

BILAN ACTIF AU 31/12/2024

ACTIF	Exercice 2024 (selon ANC 2018-06)			Exercice 2023 selon ANC (2018-06)
	Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	20 499,60	15 010,44	5 489,16	10 919,17
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains	32 494,51		32 494,51	32 494,51
Constructions	571 782,49	420 247,94	151 534,55	163 331,89
Installations techniques, matériel et outillage in	417 705,31	366 335,49	51 369,82	38 596,15
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</i>				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts	59 931,88		59 931,88	63 000,88
Autres	21 309,69		21 309,69	22 482,61
<b>Total I</b>	<b>1 123 723,48</b>	<b>801 593,87</b>	<b>322 129,61</b>	<b>330 825,21</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<i>Stocks et en-cours</i>				
<i>Créances</i>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	48 004,82		48 004,82	34 290,79
<i>Créances reçues par legs ou donations</i>				
Autres	95 724,66		95 724,66	260 370,23
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Instruments de trésorerie</i>				
Disponibilités	1 463 960,94		1 463 960,94	1 448 300,42
Charges constatées d'avance	4 511,99		4 511,99	11 370,35
<b>Total II</b>	<b>1 612 202,41</b>		<b>1 612 202,41</b>	<b>1 754 331,79</b>
<i>Frais d'émission des emprunts (III)</i>				
<i>Primes de remboursement des emprunts (IV)</i>				
<i>Ecart de conversion Actif (V)</i>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>2 735 925,89</b>	<b>801 593,87</b>	<b>1 934 332,02</b>	<b>2 085 157,00</b>

## BILAN PASSIF AU 31/12/2024

PASSIF	Exercice 2024 (selon ANC 2018-06)	Exercice 2023 (selon ANC 2018-06)
<b>FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<i>Fonds propres / fonds associatifs sans droit de reprise</i>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
<i>Ecart de réévaluation</i>		
<i>Réserves</i>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres	425 226,98	419 237,57
<i>Report à nouveau</i>	725 217,53	689 635,96
<i>Excédent ou déficit de l'exercice</i>	51 544,86	41 570,98
<i>Situation nette (sous total)</i>	<b>1 201 989,37</b>	<b>1 150 444,51</b>
<i>Fonds propres consommables</i>		
Subventions d'investissement	<b>85 961,74</b>	<b>92 441,30</b>
Provisions réglementées		
<u>Autres fonds associatifs (partie 2/2)</u>		
Provisions réglementées	126 836,86	126 836,86
<b>Total I</b>	<b>1 414 787,97</b>	<b>1 369 722,67</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	<b>11 462,08</b>	<b>129 587,45</b>
<b>Total II</b>	<b>11 462,08</b>	<b>129 587,45</b>
<b>PROVISIONS</b>		
<i>Provisions pour risques</i>	<b>16 117,37</b>	<b>16 117,37</b>
<i>Provisions pour charges</i>		
<b>Total III</b>	<b>16 117,37</b>	<b>16 117,37</b>
<b>DETTES</b>		
<i>Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)</i>		
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</i>		
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>		
<i>Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés</i>	<b>60 145,69</b>	<b>96 539,04</b>
<i>Dettes financières</i>		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	<b>421 880,32</b>	<b>410 484,91</b>
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>		
<i>Autres dettes</i>	<b>9 938,59</b>	<b>62 705,56</b>
<i>Instruments de trésorerie</i>		
<i>Produits constatés d'avance</i>		
<b>Total IV</b>	<b>491 964,60</b>	<b>569 729,51</b>
<i>Ecart de conversion Passif (V)</i>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>1 934 332,02</b>	<b>2 085 157,00</b>

