

Cabinet Gérard POUSSIN et Associés

COS de Nantes

Bureau du 22 mai 2025

Compte de résultat par activité

Nature des activités	Charges	Produits	Coût net		Variations		Budget	
			2024	2023	Valeurs	%	Montants	Variations
Solidarité								
Aides alimentaires	11 249		11 249		11 249			11 249
Secours	43 250	187	43 063	71 251	-28 188		72 000	-28 937
Aides exceptionnelles aux vacances				4 100	-4 100		5 000	-5 000
Intérêts sur micro-crédits			2 320	1 904	416		2 000	320
Pertes ou profits sur aides remboursables				-265	265			
Pertes ou profits sur avances remboursables	0		0	-406	406		4 000	-4 000
Aide installation jeunes	33 920		33 920	31 560	2 360		35 000	-1 080
Aide visites enfants handicapés	1 659		1 659	2 151	-492		3 000	-1 341
Allocation des orphelins							6 000	-6 000
Allocation rentrée scolaire (aers)	410 219		410 219	401 894	8 325		444 900	-34 681
Conseiller budgétaire et familial	14 929		14 929	13 745	1 184		16 400	-1 471
Total "Solidarité"	517 546	187	517 359	525 934	-8 575	-1,63%	588 300	-70 941
Festivités								
Arbre de Noël	120 514	1 052	119 462	110 921	8 541		120 000	-538
Autres frais arbre de Noël				1 774	-1 774			
Les 70 ans du COS	7 573	500	7 073		7 073			7 073
Total "Festivités"	128 088	1 552	126 536	112 695	13 840	12,28%	120 000	6 536
Communication								
Cosmonautes	6 224		6 224	13 285	-7 062		15 800	-9 576
Cosmonautes Noël	5 270		5 270	2 180	3 089		1 500	3 770
Frais d'envois cosmonautes	14 790		14 790	14 166	624		17 000	-2 210
Guide prestations COS	16 025		16 025	15 342	683		27 000	-10 975
Enveloppes cosmonautes	2 464		2 464	580	1 884		4 000	-1 536
Carte COS	389		389	1 502	-1 112		1 100	-711
Logiciels	3 070		3 070	1 694	1 375		2 300	770
Courriel électronique	684		684		684			684
Achats et charges diverses	1 456		1 456		1 456			1 456
Total "Communication"	50 371		50 371	48 750	1 622	3,33%	68 700	-18 329

Compte de résultat par activité (suite)

Nature des activités	Charges	Produits	Coût net		Variations		Budget	
			2024	2023	Valeurs	%	Montants	Variations
Jeunesse et éducation								
Séjours France hors neige	147 417	67 688	79 729		79 729		156 000	3 317
Séjours France neige	76 043	31 332	44 712	44 526	186			
Séjours à l'étranger	63 612	28 736	34 876		34 876			
Autres séjours jusqu'à 8 jours				35 746	-35 746			
Autres séjours de plus de 8 jours				33 921	-33 921			
Séjours étranger de 8 à 15 jours				19 455	-19 455			
Séjours étranger de 16 à 21 jours				15 488	-15 488			
Proximité prestataire				1 904	-1 904			
Activités loisirs jeunes printemps	11 267	4 075	7 193	11 495	-4 302			
Activités loisirs jeunes été	25 428	7 224	18 204	28 195	-9 991			
Activités loisirs jeunes automne	14 393	4 687	9 706	15 454	-5 747			
Activités loisirs jeunes hiver	14 503	4 900	9 603	10 050	-447			
Mini camps printemps	2 721	933	1 788		1 788			1 788
Mini camps été	19 053	7 742	11 311		11 311			11 311
Sorties des "14 ans"	10 938		10 938	11 118	-180		12 000	-1 062
Subventions activités loisirs prestataires	4 840		4 840		4 840		2 000	2 840
Opération "sac à dos"	2 551		2 551	552	1 999		1 700	851
Subventions séjours hors sélection COS	21 010		21 010	24 466	-3 456		27 000	-5 990
Stages sportifs ou culturels	805		805	633	173		1 000	-195
Subventions séjours découverte	3 893		3 893	4 061	-168		3 000	893
Subventions séjours linguistiques	10 246		10 246	9 349	897		12 000	-1 754
Adhésions associations	104 270	579	103 691	101 235	2 456		93 000	10 691
Bons et cadeaux Noël	110 936		110 936	109 748	1 187		110 000	936
Equipement				1 189	-1 189		1 000	-1 000
Achats et charges diverses	3 036		3 036	1 098	1 937		2 500	536
Total "Jeunesse et éducation"	646 961	157 895	489 066	479 680	9 386	1,96%	483 700	5 366

