



ASS. LOISIRS PLURIEL DE NANTES

21 rue Paul Ramadier

44200 NANTES

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 :	67 617 €
- Produits d'exploitation :	479 645 €
- Résultat net comptable :	2 285 €

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...	4 470	2 135	2 335	3 825	1 490	38.96
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	51 855	50 078	1 777	2 094	317	15.12
	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	996		996	996		
	Total I	57 321	52 213	5 108	6 915	1 807	26.13
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	9 735	4 032	5 704	13 508	7 804	57.77
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	34 985		34 985	57 425	22 441	39.08
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	21 580		21 580	6 213	15 368	247.36
	Charges constatées d'avance (2)	240		240		240	
	Total II	66 540	4 032	62 509	77 146	14 637	18.97
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)		123 861	56 244	67 617	84 060	16 443	19.56

(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						
	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	34 458		63 135		28 678	45.42
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	2 285		28 678		26 392	92.03
	Situation nette (sous total)	32 173		34 458		2 285	6.63
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	2 230		3 651		1 421	38.91
	Provisions réglementées						
	Total I	29 942		30 807		865	2.81
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 936		50 283		45 347	90.18
	Emprunts et dettes financières diverses	39		6 228		6 188	99.37
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	58 905		25 467		33 438	131.30
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	31 591		31 800		209	0.66
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	863				863	
	Autres dettes	1 225		1 090		135	12.40
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	Total IV	97 559		114 867		17 308	15.07
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	67 617		84 060		16 443	19.56

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

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

97 559

4 936

114 867

50 283

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	2 600		2 520		80	3.17
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	66 754		55 295		11 460	20.72
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	378 630		424 136		45 506	10.73
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels	40		60		20	33.33
Mécénats	11 438		45 990		34 552	75.13
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières	12 440		11 389		1 052	9.23
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	7 604		1 440		6 164	427.96
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	137		23		114	489.40
Total I	479 645		540 853		61 208	11.32
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	205 193		217 396		12 203	5.61
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	2 763		3 285		522	15.89
Salaires et traitements	191 682		218 183		26 501	12.15
Charges sociales	56 690		68 224		11 534	16.91
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 929		2 178		751	34.47
Dotations aux provisions	4 032		5 939		1 908	32.12
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	12 187		27		12 159	NS
Total II	475 474		515 232		39 758	7.72
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	4 171		25 621		21 450	83.72

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs2 4524 224

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs1 568

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	4 190		1 779		2 412	135.59
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV	4 190		1 779		2 412	135.59
2. Résultat financier (III-IV)	4 190		1 779		2 412	135.59
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	19		23 843		23 862	100.08
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	2 452		4 224		1 772	41.95
Sur opérations en capital	1 421		611		810	132.49
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	3 873		4 835		962	19.90
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	1 568				1 568	
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	1 568				1 568	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	2 304		4 835		2 530	52.34
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	483 518		545 688		62 171	11.39
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	481 232		517 011		35 778	6.92
5. EXCEDENT OU DEFICIT	2 285		28 678		26 392	92.03

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	10 176		9 700		476	4.90
Bénévolat	4 977		6 775		1 798	26.54
TOTAL	15 153		16 475		1 323	8.03
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	10 176		9 700		476	4.90
Prestations en nature						
Personnel bénévole	4 977		6 775		1 798	26.54
TOTAL	15 153		16 475		1 323	8.03

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'évènements comptables particuliers.

L'association a reçu en juin 2022 une notification de rappel d'intérêts de retard de l'URSSAF d'un montant de 24 191 € au titre du mois de juillet 2017. Suite à une demande de remise gracieuse rejetée le 25 octobre 2023, l'association conteste le bien-fondé de cette réclamation et a entamé une procédure contentieuse auprès du Tribunal judiciaire de Nantes pour faire valoir sa position le 4 décembre 2023. Dans ce contexte, aucune provision n'a été constatée dans les comptes au 31 décembre 2023.

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.

