



ASS. LOISIRS PLURIEL DU 19EME

20 rue Edouard Pailleron

75019 PARIS 19

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 :	103 382 €
- Produits d'exploitation :	242 668 €
- Résultat net comptable :	29 022 €

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	17 756	16 712	1 044	1 175	131	11.12
	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						
	Total I	19 991	17 835	2 156	3 032	876	28.88
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	4 622	882	3 740	7 745	4 006	51.72
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	91 660		91 660	130 353	38 693	29.68
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	5 826		5 826	25 777	19 951	77.40
	Charges constatées d'avance (2)						
	Total II	102 108	882	101 226	163 876	62 650	38.23
Comptes de Régularisation	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)		122 099	18 717	103 382	166 907	63 525	38.06

(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

69 235

3 804

60 929

3 763

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	840		860		20	2.33
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	22 338		25 512		3 174	12.44
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	212 777		206 928		5 849	2.83
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats	875		1 703		828	48.61
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières			10 000		10 000	100.00
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	5 014		222		4 792	NS
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	824		12		813	NS
Total I	242 668		245 236		2 568	1.05
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	91 580		103 390		11 810	11.42
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	1 490		1 613		123	7.63
Salaires et traitements	86 890		111 182		24 292	21.85
Charges sociales	26 487		32 111		5 624	17.51
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 364		970		394	40.62
Dotations aux provisions	882		3 693		2 811	76.11
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	7 464		9		7 454	NS
Total II	216 157		252 970		36 813	14.55
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	26 511		7 734		34 245	442.81

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs6 00012 468

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs1 67658

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	2 523		163		2 361	NS
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV	2 523		163		2 361	NS
2. Résultat financier (III-IV)	2 523		163		2 361	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	23 988		7 896		31 884	403.78
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	6 000		12 468		6 468	51.88
Sur opérations en capital	710		355		355	100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	6 710		12 823		6 113	47.67
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	1 677		58		1 618	NS
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	1 677		58		1 618	NS
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	5 034		12 765		7 731	60.57
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	249 379		258 059		8 681	3.36
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	220 357		253 191		32 834	12.97
5. EXCEDENT OU DEFICIT	29 022		4 869		24 153	496.09

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			6 996		6 996	100.00
Bénévolat	2 267		4 490		2 223	49.51
TOTAL	2 267		11 486		9 219	80.26
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens			6 996		6 996	100.00
Prestations en nature						
Personnel bénévole	2 267		4 490		2 223	49.51
TOTAL	2 267		11 486		9 219	80.26

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.

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 Paris 19 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 :

ANNEXE

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

- 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 Paris de locaux

Ouvert en avril 2005, le centre Loisirs Pluriel Enfants Paris 19 est implanté dans les locaux de l'école, située 58 rue Archereau, dans le 19ème arrondissement, mis à disposition par la Ville de Paris. Au sein de ces locaux, nous disposons de divers espaces dédiés aux activités que nous pouvons faire avec les enfants ; 3 salles d'activités, une cour extérieure et des sanitaires. Nous disposons également de tout le matériel pédagogique nécessaire à l'accueil de tous les enfants, en situation de handicap ou non.

- 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	717		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 569		488
TOTAL	18 287		488
TOTAL GENERAL	20 522		488

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 235	2 235
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			717	717
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 019	17 039	17 039
TOTAL		1 019	17 756	17 756
TOTAL GENERAL		1 019	19 991	19 991

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		717			717
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		16 394	619	1 019	15 994
TOTAL		17 112	619	1 019	16 712
TOTAL GENERAL		17 490	1 364	1 019	17 835
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	745				
Matériel de bureau informatique mobilier	619				
TOTAL	619				
TOTAL GENERAL	1 364				

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	2 573				2 573
Report à nouveau	3 383-	4 869			1 486
Excédent ou déficit de l'exercice	4 869	4 869-	29 022		29 022
Situation nette	4 059		29 022		33 081
Subventions d'investissement	1 919		2 131	2 984	1 066
TOTAL I	5 978		31 153	2 984	34 147

