

ASS
CENTRE SOCIAL ET CULTUREL ETOUVIE

AVENUE DE PICARDIE
80000 AMIENS

Exercice du 01 janvier 2024 au 31 décembre 2024
Comptes arrêtés au 31 décembre 2024

COMPTES ANNUELS

SARL B.C.E.C.

605 RUE SAINT FUSCIEN

80092 AMIENS CEDEX 3



Sommaire

<i>Attestation d'Expert Comptable</i>	<i>1</i>
1. ETATS DE SYNTHESE	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Bilan détaillé	6
Compte de résultat détaillé	10
2. ANNEXE	14
Règles et méthodes comptables	15
Notes sur le bilan	17
Notes sur le compte de résultat	25
3. IMMOBILISATIONS	26
Liste simplifiée des immobilisations	28

Attestation d'Expert Comptable
MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de notre mission nous avons effectué une présentation des comptes annuels de l'association CENTRE SOCIAL ET CULTUREL ETOUVIE relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	570 859
Total des ressources	135 076
Résultat net comptable (Déficit)	-28 216

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à AMIENS CEDEX 3
Le 13 mars 2025

QUENU BENOIT
EXPERT-COMPTABLE

ETATS DE SYNTHESE

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 930	2 930		
Immobilisations corporelles	161 552	105 710	55 842	45 281
Immobilisations financières	138		138	138
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	164 621	108 641	55 980	45 419
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	189		189	
Créances				
Usagers et comptes rattachés	37 489		37 489	35 073
Autres	302 638		302 638	293 892
Valeurs mobilières de placement	458		458	458
Disponibilités (autres que caisse)	173 949		173 949	266 744
Caisse	38		38	91
TOTAL ACTIF CIRCULANT	514 760		514 760	596 258
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	119		119	1 948
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	119		119	1 948
TOTAL GENERAL	679 500	108 641	570 859	643 624

Legs nets à réaliser :		
acceptés par les organes statutairements compétents		
autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre :		

Bilan passif

	au 31/12/2024	au 31/12/2023
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	4 626	4 626
Ecart de réévaluation		
Réserves	184 426	184 426
Résultat de l'exercice	-28 216	-13 337
Report à nouveau	138 166	151 503
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	299 003	327 218
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement	44 851	38 378
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	343 854	365 597
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	66 639	64 245
FONDS DEDIES	21 509	77 732
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	29 512	24 531
Autres	109 345	98 481
TOTAL DETTES	117 348	45 281
Produits constatés d'avance		13 038
TOTAL GENERAL	570 859	643 624

(1) Dont à plus d'un an (a)	
Dont à moins d'un an (a)	138 857
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	58 908	5,95	36 964	3,65	21 944	59,36
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	929 032	93,85	975 505	96,21	-46 474	-4,76
Reprises et Transferts de charge	42 344	4,28	39 002	3,85	3 342	8,57
Cotisations	1 937	0,20	1 482	0,15	455	30,74
Autres produits			131	0,01	-130	-99,92
Produits d'exploitation	1 032 220	104,28	1 053 083	103,86	-20 863	-1,98
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières	1 698	0,17	1 409	0,14	289	20,49
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes	341 102	34,46	272 501	26,88	68 601	25,17
Impôts et taxes	31 447	3,18	30 622	3,02	825	2,69
Salaires et Traitements	538 089	54,36	519 046	51,19	19 042	3,67
Charges sociales	185 684	18,76	170 294	16,80	15 390	9,04
Amortissements et provisions	19 062	1,93	14 819	1,46	4 242	28,63
Autres charges	601	0,06	466	0,05	135	28,98
Charges d'exploitation	1 117 681	112,91	1 009 157	99,53	108 524	10,75
RESULTAT D'EXPLOITATION	-85 461	-8,63	43 926	4,33	-129 387	-294,55
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
Charges financières			356	0,04	-356	-100,00
Résultat financier			-356	-0,04	356	-100,00
RESULTAT COURANT	-85 461	-8,63	43 570	4,30	-129 031	-296,15
Produits exceptionnels	18 107	1,83	13 957	1,38	4 150	29,73
Charges exceptionnelles	13 584	1,37	6 033	0,59	7 551	125,17
Résultat exceptionnel	4 523	0,46	7 924	0,78	-3 402	-42,92
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées	74 232	7,50	12 900	1,27	61 332	475,44
Engagements à réaliser	21 509	2,17	77 732	7,67	-56 223	-72,33
EXCEDENT OU DEFICIT	-28 216	-2,85	-13 337	-1,32	-14 878	111,55

