680		45 358	297 322	655.50
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation		331 523		663 298	331 775	50.02
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		13 491		2 182	11 309	518.20
Utilisations des fonds dédiés		20 108		7 969	12 139	152.34
Autres produits		100			100	
Total I		707 917		718 877	10 960	1.52
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes		175 852		169 605	6 247	3.68
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés		17 577		17 541	35	0.20
Salaires et traitements		377 221		379 311	2 089	0.55
Charges sociales		135 469		117 684	17 785	15.11
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		712		859	147	17.15
Dotations aux provisions		18 427			18 427	
Reports en fonds dédiés		20 615		20 108	507	2.52
Autres charges		39 564		1 054	38 510	NS
Total II		785 437		706 163	79 274	11.23
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		77 520		12 714	90 234	709.71

(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						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	3 305		3 387		82	2.41
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	3 305		3 387		82	2.41
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)	3 305		3 387		82	2.41
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	74 215		16 101		90 316	560.94
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	1 953		3 717		1 763	47.45
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	932		20 000		19 068	95.34
Total V	2 885		23 717		20 831	87.83
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			5 250		5 250	100.00
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI			5 250		5 250	100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	2 885		18 467		15 581	84.38
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	714 107		745 980		31 873	4.27
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	785 437		711 413		74 024	10.41
5. EXCEDENT OU DEFICIT	71 330		34 568		105 897	306.35

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	3 321	4 033	712	17.65
21812000 Agenc.Instal.(affect bud.éq99	24 335	24 335		
21813100 Agencements locaux Borély	32 137	32 137		
21830000 Matériel de bureau & infor.	7 305	7 305		
21840000 Mobilier	5 643	5 643		
21841000 Mobilier (Affect.Budg.Equi.98)	909	909		
21842000 Mobilier Bureau(Budget equ.98)	2 105	2 105		
21843000 Mobilier fonc.ress.99	5 744	5 744		
28181200 Amort aménagmt instal.(Budg 99	24 335	24 335		
28181310 Amort agencmt locaux Borély	28 816	28 104	712	2.53
28183000 Amort. Matériel de bureau & In	7 305	7 305		
28184000 Amort. Mobilier	5 643	5 643		
28184100 Amort Mobilier Budget 98	909	909		
28184200 Amort.mobilier bur.(budg.98)	2 105	2 105		
28184300 Amort mobilier Fonc ress.99	5 744	5 744		
AUTRES	4 177	4 177		
27550000 Dépôt et Cautionnement	4 177	4 177		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 498	8 210	712	8.67
AUTRES	139 063	162 126	23 063	14.23
42100110 Rémun.LIZEROUD Clémence		92	92	100.00
44170831 Subv CD13 PARI 2023/2024 à rec		17 500	17 500	100.00
44170832 Subv CD13 PARI 2024/2025 à rec	17 500		17 500	
44170970 Subv etat PAEJ à recevoir		1 400	1 400	100.00
44172088 Subv.à rec.CD13 Acc.tripartite		51 000	51 000	100.00
44172871 Sub CD13 Mary pop 2023/2024		37 000	37 000	100.00
44172872 Sub CD13 Mary pop 2024/2025	32 000		32 000	
44174000 Subv.Fonct.RSA CD13 à recevoir		31 500	31 500	100.00
44178030 Subv CAF REAP réseau à recevoi	390		390	
44179000 Subv.ARL PDI CD13 à recevoir	12 537	11 949	588	4.92
44179202 Sub CAF REAP à recevoir	1 229	1 650	421	25.49
44179203 Subv CAF Mary poppins à rec	3 000		3 000	
46870000 Produits à recevoir	7 429	2 930	4 499	153.55
46870100 Produits à recevoir DAREA	72 419		72 419	
46875000 Produit à recevoir CAF EVS	4 235	7 105	2 869	40.38
46875100 Produits à recevoir CAF PAEJ	6 750		6 750	
49601000 Prov pour dépréc créance RSA	18 427		18 427	
DISPONIBILITES	241 229	293 669	52 440	17.86
51210000 Crédit Agricole		10 000	10 000	100.00
51211000 Compte courant Mary popp'ins	1 633	4 364	2 731	62.58
51220000 Cpte Livret CSL Créd Agricole	152 021	194 265	42 244	21.75
51230000 Livret A association	87 507	84 958	2 549	3.00
53100000 Caisse	67	81	14	17.29
TOTAL ACTIF CIRCULANT	380 291	455 795	75 504	16.57
TOTAL GENERAL	387 790	464 005	76 216	16.43