ANNEXE

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

Informations générales complémentaires

L'association Loisirs Pluriel de Nantes 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
- 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 Nantes de locaux et bureaux

La ville de Nantes met à disposition gracieusement à l'association des locaux :

- Sur l'école Anatole de monzie à l'adresse du 3 Rue Léon Buerne à Nantes
- Sur l'école Gaston Serpette à l'adresse du 23 Rue Edmond Bire à Nantes

Des bureaux à l'adresse du 21 Rue Paul Ramadier à Nantes sont mis à disposition par la ville contre une redevance de 5 309,28€ en 2023 qui est partagée entre le Réseau Loisirs Pluriel et l'association Loisirs Pluriel de Nantes.

- 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	4 470		
Installations générales agencements aménagements divers	21 132		
Matériel de transport	5 300		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 301		1 122
TOTAL	50 733		1 122
Prêts, autres immobilisations financières	996		
TOTAL	996		
TOTAL GENERAL	56 199		1 122

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			4 470	4 470
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements divers			21 132	21 132
Matériel de transport			5 300	5 300
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			25 423	25 423
TOTAL			51 855	51 855
Prêts, autres immobilisations financières			996	996
TOTAL			996	996
TOTAL GENERAL			57 321	57 321

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		645	1 490		2 135
TOTAL					
Installations générales agencements aménagements divers		20 556	181		20 737
Matériel de transport		5 300			5 300
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		22 783	1 258		24 041
TOTAL		48 639	1 439		50 078
TOTAL GENERAL		49 284	2 929		52 213
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	1 490				
TOTAL					
Instal.générales agenc.aménag.divers	181				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 258				
TOTAL	1 439				
TOTAL GENERAL	2 929				

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
Report à nouveau	63 135-	28 678			34 458-
Excédent ou déficit de l'exercice	28 678	28 678-	2 285		2 285
Situation nette	34 458-		2 285		32 173-
Subventions d'investissement	3 651			1 421	2 230
TOTAL I	30 807-		2 285	1 421	29 942-

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	996	0	996
Clients douteux ou litigieux	4 032	4 032	
Autres créances clients	5 704	5 704	
Groupe et associés	21 374	21 374	
Débiteurs divers	13 610	13 610	
Charges constatées d'avance	240	240	
TOTAL	45 956	44 960	996

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 936	4 936		
Fournisseurs et comptes rattachés	58 905	58 905		
Personnel et comptes rattachés	13 536	13 536		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 447	15 447		
Autres impôts taxes et assimilés	2 608	2 608		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	863	863		
Groupe et associés	39	39		
Autres dettes	434	434		
TOTAL	96 768	96 768		

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
Mobilier	Linéaire	3 à 4 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 à 4 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 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	2 462
Autres créances	13 488
Total	15 950

Factures à établir au titre du mois de Décembre 2023 : 2 462,04€

Subvention FONJEP à recevoir au titre de l'année 2023 : 1 776€

Subvention MSA à recevoir au titre de l'année 2023 : 6 000€

Concours publics (PSO CAF) à recevoir au titre de l'année 2023 : 4 811,62€

Concours publics (Plan Mercredi CAF) à recevoir au titre de l'année 2023 : 900€

Les produits à recevoir sont minorés des avances Dailly reçues à la clôture et qui nécessiteront un remboursement de la banque qui a consenti l'avance dès réception du paiement par le débiteur.

Au 31/12/2023, les cessions Dailly en cours s'élèvent à 90 000€ à la clôture.

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	9 028
Dettes fiscales et sociales	17 246
Autres dettes	434
Total	26 707

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	1 800
FONJEP	13 107
DEPARTEMENT	30 000
CAF	90 000
FDVA	4 000
CPAM	7 000
ARS	11 250
MSA	6 000
VILLE D'IMPLANTATION	113 000
AUTRES VILLES ET COMMUNES	630
CONCOURS PUBLICS :	
- PSO (CAF)	20 545
- BONIFICATION AEEH (CAF)	80 398
- PLAN MERCREDI (CAF)	900
Total	378 630