Compte de résultat par activité (suite)

Nature des activités	Charges	Produits	Coût net		Variations		Budget	
			2024	2023	Valeurs	%	Montants	Variations
Loisirs et culture								
Mobil homes du COS	87 465	80 146	7 319	-12 501	19 820		-50	7 369
Parts Touristra	112		112		112			112
Sorties familiales et billetterie exclu web								
Locations partenaires	329 362	328 200	1 162	4 577	-4 577			
Allotement haute saison				4 800	-3 638		1 000	162
Allotement basse saison				2 711	-2 711			
Evénements sportifs	3 550	2 223	1 327	-488	488			
Spectacles coups de cœur	74 462	43 534	30 928	26 509	1 327		6 000	-4 673
Spectacles jeune public	8 081	5 815	2 266	1 452	4 419		30 000	928
Spectacles têtes d'affiches	15 611	11 286	4 324	2 144	814		2 000	266
Sorties à la journée	15 261	7 206	8 055		2 180		8 000	-3 676
Randonnées	8 800	8 800			8 055		10 000	-1 945
Cinémas	209 067	208 754	313	35 747	-35 434		150	163
Cinémas extérieurs				130	-130			
Chèques culture	1 200 030	598 705	601 325	506 460	94 865		557 000	44 325
Chèques vacances	2 876 840	810 230	2 066 610	1 736 788	329 822		1 960 000	106 610
Frais de gestion chèques vacances	76 831		76 831	71 159	5 673		77 500	-669
Abonnements sportifs et culturels	18 644		18 644	18 099	545		20 000	-1 356
Adhésions associations	143 475		143 475	145 931	-2 456		135 000	8 475
Adhésions médiathèques	770		770	712	59		600	170
Stages sportifs et culturels	8 593		8 593	9 105	-512		8 000	593
Achats et charges diverses	88		88		88			88
Cotisations et adhésions	1 785		1 785	1 785			3 000	-1 215
Cadeaux de Noël adultes				191	-191			
Salons	3 127	3 127						
Thalassothérapies	20 035	20 035						
Billetterie loisirs	8 683	8 598	85		85			85
Accompagnement numérique	2 600		2 600	2 400	200		2 400	200
Régularisat° antérieures sur locations partenaires		30 257	-30 257		-30 257			-30 257
Total "Loisirs et culture"	5 113 273	2 166 917	2 946 357	2 557 710	388 646	15,20%	2 820 600	125 757