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE				
10680000 Réserve FDR (aff.résultat 01)	5 646	5 646		
	5 646	5 646		
AUTRES				
10640000 Réserves Règlementées FDR CG13	19 818	19 818		
	19 818	19 818		
REPORT A NOUVEAU				
11000000 Report à nouveau crédateur	304 313	269 746	34 568	12.81
	304 313	269 746	34 568	12.81
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	71 330	34 568	105 897	306.35
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	258 448	329 778	71 330	21.63
TOTAL FONDS PROPRES	258 448	329 778	71 330	21.63
FONDS DEDIES				
19410830 Fonds dédiés sub CD13 PARI	20 615	20 108	507	2.52
19410870 Fonds dédiés CD13 Mary popps	20 615	17 698	2 917	16.48
		2 410	2 410	100.00
TOTAL FONDS DEDIES	20 615	20 108	507	2.52
PROVISIONS POUR RISQUES				
15180000 Prov. pour risques et charges		932	932	100.00
		932	932	100.00
TOTAL PROVISIONS		932	932	100.00
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT				
51210000 Crédit Agricole	1 681		1 681	
	1 681		1 681	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
40100000 Fournisseurs	2 088	2 088		
	2 088	2 088		
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000 Dettes prov/congés payés	65 776	68 818	3 042	4.42
43100000 Urssaf	29 870	30 425	555	1.82
43702000 Mutuelle et prévoyance apicil	13 479	13 223	256	1.94
43732000 Agrr retraite	1 251	4 028	2 777	68.94
43750000 Unifaf --- OPCI santé	3 605	3 604	1	0.03
43820000 Prov.Charges soc.congés payés	2 808	3 056	248	8.12
44210000 Prélèvement à la source	13 303	13 441	138	1.03
44710000 Taxe s/ les salaires	368	482	113	23.51
	1 091	559	532	95.17
AUTRES DETTES				
46720000 Fonds urgence CD13 Mary Popp's	11 348	13 615	2 267	16.65
46860000 Charges à payer	1 614	6 036	4 422	73.26
	9 735	7 579	2 155	28.44
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48720831 PCA Subv cd13 pari 2023-2024	27 833	28 667	833	2.91
48720832 PCA Subv cd13 pari 2024-2025		23 333	23 333	100.00
48720871 PCA subv CD13 Mary poppins	23 333		23 333	
	4 500	5 333	833	15.62
TOTAL DETTES	108 727	113 187	4 461	3.94

DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
COTISATIONS	15	70	55	78.57
75600000 Adhésions	15	70	55	78.57
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	342 680	45 358	297 322	655.50
70610000 Prestations de service CAF EVS	23 150	23 682	532	2.25
70610100 Prestations service CAF PAEJ	22 500		22 500	
70610200 Prestations SAS Bilan	10 305	2 601	7 704	296.27
70610300 Prestations ACIADE		17 032	17 032	100.00
70610400 Prestations PARI	875	875		
70610500 Prestations DARAE AGT	109 457		109 457	
70610600 Prestations DARAE ASI	151 831		151 831	
70640000 Presta CCAS	1 372		1 372	
70800000 Prod.acces.mise à dispo.locaux	1 400	600	800	133.33
70881000 Autres pdts activités annexes	21 791	569	21 222	NS
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	331 523	663 298	331 775	50.02
74010000 Subvention Gardanne	10 000	12 000	2 000	16.67
74010300 Subv CR santé des jeunes	5 000	5 000		
74020000 Subv. CD13 Fonctionmt RSA	82 818	315 000	232 182	73.71
74020200 Subv Espace Santé CD13	20 000	20 000		
74020250 Subvention Trets	900	900		
74020830 Subv CD13 PARI 2022-2023		35 000	35 000	100.00
74020831 Subv CD13 PARI 2023-2024	23 333	11 667	11 667	100.00
74020832 Subv CD13 PARI 2024-2025	11 667		11 667	
74020850 Subv CG13 atel.parents-enfants	2 500	2 500		
74020860 Subv CD13 atelier du langage	18 000	18 000		
74020870 Subv CD13 Mary Popp'ins 22/23		6 167	6 167	100.00
74020871 Subv CD13 Mary poppins 23/24	5 333	58 667	53 333	90.91
74020872 Subv CD13 Mary poppins 24/25	49 500		49 500	
74020880 Subv.CD13 Acc.global tripartit	26 000	102 000	76 000	74.51
74069000 Subv.CD13 ARL PDI	25 074	23 898	1 176	4.92
74074100 Subv pol ville bien être quoti		4 000	4 000	100.00
74109700 Subvention CAF PAEJ		7 000	7 000	100.00
74109802 Subv ARS prise ch souffr psych	31 000	31 000		
74192010 Subvention CAF	5 000	5 000		
74192020 Subvention CAF REAP	4 098		4 098	
74192030 Subvention CAF Mary poppins	10 000		10 000	
74196500 Subv CAF REAP famille en movm		1 500	1 500	100.00
74196700 Sub CAF REAP insuffler positif		2 000	2 000	100.00
74196800 Sub CAF REAP empowerment		1 000	1 000	100.00
74196900 Sub CAF REAP café pous septeme		1 000	1 000	100.00
74198030 Subv CAF REAP réseau ecoute pa	1 300		1 300	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	13 491	2 182	11 309	518.20
79120000 Transfert charges de formation	7 163	1 200	5 963	496.94
79130000 Transfert de charg.Prévoyance	3 534	982	2 552	259.76
79140000 Transf.de charges d'exploitat°	2 794		2 794	
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	20 108	7 969	12 139	152.34
78920830 Repri eng à réal sub CD13 PARI	17 698	4 296	13 402	311.98
78920870 Rep eng réal sub CD13 Mary pop	2 410	3 673	1 263	34.38

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
AUTRES PRODUITS	100		100	
75800000 Pds divers de gest. courante	100		100	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	707 917	718 877	10 960	1.52
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	175 852	169 605	6 247	3.68
60441000 Achat activité secteur famill	500		500	
60471000 Fonds d'aide CAF Mary poppins	225		225	
60473000 Prestation Ares action Pari	17 500	17 500		
60475000 Frais de gestion ARES	292	953	661	69.33
60610000 Consommation électricité	2 169	2 341	172	7.36
60630000 Fourn. d'entr. petit équip.	1 207	2 236	1 029	46.03
60630200 Petit équi secteur famille caf	91		91	
60640000 Fournitures de bureau	1 205	2 169	964	44.44
61322000 Location immobilière et ch.loc	41 633	40 287	1 347	3.34
61350000 Location & Maintenance photoco	4 668	4 946	278	5.62
61351000 Location Standard Orange		1 590	1 590	100.00
61354000 Location ordinateurs locam	7 946		7 946	
61550000 Entretien Réparation Locaux	931	2 425	1 494	61.61
61550200 Entretien locaux partage & tr	7 595	7 226	369	5.10
61551000 Entretien réparation mobilier	75		75	
61560000 Maintenance informatique matér	3 366	3 271	95	2.89
61561000 Liaison informatique	1 830	1 642	188	11.45
61562000 Maintenance logiciels	4 731	4 460	271	6.07
61610000 Assurances multirisques	3 996	3 717	279	7.51
61810000 Documentation générale	300		300	
62261000 Honoraires Commiss.aux Comptes	4 836	4 420	416	9.41
62262000 Honoraires Expert Comptable	25 813	24 392	1 421	5.82
62264000 Honoraires formation	2 359	480	1 879	391.48
62265100 Honoraires Intervenants	28 957	27 689	1 269	4.58
62311000 Frais impression		360	360	100.00
62340000 Cadeaux		258	258	100.00
62510000 Voyages & déplacements	1 974	2 031	57	2.79
62510060 Frais déplacements F.Maillot	3	16	14	84.01
62510110 Frais déplacements E.Giraud	785	693	93	13.36
62510180 Frais de déplacements E.Fejoz	280	304	23	7.71
62510250 Frais de déplacements B.Bernol	29	242	213	87.90
62510300 Frais de déplacement C.Menillo	408	408		
62510310 Frais de déplacements S.Paget		8	8	100.00
62510320 Frais de déplacements W.Lidouh	1 150	1 376	226	16.39
62510330 Frais de déplacements T.Galera	1 143	1 010	133	13.15
62510860 Frais déplacement alessandrini	408	408		
62510970 Frais déplacements Leroy L.		487	487	100.00
62511020 Frais déplacements Daizé A.	670		670	
62511030 Frais déplacements Architta L.	374		374	
62511040 Frais déplacements Lizeroud C.	136		136	
62511050 Frais déplacements Lavergne J.	150		150	
62511060 Frais déplacements Lucet S.	121		121	
62570000 Réceptions & achats denrées	171	1 160	990	85.30
62610000 Téléphone et internet	3 489	3 902	413	10.59
62630000 Frais Affranchissement	805	3 614	2 809	77.73
62710000 Frais banque	522	514	8	1.57
62810000 Cotisations prof générales	1 009	1 071	62	5.79