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 : 23 100€
- Service d'assistance et de gestion : 23 100€
- Primes d'assurance : 1 950€
- Frais de téléphonie : 1 350€
- Cotisation fédérale : 31 176,91€

Aides du Fonds de Soutien du Réseau Loisirs Pluriel :

- Dotation annuelle : 12 440,49€

ANNEXE

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

- Avances au bénéfice du Fonds de Soutien du Réseau Loisirs Pluriel de la trésorerie sans intérêt en 2023 pour un solde de 21 202,34€ en fin d'exercice 2023

Valorisation des contributions volontaires

Mise à disposition d'espaces collectifs au sein d'écoles ou autres lieux : 1 050 m² (non valorisé).

Mise à disposition de 100 m² de salles répartis entre les différentes structures (non valorisé).

Valorisation des locaux :

> Anatole de Monzie : 372.30 m² * 32 % du temps de l'année.

1^{er} semestre = $(372.30 \text{ m}^2 * 32 \% * 37,83 \text{ € m}^2) / 2 = 2\,253 \text{ €}$

2^{ème} semestre = $(372.30 \text{ m}^2 * 32 \% * 40,19 \text{ € m}^2) / 2 = 2\,394 \text{ €}$

Soit un total de $= 2\,253 \text{ €} + 2\,394 \text{ €} = 4\,647 \text{ €}$.

> Geston Serpette : 442.90 m² * 32 % du temps de l'année.

1^{er} semestre = $(442.90 \text{ m}^2 * 32 \% * 37,83 \text{ € m}^2) / 2 = 2\,681 \text{ €}$

2^{ème} semestre = $(442.90 \text{ m}^2 * 32 \% * 40,19 \text{ € m}^2) / 2 = 2\,848 \text{ €}$

Soit un total de $= 2\,681 \text{ €} + 2\,848 \text{ €} = 5\,529 \text{ €}$.

Bénéfice de tarifs préférentiels pour les repas (non valorisé).

Valorisation des bénévoles : 4 976,64€ $[(360 \text{ H} * 11.52 \text{ €}) + 20 \% \text{ de charges}]$.

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€

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		90 000
Cessions Dailly en cours au 31/12/2023	90 000	
Total (1)		90 000

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 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL		2 334.69	3 824.69	1 490.00	38.96
20510000	LOGICIELS	4 469.69	4 469.69		
28051000	AMORT. LOGICIELS	2 135.00	645.00	1 490.00	231.01
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		1 777.34	2 093.89	316.55	15.12
21810000	AUTRES IMMOB. INST. GLES, AGTS	21 131.92	21 131.92		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	5 300.00	5 300.00		
21830000	MATERIEL BUR. ET INFORMATIQUE	16 920.68	15 798.56	1 122.12	7.10
21840000	MOBILIER	8 502.67	8 502.67		
28181000	AMORT. AUTRES. IMMOB. INST. GL	20 737.17	20 556.17	181.00	0.88
28182000	AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	5 300.00	5 300.00		
28183000	AMORT. MAT. BUREAU ET INFORMAT	15 568.65	14 535.42	1 033.23	7.11
28184000	AMORT. MOBILIER	8 472.11	8 247.67	224.44	2.72
AUTRES		996.06	996.06		
27510000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	996.06	996.06		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		5 108.09	6 914.64	1 806.55	26.13
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		5 703.85	13 507.70	7 803.85	57.77
41100000	CLIENTS	3 241.81	7 568.51	4 326.70	57.17
41600000	CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	4 031.52	11 878.39	7 846.87	66.06
41810000	FACTURE A ETABLIR	2 462.04		2 462.04	
49100000	PROVISION SUR CLIENTS	4 031.52	5 939.20	1 907.68	32.12
AUTRES		34 984.57	57 425.21	22 440.64	39.08
40980000	AVOIRS A RECEVOIR		4 300.00	4 300.00	100.00
42100000	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		87.21	87.21	100.00
45103000	LOISIRS PLURIEL CHOLET	172.00	172.00		
45117000	FONDS DE SOUTIEN	21 202.34		21 202.34	
46700000	AUTRES DEBITEURS CREDITEURS	122.61		122.61	
46870500	SUBVENTIONS A RECEVOIR	8 676.00	48 750.00	40 074.00	82.20
46870600	PSO CAF A RECEVOIR	4 811.62	4 116.00	695.62	16.90
DISPONIBILITES		21 580.30	6 212.67	15 367.63	247.36
51210000	SOCIETE GENERALE		4 097.16	4 097.16	100.00
51231000	CAISSE D'EPARGNE CAP ADOS	3 580.30	2 115.51	1 464.79	69.24
51910000	CONCOURS BANCAIRES DAILLY CE	18 000.00		18 000.00	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		240.00		240.00	
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	240.00		240.00	
TOTAL ACTIF CIRCULANT		62 508.72	77 145.58	14 636.86	18.97
TOTAL GENERAL		67 616.81	84 060.22	16 443.41	19.56

