



ASS. LOISIRS PLURIEL DE CHOLET

15 av.du PDT Kennedy

49300 CHOLET

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2023

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Evaluation des contributions volontaires*
- *Annexe*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Etat des Immobilisations*

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan :	46 828 €
- Produits d'exploitation :	221 729 €
- Résultat net comptable :	24 644 €

Présidente de l'association

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 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...	2 235	1 123	1 112	1 857	745	40.12
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	28 651	25 750	2 900	4 858	1 958	40.30
	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	364		364	364		
	Total I	31 250	26 873	4 376	7 079	2 703	38.18
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	4 619	684	3 935	2 863	1 072	37.43
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	32 073		32 073	24 386	7 687	31.52
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	6 444		6 444	2 104	4 340	206.28
	Charges constatées d'avance (2)						
	Total II	43 136	684	42 452	29 353	13 099	44.63
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)		74 386	27 558	46 828	36 432	10 396	28.54

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 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						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)						
	Situation nette (sous total)						
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
PROVISIONS	Provisions réglementées						
	Total I						
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
	Provisions pour risques						
DETTES (I)	Provisions pour charges						
	Total III						
	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						
	Dettes des legs ou donations						
TOTAL GENERAL	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	Total IV						
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)						

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

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

31 996

45 638

3 192

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	1 280		1 035		245	23.67
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	23 495		18 531		4 964	26.79
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	187 111		157 775		29 336	18.59
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels			100		100	100.00
Mécénats	4 225		3 323		901	27.12
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières			9 098		9 098	100.00
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	5 510		2 168		3 342	154.14
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	108		63		45	70.77
Total I	221 729		192 094		29 635	15.43
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	99 044		90 036		9 008	10.01
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	872		1 263		391	30.99
Salaires et traitements	76 356		86 661		10 305	11.89
Charges sociales	17 711		19 526		1 815	9.30
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 703		2 525		178	7.05
Dotations aux provisions	684				684	
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	95		29		66	226.97
Total II	197 464		200 040		2 575	1.29
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	24 264		7 946		32 210	405.38

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

6 211

21 534

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		226		911	685	75.16
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV		226		911	685	75.16
2. Résultat financier (III-IV)		226		911	685	75.16
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		24 038		8 857	32 895	371.40
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion				6 211	6 211	100.00
Sur opérations en capital		606		303	303	100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V		606		6 514	5 908	90.70
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion				21 534	21 534	100.00
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI				21 534	21 534	100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		606		15 020	15 626	104.03
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		222 335		198 608	23 727	11.95
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		197 691		222 485	24 794	11.14
5. EXCEDENT OU DEFICIT		24 644		23 877	48 521	203.21

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature				90	90	100.00
Bénévolat	5	917	5	951	34	0.58
TOTAL	5	917	6	041	124	2.06
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature				90	90	100.00
Personnel bénévole	5	917	5	951	34	0.58
TOTAL	5	917	6	041	124	2.06

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les comptes annuels de l'association ne font pas ressortir d'événements comptables particuliers.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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

L'association Loisirs Pluriel de Cholet est un centre de loisirs d'accueil mixte (enfants valides et enfants en situation de handicap).

Les principaux objectifs de l'association sont les suivants :

- Développer l'accès aux loisirs des enfants en situation de handicap

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Donner à leurs parents, comme tous les autres, des modes d'accueil adaptés à leurs besoins pour maintenir leur emploi ou bénéficier de temps de répit.
- Favoriser, dès le plus jeune âge, la rencontre et le partage d'activités entre enfants en situation de handicap et valides.

L'association répond à ces objectifs en proposant un centre d'accueil à effectif réduit afin de garantir la qualité de l'accompagnement des enfants par les compétences du personnel et par un taux d'encadrement plus élevé que dans les centres de loisirs ordinaires.

Les moyens mis en oeuvre pour répondre à ces objectifs sont :

- Des ressources constituées principalement de subventions publiques, concours publics et de la contribution des familles aux activités par le biais de la facturation.
- Une équipe salariée formée et constituée de permanents et vacataires.
- La mise à disposition par la ville de Cholet de locaux et des fluides en contrepartie d'une redevance minime.