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 – LOGICIEL INFORMATIQUE	2 930,20		2 930,20	2 930,20
28050000 – AMORTISSEMENT LOGICIEL		2 930,20	-2 930,20	-2 930,20
	2 930,20	2 930,20		
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
21510000 – INSTALLAT. COMPLEXES SPÉCIALI	21 337,86		21 337,86	8 052,95
28150000 – AMORTIS. MATÉRIEL ET OUTILLA		4 545,39	-4 545,39	-761,00
	21 337,86	4 545,39	16 792,47	7 291,95
Autres immobilisations corporelles				
21810000 – INSTALLATION&MATÉRIEL DIVER	43 902,96		43 902,96	35 403,55
21820000 – MATERIEL DE TRANSPORT	25 020,77		25 020,77	25 020,77
21830000 – MATERIEL DE BUREAU&INFORMA	26 571,43		26 571,43	26 012,45
21833000 – MATERIEL ACTIVITES CENTRE D'A	17 993,39		17 993,39	17 993,38
21833600 – MATERIEL ACTIVITE ANIMATION	17 250,21		17 250,21	15 620,00
21833700 – MATERIEL ACC.EDUCATIF/PAREN	9 475,83		9 475,83	7 968,93
28181000 – AMORT.A.A.I. DIVERS		29 556,35	-29 556,35	-26 346,01
28182000 – AMORT.MATERIEL DE TRANSPOR		25 020,77	-25 020,77	-25 020,77
28183000 – AMORT. MATERIEL DE BUREAU E		23 384,91	-23 384,91	-20 647,25
28183300 – AMORT.MAT.ACTIVITES CENTRE		7 678,57	-7 678,57	-6 389,22
28183370 – AMORT.MAT.ACCUEIL EDUCATIF		2 794,46	-2 794,46	-524,96
28183600 – AMORT.MAT.ACTIVITE ANIMATIO		12 729,93	-12 729,93	-11 102,18
	140 214,59	101 164,99	39 049,60	37 988,69
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
27500000 – DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	138,22		138,22	138,22
	138,22		138,22	138,22
ACTIF IMMOBILISE	164 620,87	108 640,58	55 980,29	45 418,86
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 – ACCOMPTE FOURNISSEURS	189,00		189,00	
	189,00		189,00	
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 – CLIENTS – FACTURE A ENCAISSER	6 370,00		6 370,00	23 231,92
41103400 – FLANDRE/DENIS COLETTE				2,00
41104900 – BRIDEAUX JOSIANE				85,00
41105200 – LEFEVRE BERNARD	17,83		17,83	
41105300 – HEROGUELLE EVELYNE	1,54		1,54	1,54
41800000 – CLIENT – FACTURE A ETABLIR	31 100,00		31 100,00	11 752,71
	37 489,37		37 489,37	35 073,17
Autres créances				
42500000 – AVANCES /OPPOSITIONS	600,00		600,00	
43712000 – SANTE	22,66		22,66	
44170000 – SUBV.EXPLOIT.À RECEVOIR	299 425,14		299 425,14	278 580,84
46720000 – CRÉDITEURS DIVERS SAISIE PERS				81,53