## COMPTE DE RESULTAT exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2024 (selon ANC 2018-06)	Exercice 2023 (selon ANC 2018-06)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
<i>Cotisations</i>		
<i>Ventes de biens et services</i>		
<i>Ventes de biens</i>		
dont ventes de dons en nature		
<i>Ventes de prestations de service</i>		
dont parrainages		
<i>Produits de tiers financeurs</i>		
Concours publics, dotations et subventions d'exploitation	2 793 168,08	2 907 429,47
<i>Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable</i>		
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
<b>Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de ch</b>	12 900,67	8 012,13
<i>Utilisations des fonds dédiés</i>	119 625,37	31 376,64
<i>Autres produits</i>		
Cotisations	462,00	418,00
Dons manuels	1 613,00	4 190,00
Mécénats		
Legs et donations		
Contributions financières reçues		
Versement des fondateurs		
Quote-part de dotations consommables virées au compte de résultat		
Autres produits	303 055,20	306 533,77
<b>Total I</b>	<b>3 230 824,32</b>	<b>3 257 960,01</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
<i>Achats de marchandises</i>	140 056,11	173 725,51
<i>Variation de stock</i>		
<i>Autres achats et charges externes</i>	689 111,40	673 482,08
<i>Aides financières</i>		
<i>Impôts, taxes et versements assimilés</i>	175 441,72	172 967,96
<i>Salaires et traitements</i>	1 561 119,18	1 544 241,78
<i>Charges sociales</i>	563 339,05	569 571,05
<i>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</i>	44 080,85	48 623,17
<i>Dotations aux provisions</i>	-	-
<i>Reports en fonds dédiés</i>	1 500,00	13 439,59
<i>Autres charges</i>	16 001,45	32 923,91
Aides financières		
Autres charges		
<b>Total II</b>	<b>3 190 649,76</b>	<b>3 228 975,05</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>40 174,56</b>	<b>28 984,96</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
<i>De participation</i>		
<i>D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé</i>		
<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>	7 855,74	6 788,89
<i>Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge</i>		
<i>Différences positives de change</i>		
<i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
<b>Total III</b>	<b>7 855,74</b>	<b>6 788,89</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
<i>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions</i>		
<i>Intérêts et charges assimilées</i>	-	-
<i>Différences négatives de change</i>		
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
<b>Total IV</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>7 855,74</b>	<b>6 788,89</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>48 030,30</b>	<b>35 773,85</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<i>Sur opérations de gestion</i>	-	-
<i>Sur opérations en capital</i>	6 479,56	6 698,93
<i>Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges</i>	-	
<b>Total V</b>	<b>6 479,56</b>	<b>6 698,93</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<i>Sur opérations de gestion</i>	2 965,00	901,80
<i>Sur opérations en capital</i>		
<i>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions</i>		
<b>Total VI</b>	<b>2 965,00</b>	<b>901,80</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>3 514,56</b>	<b>5 797,13</b>
<i>Participation des salariés aux résultats (VII)</i>		
<i>Impôts sur les bénéfices (VIII)</i>		
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>3 245 159,62</b>	<b>3 271 447,83</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>3 193 614,76</b>	<b>3 229 876,85</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		
<i>+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs</i>		
<i>- Engagements à réaliser sur ressources affectées</i>		
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>51 544,86</b>	<b>41 570,98</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<i>Dons en nature</i>		
<i>Prestations en nature</i>	7 740,00	7 740,00
<i>Bénévolat</i>	19 652,87	19 073,39
<b>TOTAL</b>	<b>27 392,87</b>	<b>26 813,39</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<i>Secours en nature</i>		
<i>Mises à disposition gratuite de biens</i>	7 740,00	7 740,00
<i>Prestations en nature</i>		
<i>Personnel bénévole</i>	19 652,87	19 073,39
<b>TOTAL</b>	<b>27 392,87</b>	<b>26 813,39</b>

## Informations Générales

Objet social et moyens de l'Association :

L'Association a pour but la promotion et le soutien des jeunes et des adultes en difficulté, l'épanouissement de leur personnalité et leur insertion sociale.

L'Association peut exercer toute activité éducative et sociale et créer les services ou établissements nécessaires à la réalisation de ses objectifs.

L'Association exerce son activité par ses membres bénévoles et un personnel qualifié recruté à cet effet.

Présentation de l'Association :

Président du Conseil d'Administration : Jean-Pierre MOLARD

Directeur : Olivier BLEUZÉ

### Pôle Familles Parentalité

- Espace de Rencontre Parents Enfants
- Centre Parental (6 unités familiales)

### Pôle Accompagnement Logement

- Centre d'Hébergement et de Réinsertion Sociale - 32 places (29 places d'insertion et 3 de stabilisation)
- Accompagnement Social lié au Logement (ASL) - 165 mesures
- AVDL (Accompagnement Vers et dans le Logement) pour 30 mesures

### Pôle Accueil et Prévention

- Centre d'Accueil et d'Orientation (Antenne SIAO)
- Hébergement d'Urgence (18 places), Allocation Logement Temporaire (15 places)
- Service Educatif de Prévention Spécialisée (SEPS)
- CEJ/R : Contrat Engagement Jeune/ Jeunes en rupture dit Le Repère fin de la mission le 30/11/2024.