Ouvert en 2011, le centre Loisirs Pluriel Enfants Cholet est implanté dans les locaux de l'école maternelle Chambord, située rue de Fontevrault, mis à disposition par la Ville de Cholet. Au sein de ces locaux, l'association dispose de divers espaces dédiés aux activités réalisées avec les enfants comme par exemple des salles d'activité ou encore une cour extérieur.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	2 235		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 943		
Installations générales agencements aménagements divers	4 329		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 058		
TOTAL	30 330		
Prêts, autres immobilisations financières	364		
TOTAL	364		
TOTAL GENERAL	32 929		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 235	2 235
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 943	5 943
Installations générales agencements aménagements divers			4 329	4 329
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 679	18 379	18 379
TOTAL		1 679	28 651	28 651
Prêts, autres immobilisations financières			364	364
TOTAL			364	364
TOTAL GENERAL		1 679	31 250	31 250

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	378	745		1 123
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		2 680	1 006		3 686
Installations générales agencements aménagements divers		4 329			4 329
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		18 463	952	1 679	17 735
TOTAL		25 472	1 958	1 679	25 750
TOTAL GENERAL		25 850	2 703	1 679	26 873
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	745			
Instal.techniques matériel outillage indus.		1 006			
Matériel de bureau informatique mobilier		952			
TOTAL		1 958			
TOTAL GENERAL		2 703			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Réserves	634				634
Report à nouveau	12 522	23 877-			11 355-
Excédent ou déficit de l'exercice	23 877-	23 877	24 644		24 644
Situation nette	10 721-		24 644		13 923
Subventions d'investissement	1 515			606	909
TOTAL I	9 206-		24 644	606	14 832

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	364	364	
Clients douteux ou litigieux	684	684	
Autres créances clients	3 935	3 935	
Groupe et associés	3 441	3 441	
Débiteurs divers	28 633	28 633	
TOTAL	37 056	37 056	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	23 414	23 414		
Personnel et comptes rattachés	3 561	3 561		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 416	3 416		
Autres impôts taxes et assimilés	771	771		
Groupe et associés	516	516		
TOTAL	31 678	31 678		

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 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

Méthode d'amortissement:

Les dotations aux amortissements sont calculées suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 4 ans
Logiciel	Linéaire	3 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	781
Autres créances	28 633
Total	29 413

Factures à établir au titre du mois de Décembre 2023 : 780,82€

Subvention FONJEP à recevoir au titre de l'année 2019 : 1 776€

Subvention MSA à recevoir au titre de l'année 2023 : 12 000€

Concours publics (PSO CAF) à recevoir au titre de l'année 2023 : 1 947,10€

Concours publics (CTG CAF) à recevoir au titre de l'année 2023 : 4 492,31€

Concours publics (Plan Mercredi CAF) à recevoir au titre de l'année 2023 : 1 217,16€

Concours publics (FLA AEH CAF) à recevoir au titre de l'année 2023 : 7 200€

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 068
Dettes fiscales et sociales	4 510
Total	8 578

Subventions d'équipement

Les subventions d'équipement sont reprises au résultat au rythme des investissements des biens qu'elles financent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
ASP	613
AIDE A L'EMBAUCHE	5 833
FONJEP	3 000
DEPARTEMENT	15 450
CAF	68 564
ARS	11 250
MSA	12 000
VILLE D'IMPLANTATION	26 277
AUTRES VILLES ET COMMUNES	12 113
CONCOURS PUBLICS :	
- PSO (CAF)	7 794
- CTG (CAF)	14 201
- FLA AEH (CAF)	7 200
- FLA ALE (CAF)	1 560
- PLAN MERCREDI (CAF)	1 255
Total	187 110

Rémunération des dirigeants

En application de la Loi sur le volontariat Associatif "Art. 20 Loi 2006-586 du 23 mai 2006", la rémunération brute des trois plus hauts cadres dirigeants pour l'exercice 2023 est nulle.

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Facturation par l'association Réseau Loisirs Pluriel :

- Action de formation et de supervision : 15 400€
- Service d'assistance et de gestion : 15 400€
- Primes d'assurance : 1 300€
- Frais de téléphonie : 900€
- Cotisation fédérale : 14 742,40€

Avances au bénéfice du Fonds de soutien du Réseau Loisirs Pluriel de la trésorerie sans intérêts en 2023 pour un solde de 2 886,66 € en fin d'exercice 2023.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Valorisation des contributions volontaires

Valorisation des bénévoles : 5 916,67 € [(428 H * 11.52 €) + 20 % de charges].