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	34 457.75		63 135.28		28 677.53	45.42
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	34 457.75		63 135.28		28 677.53	45.42
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	2 285.18		28 677.53		26 392.35	92.03
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	32 172.57		34 457.75		2 285.18	6.63
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 230.25		3 650.92		1 420.67	38.91
13100000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	4 262.00		4 262.00			
13900000 SUBVENTION INVEST INSCRITE CR	2 031.75		611.08		1 420.67	232.49
TOTAL FONDS PROPRES	29 942.32		30 806.83		864.51	2.81
TOTAL FONDS DEDIES						
TOTAL PROVISIONS						
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	4 936.04		50 283.13		45 347.09	90.18
51210000 SOCIETE GENERALE	982.45				982.45	
51210002 SOCI T G N RALE NN	3 953.59		4 015.27		61.68	1.54
51241000 CAISSE D'EPARGNE NLB CA			46 267.86		46 267.86	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	39.36		6 227.51		6 188.15	99.37
45105000 LOISIRS PLURIEL LE MANS	39.36		39.36			
45117000 FONDS DE SOUTIEN			6 188.15		6 188.15	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	58 905.24		25 466.76		33 438.48	131.30
40100000 FOURNISSEURS	49 877.68		11 539.02		38 338.66	332.25
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	9 027.56		13 927.74		4 900.18	35.18
DETTES FISCALES ET SOCIALES	31 590.62		31 800.08		209.46	0.66
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	3 762.84				3 762.84	
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	9 772.91		8 313.75		1 459.16	17.55
43100000 URSSAF	3 987.28		7 392.16		3 404.88	46.06
43708000 FINANCEMENT DU PARITARISME	130.17		317.94		187.77	59.06
43730000 CAISSE RETRAITE - MALAKOFF	2 842.55		2 609.81		232.74	8.92
43741000 MUTUELLE - HENNER	1 179.18		1 102.62		76.56	6.94
43742000 CAISSE PREVOYANCE - MUTEX	2 382.43		2 417.55		35.12	1.45
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	4 925.60		4 267.17		658.43	15.43
44210000 PRELEVEMENT A LA SOUR	60.10		90.97		30.87	33.93
44863000 FORMATION PRO CONTINUE	2 547.56		5 288.11		2 740.55	51.82
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	863.14				863.14	
40400000 FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	863.14				863.14	
AUTRES DETTES	1 224.73		1 089.57		135.16	12.40
41910000 AVANCES ET ACOMPTES	791.02		463.64		327.38	70.61
41980000 AVOIRS A ETABLIR	433.71				433.71	
46700002 FONDS DE RESERVE CGA			625.93		625.93	100.00
TOTAL DETTES	97 559.13		114 867.05		17 307.92	15.07
TOTAL GENERAL	67 616.81		84 060.22		16 443.41	19.56