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	882	882	
Autres créances clients	3 740	3 740	
Groupe et associés	84 771	84 771	
Débiteurs divers	6 889	6 889	
TOTAL	96 282	96 282	

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	3 804	3 804		
Fournisseurs et comptes rattachés	47 980	47 980		
Personnel et comptes rattachés	7 698	7 698		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 340	7 340		
Autres impôts taxes et assimilés	1 378	1 378		
Autres dettes	953	953		
TOTAL	69 152	69 152		

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
Logiciels	Linéaire	3 ans
Mobilier, jouets & jeux	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 à 5 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	921
Autres créances	6 889
Total	7 810

Factures à établir au titre du mois de Décembre 2023 : 920,80€

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

Concours publics (PSO CAF) à recevoir au titre de l'année 2023 : 889,11€

Au 31/12/2023, les cessions Dailly en cours s'élèvent à 19 500 € à la clôture.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 143
Dettes fiscales et sociales	10 902
Autres dettes	953
Total	22 998

Subventions d'équipement

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

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
FONJEP	3 000
CAF	65 000
CPAM	6 000
VILLE D'IMPLANTATION	135 000
CONCOURS PUBLICS :	
- PSO (CAF)	3 777
Total	212 777

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 : 16 458,03€

Aides du Fonds de Soutien du Réseau Loisirs Pluriel :

- Avances au bénéfice du Fonds de Soutien du Réseau Loisirs Pluriel de la trésorerie sans intérêt en 2023 pour un solde de 84 771,27€ en fin d'exercice 2023

Valorisation des contributions volontaires

La ville de Paris n'a pas fourni en 2023 de valorisation pour les locaux mis à disposition.

Valorisation des bénévoles : 2 267,14 € = [164 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 3 240 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3 240€
- 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 :		19 500
Cessions Dailly en cours au 31/12/2023	19 500	
Total (1)		19 500

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		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		1	044.37	1	175.09	130.72	11.12
21540000	MATERIEL ET OUTILLAGE		717.48		717.48		
21830000	MATERIEL BUR. ET INFORMATIQUE	10	789.93	11	808.73	1 018.80	8.63
21840000	MOBILIER	6	248.93	5	760.65	488.28	8.48
28154000	AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE		717.49		717.49		
28183000	AMORT. MAT. BUREAU ET INFORMAT	10	646.53	11	230.33	583.80	5.20
28184000	AMORT. MOBILIER	5	347.95	5	163.95	184.00	3.56
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		2	156.21	3	031.93	875.72	28.88
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		3	739.53	7	745.05	4 005.52	51.72
41100000	CLIENTS	2	818.73	4	051.75	1 233.02	30.43
41600000	CLIENTS DOUTEUX ET LITIGIEUX		882.30	7	386.61	6 504.31	88.06
41810000	FACTURE A ETABLIR		920.80			920.80	
49100000	PROVISION SUR CLIENTS		882.30	3	693.31	2 811.01	76.11
AUTRES		91	660.38	130	353.37	38 692.99	29.68
45108000	LOISIRS PLURIEL PARIS 13			12	300.00	12 300.00	100.00
45117000	FONDS DE SOUTIEN	84	771.27	114	721.27	29 950.00	26.11
46870500	SUBVENTIONS A RECEVOIR	6	000.00	2	274.00	3 726.00	163.85
46870600	PSO CAF A RECEVOIR		889.11	1	058.10	168.99	15.97
DISPONIBILITES		5	826.07	25	777.08	19 951.01	77.40
51231000	CAISSE D'EPARGNE CAP ADOS	1	926.07	2	277.08	351.01	15.41
51910000	CONCOURS BANCAIRES DAILLY CE	3	900.00	23	500.00	19 600.00	83.40
TOTAL ACTIF CIRCULANT		101	225.98	163	875.50	62 649.52	38.23
TOTAL GENERAL		103	382.19	166	907.43	63 525.24	38.06