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 120 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3 120€
- 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 : 0€

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

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 (non significatif).

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	1	111.84	1	856.84	745.00	40.12
20510000 LOGICIELS	2	234.84	2	234.84		
28051000 AMORT. LOGICIELS	1	123.00		378.00	745.00	197.09
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	2	900.40	4	858.15	1 957.75	40.30
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	5	942.67	5	942.67		
21810000 AUTRES IMMOB. INST. GLES, AGTS	4	329.19	4	329.19		
21830000 MATERIEL BUR. ET INFORMATIQUE	7	757.17	9	436.59	1 679.42	17.80
21840000 MOBILIER	10	621.74	10	621.74		
28154000 AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE	3	686.29	2	680.29	1 006.00	37.53
28181000 AMORT. AUTRES. IMMOB. INST. GL	4	329.19	4	329.19		
28183000 AMORT. MAT. BUREAU ET INFORMAT	7	483.21	8	709.64	1 226.43	14.08
28184000 AMORT. MOBILIER	10	251.68	9	752.92	498.76	5.11
AUTRES		364.00		364.00		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS		364.00		364.00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4	376.24	7	078.99	2 702.75	38.18
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	3	934.93	2	863.21	1 071.72	37.43
41100000 CLIENTS	3	154.11	2	863.21	290.90	10.16
41600000 CLIENTS DOUTEUX ET LITIGIEUX		684.23			684.23	
41810000 FACTURE A ETABLIR		780.82			780.82	
49100000 PROVISION SUR CLIENTS		684.23			684.23	
AUTRES	32	073.14	24	385.81	7 687.33	31.52
45101100 RESEAU LOISIRS PLURIEL			2	636.09	2 636.09	100.00
45105000 LOISIRS PLURIEL LE MANS		553.91		553.91		
45117000 FONDS DE SOUTIEN	2	886.66			2 886.66	
46870500 SUBVENTIONS A RECEVOIR	22	193.16	20	289.09	1 904.07	9.38
46870600 PSO CAF A RECEVOIR	1	947.10		906.72	1 040.38	114.74
46870700 CTG CAF A RECEVOIR	4	492.31			4 492.31	
DISPONIBILITES	6	443.66	2	103.84	4 339.82	206.28
51210000 SOCIETE GENERALE	2	664.66			2 664.66	
51231000 CAISSE D'EPARGNE CAP ADOS	3	779.00	2	103.84	1 675.16	79.62
TOTAL ACTIF CIRCULANT	42	451.73	29	352.86	13 098.87	44.63
TOTAL GENERAL	46	827.97	36	431.85	10 396.12	28.54

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE		634.10		634.10		
10682000 RESERVE POUR PROJET ASSOCIATIF		634.10		634.10		
REPORT A NOUVEAU	11	355.26	12	522.09	23	877.35
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR			12	522.09	12	522.09
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	11	355.26			11	355.26
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	24	644.10	23	877.35	48	521.45
						203.21
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	13	922.94	10	721.16	24	644.10
						229.86
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		909.00	1	515.00	606.00	40.00
13100000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	1	818.00	1	818.00		
13900000 SUBVENTION INVEST INSCRITE CR		909.00		303.00	606.00	200.00
TOTAL FONDS PROPRES	14	831.94	9	206.16	24	038.10
						261.11
TOTAL FONDS DEBIES						
TOTAL PROVISIONS						
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT			3	191.59	3	191.59
51210000 SOCIETE GENERALE			3	191.59	3	191.59
						100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	516.23		31	775.34	31	259.11
45107000 LOISIRS PLURIEL NANTES	172.00		172.00			98.38
45117000 FONDS DE SOUTIEN			31	603.34	31	603.34
45119000 ASSO. LA ROCHE SUR YON	344.23				344.23	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	23	414.13	2	776.85	20	637.28
40100000 FOURNISSEURS	19	346.25		737.70	18	608.55
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	4	067.88	2	039.15	2	028.73
						NS
						99.49
DETTES FISCALES ET SOCIALES	7	747.36	7	690.58	56.78	0.74
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		967.10			967.10	
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	2	593.70	2	146.54	447.16	20.83
43100000 URSSAF	1	395.50	1	917.19	521.69	27.21
43708000 FINANCEMENT DU PARITARISME		51.46		121.56	70.10	57.67
43730000 CAISSE RETRAITE - MALAKOFF		441.41		265.39	176.02	66.33
43742000 CAISSE PREVOYANCE - MUTEX		381.70		355.74	25.96	7.30
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	1	145.64		846.90	298.74	35.27
44863000 FORMATION PRO CONTINUE		770.85	2	037.26	1	266.41
						62.16
AUTRES DETTES	318.31		203.65		114.66	56.30
41910000 AVANCES ET ACOMPTES	318.31		203.65		114.66	56.30
TOTAL DETTES	31	996.03	45	638.01	13	641.98
						29.89
TOTAL GENERAL	46	827.97	36	431.85	10	396.12
						28.54