## Informations au titre des méthodes comptables :

Le compte de résultat présente un excédent de 51 544.86 €.

Les documents dénommés comptes annuels comprennent :

- Le bilan
- Le compte de résultat
- L'annexe

## **Méthode générale**

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été arrêtés, conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général sous réserve des dispositions particulières figurant dans le règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif ainsi que le règlement ANC n°2019-04 du 8 novembre 2019 relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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 présentations des comptes annuels.

## **Changement de méthode comptable**

Pas de changement de méthode comptable.

## **Faits marquants en 2024**

Le 30/11/2024 marque la fin du projet CEJ/R « Contrat engagement jeunes en rupture » nommé Le Repère, en consortium avec l'association Le Lien, La Mission Locale, et Ty Al Levenez sur le territoire du pays Malouin.

Le 31/12/2024 fin de la convention AVDL avec une reconduction du 1 janvier 2025 sur un période de 2 ans soit jusqu'au 31/12/2026.

Point Ressources Humaines :

- Prime de partage de la valeur versée en octobre 2024 d'un montant de 510 euros.
- Accord du 4 juin 2024 qui porte sur l'extension de l'indemnité du Ségur pour tout professionnel du secteur social et médico-social.
- Evaluation unique pour 4 services et établissements de l'association : Centre Parental, Prévention spécialisée, Cellule d'Accueil et d'Orientations, Centre d'Hébergement et de Réinsertion Sociale.
- Glissement du Financement de la Cellule d'Accueil et d'Orientations d'une Dotation Globale de Fonctionnement à un régime de subvention.

**TABLEAU DES IMMOBILISATIONS AU 31/12/2024**

« Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais et remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable. »

Comptes	Désignation	Valeur brute 31/12/2023	Augmentations 2024	Diminutions 2024	Valeur brute 31/12/2024
<u>Immobilisations Incorporelles</u>					
205000	Licences	20 499,60			20 499,60
	<b>TOTAL (I)</b>	20 499,60			20 499,60
<u>Immobilisations Corporelles</u>					
2110000	Terrain	32 494,51			32 494,51
2131100	Construction Gros Œuvre	262 393,15			262 393,15
2131200	Construction Façades	78 717,95			78 717,95
2131300	Construction IGT	104 957,26			104 957,26
2131400	Construction Agencement	78 717,95			78 717,95
2135000	Inst. Amgt des Constructions	46 996,18			46 996,18
2154000	Matériel et Outillage	3 183,00			3 183,00
2181000	Inst. Générale Agencement	147 984,19	2 995,39		150 979,58
2182000	Matériel Transport	50 851,04	27 200,00		78 051,04
2183000	Matériel Bureau et Informatique	95 090,61	5 142,24	1 267,55	98 965,30
2184000	Mobilier	80 240,66	809,99	2 989,00	78 061,65
2188000	Autres Immobilisations	4 985,19	3 479,55		8 464,74
2320000	Immobilisation en cours	0,00			0,00
	<b>TOTAL (II)</b>	986 611,69	39 627,17	4 256,55	1 021 982,31
<u>Immobilisations Financières</u>					
2748	Autres prêts (Action Logement)	63 000,88		3 069,00	59 931,88
2750	Dépôts et cautionnements	22 482,61	5 133,00	6 305,92	21 309,69
	<b>TOTAL (III)</b>	85 483,49	5 133,00	9 374,92	81 241,57
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>	<b>1 092 594,78</b>	<b>44 760,17</b>	<b>13 631,47</b>	<b>1 123 723,48</b>

**TABLEAU MODES D'AMORTISSEMENTS**

CATEGORIES	MODE	DUREE
Terrain	pas d'amortissement	
Construction gros œuvre	Linéaire	37 ans
Construction façades	Linéaire	17 ans
Construction IGT	Linéaire	12 ans
Construction agencement	Linéaire	7 ans
Matériel et Outillage	Linéaire	3 ans
Inst. Générale Agencement	Linéaire	10 ans
Licence	Linéaire	5 ans
Matériel Transport	Linéaire	5 ans
Matériel Bureau	Linéaire	5 ans
Matériel Informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