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	2	573.34	2	573.34		
10682000 RESERVE POUR PROJET ASSOCIATIF	2	573.34	2	573.34		
REPORT A NOUVEAU	1	486.14	3	382.60	4 868.74	143.93
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	1	486.14			1 486.14	
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR			3	382.60	3 382.60	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	29	021.96	4	868.74	24 153.22	496.09
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	33	081.44	4	059.48	29 021.96	714.92
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1	065.60	1	918.80	853.20	44.47
13100000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	2	131.20	2	274.00	142.80	6.28
13900000 SUBVENTION INVEST INSCRITE CR	1	065.60		355.20	710.40	200.00
TOTAL FONDS PROPRES	34	147.04	5	978.28	28 168.76	471.19
TOTAL FONDS DEBIES						
TOTAL PROVISIONS						
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	3	803.53	3	763.40	40.13	1.07
51210000 SOCIETE GENERALE	3	803.53	3	698.60	104.93	2.84
51250000 COMPTE COURANT - CGA				64.80	64.80	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS			204.00		204.00	100.00
45101100 RESEAU LOISIRS PLURIEL			204.00		204.00	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	47	980.49	45	285.51	2 694.98	5.95
40100000 FOURNISSEURS	36	837.73	26	520.79	10 316.94	38.90
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	11	142.76	18	764.72	7 621.96	40.62
DETTES FISCALES ET SOCIALES	16	415.17	11	546.18	4 868.99	42.17
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	1	201.09		105.33	1 095.76	NS
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	6	496.71	2	567.81	3 928.90	153.01
43100000 URSSAF	2	419.92	3	104.15	684.23	22.04
43708000 FINANCEMENT DU PARITARISME		58.32		146.26	87.94	60.13
43730000 CAISSE RETRAITE - MALAKOFF		774.70		590.47	184.23	31.20
43741000 MUTUELLE HENNER		471.10		314.70	156.40	49.70
43742000 CAISSE PREVOYANCE - MUTEX		502.40		568.29	65.89	11.59
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	3	113.37	1	289.04	1 824.33	141.53
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE		85.33		209.98	124.65	59.36
44863000 FORMATION PRO CONTINUE	1	292.23	2	650.15	1 357.92	51.24
AUTRES DETTES	1	035.96		130.06	905.90	696.52
41910000 AVANCES ET ACOMPTEs		83.24		22.46	60.78	270.61
46700002 FONDS DE RESERVE - CGA				107.60	107.60	100.00
46860600 PSO CAF A PAYER		952.72			952.72	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			100	000.00	100 000.00	100.00
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			100	000.00	100 000.00	100.00
TOTAL DETTES	69	235.15	160	929.15	91 694.00	56.98

DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
COTISATIONS	840.00		860.00		20.00	2.33
75600000 ADHESIONS	840.00		860.00		20.00	2.33
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	22 337.62		25 511.58		3 173.96	12.44
70610000 PARTICIPATION DES FAMILLES	22 337.62		25 511.58		3 173.96	12.44
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	212 777.14		206 928.21		5 848.93	2.83
73010000 PRESTATION DE SERVICE ORDINAIR	3 777.14		5 061.53		1 284.39	25.38
74101000 ASP - SERVICE CIVIQUE			1 866.68		1 866.68	100.00
74130000 SUBVENTION FONJEP	3 000.00				3 000.00	
74151000 SUBVENTION CAF	65 000.00		65 000.00			
74154000 SUBVENTION CPAM	6 000.00				6 000.00	
74160000 SUBVENTION VILLE IMPLANTATION	135 000.00		135 000.00			
MECENATS	874.96		1 702.50		827.54	48.61
75420000 MECENATS			1 304.00		1 304.00	100.00
75421000 MECENATS OPERATIONS DIVERSES	874.96		398.50		476.46	119.56
CONTRIBUTIONS FINANCIERES			10 000.00		10 000.00	100.00
75521000 DOTATION FDS SUR QP GENEROSITE			10 000.00		10 000.00	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	5 014.42		222.14		4 792.28	NS
78174000 REPRISE PROVISION DEPRECIATION	3 693.31				3 693.31	
79124000 TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL	1 321.11		222.14		1 098.97	494.72
AUTRES PRODUITS	824.24		11.59		812.65	NS
75880000 PRODUITS GESTION COURANTE	824.24		11.59		812.65	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	242 668.38		245 236.02		2 567.64	1.05
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	91 579.83		103 390.25		11 810.42	11.42
60630000 PETIT MATERIEL ET FOURNITURES	3 446.21		2 795.52		650.69	23.28
60631000 EQUIPEMENTS AMENAGEMENT MAT.	1 845.54				1 845.54	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	376.21		608.14		231.93	38.14
60661000 CARBURANT	50.00		443.90		393.90	88.74
60681000 ACHATS ALIMENTAIRES	2 033.34		1 992.38		40.96	2.06
60682000 ENTREES VISITES ET SPECTACLES	4 014.80		4 543.39		528.59	11.63
60683000 REPAS SORTIES EXTERIEURES	4 981.41		7 184.70		2 203.29	30.67
61100000 SOUS - TRAITANCE INFORMATIQUE	210.98		257.54		46.56	18.08
61110000 PRESTAT RESTAURAT - PENSION	7 000.00		7 912.52		912.52	11.53
61322000 LOYER ET CHARGES LOCAUX ACTIVI	4 400.00		4 800.00		400.00	8.33
61351100 LOCATION LOGICIEL COMPTABLE	270.00		271.80		1.80	0.66
61356000 LOCATIONS PONCTUELLES VEHICULE	114.30		2 638.98		2 524.68	95.67
61553000 PRESTATION MENAGE ENTRETIEN	1 866.60		6 285.60		4 419.00	70.30
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	157.19		191.06		33.87	17.73
61610000 PRIMES D'ASSURANCE	1 300.00		1 300.00			
62140000 ACTIONS FORMATION SUPERVISION	15 400.00		15 400.00			
62260000 SERVICE ASSISTANCE DE GESTION	15 400.00		15 400.00			
62263000 HONORAIRES CAC	3 240.00		3 300.00		60.00	1.82
62265000 HONORAIRES COMPTABLES	126.00		1 260.00		1 386.00	110.00
62266000 HONORAIRES SOCIAL	3 697.32		3 655.20		42.12	1.15
62281000 REMU. INTERMEDIARES FORMATION	521.00		360.00		161.00	44.72
62480000 FRAIS TRANSPORT DE GROUPE	1 024.66				1 024.66	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	735.13				735.13	
62511000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS - FORM			213.35		213.35	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
62560000 MISSIONS	149.05		534.50		385.45	72.11
62561000 MISSIONS - FORMATION	119.69				119.69	
62570000 RECEPTIONS			26.06		26.06	100.00