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
46870000 – DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	2 590,00		2 590,00	15 229,60
Divers	302 637,80		302 637,80	293 891,97
Valeurs mobilières de placement				
50800000 – PARTS SOCIALES	457,50		457,50	457,50
Disponibilités	457,50		457,50	457,50
51120000 – REMISE CHEQUES	136,00		136,00	251,00
51220000 – BANQUE CAMP VACANCE CÉLINE	2 440,03		2 440,03	919,66
51260000 – CREDIT COOPERATIF	167 140,41		167 140,41	263 830,97
51260100 – BANQUE CREDIT COOPERATIF CS	10,79		10,79	117,77
51270000 – CAMP ADOS 1 (SAMIRA)	910,42		910,42	219,23
51280000 – CAMP ADOS 2	2 295,05		2 295,05	16,19
51290000 – BANQUE SÉJOUR FAMILLE(N'DEY	1 016,26		1 016,26	1 389,26
53000000 – CAISSE	37,50		37,50	86,78
53020000 – CAISSE CAJ				4,01
	173 986,46		173 986,46	266 834,87
Charges constatées d'avance				
48600000 – CHARGES CONSTATEES D'AVANC	118,80		118,80	1 947,72
	118,80		118,80	1 947,72
ACTIF CIRCULANT	514 878,93		514 878,93	598 205,23
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	679 499,80	108 640,58	570 859,22	643 624,09

Bilan détaillé

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10200000 – FONDS ASSOC SANS DT REPRISE	4 626,02	4 626,02
	4 626,02	4 626,02
Réserves réglementées		
10610000 – RESERVES DE TRESORIE	150 487,30	150 487,30
	150 487,30	150 487,30
Autres réserves		
10680000 – RESERVES D'INVESTISSEMENT	33 938,95	33 938,95
	33 938,95	33 938,95
Report à nouveau		
11000000 – REPORT A NOUVEAU CREDIT.	138 166,19	151 503,42
	138 166,19	151 503,42
RESULTAT DE L'EXERCICE	-28 215,53	-13 337,23
Subventions d'investissement		
13130000 – AUTRES.SUB.EQUIP.	66 080,04	50 826,99
13910000 – SUB.INV.INSC.AU COMP.DE RESU.	-21 229,20	-12 448,57
	44 850,84	38 378,42
FONDS PROPRES	343 853,77	365 596,88
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
15130000 – PROVISIONS PR PERTES SUBVENTIONS	12 443,00	11 627,00
	12 443,00	11 627,00
Provisions pour charges		
15300000 – PROV.DEPART RETRAITE	54 196,00	52 618,00
	54 196,00	52 618,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	66 639,00	64 245,00
Fonds dédiés sur subventions		
19400000 – FONDS DÉDIÉS SUR SUBVENTIONS	21 509,15	77 731,67
	21 509,15	77 731,67
FONDS DEDIES	21 509,15	77 731,67
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 – FOURNISSEURS	18 251,93	12 639,91
40810000 – FOURN.FACT.NON PARVENUES	11 260,00	11 891,00
	29 511,93	24 530,91
Dettes fiscales et sociales		
42820000 – PERS.PROVISIONS CONGES PAYES	51 814,00	45 541,16
43100000 – SECURITE SOCIALE	19 342,00	17 087,82
43710000 – PREVOYANCE	2 673,45	2 391,03
43714000 – RETRAITE EMPLOYE ET CADRE	4 399,24	3 895,65
43720000 – TAXES SUR SALAIRES	631,36	130,22
43820000 – CHARGES SOCIALES SUR CP	21 303,00	17 740,43
43860000 – ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER	6 869,31	6 716,00
44210000 – PRELEVEMENT À LA SOURCE	1 312,63	1 384,18
44860000 – ETAT – AUTRES CHARGES À PAYER		3 072,37

Bilan détaillé

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
Autres dettes	108 344,99	97 958,86
41100100 – EL HERRI/VIGNERON		0,22
41101000 – CASIMIR ESTER		100,00
41101200 – DETRÉ CATHIA		10,66
41101500 – JULIAO ISABELLE		10,00
41102500 – GEINAERT THÉRESE	93,37	93,37
41102600 – MOREAU CHANTAL	31,22	31,22
41102800 – DIOP BITTY / THEOT EDIT	5,37	5,37
41103800 – MASSE PALMYRE	60,00	60,00
41103900 – MASSON GÉRARD	25,42	25,42
41104100 – LEMOINE NADINE/RICHET MURIEL	0,37	0,37
41104500 – DOPRE JEANNINE		62,44
41105200 – LEFEVRE BERNARD		45,22
41105700 – DOREMUS	30,00	30,00
41106600 – DIAS MARIA	25,00	
47110000 – INDEMNITE (I.J.J)	729,63	48,23
	1 000,38	522,52
Produits constatés d'avance		
48700000 – PRODUITS CONST.D'AVANCE		13 038,25
		13 038,25
DETTES	138 857,30	136 050,54
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	570 859,22	643 624,09