## Association Le Goéland

### TABLEAU DES AMORTISSEMENTS AU 31/12/2024

Comptes	Désignation	Cumul Amortissements au 31/12/2023	Augmentations 2024	Diminutions 2024	Cumul Amortissements au 31/12/2024
<u>Immobilisations Incorporelles</u>					
28050000	Licences	9 580,43	5 430,01		15 010,44
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>9 580,43</b>	<b>5 430,01</b>	<b>0,00</b>	<b>15 010,44</b>
<u>Immobilisations Corporelles</u>					
21100000	Terrain	0,00			0,00
28131100	Construction Gros Œuvre	127 651,06	7 091,70		134 742,76
28131200	Construction façades	78 717,95			78 717,95
28131300	Construction IGT	104 956,80			104 956,80
28131400	Construction Agencement	78 717,95			78 717,95
28154000	Matériel et Outillage	985,47	377,53		1 363,00
28181000	Inst. Générale Agencement	141 461,41	3 408,87	338,55	144 531,73
28182000	Matériel Transport	42 747,54	8 323,07		51 070,61
28183000	Matériel Bureau et Informatique	86 177,03	7 713,12	929,00	92 961,15
28135000	Agencement	18 406,84	4 705,64		23 112,48
28184000	Mobilier	71 230,93	6 426,37	2 989,00	74 668,30
28188000	Autres Immobilisations	1 136,16	604,54	57,77	1 740,70
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>752 189,14</b>	<b>38 650,84</b>	<b>4 314,32</b>	<b>786 583,43</b>
	<b>TOTAL (I et II)</b>	<b>761 769,57</b>	<b>44 080,85</b>	<b>4 314,32</b>	<b>801 593,87</b>

**VARIATION DES FONDS PROPRES**

Comptes	Désignation	Au 31/12/2023	Affectation du résultat en 2024	Augmentations 2024	Diminutions 2024	Au 31/12/2024
	<b>Fonds propres sans droit de reprise réserves</b>					
106852	Excédents affectation d'investissement	199 675,04				199 675,04
106855	Réserves excédents affectation/ trésorerie	76 790,84				76 790,84
106856	Réserves de compensation des déficits	142 771,69		14 799,87	8 810,46	148 761,10
	<b>Total</b>	<b>419 237,57</b>		<b>14 799,87</b>		<b>425 226,98</b>
	<b>Report à nouveau</b>					
110000	Report à nouveau (solde créditeur)	946 616,40		100 949,94		1 047 566,34
111900	Report à nouveau passage	77 069,57				77 069,57
119000	Report à nouveau (solde débiteur)	-236 895,31		13 023,70		-249 919,01
115000	RAN s/gestion contrôlée (SC)	27 800,37		4 916,23	14 799,87	17 916,73
115910	RAN constituées/charges rejetées	-61 548,03				-61 548,03
115920	RAN constituées/charges différées	-29 373,16		31 146,66	32,87	-60 486,95
115900	RAN s/gestion contrôlée (SD)	-34 033,88		20 157,70	8 810,46	-45 381,12
	<b>Sous total report</b>	<b>689 635,96</b>				<b>725 217,53</b>
120000	Résultat exercice 2023 PCG	41 570,98	41 570,98			0,00
	Résultat exercice 2024 a affecter PCG			51 544,86		51 544,86
	<b>Situation Nette (sous total)</b>	<b>1 150 444,51</b>				<b>1 201 989,37</b>
	<b>Subventions d'investissement</b>					
131300	Subvention d'équipement Départementale	207 486,34				207 486,34
139000	Subvention d'équipement inscrites au cpt de résultat	-115 045,04		6 479,56		-121 524,60
	<b>Provisions Réglementées</b>					
148600	Réserves des plus values nettes d'actif	126 836,86				126 836,86
	<b>Total fonds propres</b>	<b>1 369 722,67</b>				<b>1 414 787,97</b>