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
COTISATIONS	1 280.00		1 035.00		245.00	23.67
75600000 ADHESIONS	1 280.00		1 035.00		245.00	23.67
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	23 494.79		18 530.73		4 964.06	26.79
70610000 PARTICIPATIONS DES FAMILLES	23 494.79		18 530.73		4 964.06	26.79
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	187 110.91		157 775.19		29 335.72	18.59
73010000 PRESTATION DE SERVICE ORDINAIR	7 794.08		7 561.37		232.71	3.08
73030000 BONUS CTG	14 201.58				14 201.58	
73040000 FLA AEH	7 200.00		7 200.00			
73050000 FLA ALE	1 560.00		1 560.00			
73060000 PLAN MERCREDI	1 254.57		589.20		665.37	112.93
74101000 ASP - SERVICE CIVIQUE	613.34		1 593.34		980.00	61.51
74102000 AIDE A L'EMBAUCHE	5 833.34		8 888.88		3 055.54	34.37
74130000 SUBVENTION FONJEP	3 000.00		2 000.00		1 000.00	50.00
74140000 SUBVENTION DEPARTEMENT	15 450.00		15 600.00		150.00	0.96
74151000 SUBVENTION CAF	68 564.00		69 500.00		936.00	1.35
74153000 SUBVENTION FDVA			2 000.00		2 000.00	100.00
74156000 SUBVENTION ARS	11 250.00		23 893.40		12 643.40	52.92
74157000 SUBVENTION MSA	12 000.00				12 000.00	
74160000 SUBVENTION VILLE IMPLANTATION	26 277.00		16 277.00		10 000.00	61.44
74170000 SUBVENTION AUTRE VILLE COMMUNE	12 113.00		1 112.00		11 001.00	989.30
DONS MANUELS			100.00		100.00	100.00
75411000 DONS MANUELS			100.00		100.00	100.00
MECENATS	4 224.76		3 323.40		901.36	27.12
75420000 MECENATS			1 260.00		1 260.00	100.00
75421000 MECENATS OPERATIONS DIVERSES	4 224.76		2 063.40		2 161.36	104.75
CONTRIBUTIONS FINANCIERES			9 098.05		9 098.05	100.00
75521000 DOTATION FDS SUR QP GENEROSITE			9 098.05		9 098.05	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	5 510.24		2 168.16		3 342.08	154.14
79124000 TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL	5 510.24		2 168.16		3 342.08	154.14
AUTRES PRODUITS	108.15		63.33		44.82	70.77
75880000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	108.15		63.33		44.82	70.77
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	221 728.85		192 093.86		29 634.99	15.43
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	99 044.43		90 036.01		9 008.42	10.01
60630000 PETIT MATERIEL ET FOURNITURES	2 432.45		3 307.22		874.77	26.45
60632000 ACHAT OPERATIONS DE COLLECTE	2 060.82		942.52		1 118.30	118.65
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	837.29		786.58		50.71	6.45
60661000 CARBURANT	252.36		244.13		8.23	3.37
60681000 ACHATS ALIMENTAIRES	1 032.71		1 605.35		572.64	35.67
60682000 ENTREES VISITES SPECTACLES	2 931.58		3 299.70		368.12	11.16
60683000 REPAS SORTIES EXTERIEURES	148.50		1 636.54		1 488.04	90.93
61100000 SOUS - TRAITANCE INFORMATIQUE	210.98		257.54		46.56	18.08
61110000 PRESTAT RESTAURAT - PENSION	8 570.32		7 255.74		1 314.58	18.12
61321000 LOYER ET CHARGES SIEGE	3 215.00		3 215.00			
61322000 LOYER ET CHARGES LOCAUX ACTIVI	1 360.00		1 360.00			
61323000 LOCATIONS OCCASIONNELLES	610.16				610.16	
61351100 LOCATION LOGICIEL COMPTABLE	270.00		271.80		1.80	0.66

