



ANEC (ASSOCIATION NOGENTAISE D'ECHANGES CULTURELS)

17 rue Marcel Proust

60180 NOGENT-SUR-OISE

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

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	75 000		75 000	75 000		
	Constructions	723 446	58 869	664 577	693 515	28 938	4.17
	Installations techniques Matériel et outillage	392 935	87 848	305 087	342 063	36 976	10.81
	Immobilisations corporelles en cours	61 362		61 362	39 960	21 402	53.56
	Avances et acomptes						
ACTIF CIRCULANT	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées	15		15		15	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I	1 252 758	146 717	1 106 041	1 150 537	44 497	3.87
	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	24 616		24 616	4 186	20 430	488.07
	Valeurs mobilières de placement						
Comptes de Régularisation	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	79 686		79 686	108 757	29 071	26.73
	Charges constatées d'avance (2)						
	Total II	104 302		104 302	112 943	8 641	7.65
	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)	1 357 060	146 717	1 210 343	1 263 480	53 137	4.21

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2024	12	31/12/2023	12	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						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité	1 105 892		1 110 107		4 215	0.38
	Autres						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	43 345		160		43 505	NS
	Situation nette (sous total)	1 062 547		1 110 267		47 720	4.30
	Fonds propres consommptibles						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
PROVISIONS	Total I	1 062 547		1 110 267		47 720	4.30
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
	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)	5 000		28 000		23 000	82.14
	Emprunts et dettes financières diverses	93 125				93 125	
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	33 092		49 112		16 020	32.62
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	8 864		11 101		2 237	20.15
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	7 714		65 000		57 286	88.13
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (V)							
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	Total IV	147 795		153 213		5 417	3.54
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)							
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)							
		1 210 343		1 263 480		53 137	4.21

(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	45 816		45 082		735	1.63
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service						
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation						
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels	148 476		165 068		16 592	10.05
Mécénats			1 146		1 146	100.00
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	171				171	
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	60		100		40	40.13
Total I	194 523		211 396		16 872	7.98
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	94 740		79 890		14 850	18.59
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	8 771		6 427		2 344	36.46
Salaires et traitements	51 727		46 724		5 002	10.71
Charges sociales	14 718		14 298		421	2.94
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	68 270		63 578		4 692	7.38
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	6		1		5	371.90
Total II	238 231		210 919		27 313	12.95
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	43 708		477		44 185	NS

(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		213		5	208	NS
Autres intérêts et produits assimilés		150		204	54	26.51
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		363		210	153	73.20
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)		363		210	153	73.20
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		43 345		687	44 032	NS
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				132	132	100.00
Sur opérations en capital				394	394	100.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI				526	526	100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)				526	526	100.00
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		194 886		211 605	16 719	7.90
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		238 231		211 445	26 786	12.67
5. EXCEDENT OU DEFICIT		43 345		160	43 505	NS

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						
Prestations en nature						
Bénévolat		89 797		81 306	8 491	10.44
TOTAL		89 797		81 306	8 491	10.44
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole		89 797		81 306	8 491	10.44
TOTAL		89 797		81 306	8 491	10.44

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N	31/12/2024	12	Exercice N-1	31/12/2023	12
	TOTAL	Dont générosité du public		TOTAL	Dont générosité du public	
PRODUITS PAR ORIGINE						
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	148 476			166 214		
1.1 Cotisations sans contrepartie						
1.2 Dons, legs et mécénat	148 476			166 214		
- Dons manuels	148 476			165 068		
- Legs, donations et assurances-vie						
- Mécénat				1 146		
1.3 Autres produits liés à la générosité du public						
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	46 410			45 391		
2.1 Cotisations avec contrepartie	45 816			45 082		
2.2 Parrainage des entreprises						
2.3 Contributions financières sans contrepartie						
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	594			309		
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS						
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS						
TOTAL	194 886			211 605		
CHARGES PAR DESTINATION						
1 - MISSIONS SOCIALES	21 049			16 459		
1.1 Réalisées en France	21 049			16 459		
- Actions réalisées par l'organisme	21 049			16 459		
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France						
1.2 Réalisées à l'étranger						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger						
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	13 891			18 343		
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	13 891			18 343		
2.2 Frais de recherche d'autres ressources						
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	135 021			113 065		
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	68 270			63 578		
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES						
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE						
TOTAL	238 231			211 445		
EXCEDENT OU DEFICIT	43 345			160		

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (suite)

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018
Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N	31/12/2024	12	Exercice N-1	31/12/2023	12
	TOTAL	Dont générosité du public		TOTAL	Dont générosité du public	
PRODUITS PAR ORIGINE						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	89 797			81 306		
Bénévolat	89 797			81 306		
Prestations en nature						
Dons en nature						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	89 797			81 306		
CHARGES PAR DESTINATION						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	60 548			56 346		
Réalisées en France	60 548			56 346		
Réalisées à l'étranger						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	4 289			2 970		
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	24 960			21 990		
TOTAL	89 797			81 306		