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
COTISATIONS	2 600.00		2 520.00		80.00	3.17
75600000 ADHESIONS	2 600.00		2 520.00		80.00	3.17
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	66 754.18		55 294.50		11 459.68	20.72
70610000 PARTICIPATION DES FAMILLES	66 754.18		55 294.50		11 459.68	20.72
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	378 630.29		424 135.92		45 505.63	10.73
73010000 PRESTATION DE SERVICE ORDINAIR	20 545.29		19 608.65		936.64	4.78
73020000 BONIFICATION AEEH	80 398.00		85 826.80		5 428.80	6.33
73060000 PLAN MERCREDI	900.00				900.00	
74101000 ASP - SERVICE CIVIQUE	1 800.00		1 456.67		343.33	23.57
74102000 AIDE A L'EMBAUCHE			7 000.00		7 000.00	100.00
74130000 SUBVENTION FONJEP	13 107.00		7 107.00		6 000.00	84.42
74140000 SUBVENTION DEPARTEMENT	30 000.00		30 000.00			
74151000 SUBVENTION CAF	90 000.00		106 750.00		16 750.00	15.69
74153000 SUBVENTION FDVA	4 000.00				4 000.00	
74154000 SUBVENTION CPAM	7 000.00		5 000.00		2 000.00	40.00
74156000 SUBVENTION ARS	11 250.00		47 786.80		36 536.80	76.46
74157000 SUBVENTION MSA	6 000.00				6 000.00	
74160000 SUBVENTION VILLE IMPLANTATION	113 000.00		113 000.00			
74170000 SUBVENTION AUTRE VILLE COMMUNE	630.00		600.00		30.00	5.00
DONS MANUELS	40.00		60.00		20.00	33.33
75411000 DONS MANUELS	40.00		60.00		20.00	33.33
MECENATS	11 438.48		45 990.29		34 551.81	75.13
75420000 MECENATS	6 980.07		39 000.00		32 019.93	82.10
75421000 MECENATS OPERATIONS DIVERES	4 458.41		6 990.29		2 531.88	36.22
CONTRIBUTIONS FINANCIERES	12 440.49		11 388.95		1 051.54	9.23
75521000 DOTATION FDS SUR QP GENEROSITE	12 440.49		11 388.95		1 051.54	9.23
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	7 604.20		1 440.31		6 163.89	427.96
78174000 REPRISE PROVISION DOTATION	5 939.20				5 939.20	
79124000 TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL	1 665.00		1 440.31		224.69	15.60
AUTRES PRODUITS	137.39		23.31		114.08	489.40
75880000 PRODUITS GESTION COURANTE	137.39		23.31		114.08	489.40
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	479 645.03		540 853.28		61 208.25	11.32
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	205 192.70		217 396.17		12 203.47	5.61
60612000 ELECTRICITE ET GAZ	1 530.81		1 643.62		112.81	6.86
60630000 PETIT MATERIEL ET FOURNITURES	6 203.81		9 074.20		2 870.39	31.63
60632000 ACHAT OPERATION DE COLLECTE	1 861.83				1 861.83	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 748.80		1 962.86		214.06	10.91
60661000 CARBURANT	1 366.05		1 370.63		4.58	0.33
60681000 ACHATS ALIMENTAIRES	8 557.88		8 590.79		32.91	0.38
60682000 ENTREES VISITES SPECTACLES	16 499.64		19 943.54		3 443.90	17.27
60683000 REPAS SORTIES EXTERIEURES	7 256.93		15 942.40		8 685.47	54.48
61100000 SOUS TRAITANCE - INFORMATIQUE	421.96		608.71		186.75	30.68
61110000 PRESTAT RESTAURAT - PENSION	18 553.76		16 736.94		1 816.82	10.86
61120000 SOUS - TRAITANCE BLANCHISSERIE	2 280.00		2 580.40		300.40	11.64
61321000 LOYER ET CHARGES SIEGE	3 981.96		3 392.64		589.32	17.37
61323000 LOCATIONS OCCASIONNELLES	4 109.30		300.00		3 809.30	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
61351100 LOCATION LOGICIEL COMPTABLE	270.00		271.80		1.80	0.66
61356000 LOCATIONS PONCTUELLES VEHICULE	2 159.96		5 678.78		3 518.82	61.96
61520000 ENTRETIEN LOCAUX SIEGE	538.03				538.03	
61551000 ENTRETIEN VEHICULE	3 975.13		85.00		3 890.13	NS
61553000 PRESTATION MENAGE ENTRETIEN	19 429.27		647.08		18 782.19	NS
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	314.38		382.13		67.75	17.73
61610000 PRIMES D'ASSURANCES	1 950.00		2 600.00		650.00	25.00
62140000 ACTIONS FORMATION SUPERVISION	23 100.00		28 875.00		5 775.00	20.00
62260000 SERVICE ASSISTANCE DE GESTION	23 100.00		28 875.00		5 775.00	20.00
62263000 HONORAIRES CAC	3 120.00		3 420.00		300.00	8.77
62265000 HONORAIRES COMPTABLES	126.00		1 260.00		1 386.00	110.00
62266000 HONORAIRES SOCIAL	8 399.16		8 276.40		122.76	1.48
62281000 REMU. INTERMEDIAIRES FORMATION	2 446.50		2 580.00		133.50	5.17
62480000 FRAIS TRANSPORT DE GROUPE	2 310.40		3 791.33		1 480.93	39.06
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	375.33		386.83		11.50	2.97
62511000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS-FORMAT	650.90		886.35		235.45	26.56
62560000 MISSIONS	381.14		1 910.44		1 529.30	80.05
62561000 MISSIONS - FORMATION	433.76		263.22		170.54	64.79
62570000 RECEPTIONS			432.36		432.36	100.00
62580000 CHARGES DE VIE ASSOCIATIVE	636.26		703.10		66.84	9.51
62610000 FRAIS POSTAUX	232.89		284.71		51.82	18.20
62621000 PORTABLE	1 350.00		1 692.76		342.76	20.25
62622000 INTERNET ET TELEPHONIE	216.69		3 082.35		2 865.66	92.97
62780000 SERVICES BANCAIRES	3 986.20		5 104.67		1 118.47	21.91
62782000 FRAIS BANCAIRES DAILLY	200.00		120.00		80.00	66.67
62810000 AFFILIATION RESEAU	31 176.91		33 560.13		2 383.22	7.10
62820000 COTISATIONS DIVERSES	193.06		80.00		113.06	141.32
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 762.78		3 284.77		521.99	15.89
63330000 FORMATION PRO CONTINUE	2 762.78		3 284.77		521.99	15.89
SALAIRES ET TRAITEMENTS	191 681.70		218 182.87		26 501.17	12.15
64110000 SALAIRES	177 009.08		197 051.27		20 042.19	10.17
64120000 CONGES PAYES	1 459.16		421.03		1 880.19	446.57
64121000 CONGES PAYES INDEMNITES	10 775.55		18 731.94		7 956.39	42.47
64140000 INDEMNITES SERVICE CIVIQUE	1 984.50		1 477.74		506.76	34.29
64143000 INDEMNITES RUPTURE CONVENTION.	453.41				453.41	
64144000 INDEMNITES DE LICENCIEMENT			1 342.95		1 342.95	100.00
CHARGES SOCIALES	56 690.26		68 223.87		11 533.61	16.91
64510000 COTISATIONS URSSAF	38 272.95		42 353.61		4 080.66	9.63
64522000 CHARGES SOCIALES SUR CP	658.43		51.58		710.01	NS
64530000 COTISATIONS CAISSE RETRAITE	11 466.43		12 270.44		804.01	6.55
64531000 COTISATIONS CAISSE PREVOYANCE	3 096.18		3 601.46		505.28	14.03
64532000 COTISATIONS MUTUELLE	2 358.36		2 457.00		98.64	4.01
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	130.17		167.94		37.77	22.49
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	707.74		1 176.00		468.26	39.82
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			6 249.00		6 249.00	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	2 928.67		2 178.00		750.67	34.47
68112000 DOTATIONS / IMMOBILISATIONS	2 928.67		2 178.00		750.67	34.47