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
61356000 LOCATIONS PONCTUELLES VEHICULE	1	610.22	919.00		691.22	75.21
61551000 ENTRETIEN VEHICULE	2	000.00			2 000.00	
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE		157.19	191.06		33.87	17.73
61610000 PRIMES D'ASSURANCES	1	300.00	1 300.00			
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	7	978.88	5 680.31		2 298.57	40.47
62140000 ACTIONS FORMATION SUPERVISION	15	400.00	15 400.00			
62260000 SERVICE ASSISTANCE DE GESTION	15	400.00	15 400.00			
62263000 HONORAIRES CAC	3	120.00			3 120.00	
62265000 HONORAIRES COMPTABLES		126.00	1 260.00		1 386.00	110.00
62266000 HONORAIRES SOCIAL	3	392.64	3 172.80		219.84	6.93
62281000 REMU.INTERMEDIAIRES FORMATION	2	871.12	840.00		2 031.12	241.80
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES		84.10	366.24		282.14	77.04
62480000 FRAIS DE TRANSPORT GROUPE	1	387.53	3 066.87		1 679.34	54.76
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS		18.00	172.00		154.00	89.53
62511000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS - FORM		238.20			238.20	
62560000 MISSIONS		616.83	963.35		346.52	35.97
62561000 MISSIONS - FORMATION		908.82	713.22		195.60	27.42
62570000 RECEPTIONS		22.60			22.60	
62580000 CHARGES DE VIE ASSOCIATIVE		545.81	96.30		449.51	466.78
62610000 FRAIS POSTAUX		148.26	167.21		18.95	11.33
62621000 PORTABLE		900.00	900.00			
62622000 INTERNET ET TELEPHONIE		721.24	1 048.96		327.72	31.24
62780000 SERVICES BANCAIRES	1	383.93	1 730.16		346.23	20.01
62782000 FRAIS BANCAIRES DAILLY			80.00		80.00	100.00
62810000 AFFILIATION RESEAU	14	742.40	12 341.41		2 400.99	19.45
62820000 COTISATIONS DIVERSES		290.49	45.00		245.49	545.53
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		871.53	1 262.86		391.33	30.99
63330000 FORMATION PRO CONTINUE		871.53	1 262.86		391.33	30.99
SALAIRES ET TRAITEMENTS		76 355.93	86 660.86		10 304.93	11.89
64110000 SALAIRES	71	314.45	80 240.49		8 926.04	11.12
64120000 CONGES PAYES		447.16	747.42		1 194.58	159.83
64121000 CONGES PAYES INDEMNITES	3	584.80	5 618.21		2 033.41	36.19
64130000 PRIMES		318.00			318.00	
64140000 INDEMNITES SERVICES CIVIQUE		681.52	1 549.58		868.06	56.02
64145000 INDEMNITES DE TELETRAVAIL		10.00			10.00	
CHARGES SOCIALES		17 710.73	19 526.15		1 815.42	9.30
64510000 COTISATIONS URSSAF	12	158.45	13 561.82		1 403.37	10.35
64522000 CHARGES SOCIALES SUR CP		298.74	242.03		540.77	223.43
64530000 COTISATIONS CAISSE RETRAITE	3	805.50	4 292.65		487.15	11.35
64531000 COTISATIONS CAISSE PREVOYANCE	1	214.18	1 363.94		149.76	10.98
64532000 COTISATION MUTUELLE			0.21		0.21	100.00
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES		51.46	63.56		12.10	19.04
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL		182.40	486.00		303.60	62.47
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		2 702.75	2 524.66		178.09	7.05
68112000 DOTATIONS / IMMOBILISATIONS		2 702.75	2 524.66		178.09	7.05
DOTATIONS AUX PROVISIONS		684.23			684.23	
68174000 DOTATIONS PROVISIONS CLIENTS		684.23			684.23	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
AUTRES CHARGES	94.79		28.99		65.80	226.97
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	94.79		28.99		65.80	226.97
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	197 464.39		200 039.53		2 575.14	1.29
RESULTAT D'EXPLOITATION	24 264.46		7 945.67		32 210.13	405.38
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	226.36		911.40		685.04	75.16
66160000 INTERETS BANCAIRES	226.36		911.40		685.04	75.16
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	226.36		911.40		685.04	75.16
RESULTAT FINANCIER	226.36		911.40		685.04	75.16
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	24 038.10		8 857.07		32 895.17	371.40
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			6 210.66		6 210.66	100.00
77258000 PRODUITS / EX ANTERIEURS			6 210.66		6 210.66	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	606.00		303.00		303.00	100.00
77700000 QP SUBVENTION VIREE RESULTAT	606.00		303.00		303.00	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	606.00		6 513.66		5 907.66	90.70
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			21 533.94		21 533.94	100.00
67258000 CHARGES / EX ANTERIEURS			21 533.94		21 533.94	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			21 533.94		21 533.94	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	606.00		15 020.28		15 626.28	104.03
TOTAL DES PRODUITS	222 334.85		198 607.52		23 727.33	11.95
TOTAL DES CHARGES	197 690.75		222 484.87		24 794.12	11.14
EXCEDENT OU DEFICIT	24 644.10		23 877.35		48 521.45	203.21