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Production vendue						
70810000 – RECETTES PART.FAM/REGL.ACTIV	40 271,66	4,07	35 364,15	3,49	4 907,51	13,88
70820100 – PESTATION SERVICE SUR PROJET	18 636,00	1,88	1 600,00	0,16	17 036,00	NS
	58 907,66	5,95	36 964,15	3,65	21 943,51	59,36
Subventions d'exploitation						
73010000 – PREST.SERVICES CAF FONCT.A..GL	94 764,37	9,57	84 785,00	8,36	9 979,37	11,77
73020000 – PREST.SERV.CAF ANIM.COLLET.FA	27 020,46	2,73	23 682,00	2,34	3 338,46	14,10
73030000 – PREST SERVICE CAF CLAS	14 538,25	1,47	14 082,42	1,39	455,83	3,24
73040000 – PRSST SERVICE CAF JEUNESSE	62 318,63	6,30	47 124,61	4,65	15 194,02	32,24
73050000 – PRESTATIONS DE SERVICES DIVE			16 462,13	1,62	-16 462,13	-100,00
74110000 – SUBV. ETAT CONTRAT DE VILLE	53 000,00	5,35	54 880,00	5,41	-1 880,00	-3,43
74140000 – SUBV.ETAT ADULTE RELAIS	26 735,50	2,70	21 901,09	2,16	4 834,41	22,07
74150000 – SUBVENTION DDCS DRJS			30 000,00	2,96	-30 000,00	-100,00
74160000 – FEDER NUMERIQUE	41 434,40	4,19	38 114,97	3,76	3 319,43	8,71
74210000 – SUBVENTION CAF DIVERSE	8 500,00	0,86	18 500,00	1,82	-10 000,00	-54,05
74310000 – SUBV.REGION CREAP			2 667,00	0,26	-2 667,00	-100,00
74315000 – SUBV.RÉGION CULTURE ET SANT	41 300,00	4,17	33 000,00	3,25	8 300,00	25,15
74330000 – SUBV.DÉPARTEMENT CULTURE	1 000,00	0,10	3 500,00	0,35	-2 500,00	-71,43
74340000 – SUBV.DÉPART. ACTI.SOCIALE ET E	27 300,00	2,76	32 600,00	3,22	-5 300,00	-16,26
74345000 – SUBV.DÉPARTEMENT JEUNESSE	8 500,00	0,86			8 500,00	
74350000 – SUBV DEPARTEMT ACTION EDUC			7 500,00	0,74	-7 500,00	-100,00
74360000 – SUBV.VILLE AMIENS	189 800,00	19,17	188 200,00	18,56	1 600,00	0,85
74370000 – SUBV.AM.POLITIQUE DE LA VILLE	112 000,00	11,31	112 000,00	11,05		
74380000 – SUBV.AM SERVICE CULTURE	205 650,00	20,78	205 650,00	20,28		
74430000 – SUBV.OSP FONJEP			4 776,00	0,47	-4 776,00	-100,00
74510000 – SUBV.ENTREPRISES(PRIVÉES)	15 170,00	1,53	36 080,00	3,56	-20 910,00	-57,95
	929 031,61	93,85	975 505,22	96,21	-46 473,61	-4,76
Reprises et Transferts de charge						
78150000 – REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHA	3 327,00	0,34	3 691,00	0,36	-364,00	-9,86
79100000 – TRANSFERTS CHARGES D'EXPL			139,28	0,01	-139,28	-100,00
79160000 – TRANS. DE CHGES FORMATION	740,00	0,07			740,00	
79170000 – TRANSFERT DE CHARGES (ASP)	30 492,04	3,08	31 878,64	3,14	-1 386,60	-4,35
79180000 – TRANSFERT DE CHARGES – REMB			3 317,22	0,33	-3 317,22	-100,00
79190000 – TRANS.DE CHARGES SEC.SOCIAL	7 698,88	0,78	-235,53	-0,02	7 934,41	NS
79199000 – TRANSFERT DE CHGES REFACTUR	86,11	0,01	211,28	0,02	-125,17	-59,24
	42 344,03	4,28	39 001,89	3,85	3 342,14	8,57
Cotisations						
75600000 – COTISATIONS DES ADHÉRENTS	1 937,00	0,20	1 481,60	0,15	455,40	30,74
	1 937,00	0,20	1 481,60	0,15	455,40	30,74
Autres produits						
75800000 – PROD.DIVERS.GEST.COURANT	0,11		130,57	0,01	-130,46	-99,92
	0,11		130,57	0,01	-130,46	-99,92
Produits d'exploitation	1 032 220,41	104,28	1 053 083,43	103,86	-20 863,02	-1,98
Achats de matières premières						
60220000 – PRODUIT ENTRETIEN	1 697,50	0,17	1 408,87	0,14	288,63	20,49
	1 697,50	0,17	1 408,87	0,14	288,63	20,49
Autres achats non stockés et charges externes						
60400000 – PREST. DE SERVICES SPECTACLES	20 322,60	2,05	11 485,50	1,13	8 837,10	76,94