Comptes	Ressources	Fonds dédiés sur sub. d'exploitation cpt 19400 au 31/12/2023	Utilisation en cours d'exercice (compte 7894)	Report en fonds dédiés sur sub. d'exploitation cpt 6894	Fonds dédiés sur sub. d'exploitation cpt 19400 au 31/12/2024	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
194000	Chrs-Cao Subvention CPOM	6 247,00			6 247,00	6 247,00
789400	CEJ	107 686,50	107 686,50			
689400	DONS	4 190,00	809,99	1 500,00	4 880,01	
689400	CAO (siao) Asso	9 249,59	9 249,59			
789400	Crédit Agricole projet bien-être	2 214,46	1 879,29		335,17	2 214,46
	<b>TOTAL AU 31/12/2024</b>	<b>129 587,55</b>	<b>119 625,37</b>	<b>1 500,00</b>	<b>11 462,18</b>	<b>8 461,46</b>

Comptes	Désignation	Provisions au 31/12/2023	Augmentations 2024	Diminutions 2024	Provisions au 31/12/2024
151100	Provisions pour risques	16 117,37			16 117,37
	<b>TOTAL AU 31/12/2024</b>	<b>16 117,37</b>			<b>16 117,37</b>



# LES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

## COMPTE 13130 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Ressources	Solde au 31/12/2023	Utilisation en cours d'exercice (compte131)	Solde au 31/12/2024
Association Ville de St-Malo 2001	32776,5		32776,54
Association Ville de St-Malo 2002	32776,5		32776,54
Association CG 35 2001	132417,2		132417,22
<u>Centre Parental subvention 2019</u>	4790,3		4790,3
<u>Centre Parental subvention 2020</u>	1 170,6		1 170,60
<u>Centre Parental subvention 2021</u>	3 555		3 555,10
<b>TOTAL AU 31/12/2024</b>	<b>207 486,34</b>		<b>207 486,34</b>

## COMPTE 139000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT

Ressources	Solde au 31/12/2023	Utilisation en cours d'exercice (compte139)	Solde au 31/12/2024
Association Ville de St-Malo 2001	32776,54		32776,54
Association Ville de St-Malo 2002	32776,54		32776,54
Association CG 35 2001	43330,64	4949,26	48279,9
<u>Centre Parental sub 2019</u>	3921,16	869,18	4790,34
30% de 15967,79 Euros			
<u>Centre Parental sub 2020</u>	832,86	103,64	936,50
30% de 3902,10			
<u>Centre Parental sub 2021</u>			
11768,93 euros	1 407,30	557,48	1 964,78
<b>TOTAL AU 31/12/2024</b>	<b>115 045,04</b>	<b>6 479,56</b>	<b>121 524,60</b>

Créances (a)	Montant brut au 31/12/24	Échéances		Dettes (b)	Montant brut au 31/12/24	Échéances		
		- 1 an	+ 1 an			- 1 an	+ 1 an	+ 5 ans
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b> Créances rattachées à des participations				Emprunts obligataires convertibles (1)				
Prêts (1) Action Logement	59 931,88		59 931,88	Autres emprunts obligataires (1)				
Autres immobilisations financières	21 309,69		21 309,69	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (1)				
<b>Créances de l'actif circulant :</b>				Emprunts et dettes financières divers (1)				
Créances clients et comptes rattachés	48 004,82	48 004,82		rattachés	60 145,69	60 145,69		
Autres créances	0,00	0,00		Personnel et comptes rattachés	205 864,86	205 864,86		
Personnel et comptes rattachés	1 914,34	1 914,34		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	192 949,25	192 949,25		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		0,00		Etat et autres collectivités publiques	23 066,21	23 066,21		
Etat et autres collectivités publiques				Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres	93 810,32	93 810,32		Autres dettes	9 938,59	9 938,59		
Charges constatées d'avance	4 511,99	4 511,99		Produits constatés d'avance	0,00	0,00		
<b>TOTAL</b>	<b>229 483,04</b>	<b>148 241,47</b>	<b>81 241,57</b>	<b>TOTAL</b>	<b>491 964,60</b>	<b>491 964,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice				(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Montant des prêts récupérés en cours d'exercice	3 081,00			(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
				(2) Dont .....envers les sociétaires				