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
DOTATIONS AUX PROVISIONS	4	031.52	5	939.20	1 907.68	32.12
68174000 DOTATIONS PROVISIONS CLIENTS	4	031.52	5	939.20	1 907.68	32.12
AUTRES CHARGES	12	186.52	27.23		12 159.29	NS
65400000 PERTE SUR CREANCES IRRECOURAB	11	878.39			11 878.39	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION		308.13	27.23		280.90	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	475	474.15	515	232.11	39 757.96	7.72
RESULTAT D'EXPLOITATION	4	170.88	25	621.17	21 450.29	83.72
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	4	190.19	1	778.57	2 411.62	135.59
66160000 INTERETS BANCAIRES	4	190.19	1	778.57	2 411.62	135.59
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	4	190.19	1	778.57	2 411.62	135.59
RESULTAT FINANCIER	4	190.19	1	778.57	2 411.62	135.59
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		19.31	23	842.60	23 861.91	100.08
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2	451.89	4	223.85	1 771.96	41.95
77258000 PRODUITS /EX ANTERIEURS	2	451.89	4	223.85	1 771.96	41.95
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1	420.67	611.08		809.59	132.49
77700000 QP SUBVENTION VIREE RESULTAT	1	420.67	611.08		809.59	132.49
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3	872.56	4	834.93	962.37	19.90
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1	568.07			1 568.07	
67258000 CHARGES /EX ANTERIEURS	1	568.07			1 568.07	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1	568.07			1 568.07	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2	304.49	4	834.93	2 530.44	52.34
TOTAL DES PRODUITS	483	517.59	545	688.21	62 170.62	11.39
TOTAL DES CHARGES	481	232.41	517	010.68	35 778.27	6.92
EXCEDENT OU DEFICIT	2	285.18	28	677.53	26 392.35	92.03