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
60410000 – PREST.SERV.ACTIVITES	77 169,68	7,80	69 240,29	6,83	7 929,39	11,45
60500000 – ESSENCE	3 662,14	0,37	2 244,88	0,22	1 417,26	63,13
60600000 – ELECTRICITÉ/GAZ	36,50		76,50	0,01	-40,00	-52,29
60620000 – ACHAT MATERIEL PEDAGOGIQUE	13 500,82	1,36	11 675,26	1,15	1 825,56	15,64
60630000 – FOUR.ENTRET.ET DE PET.EQUIP.	3 752,78	0,38	3 153,40	0,31	599,38	19,01
60640000 – FOUR.ADMINIS.OU DE BUREAU	3 414,21	0,34	4 985,07	0,49	-1 570,86	-31,51
60650000 – MATERIEL EQUIPEMENT ET INFOR	6 780,93	0,69	2 669,41	0,26	4 111,52	154,02
60660000 – FRAIS MEDICAUX ET PHARMACIE	435,71	0,04	135,82	0,01	299,89	220,80
61320000 – LOYER	1 776,48	0,18	1 776,48	0,18		
61330000 – HEBERGEMENT	16 763,27	1,69	27 884,62	2,75	-11 121,35	-39,88
61350000 – LOCATION MATERIEL	14 408,28	1,46	7 254,58	0,72	7 153,70	98,61
61351000 – LOCATION PHOTOCOPIEUR	3 464,72	0,35	3 464,72	0,34		
61540000 – TRAV.ENTR &REP.TRAFIK RENAU	2 956,59	0,30	1 423,08	0,14	1 533,51	107,76
61565000 – TRAV.ENTR &REP /Vehicule location	5 501,06	0,56			5 501,06	
61570000 – MAINTENANCE	3 312,62	0,33	4 574,33	0,45	-1 261,71	-27,58
61571000 – MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	4 516,23	0,46	3 438,98	0,34	1 077,25	31,32
61600000 – ASSURANCES	6 161,63	0,62	5 756,01	0,57	405,62	7,05
61800000 – DOCUMENTATION	277,55	0,03			277,55	
62100000 – FORMATION	10 931,30	1,10	2 062,35	0,20	8 868,95	430,04
62240000 – HONORAIRE CENTRE D'ART	3 452,50	0,35	2 295,00	0,23	1 157,50	50,44
62250000 – HONORAIRES DIVERS PLASTICIEN	3 210,00	0,32	9 553,00	0,94	-6 343,00	-66,40
62260000 – RENUM.INTERMEDIAIRE HONORA	8 136,00	0,82	8 132,00	0,80	4,00	0,05
62261000 – HONORAIRES SOCIAL	29 986,44	3,03	6 214,80	0,61	23 771,64	382,50
62265000 – HONOR – DROITS AUTEUR	750,00	0,08			750,00	
62300000 – PUBLICITE COMMUNICATION	1 302,00	0,13	669,60	0,07	632,40	94,44
62330000 – EXPOSITION	450,00	0,05	1 099,00	0,11	-649,00	-59,05
62400000 – TRANSPORTS LIÉS AUX ACTIVITÉ	31 689,34	3,20	26 791,92	2,64	4 897,42	18,28
62510000 – VOYAGE ET DEPLACEMENT	715,09	0,07	488,49	0,05	226,60	46,39
62560000 – NOURRITURE/ALIMENTATION	42 877,38	4,33	33 408,41	3,29	9 468,97	28,34
62570000 – RECEPTION	2 368,44	0,24	2 991,00	0,29	-622,56	-20,81
62600000 – FRAIS POSTAUX	823,17	0,08	1 072,30	0,11	-249,13	-23,23
62610000 – FRAIS TELECOM	7 879,96	0,80	7 834,75	0,77	45,21	0,58
62620000 – FRAIS DE COOPANET	276,00	0,03	276,00	0,03		
62700000 – SERVICE BANCAIRE ET ASS.	2 443,49	0,25	2 566,56	0,25	-123,07	-4,80
62800000 – COTISATION	5 596,61	0,57	5 806,70	0,57	-210,09	-3,62
	341 101,52	34,46	272 500,81	26,88	68 600,71	25,17
Impôts et taxes						
63110000 – TAXE/SALAIRE	19 600,14	1,98	18 853,91	1,86	746,23	3,96
63330000 – FORMATION PROFESS CONTINUE	11 847,04	1,20	11 768,46	1,16	78,58	0,67
	31 447,18	3,18	30 622,37	3,02	824,81	2,69
Salaires et Traitements						
64110000 – SALAIRES PERMANENTS	529 571,88	53,50	445 758,65	43,96	83 813,23	18,80
64112000 – SALAIRES EMPLOI PEC			35 708,39	3,52	-35 708,39	-100,00
64113000 – SALAIRES ANIMATEURS	138,00	0,01	27 211,49	2,68	-27 073,49	-99,49
64116000 – INTERMITENT DU SPECTACLE	2 105,87	0,21	1 472,66	0,15	633,21	43,00
64120000 – PROVISION CONGES PAYES	6 272,84	0,63	8 895,16	0,88	-2 622,32	-29,48
	538 088,59	54,36	519 046,35	51,19	19 042,24	3,67