(\*) le montant à indiquer ici correspond à celui de la ligne du bilan

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

(b) Non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours

## Association Le Goéland

DETAIL DETTES ET CREANCES - CHARGES CONSTATEES D'AVANCES ET PRODUITS A RECEVOIR 2024		
DETAIL DES POSTES	DEBIT	CREDIT
-		<b>50 401,65</b>
<b><u>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</u></b>	<b>9 744,04</b>	<b>60 145,69</b>
<b>Fournisseurs</b>		<b>29 513,30</b>
Grand Large		579,61
Château d'eau		62,10
EDF Entreprise		-4 770,94
Emeraude kleaners		339,00
Emeraude Habitation		13 234,22
Engie		742,15
Hignard		-59,28
Maif		8,12
Neotoa		363,64
Orange		48,00
La Rance, Groupe Action Logement		13 168,26
RME		459,56
Véolia		611,36
Toshiba		4 827,50
Université		-100,00
<b>Fournisseurs factures non parvenues</b>		<b>30 632,39</b>
KPMG commissaires aux comptes		7 947,00
RME		4 415,75
EDF		14 718,92
Engie		1 543,61
Poste		247,22
Loyer		77,89
Frais CE CAC		233,64
Université		100,00
Aymens		1 054,02
Véolia		294,34
<b>Acomptes Versés</b>	<b>3 092,70</b>	
	3 092,70	
<b>Fournisseurs autres avoir à recevoir</b>	<b>6 651,34</b>	
Maif	1 365,57	
Emeraude Habitation	491,15	
Toshiba	4 794,62	
<b><u>Créances usagers et comptes rattaches</u></b>	<b>38 260,78</b>	
Usagers	37 284,84	
Facture a établir Le Lien	600,00	
Avances remboursables	375,94	

<b><u>Dettes sociales et fiscales</u></b>	<b>1 914,34</b>	<b>421 880,32</b>
<b>Personnel et comptes rattachés</b>	<b>1 914,34</b>	<b>205 864,86</b>
<i>ijss CPAM</i>	968,84	
<i>Indemnités prévoyance AG2R</i>	945,50	
<i>Dettes congés et Rtt à payer</i>		205 715,76
<i>Divers Notes de frais</i>		149,10
<b>Organismes Sociaux et Etats et autres collectivités</b>		<b>216 015,46</b>
<i>URSSAF</i>		55 458,00
<i>etraite et Prévoyance, Mutuelle, Oeuvres sociales ASC</i>		38 151,09
<i>Taxe sur les salaires</i>		8 644,00
<i>OPCO</i>		11 434,21
<i>Dettes charges s/ congés à payer</i>		99 340,16
<i>Impôts prélevés à la source</i>		2 988,00
<b><u>Autres dettes</u></b>	<b>93 810,32</b>	<b>9 938,59</b>
<b>Créditeurs et Débiteurs divers</b>	<b>7 324,69</b>	
<i>Cautions CHRS</i>		1 100,00
<i>Cautions Centre Parental</i>		650,00
<i>FSL - Cautions</i>		7 884,47
<i>ASC</i>		304,12
<i>Avance de caisse</i>	4 235,19	
<i>Bien chez soi</i>	3 006,00	
<i>Débiteurs divers</i>	83,50	
<b>Produits à recevoir</b>	<b>86 485,63</b>	
<i>Subvention ASL</i>	0,00	
<i>CAF Espace de Rencontre et CAF usagers</i>	49 824,78	
<i>Gestion des risques locatifs</i>	288,55	
<i>Autres produits à recevoir</i>	186,00	
<i>Action logement</i>	3 069,00	
<i>OPCO</i>	12 310,21	
<i>SPIP</i>	3 412,39	
<i>Solde AVDL 2024</i>	17 394,70	
<b><u>Autres créances</u></b>	<b>4 511,99</b>	
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>4 511,99</b>	
<i>Energie (gaz,edf)</i>	262,84	
<i>Orange</i>	31,20	
<i>Endered</i>	4 020,00	
<i>RME +SAUR</i>	197,95	
<b>TOTAL</b>	<b>148 241,47</b>	<b>491 964,60</b>