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	17 577	17 541	35	0.20
63330000 Particip. Employ. Form. Contin	5 806	5 955	149	2.50
63350000 Taxe sur les salaires	10 896	11 586	690	5.96
63580000 Redevance ramassage ordu	874		874	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	377 221	379 311	2 089	0.55
64110000 Salaires bruts	374 590	376 364	1 773	0.47
64120000 Congés payés	555	116	671	578.18
64143000 Indem IJSS & prév non soumises	3 186	393	2 793	710.80
64145000 Primes non soumises		2 438	2 438	100.00
CHARGES SOCIALES	135 469	117 684	17 785	15.11
64510000 Cotisations urssaf	83 489	73 571	9 918	13.48
64532000 AGRR Retr non cadres et cadre	26 104	24 331	1 773	7.29
64533000 Prévoyance cadre et non cadres	5 247	5 444	196	3.60
64534000 Cotisation mutuelle	3 058	3 087	29	0.93
64540000 Cotisations Pole emploi	15 758	15 737	22	0.14
64750000 Médecine du travail	1 950	1 837	113	6.15
64820000 Prov chge sociale congés payés	138	389	251	64.51
64840000 Provision rappel du point		5 934	5 934	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	712	859	147	17.15
68112000 Dotation amort immob corp	712	859	147	17.15
DOTATIONS AUX PROVISIONS	18 427		18 427	
68174100 Dot aux prov dépr créance RSA	18 427		18 427	
REPORTS EN FONDS DEDIES	20 615	20 108	507	2.52
68920830 Eng à réal sub CD13 PARI	20 615	17 698	2 917	16.48
68920870 Eng à réal subv CD13 Mary popp		2 410	2 410	100.00
AUTRES CHARGES	39 564	1 054	38 510	NS
65400000 Perte sur créances irrécouvrab	39 564	980	38 584	NS
65800000 Charges div. gestion courante	0	74	74	99.85
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	785 437	706 163	79 274	11.23
RESULTAT D'EXPLOITATION	77 520	12 714	90 234	709.71
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	3 305	3 387	82	2.41
76800000 Autres produits financiers	3 305	3 387	82	2.41
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3 305	3 387	82	2.41
RESULTAT FINANCIER	3 305	3 387	82	2.41
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	74 215	16 101	90 316	560.94
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 953	3 717	1 763	47.45
77130000 Libéralités reçues		3 000	3 000	100.00
77200000 Produits sur ex. antérieurs	1 953	717	1 237	172.55

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	932	20 000	19 068	95.34
78750000 Reprise prov p/risque et charg	932	20 000	19 068	95.34
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 885	23 717	20 831	87.83
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		5 250	5 250	100.00
67200000 Charges s/ex. antérieurs		5 250	5 250	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		5 250	5 250	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 885	18 467	15 581	84.38
TOTAL DES PRODUITS	714 107	745 980	31 873	4.27
TOTAL DES CHARGES	785 437	711 413	74 024	10.41
EXCEDENT OU DEFICIT	71 330	34 568	105 897	306.35