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

EMPLOIS PAR DESTINATION	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - MISSIONS SOCIALES	21 049		16 459		4 590	27.89
1.1 Réalisées en France						
- Actions réalisées par l'organisme	21 049		16 459		4 590	27.89
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France						
1.2 Réalisées à l'étranger						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger						
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	13 891		18 343		4 452	24.27
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	13 891		18 343		4 452	24.27
2.2 Frais de recherche d'autres ressources						
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	135 021		113 065		21 956	19.42
TOTAL DES EMPLOIS	169 961		147 867		22 094	14.94
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	68 270		63 578		4 692	7.38
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE						
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE						
TOTAL	238 231		211 445		26 786	12.67

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

RESSOURCES PAR ORIGINE	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
1.1 Cotisations sans contrepartie						
1.2 Dons, legs et mécénats	148 476		166 214		17 738	10.67
- Dons manuels	148 476		165 068		16 592	10.05
- Legs, donations et assurances-vie						
- Mécénats			1 146		1 146	100.00
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public						
TOTAL DES RESSOURCES	148 476		166 214		17 738	10.67
2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS						
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE						
TOTAL	148 476		166 214		17 738	10.67

RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	160	201 514	201 354	99.92
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public	39 425	63 738	24 313	38.15
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice	23 774	147 981	124 207	83.93
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	43 345	160	43 505	NS

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	60	548	56	346	4 202	7.46
Réalisées en France	60	548	56	346	4 202	7.46
Réalisées à l'étranger						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	4	289	2	970	1 319	44.41
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	24	960	21	990	2 970	13.51
TOTAL	89	797	81	306	8 491	10.44
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
Bénévolat	89	797	81	306	8 491	10.44
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	89	797	81	306	8 491	10.44

FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE				
(-) Utilisation				
(+) Report				
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE				

Commentaires:

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TERRAINS	75 000	75 000		
21100000 TERRAINS	75 000	75 000		
CONSTRUCTIONS	664 577	693 515	28 938	4.17
21310000 BATIMENTS	723 446	723 446		
28131000 AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS	58 869	29 931	28 938	96.68
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	305 087	342 063	36 976	10.81
21810000 INSTALL ET AGENCEMENTS	306 140	304 664	1 476	0.48
21830000 MATERIEL DE BUREAU MAT INFORM	880		880	
21840000 MOBILIER	85 915	85 915		
28181000 AMORT AGENCMT INSTALLATIONS	68 215	37 806	30 409	80.43
28183000 AMORT MAT DE BUREAU & INFORMAT	50		50	
28184000 AMORTISSEMENTS DU MMB	19 583	10 710	8 873	82.85
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	61 362	39 960	21 402	53.56
23131000 CONST.EN COURS SOL P	39 960	39 960		
23150000 INSTALL GLES AGENC AMENAGEMENT	21 402		21 402	
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	15		15	
26100000 ACQ PARTS SOCIALES CM	15		15	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 106 041	1 150 537	44 497	3.87
AUTRES	24 616	4 186	20 430	488.07
40100000 FOURNISSEURS	24 616	4 186	20 430	488.07
DISPONIBILITES	79 686	108 757	29 071	26.73
51200000 CEP CTE EPARGNE 00050217506 13	213	2 102	1 890	89.87
51230000 BANQUE04011761160 34		150	150	100.00
51240000 BANQUE	2 565	2 814	248	8.82
51250000 CAISSE D'EP 524432 58	10 320	20 334	10 014	49.25
51260000 CAISSE D'EP 524533 46	12 220	83 357	71 137	85.34
51270000 CREDIT MUTUEL 21941903	22 950		22 950	
51280000 CREDIT MUTUEL 21941902	31 417		31 417	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	104 302	112 943	8 641	7.65
TOTAL GENERAL	1 210 343	1 263 480	53 137	4.21