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges sociales						
64510000 – URSSAF	106 299,48	10,74	114 009,32	11,24	-7 709,84	-6,76
64530000 – RETRAITE OUVRIERE	27 929,06	2,82	24 934,45	2,46	2 994,61	12,01
64532000 – SANTE MUTUELLE	6 827,33	0,69	6 802,26	0,67	25,07	0,37
64535000 – PREVOYANCE PATRONALE	5 388,84	0,54	5 437,75	0,54	-48,91	-0,90
64536000 – PREVOYANCE CADRE	1 209,70	0,12	1 210,12	0,12	-0,42	-0,03
64540000 – COTISATIONS AUX ASSEDIC	22 654,45	2,29			22 654,45	
64550000 – CHARGES SOCIALES INTERMITTE	1 181,08	0,12	826,65	0,08	354,43	42,88
64580000 – CHARGES S/ CONGES PAYES	3 562,57	0,36	4 914,43	0,48	-1 351,86	-27,51
64750000 – MEDECINE DU TRAVAIL	886,85	0,09	1 985,79	0,20	-1 098,94	-55,34
64810000 – AUTRES CHARGES DU PERSONNE	9 744,60	0,98	10 172,79	1,00	-428,19	-4,21
	185 683,96	18,76	170 293,56	16,80	15 390,40	9,04
Amortissements et provisions						
68112000 – DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELL.	14 918,96	1,51	11 008,49	1,09	3 910,47	35,52
68150000 – DOT.PROV.RISQ.& CHR.G.EXPL	4 143,00	0,42	3 811,00	0,38	332,00	8,71
	19 061,96	1,93	14 819,49	1,46	4 242,47	28,63
Autres charges						
65400000 – SACEM ET DROIT D'AUTEUR	394,52	0,04	464,32	0,05	-69,80	-15,03
65800000 – CHARGES DIVERSES DE GESTION	6,06		1,31		4,75	362,60
65810000 – Aides ASP sevices civiques	200,00	0,02			200,00	
	600,58	0,06	465,63	0,05	134,95	28,98
Charges d'exploitation	1 117 681,29	112,91	1 009 157,08	99,53	108 524,21	10,75
RESULTAT D'EXPLOITATION	-85 460,88	-8,63	43 926,35	4,33	-129 387,23	-294,55
Charges financières						
66100000 – CHARGES D'INTERETS/AGIOS			356,25	0,04	-356,25	-100,00
			356,25	0,04	-356,25	-100,00
Résultat financier			-356,25	-0,04	356,25	-100,00
RESULTAT COURANT	-85 460,88	-8,63	43 570,10	4,30	-129 030,98	-296,15
Produits exceptionnels						
77100000 – PROD.EXCEPT./OPER.GESTION			0,04		-0,04	-100,00
77180000 – PRODUITS EXCEPTIONNELS	370,66	0,04	539,87	0,05	-169,21	-31,34
77200000 – PRODUITS/EXERCISES ANTERIEUR	8 955,21	0,90	6 457,07	0,64	2 498,14	38,69
77710000 – QUOTE-PART DES SUB.INV	8 780,63	0,89	5 187,87	0,51	3 592,76	69,25
78751000 – REPR.DOT.PROV.DEPART RETRAIT			1 772,00	0,17	-1 772,00	-100,00
	18 106,50	1,83	13 956,85	1,38	4 149,65	29,73
Charges exceptionnelles						
67180000 – CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,50		51,00	0,01	-50,50	-99,02
67200000 – CHARGES/EXERCISES ANTERIEUR	12 005,17	1,21	5 133,33	0,51	6 871,84	133,87
67500000 – VALEURS COMPT. ÉLÉMENTS ACT			848,18	0,08	-848,18	-100,00
68750000 – DOT PROV.DÉPART RETRAITE	1 578,00	0,16			1 578,00	
	13 583,67	1,37	6 032,51	0,59	7 551,16	125,17
Résultat exceptionnel	4 522,83	0,46	7 924,34	0,78	-3 401,51	-42,92
Report des ressources non utilisées						
78940000 – REPORT SUR SUBVENTIONS ATTRI	74 231,67	7,50	12 900,00	1,27	61 331,67	475,44
	74 231,67	7,50	12 900,00	1,27	61 331,67	475,44