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20510000 LOGICIELS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
80116 000	LOGICIEL DOMINO WEB 2 DEROGATOIRE	2 234.84	300622	L 33,33	378.00	745.00	1 123.00	1 111.84	
Totaux compte : 20510000		2 234.84			378.00	745.00	1 123.00	1 111.84	

Compte : 21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00071 000	FACEJ MAT PEDAGOGIQUE V2	926.29	280212	L 20,00	926.29		926.29		
80101 000	VELO TRICYCLE TONICROSS BASIC T4 ROUGE DEROGATOIRE	755.56	250621	L 20,00	231.00	152.00	383.00	372.56	
80106 000	TROTINETTE MF1.8 ET VELO ST100 RR20 DEROGATOIRE	237.00	240621	L 20,00	73.00	48.00	121.00	116.00	
80107 000	TROTINETTE FREESTYLE MF3.6 DEROGATOIRE	187.00	140621	L 20,00	59.00	38.00	97.00	90.00	
80109 000	TRAMPOLINE TRAMPO500 DEROGATOIRE	145.00	131021	L 20,00	36.00	29.00	65.00	80.00	
80112 000	TABLE HABILLAGE HYDRAULIQUE VIENNA 08SCMED SCMED DEROGATOIRE	3 292.82	250121	L 20,00	1 275.00	659.00	1 934.00	1 358.82	
80115 000	PLANCHA OCEANE 65CM DEROGATOIRE	399.00	010122	L 20,00	80.00	80.00	160.00	239.00	
Totaux compte : 21540000		5 942.67			2 680.29	1 006.00	3 686.29	2 256.38	

Compte : 21810000 AUTRES IMMOB. INST. GLES, AGTS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00063 000	POSE PLACARD	1 557.19	020812	L 10,00	1 557.19		1 557.19		
00075 000	GUESDON - MENUISERIE+PEINTURE	2 772.00	170915	L 20,00	2 772.00		2 772.00		
Totaux compte : 21810000		4 329.19			4 329.19		4 329.19		