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	1 105 892	1 110 107	4 215	0.38
10680000 RESERVES POUR PROJET ENTITE	1 105 892	1 110 107	4 215	0.38
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	43 345	160	43 505	NS
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1 062 547	1 110 267	47 720	4.30
TOTAL FONDS PROPRES	1 062 547	1 110 267	47 720	4.30
TOTAL FONDS DEBIES				
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	5 000	28 000	23 000	82.14
16410000 EMPRUNT	5 000	28 000	23 000	82.14
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	93 125		93 125	
16871000 CREDIT VENDEUR TERRAIN (SGC)	13 125		13 125	
16872000 CREDIT VENDEUR TERRAIN PARKING	15 000		15 000	
16873000 CREDIT VENDEUR MAISON ANNEXE	65 000		65 000	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	33 092	49 112	16 020	32.62
40100000 FOURNISSEURS	11 690	37 646	25 956	68.95
40810023 FOURNISSEURS, FNP CAP 2023		11 466	11 466	100.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	8 864	11 101	2 237	20.15
42100000 PERSONNEL REMUNERAT.		3 500	3 500	100.00
42820000 PERSONNEL CHARGES A PAYER	5 312	4 255	1 057	24.84
43720000 CAVIMAC	1 485	1 435	50	3.45
43750000 HARMONIE	468	444	24	5.50
43820000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	1 560	1 428	132	9.27
44200000 PAS	40	40		
AUTRES DETTES	7 714	65 000	57 286	88.13
46750000 NOTAIRE FLEURY HA MAISON		65 000	65 000	100.00
46860000 CHARGES A PAYER	7 714		7 714	
TOTAL DETTES	147 795	153 213	5 417	3.54
TOTAL GENERAL	1 210 343	1 263 480	53 137	4.21

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	45 816	45 082	735	1.63
75620000 COTISATIONS FORMATION	45 816	45 082	735	1.63
DONS MANUELS	148 476	165 068	16 592	10.05
75411000 DONS RECUS CONSTRUCTION ACQ IM	44 134	157 376	113 242	71.96
75411100 DONS RECUS (frais généraux)	80 394		80 394	
75411200 DONS RECUS FORMATION	16 378		16 378	
75411300 DONS RECUS "MAISON"	7 570	7 692	122	1.58
MECENATS		1 146	1 146	100.00
75420000 DONS RECUS MECENAT		1 146	1 146	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	171		171	
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	171		171	
AUTRES PRODUITS	60	100	40	40.13
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	60	100	40	40.13
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	194 523	211 396	16 872	7.98
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	94 740	79 890	14 850	18.59
60612000 ENERGIE ELECTRICITE	13 273	11 276	1 997	17.71
60630000 FOURN.ATEL.PET.MAT.O	2 621	2 495	126	5.06
60640000 FOURN.BUR.INFORMATIQ	978	1 989	1 011	50.83
61100000 PRESTATIONS SERVICES	5 909		5 909	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIER	178	1 742	1 564	89.77
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	257	1 058	802	75.75
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	5 834	907	4 928	543.60
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 715	5 184	3 469	66.91
61800000 DIVERS LIVRES FNTURES SCOLAIRE	9 683	8 961	722	8.05
62260000 HONORAIRES	12 748	8 700	4 048	46.53
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	864	1 447	583	40.26
62280000 DIVERS		39	39	100.00
62300000 INFORMAT.PUBL.REL.PU	13 891	18 343	4 452	24.27
62380000 DIVERS POURB.DONS CO	3 170	2 725	446	16.37
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS	2 250	109	2 141	NS
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	3 971	3 772	199	5.26
62560000 FRAIS DE MISSION	4 748	4 687	60	1.29
62570000 MISSIONS ET RECEPTIONS	2 730	284	2 446	861.66
62600000 POSTE TELECOMMUNICATIONS	2 197	1 526	671	43.95
62700000 SERV.BANCAIRES & ASS	840	898	58	6.44
62800000 AUTRES SERVICES EXTERIEURS-DIV	6 881	3 748	3 134	83.61
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	8 771	6 427	2 344	36.46
63511000 TAXE FONCIERE	7 305	5 003	2 302	46.00
63580000 AUTRES DROITS	1 466	1 424	42	2.95
SALAIRES ET TRAITEMENTS	51 727	46 724	5 002	10.71
64110000 SALAIRES & APPOINTEM	47 100	46 708	392	0.84
64120000 PROVISION CONGES PAYES	1 057	17	1 040	NS
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 570		3 570	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12		31/12/2023 12		Euros	%
CHARGES SOCIALES	14	718	14	298	421	2.94
64510000 COTISATIONS CAVIMAC	10	156	9	886	270	2.74
64530000 COTISATIONS RETRAITE	2	557	2	502	56	2.23
64550000 HARMONIE	1	872	1	627	246	15.09
64580000 CHRG SOC/PROV CP		132		284	151	53.32
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	68	270	63	578	4 692	7.38
68112000 DOT.AMT.IMMO CORPORE	68	270	63	578	4 692	7.38
AUTRES CHARGES	6		1		5	371.90
65800000 FRAIS DE GESTION COURANTE	6		1		5	371.90
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	238	231	210	919	27 313	12.95
RESULTAT D'EXPLOITATION	43	708		477	44 185	NS
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	213		5		208	NS
76200000 Produits des Autres Immos Fin	213		5		208	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	150		204		54	26.51
76800000 Autres Produits Financiers	150		204		54	26.51
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	363		210		153	73.20
RESULTAT FINANCIER	363		210		153	73.20
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	43	345		687	44 032	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			132		132	100.00
67110000 PENALITES SUR MARCHE			132		132	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL			394		394	100.00
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS			394		394	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			526		526	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL			526		526	100.00
TOTAL DES PRODUITS	194	886	211	605	16 719	7.90
TOTAL DES CHARGES	238	231	211	445	26 786	12.67
EXCEDENT OU DEFICIT	43	345		160	43 505	NS