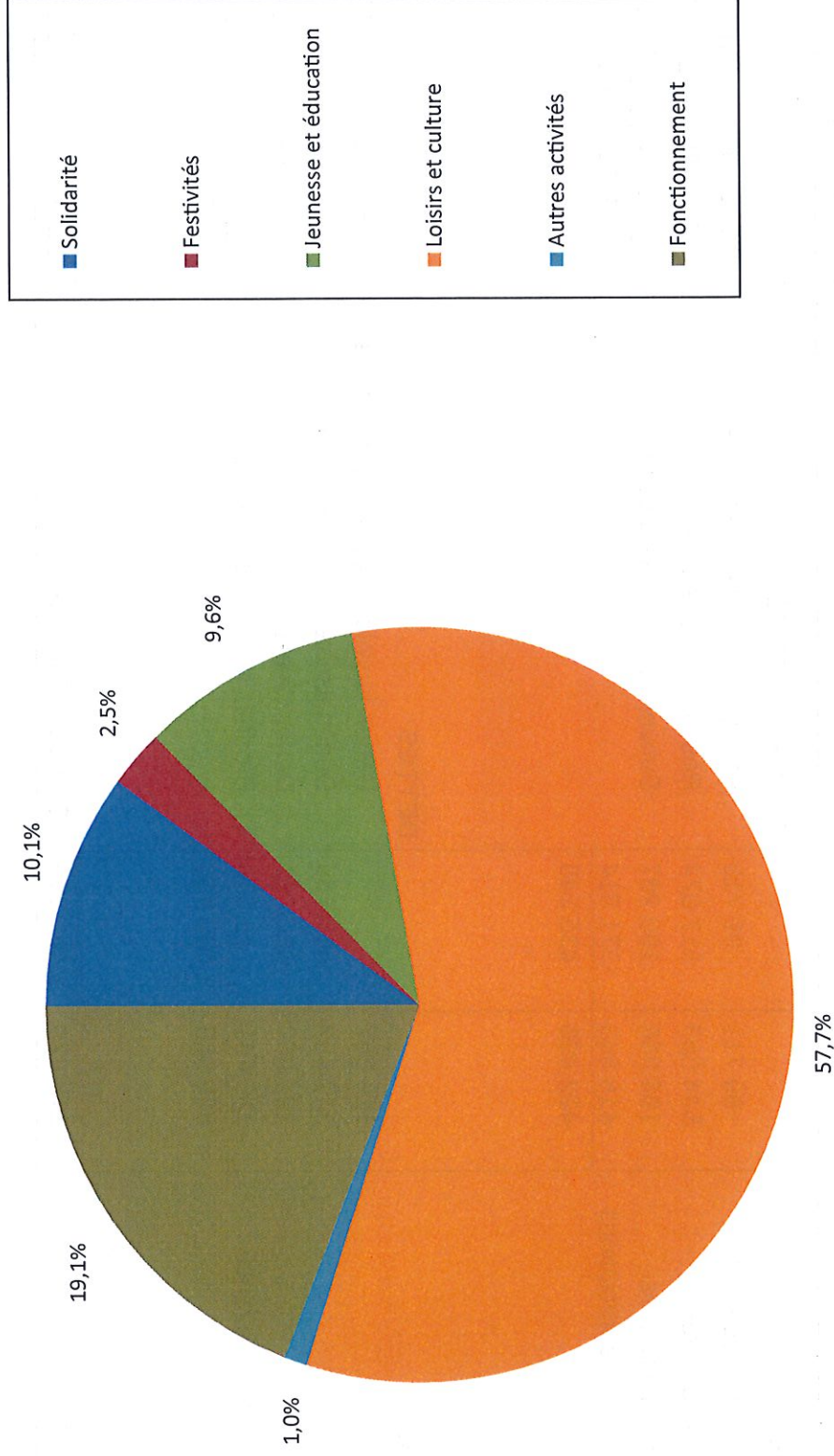
Compte de resultat par activite (suite)