Compte : 21830000 MATERIEL BUR. ET INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00052 000	FACEJ PC PORTABLE + EQUIPEMENT	994.03	011111	L 33,33	994.03		994.03		
00053 000	DVD PORTABLE	129.99	200412	L 33,33	129.99		129.99		
00055 000	APPAREIL PHOTO	129.00	070212	L 33,33	129.00		129.00		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21830000 MATERIEL BUR. ET INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00056 000	FACEJ VIDEOPROJECTEUR EPSON	289.00	090312	L 33,33	289.00		289.00		
00068 000	RADIO CD+ENCEINTES	155.97	080312	L 33,33	155.97		155.97		
00070 000	RBI IMPRIMANTE MULTIFONCTION P	877.24	250113	L 33,33	877.24		877.24		
	Rebut	877.24-					877.24-		061123
00073 000	RBI IMPRIMANTE MULTIFONCTION H	802.18	200115	L 25,00	802.18		802.18		
	Rebut	802.18-					802.18-		061123
00151 000	HP PROBOOK 15.6 5CD5522PKH PIECE 75931	1 744.24	110316	L 25,00	1 744.24		1 744.24		
70101 000	PC DELL VOSTRO 3568 SERIE FK3J3C2	1 040.40	300617	L 25,00	1 040.40		1 040.40		
70102 000	DELL VOSTRO 145468 + EQUIPEMEN	1 678.80	271217	L 25,00	1 678.80		1 678.80		
80100 000	ECRAN DELL	238.80	250118	L 25,00	238.80		238.80		
80102 000	SCANNER BROTHER DS-640 DEROGATOIRE	99.99	300921	L 33,33	43.00	34.00	77.00	22.99	
80103 000	VIDEOPROJECTEUR PHILIPS NEOPIX ULTRA DEROGATOIRE	299.99	010121	L 33,33	200.00	99.99	299.99		
80104 000	ECRAN INFORMATIQUE LENOVO DEROGATOIRE	152.96	250321	L 33,33	91.00	51.00	142.00	10.96	
80110 000	PC HP ELITEBOOK 840 G2 N°SERIE 5CG543529F 08LOIS01 RESEAU LOISIRS PLURIEL DEROGATOIRE	366.00	011021	L 33,33	153.00	122.00	275.00	91.00	
80114 000	HP ELITEBOOK 840 G3 N°SERIE 5CG7095M7K 08LOIS01 RESEAU LOISIRS PLURIEL DEROGATOIRE	438.00	100122	L 33,33	143.00	146.00	289.00	149.00	
Totaux compte : 21830000		7 757.17			8 709.65	452.99	7 483.22	273.95	

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00054 000	FACEJ LOT CHAISES	715.18	150312	L 25,00	715.18		715.18		
00057 000	FACEJ ENSEMBLE POUR LIT	275.96	280212	L 25,00	275.96		275.96		
00058 000	FACEJ COUSSIN	449.24	280212	L 25,00	449.24		449.24		
00059 000	FACEJ TAPIS	690.90	280212	L 25,00	690.90		690.90		
00060 000	FACEJ BACS	445.10	280212	L 25,00	445.10		445.10		
00061 000	FACEJ TABLES	734.70	280212	L 25,00	734.70		734.70		
00062 000	FACEJ TABLES	373.15	220312	L 25,00	373.15		373.15		
00064 000	ARMOIRE PHARMACIE	101.20	070912	L 25,00	101.20		101.20		
00065 000	IKEA CHAISES HAUTES	117.00	210712	L 25,00	117.00		117.00		
00066 000	TAPIS WESCO OCCASION	200.00	160412	L 25,00	200.00		200.00		
00067 000	ARMOIRE EXPEDIT	89.00	020112	L 25,00	89.00		89.00		
00072 000	FACEJ MOBILIER DIVERS WESCO V2	749.71	280212	L 25,00	749.71		749.71		
00074 000	WESCO MEUBLE + ROULETTES	326.60	250615	L 33,33	326.60		326.60		
00152 000	TABLE DE CHANGE SPECIAL HV MOT	2 892.14	300416	L 33,33	2 892.14		2 892.14		
00900 000	SANGLE + LEVE PATIENT	1 080.84	150920	L 33,33	828.08	252.76	1 080.84		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21840000 MOBILIER

Date de mise en service : 01/01/2021								
DEROGATOIRE								
70100 000 TABLE CHANGE - BARRIERE SECU	406.88	010117	L 33,33	406.88		406.88		
80105 000 3 FAUTEUILS BLANC MODELE PS	128.97	190321	L 25,00	59.00	33.00	92.00	36.97	
VAGO N								
DEROGATOIRE								
80108 000 2 BUREAUX BIBLIOFFICE	640.20	250521	L 25,00	258.00	161.00	419.00	221.20	
DEROGATOIRE								
80113 000 2 ARMOIRES VESTIAIRE ESTEL	204.97	220322	L 25,00	41.00	52.00	93.00	111.97	
DEROGATOIRE								
Totaux compte : 21840000	10 621.74			9 752.84	498.76	10 251.60	370.14	

Compte : 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
20300 000	CAUTION	364.00	200312	N 0,00				364.00	
Totaux compte : 27500000		364.00						364.00	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
32 929.03					1 679.42		1 679.42	31 249.61

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
25 849.97	2 702.75			2 702.75	1 679.42	26 873.30		