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Titres immobilisés	X
Disponibilités en Euros	X
Charges à payer	X
Détail des charges à payer	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Rémunération des dirigeants	X
Valorisation des contributions volontaires	X
Honoraires des commissaires aux comptes	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
COMPTES DE PASSIF			
42820000 PERSONNEL CHARGES A PAYER			5 311.60
31/12/2024 OI BHATTAI CP 33.4 X 2098.81/26		2 696.16	
31/12/2024 OI NASEER CP 32.4 X 2098.81/26		2 615.44	
43820000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES			1 560.11
31/12/2024 OI BHATTAI 616.46X2696.16/2098.8		791.91	
31/12/2024 OI NASEER 616.46X2615.44/2098.8		768.20	
46860000 CHARGES A PAYER			7 713.87
31/12/2024 OI HONORAIRES CAC		4 500.00	
31/12/2024 OI EDF CAP		3 213.87	

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Baisse des dons de l'année 2024 de l'ordre de 8% par rapport à l'année 2023, accompagnée d'une hausse des charges de plus de 10%. Cette situation s'explique principalement comme suit:

- l'achèvement des travaux de construction et l'acquisition de la maison annexe à la mosquée ont eu pour effet une moindre contribution des donateurs (moins sollicités) et l'absence de mécénat;
- l'inflation impactant à la fois les charges de l'association et le pouvoir d'achat des donateurs;
- un effort financier plus soutenu en matière de formation des jeunes et des adultes;
- des dotations aux amortissements plus importantes du fait du niveau des immobilisations achevées;
- charges induites par les locaux (mosquée et maison annexe): eau, électricité, chauffage, entretien...

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Pas d'événements importants à signaler.

- 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.

ANNEXE

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

Changement de méthode

Un changement de méthode a été opéré au niveau des crédits-vendeur.
Ceux-ci ont été reclassés en " Autres dettes" (MLT) du fait de leur durée qui s'étale sur plusieurs exercices.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Variation des fonds propres

La variation des fonds propres correspond au résultat de l'année 2023 pour un montant de 160 euros. Le cumul des résultats antérieurs figure en réserves pour projet de l'entité.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :
Le parking achevé est amorti sur 25 ans. Les autres "Agencements et Installations" sont amortis sur 10 ans.
Les travaux de carrelage et de peinture sont amortis sur 5 ans.

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	25 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 092
Dettes fiscales et sociales	8 664
Autres dettes	7 714
Total	49 470

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
HONORAIRES CAC	4 500
EDF	3 214
BHATAI CP	2 696
NASEER CP	2 615
BHATAI CHRG SOC CP	792
NASEER CHRG SOC CP	768
Total	14 585

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Les membres des organes de direction et d'administration de l'association ne perçoivent pas de rémunération.

Valorisation des contributions volontaires

Les contributions volontaires ont été estimées à 89797 euros au titre de de l'exercice contre 81306 euros au titre de l'exercice précédent. L'association a préalablement procédé au recensement des activités de volontariat dont elle a bénéficié au cours de l'année. Ces activités concernent la formation, la gestion administrative, la gestion informatique et animation des réseaux sociaux et les relations publiques. L'association a également évalué le nombre d'heures consacrées à chaque activité.

Il y a lieu de noter que l'activité la plus importante en termes de volume horaire et de vaeur est celle de l'enseignement . Elle représente près de deux tiers du montant global. Cette activité consiste à élaborer les programmes des cours, à dispenser des cours aux enfants et aux adultes et à assurer des relations de proximité avec les parents d'élèves. Le volume horaire consacré à cette activité s'est élevé à 3170 heures contre 2950 heures un an auparavant .

Le volume horaire global consacré à l'ensemble des activités citées ci-dessus s'est élevé à 4795 heures, en hausse par rapport à l'année précédente (4315 heures). Pour l'exercice 2023, ces contributions ont donc été valorisées à 89797 euros sur la base de taux horaires allant de 16,50 euros à 21,06 euros.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires de commissariat aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4500 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturables au titre du contrôle légal des comptes : 4500
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : pas de données disponibles

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.