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20510000 LOGICIELS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
70610 000	LOGICIEL DOMINO WEB 2 DEROGATOIRE	4 469.69	270722	L 33,33	645.00	1 490.00	2 135.00	2 334.69	

Compte : 21810000 AUTRES IMMOB. INST. GLES, AGTS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00025 000	PEINTURE BUREAU RUE RAMADIER	13 892.66	131215	L 20,00	13 892.66		13 892.66		
00026 000	CABLE PTT 4P 6/10	690.00	280116	L 20,00	690.00		690.00		
00027 000	POSTES TRAVAIL D-LG-140704-1175B	4 014.00	280116	L 20,00	4 014.00		4 014.00		
70100 000	ROUAULT TRAVAUX AMENAGEMENTS	668.00	010117	L 20,00	668.00		668.00		
70101 000	ROUAULT AMENAGEMENT PLAC/CUISINE	968.80	010117	L 20,00	968.80		968.80		
70605 000	DOME ESCALADE 3M DEROGATOIRE	259.79	280521	L 20,00	84.00	52.00	136.00	123.79	
70606 000	RECUPERATEUR EAU JARDIN DEROGATOIRE	302.90	180121	L 20,00	119.00	61.00	180.00	122.90	
70607 000	BALANCOIRE + 4 CHAISES LONGUES DEROGATOIRE	335.77	260421	L 20,00	114.00	68.00	182.00	153.77	

Compte : 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00029 000	CITROEN JUMPER DE-854-ET	5 300.00	031116	L 33,33	5 300.00		5 300.00		

Compte : 21830000 MATERIEL BUR. ET INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002 000	PC DELL CAP ADO	893.60	080212	L 33,33	893.60		893.60		
00006 000	ORDINATEUR PORTABLE FS	1 438.17	161006	L 33,33	1 438.17		1 438.17		
00008 000	PC+ECRAN PLAN AMT V2	964.45	161111	L 33,33	964.45		964.45		
00009 000	PHOTOCOPIEUR SAMSUNG CLX 3185	253.89	191211	L 33,33	253.89		253.89		
00010 000	VIDEOPROJECTEUR BEAULIEU	304.92	211211	L 33,33	304.92		304.92		
00014 000	RBI PACK ECRAN/CLAVIER/SOURIS	183.60	300615	L 25,00	183.60		183.60		
00016 000	PC NANTES NORD	934.04	290911	L 33,33	934.04		934.04		
00020 000	APPAREIL PHOTO NANTES NORD	249.90	311211	L 33,33	249.90		249.90		
00023 000	RBI IMPRIMANTE MULTI FONCTION NORD	877.24	191212	L 33,33	877.24		877.24		
00028 000	HP PROBOOK 15.6 5CD5522PCD	1 744.24	110316	L 25,00	1 744.24		1 744.24		
00700 000	PC PORTABLE DELL CPV0LW2 DEROGATOIRE	939.60	230720	L 33,33	765.46	174.14	939.60		
00900 000	TRIPACK HP LASERJET CF370AM	593.98	280920	L 33,33	447.15	146.83	593.98		