Nature des activités	Charges	Produits	Coût net		Variations		Budget	
			2024	2023	Valeurs	%	Montants	Variations
Fonctionnement COS								
Electricité, eau	7 447		7 447	6 897	550		7 380	67
Carburant	13		13		13			13
Achats alimentation	182		182		182			182
Fournitures entretien et petit équipement	5 234		5 234	4 887	347		5 000	234
Fournitures administratives	4 604		4 604	3 502	1 102		4 000	604
Achats autres fournitures				2 779	-2 779		3 500	-3 500
Locations immobilières	120 968		120 968	111 869	9 099		119 700	1 268
Locations mobilières	3 111		3 111	2 355	756		2 000	1 111
Entretien, réparation et maintenance	95 430		95 430	92 260	3 170		94 645	785
Primes d'assurance	4 055		4 055	3 786	268		4 000	55
Documentation	984		984	776	208		900	84
Personnel mis à disposition	706 519		706 519	645 927	60 592		682 223	24 296
Honoraires administratif	23 564		23 564	24 855	-1 291		20 000	3 564
Cadeaux	84		84	300	-217			84
Catalogues et imprimés				528	-528			
Frais de transport	578		578		578			578
Déplacements, missions et réceptions	2 902		2 902	3 879	-977		4 000	-1 098
Frais postaux	236		236	245	-9		300	-64
Frais de télécommunications	66		66	79	-13		100	-34
Services bancaires et assimilé	11 368		11 368	10 546	822		11 000	368
Adhésions et cotisations	2 312		2 312	1 751	561		600	1 712
Frais de formations	7 066		7 066	4 353	2 713		2 000	5 066
Frais de gestion ANCV, chèques déjeuner	2 928		2 928	4 719	-1 791		3 000	-72
Participation formation professionnelle	2 746		2 746	2 936	-190			2 746
Rémunérations du personnel	117 183		117 183	139 446	-22 263		106 052	11 131
Charges sociales du personnel	44 233		44 233	52 569	-8 336		44 000	233
Autres charges de personnel	5 063		5 063	5 276	-213			5 063
Droits et redevances logiciels	1 440		1 440		1 440		1 440	
Autres charges et produits de gest" courante	900	1 144	-244	438	-682		200	-444
Charges et produits financiers nets d'impôts	1 404	8 809	-7 405	-6 958	-446		-7 600	196
Produits et charges except.	3 396	10 085	-6 690	-70 019	63 329			-6 690
Dotations aux amortissements	22 656		22 656	22 428	228		22 000	656
Dotat" et reprise de provisions		281	-281	-536	254			-281
Transferts de charges		3 090	-3 090	-366	-2 724		-300	-2 790
Reversements chèques déjeuner		201 972	-201 972	-175 764	-26 209		-110 000	-91 972
Quote part subv d'invest virée au résultat				-274	274			
Subvention complémentaire							-242 000	242 000
Total "Fonctionnement du COS"	1 198 669	225 381	973 288	895 471	77 817	8,69%	776 700	196 588

Compte de résultat par activité (suite)

Nature des activités	Charges	Produits	Coût net		Variations		Budget	
			2024	2023	Valeurs	%	Montants	Variations
Totaux	7 654 908	2 551 931	5 102 977	4 620 240	482 736	10,45%	4 858 000	244 977
Subventions C.O.S Ville de Nantes C.C.A.S Crédit Municipal Nantes Métropole S.M.A.N.O E.S.B.A.N.M			1 743 064	1 718 292	24 772			
			425 993	396 780	29 213			
			12 997	10 928	2 069			
			2 286 424	2 205 110	81 314			
			53 781	54 817	-1 036			
			52 231	53 575	-1 344			
			4 574 491	4 439 502	134 989	3,04%	4 469 500	104 991
Résultat comptable			-528 485	-180 738	-347 747	192,40%	-388 500	-139 985