Association Le Goéland

RESULTAT COMPTABLE PAR ACTIVITE AU 31/12/2024

Résultat comptable de l'exercice	Déficit	Excédent
<u>Gestion propre</u>		
Prévention Spécialisée	3 473,28	
Espace de Rencontre		30 926,00
Urgence - Allocation Logement Temporaire		8 831,50
Accompagnement Social lié au Logement	2 070,19	
Association		23 377,97
SPIP		79,86
AVDL		775,73
CEJ	25 439,24	
<u>Gestion sous contrôle de tiers financeurs</u>		
Centre d'Hébergement et de Réinsertion Sociale	3 409,56	
Centre d'Accueil et d'Orientation		38 564,78
Centre Parental	16 618,71	
	51 010,98	102 555,84
Résultat comptable de l'année 2024	51 544,86	

## Tableau de passage du résultat

**31/12/2024**

### Compte administratif au Résultat comptable

			2024	2023
<b>A -</b>	<b>Résultat Compte administratif</b>	<1>	74 287,43	121 189,69
	<b>CORRECTIONS DE FIN DE PERIODE</b>			
	<b>DEDUCTIONS :</b>			
	Eléments non admis par réglementation Ets Sanitaires et Sociaux et Autorité de Contrôle (Fin de période)			
	- Provisions pour congés à payer et charges			
	- Ecart d'amortissements (comptable - admis)		-	
	- Ecart de provision dépréciation (comptable - admis)		-	
	- Ecart de provision pour risques et charges (comptable - admis)		-	
	- Divers		+	
	<b>REINTEGRATIONS - DIVERS :</b>			
	- Provision pensions et retraites sanitaires et sociales	(1)		
	- Divers			
	<b>TOTAL CORRECTIONS DE FIN DE PERIODE</b>	<2>		
	<b>CORRECTIONS DE DEBUT DE PERIODE</b>			
	<b>REINTEGRATIONS :</b>			
	Eléments non admis antérieurement par réglementation Ets Sanitaires et Sociaux et Autorité de Contrôle (Début de période)			
	- Provisions pour congés à payer		-15537,19	-53793,18
	- Provisions charges sociales congés à payer		-7205,38	-25825,53
	- Ecart d'amortissements (comptable - admis)		+	
	- Ecart de provision dépréciation (comptable - admis)		+	
	- Ecart de provision pour risques et charges (comptable - admis)		+	
	- Divers			
	<b>DEDUCTIONS :</b>			
	- Provision pensions et retraites sanitaires et sociales	(2)		
	- Divers			
	<b>TOTAL CORRECTIONS DEBUT DE PERIODE</b>	<3>		
<b>B -</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE</b>	<1+2-3>	51 544,86	41 570,98

<b>EFFECTIF AU 31/12/2024</b>
-------------------------------

Cadres	4
Non Cadres	44
Total	48

Stagiaire	1
-----------	---

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE AU 31/12/2024

Nature de la contribution	Méthode de valorisation	Montant
Bénévolat (Aide aux points devoirs)	SMIC	19 652,87
Local Découverte (local au Centre Allende Valorisation loyer)		7 740,00
<b>Total</b>		<b>27 392,87</b>

AUTRES INFORMATIONS

Informations relatives à la rémunération des dirigeants

En application de l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations et avantages en nature versés au plus haut cadre dirigeant salarié s'est élevé à 17760 points en 2024

Informations relatives au montant des départs en retraite au 31/12/2023

Le montant des indemnités de départ à la retraite dû s'élève à 743 571 €

2023

Départ 1 an	36 323 €
Départ 2 ans	0 €
Départ 3 ans	0 €
Départ + 5 ans	707 248 €
	<hr/> 743 571 €

2024

Départ 1 an	0 €
Départ 2 ans	0 €
Départ 3 ans	5 193 €
Départ + 5 ans	815 251 €
	<hr/> 820 444 €

Mode de calcul

Selon la Convention Collective CCN66 Article 18

. 1 mois des derniers appointements, y compris les indemnités permanentes constituant des compléments de salaire, s'il totalise 10 années d'ancienneté au service de la même entreprise ;

. 3 mois des derniers appointements, y compris les indemnités permanentes constituant des compléments de salaire, s'il a au moins 15 ans d'ancienneté dans une activité relevant du champ d'application de la présente convention ;

. 6 mois des derniers appointements, y compris les indemnités permanentes constituant des compléments de salaire, s'il a au moins 25 ans d'ancienneté dans une activité relevant du champ d'application de la présente convention.

Départ à la retraite estimé à 64 ans.  
Taux de cotisation des charges 48%