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		
	DEROGATOIRE								
01100 000	PC PORTABLE DELL 3510 BTX	885.24	111120	L 33,33	632.98	252.26	885.24		
	DEROGATOIRE								
70600 000	PC DELL VOSTRO 3568 SERIE 3L3J3C2	1 004.40	300617	L 25,00	1 004.40		1 004.40		
70601 000	PC PORTABLE DELL LATITUDE E5570 CONFIG APOGEA	1 743.60	300617	L 25,00	1 743.60		1 743.60		
70602 000	PC DELL LATITUDE E5570 CONFIG APOGEA	1 743.60	300617	L 25,00	1 743.60		1 743.60		
70603 000	PC PORTABLE HP ELITEBOOK 840 G2 N°SERIE 5CG5364D0P	366.00	011021	L 33,33	153.00	122.00	275.00	91.00	
	08LOIS01 RESEAU LOISIRS PLURIEL DEROGATOIRE								
70604 000	PC PORTABLE HP ELITEBOOK 840 G3	416.10	011221	L 33,33	151.00	139.00	290.00	126.10	
	08LOIS01 RESEAU LOISIRS PLURIEL DEROGATOIRE								
70609 000	PORTABLE S96 PRO 128GO SKU S96PRO-CHENG1	261.99	080622	L 33,33	50.00	88.00	138.00	123.99	
	DEROGATOIRE								
70611 000	DELL LATITUDE 3540 BTX N°SERIE	863.14	140923	L 33,33		86.00	86.00	777.14	
	DBX2LX3								
	08LOIS01 RESEAU LOISIRS PLURIEL DEROGATOIRE								
70612 000	REDMI NOTE 12 4G GRIS 64GO	258.98	210923	L 33,33		25.00	25.00	233.98	
	DEROGATOIRE								

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00003 000	OFFICE DEPOT MOBILIER CAP	966.37	180612	L 25,00	966.37		966.37		
00004 000	ARMOIRE BUREAU JAZZ	498.00	231014	L 25,00	498.00		498.00		
00011 000	MOBILIER	1 358.36	281101	L 25,00	1 358.36		1 358.36		
00012 000	4 PIEDS TABLE PLIKA	1 710.25	121201	L 25,00	1 710.25		1 710.25		
00013 000	CHAISES BUDGETT BLEU TUB	525.11	221201	L 25,00	525.11		525.11		
00017 000	TABLES NANTES NORD	425.78	281011	L 25,00	425.78		425.78		
00019 000	MEUBLES NANTES NORD	754.69	161211	L 25,00	754.69		754.69		
00021 000	ARMOIRE NANTES NORD	466.44	041111	L 25,00	466.44		466.44		
00022 000	BUREAU NANTES NORD	771.18	041111	L 25,00	771.18		771.18		
00024 000	OFFICE DEPOT ARMOIRE BUREAU	330.00	300615	L 33,33	330.00		330.00		
01200 000	BUREAUX BLANCS BIBLIOFFICE	448.50	141220	L 33,33	307.06	141.44	448.50		
	DEROGATOIRE								
70608 000	STAND STRUCTURE ACIER 2MX2M	248.00	250521	L 33,33	134.00	83.00	217.00	31.00	
	DEROGATOIRE								

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
55 202.85		1 122.12		1 122.12				56 324.97

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
49 277.94	2 928.67			2 928.67		52 206.61		