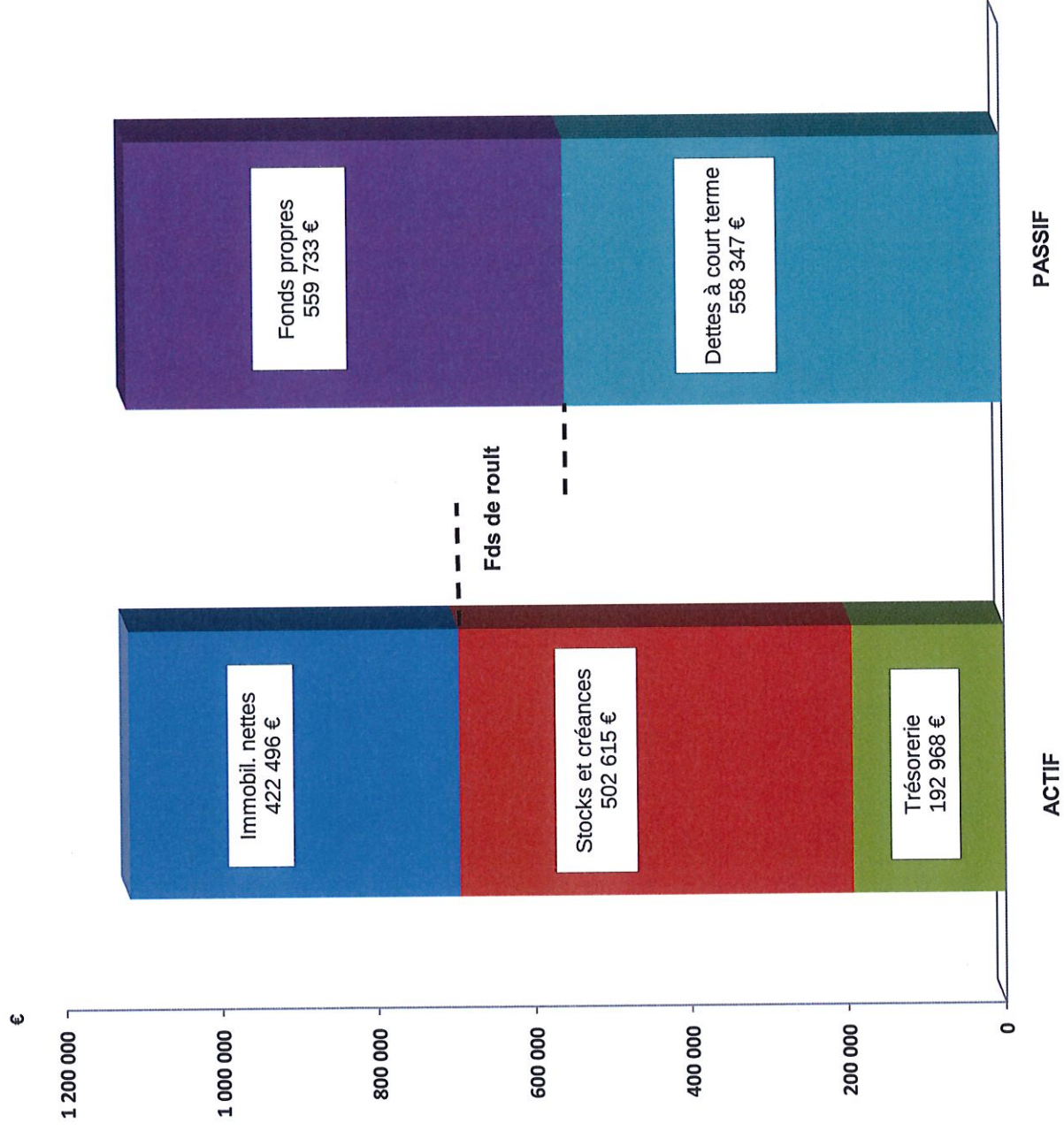
Vos principales activités en 2024



Bilan au 31 décembre 2024

A C T I F		2024	2023	P A S S I F		2024	2023
ACTIF IMMOBILISÉ				FONDS PROPRES			
. Immobilisations incorporelles		99 713	99 713	. Fonds associatifs et réserves		936 095	1 116 833
. Immobilisations corporelles		544 663	517 074	. Résultat de l'exercice		-528 485	-180 738
. Immobilisations financières		196 988	190 267	. Subventions d'investissement		152 123	155 664
- Amortissements et dépréciations		-418 868	-371 814			559 733	1 091 759
		422 496	435 240				
ACTIF CIRCULANT				DETTES			
. Stocks		119 667		. Dettes fournis. et comptes rattachés		458 945	277 270
. Créances		347 487	267 759	. Dettes fiscales et sociales		15 314	24 201
. Disponibilités		192 968	680 831	. Dettes diverses		18 549	8 058
. Charges constatées d'avance		35 461	78 375	. Produits constatés d'avance		65 539	60 917
		695 583	1 026 965			558 347	370 446
TOTAL DE L'ACTIF		1 118 079	1 462 205	TOTAL DU PASSIF		1 118 079	1 462 205