62580000 CHARGES DE VIE ASSOCIATIVE	143.38		176.00		32.62	18.53
62610000 FRAIS POSTAUX	38.88		13.92		24.96	179.31
62621000 PORTABLE	900.00		900.00			
62622000 INTERNET ET TELEPHONIE	64.99				64.99	
62780000 SERVICES BANCAIRES	1 607.12		1 778.33		171.21	9.63
62781000 FRAIS DE GESTION CGA			2 706.57		2 706.57	100.00
62782000 FRAIS BANCAIRES DAILLY	140.00		120.00		20.00	16.67
62810000 AFFILIATION RESEAU	16 458.03		16 270.79		187.24	1.15
62820000 COTISATIONS DIVERSES			50.00		50.00	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 490.24		1 613.42		123.18	7.63
63330000 FORMATION PRO CONTINUE	1 490.24		1 613.42		123.18	7.63
SALAIRES ET TRAITEMENTS	86 889.75		111 182.21		24 292.46	21.85
64110000 SALAIRES	78 898.07		103 445.45		24 547.38	23.73
64120000 CONGES PAYES	3 928.90		1 524.07		5 452.97	357.79
64121000 CONGES PAYES INDEMNITES	3 795.48		7 252.53		3 457.05	47.67
64140000 INDEMNITES SERVICE CIVIQUE			1 909.58		1 909.58	100.00
64141000 INDEMNITES DE TRANSPORT	267.30		98.72		168.58	170.77
CHARGES SOCIALES	26 487.07		32 111.06		5 623.99	17.51
64510000 COTISATIONS URSSAF	17 207.21		22 852.15		5 644.94	24.70
64522000 CHARGES SOCIALES SUR CP	1 824.33		775.33		2 599.66	335.30
64530000 COTISATIONS CAISSE RETRAITE	5 056.28		7 048.69		1 992.41	28.27
64531000 COTISATIONS CAISSE PREVOYANCE	1 363.65		1 779.55		415.90	23.37
64532000 COTISATIONS MUTUELLE	701.28		725.54		24.26	3.34
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	58.32		77.26		18.94	24.51
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	276.00		403.20		127.20	31.55
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	1 364.00		970.02		393.98	40.62
68112000 DOTATIONS / IMMOBILISATIONS	1 364.00		970.02		393.98	40.62
DOTATIONS AUX PROVISIONS	882.30		3 693.31		2 811.01	76.11
68174000 DOTATIONS PROVISIONS CLIENTS	882.30		3 693.31		2 811.01	76.11
AUTRES CHARGES	7 463.77		9.38		7 454.39	NS
65400000 PERTE SUR CREANCES IRRECOURVAB	7 386.61				7 386.61	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	77.16		9.38		67.78	722.60
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	216 156.96		252 969.65		36 812.69	14.55
RESULTAT D'EXPLOITATION	26 511.42		7 733.63		34 245.05	442.81
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 523.36		162.80		2 360.56	NS
66160000 INTERETS BANCAIRES	2 523.36		162.80		2 360.56	NS
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	2 523.36		162.80		2 360.56	NS
RESULTAT FINANCIER	2 523.36		162.80		2 360.56	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	23 988.06	7 896.43	31 884.49	403.78
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION 77258000 PRODUITS /EX ANTERIEURS	6 000.00	12 468.25	6 468.25	51.88
	6 000.00	12 468.25	6 468.25	51.88
	710.40	355.20	355.20	100.00
	710.40	355.20	355.20	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL 77700000 QP SUBVENTION VIREE RESULTAT				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 710.40	12 823.45	6 113.05	47.67
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67258000 CHARGES /EX ANTERIEURS	1 676.50	58.28	1 618.22	NS
	1 676.50	58.28	1 618.22	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 676.50	58.28	1 618.22	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 033.90	12 765.17	7 731.27	60.57
TOTAL DES PRODUITS	249 378.78	258 059.47	8 680.69	3.36
TOTAL DES CHARGES	220 356.82	253 190.73	32 833.91	12.97
EXCEDENT OU DEFICIT	29 021.96	4 868.74	24 153.22	496.09