ANNEXE

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

- 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.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires**- 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
Installations générales agencements aménagements divers	56 472		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 706		
TOTAL	78 178		
Prêts, autres immobilisations financières	4 177		
TOTAL	4 177		
TOTAL GENERAL	82 355		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			56 472	56 472
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			21 706	21 706
TOTAL			78 178	78 178
Prêts, autres immobilisations financières			4 177	4 177
TOTAL			4 177	4 177
TOTAL GENERAL			82 355	82 355

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers		52 439	712		53 151
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		21 706			21 706
TOTAL		74 144	712		74 856
TOTAL GENERAL		74 144	712		74 856
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	712				
TOTAL	712				
TOTAL GENERAL	712				

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation	20 108		20 108			20 615	
Subvention CD13 PARI	17 698		17 698			20 615	
Subvention CD13 Mary Pop	2 410		2 410				
TOTAL	20 108		20 108			20 615	

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	932		932		
TOTAL	932		932		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation		18 427			18 427
TOTAL		18 427			18 427
TOTAL GENERAL	932	18 427	932		18 427

Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		39 042	932		
---	--	--------	-----	--	--

18,5 K€ de provision pour risques et charges sur la subvention CD13 du 1er trimestre 2024.
Cette provision représente le risque de reprise d'une partie de la subvention suite à la non réalisation d'une partie des dépenses prévisionnelles du 1er trimestre 2024.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	157 490
Total	157 490

- 157,5 K€ d'autres créances à recevoir dont :
- 32 K€ de solde subvention CD13 Mary Popp'ins 2024/2025
 - 12,5 K€ de solde subvention CD13 ARL PDI 2024
 - 17,5 K€ de solde subvention CD13 PARI 2024/2025
 - 1,5 K€ de solde de subventions actions CAF REAP 2024
 - 3 K€ de solde subvention CAF Mary poppins 2024
 - 72,5 K€ de solde de prestations DARAE 2024
 - 7 K€ de solde de prestations CAF PAEJ 2024
 - 4 K€ de solde de prestations CAF EVS 2024
 - 3,5 K€ de prestations SAS diagnostic 2024
 - 4 K€ de refacturation DARAE AGT 2024

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	43 173
Autres dettes	9 735
Total	52 908

- 43 K€ de dettes sociales dont :
- 43 K€ de provision pour congés payés au 31-12-2024
- 9,5 K€ d'autres dettes dont:
- 4,5 K€ d'honoraires commissaire aux comptes
 - 2 K€ d'honoraires expert-comptable
 - 1 K€ de maintenance logiciel
 - 1 K€ de frais de déplacements
 - 0,5 K€ d'électricité

ANNEXE**SOMMAIRE**

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	13
Permanence ou changement de méthodes	13
Informations générales complémentaires	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	14
Tableau de variation des fonds dédiés	15
Etat des provisions	16
Produits à recevoir	16
Charges à payer	16
Charges et produits constatés d'avance	17
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Rémunération des dirigeants	17
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Transferts de charges	17
Produits et charges sur exercices antérieurs	17

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

- 0,5 K€ d'autres dépenses

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits financiers	27 833
Total	27 833

28 K€ de produits constatés d'avance dont :
- 4,5 K€ de part de 01-2025 de la subvention CD13 Mary poppins 2024-2025
- 23,5 K€ de part de 01-2025 à 08-2025 de la subvention CD13 PARI 2024-2025

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction ou de gérance	Montant
Total	55 064

55 K€ de rémunérations brutes des plus haut cadres dirigeants salariés

Il n'y a pas de cadres bénévoles rémunérés dans l'association.
Il n'y a pas d'avantages en nature.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

Nature	Montant
Prise en charge de formations	7 163
Remboursements prévoyance salarié	3 534
Rachat crédit bail micro-ordinateur	2 794
Total	13 491

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Produits		
- Complément prestations CAF 2023	973	772
- Solde subvention FDF 2021	980	772
Total	1 953	