Les grandes masses du bilan au 31/12/2024



De: Maxime PRIOU <maxime.priou@cabinet-poussin.fr>
Envoyé: mercredi 21 mai 2025 10:30
A: BOURRET CHRISTOPHE; 'BLANLOEIL Christine'; 'franck Couturier'; 'BOUCHET Marine'
Cc: GOSSE Lisette
RE: calendrier COS
BUREAU COS NANTES EX 2024.ppt
Objet: Pièces jointes:

ATTENTION : Ce courriel provient d'une source externe à la ville de Nantes / Nantes Métropole. N'ouvrez pas les pièces-jointes et ne cliquez pas sur les liens, à moins que ceux-ci soient attendus et qu'ils proviennent d'un utilisateur connu. En cas de doute, contactez votre interlocuteur via un autre canal pour vérifier qu'il est bien à l'origine du message. Sinon signalez ce message à signaler-phishing@nantesmetropole.fr ou le STP (02 40 99 92 90)

Bonjour Christophe,

Vous trouverez ci-joint le document qui sera présenté au cours de la réunion de bureau.
Je profite de ce message pour vous informer que ce sera Franck qui interviendra pour la présentation des comptes. J'assurerai la présentation des comptes en conseil d'administration.

Bien cordialement.

Maxime Priou

De : BOURRET CHRISTOPHE <christophe.bourret@mairie-nantes.fr>
Envoyé : mercredi 21 mai 2025 09:09
A : BLANLOEIL Christine <ch.blanloeil@bakertilly.fr>; Maxime PRIOU <maxime.priou@cabinet-poussin.fr>; franck Couturier <franck.couturier@cabinet-poussin.fr>; BOUCHET Marine <m.bouchet@bakertilly.fr>
Cc : GOSSE Lisette <Lisette.GOSSE@mairie-nantes.fr>
Objet : RE: calendrier COS

Bonjour,

Comme convenu, nous nous retrouvons demain jeudi, à partir de 9h, pour la présentation aux élus du bureau des comptes 2024.
La réunion aura lieu dans la salle 1 de la Maison de la Tranquillité Publique. Je crois que c'était déjà le cas l'année passée. On peut se retrouver au COS 15' avant si vous le souhaitez.
Si vous avez des supports déjà prêts, n'hésitez pas à me les transmettre en amont de la réunion.

Cordialement

Christophe BOURRET

Responsable administratif

COS de Nantes

02 40 41 63 06

06 30 01 54 39

De : BOURRET CHRISTOPHE
Envoyé : jeudi 14 novembre 2024 14:22
À : BLANLOEIL Christine <ch.blanloeil@bakertilly.fr>; Maxime PRIOU <maxime.priou@cabinet-poussin.fr>; franck Couturier <franck.couturier@cabinet-poussin.fr>; BOUCHET Marine <m.bouchet@bakertilly.fr>
Cc : GOSSE Lisette <Lisette.GOSSE@mairie-nantes.fr>
Objet : calendrier COS

Bonjour,

Afin de planifier les temps de travail pour l'exercice 2024, je vous transmets déjà nos dates statutaires 2025 :

- Jeudi 22/05 : bureau – présentation des comptes
- Vendredi 27/06 : Conseil d'Administration – approbation des comptes
- le matin à partir de 9h dans les deux cas

N'hésitez-pas à prendre contact directement avec Lisette pour les caler les temps de préparation en amont.
Merci, à bientôt

Christophe BOURRET

Responsable

COS de Nantes

02 40 41 63 06

06 30 01 54 39