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20510000 LOGICIELS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
80603 000	LOGICIEL FACTURATION DOMINO'WEB 2 DEROGATOIRE	2 234.84	300622	L 33,33	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		
00003 000	KITCHINETTE	300.20	130712	L 20,00	300.20		300.20		
00004 000	MAISON POUPEE	172.18	270712	L 20,00	172.18		172.18		
00005 000	BRIQUE DUPLOI	121.72	270712	L 20,00	121.72		121.72		
00006 000	CROCODILE MULTI	123.38	270712	L 20,00	123.38		123.38		

Compte : 21830000 MATERIEL BUR. ET INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00007 000	ORDINATEUR PORTABLE	1 095.66	060406	L 20,00	1 095.66		1 095.66		
00008 000	ECRAN VIDEOPROJECTEUR	806.55	060406	L 25,00	806.55		806.55		
00009 000	SONY CAMERA NUMERIQUE	648.18	120706	L 20,00	648.18		648.18		
00010 000	APPAREIL PHOTO NUMERIQUE	374.22	120207	L 20,00	374.22		374.22		
00011 000	IMPRIMANTE MULTIFONCTION BROTH	83.40	080609	L 20,00	83.40		83.40		
00012 000	PC	644.06	161111	L 25,00	644.06		644.06		
00030 000	RBI IMPRIMANTE MULTIFONCTION H	802.18	200115	L 25,00	802.18		802.18		
00061 000	PC HP PROBOOK DIRECTION	1 399.55	311214	L 20,00	1 399.55		1 399.55		
70600 000	EQUIPEMENT CLIENTS POSTES DE TRAVAIL . FORFAIT AXIDO	1 272.00	200617	L 25,00	1 272.00		1 272.00		
70601 000	PC DELL VOSTRO 3568 SERIE 1L3J3C2	282.00	200617	L 25,00	282.00		282.00		
70900 000	PC DELL LATITUDE E5570 SERIE HSBRBG2	1 040.40	280917	L 25,00	1 040.40		1 040.40		
70901 000	PC DELL VOSTRO 3568 SERIE 9G3J3C2	1 040.40	280917	L 25,00	1 040.40		1 040.40		
80600 000	DELL VOSTRO 153568	1 018.80	140618	L 25,00	1 018.80		1 018.80		
	Rebut	1 018.80-					1 018.80-		010123
80601 000	PC PORTABLE DELL LATITUDE 3510 BTX N°1KCYF63 08LOIS01 RESEAU LOISIRS PLURIEL DEROGATOIRE	885.24	260121	L 33,33	571.00	296.00	867.00	18.24	
80602 000	PC PORTABLE HP ELITEBOOK 840 G3 08LOIS01 RESEAU LOISIRS PLURIEL DEROGATOIRE	416.10	011221	L 33,33	151.00	139.00	290.00	126.10	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00013 000	TABLE RECTANGULAIRE 120*60	95.54	100505	L 25,00	95.54		95.54		
00014 000	2 TABLES DEMI LUNES	191.08	100505	L 25,00	191.08		191.08		
00015 000	ENSEMBLE BUREAU	333.65	100505	L 25,00	333.65		333.65		
00016 000	CAISSON MOBILE PR BUREAU	166.22	100505	L 25,00	166.22		166.22		
00017 000	2 BIBLIOTHEQUES	598.00	100505	L 25,00	598.00		598.00		
00018 000	SIEGE ERGOSTAR NOIR	214.07	180505	L 25,00	214.07		214.07		
00019 000	6 CHAISES MEETING TISSU NOIR	209.23	180505	L 25,00	209.23		209.23		
00020 000	BUREAU DROIT 160*80	142.44	211106	L 25,00	142.44		142.44		
00021 000	TABLES DE JEU GRIMBLE	484.08	050608	L 25,00	484.08		484.08		
00022 000	TABLES PIEDS BLEUS ET JAUNES	515.08	290110	L 25,00	515.08		515.08		
00023 000	LOT COUSSINS	449.23	270712	L 25,00	449.23		449.23		
00024 000	TAPIS LES ENFANTS DU MONDE	250.78	270712	L 25,00	250.78		250.78		
00025 000	LOT COFFRE RANGEMENT	148.96	270712	L 25,00	148.96		148.96		
00026 000	TAPIS L'ALPHABET	391.89	270712	L 25,00	391.89		391.89		
00027 000	MEUBLE CASES	315.74	270712	L 25,00	315.74		315.74		
00028 000	MEUBLE AVEC 2 COLONNES 4 NICHES	320.53	270712	L 25,00	320.53		320.53		
00029 000	BAC ALBUM ELODIE	295.41	270712	L 25,00	295.41		295.41		
80604 000	CHAISES BLANCHES MODELE ADDE DEROGATOIRE	404.75	250922	L 25,00	28.00	102.00	130.00	274.75	
80605 000	TABLES MELLTORP BLANCHES DEROGATOIRE	233.97	111022	L 25,00	14.00	59.00	73.00	160.97	
80606 000	TABLES MOBILES RABATTABLES PRATIQUE L.160 P.80 PLATEAU CHÊNE PIEDS BLANCS DEROGATOIRE	488.28	251023	L 25,00		23.00	23.00	465.28	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
20 521.71		488.28		488.28	1 018.80		1 018.80	19 991.19

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
17 488.81	1 364.00			1 364.00	1 018.80	17 834.01		