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Engagements à réaliser						
68940000 – REPORTS FONDS DEDIES SUBV EX	21 509,15	2,17	77 731,67	7,67	-56 222,52	-72,33
	21 509,15	2,17	77 731,67	7,67	-56 222,52	-72,33
EXCEDENT OU DEFICIT	-28 215,53	-2,85	-13 337,23	-1,32	-14 878,30	111,55

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : CENTRE SOCIAL ET CULTUREL ETOUVIE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 570 859 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 28 216 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2024 par le Conseil d'Administration.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

ACTIF IMMOBILISE

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 930			2 930
Immobilisations incorporelles	2 930			2 930
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	8 053	13 285		21 338
– Installations générales, agencements aménagements divers	61 416	9 058		70 474
– Matériel de transport	25 021			25 021
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	41 582	3 137		44 719
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	136 072	25 480		161 552
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	138			138
Immobilisations financières	138			138
ACTIF IMMOBILISE	139 140	25 480		164 621

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		25 480		25 480
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		25 480		25 480
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 930			2 930
Immobilisations incorporelles	2 930			2 930
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	761	3 784		4 545
– Installations générales, agencements aménagement divers	26 346	5 948		29 556
– Matériel de transport	25 021			25 021
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	38 664	5 187		46 588
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	90 791	14 919		105 710
ACTIF IMMOBILISE	93 722	14 919		108 641

Notes sur le bilan

ACTIF CIRCULANT

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 340 384 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	138		138
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	37 489	37 489	
Autres	302 638	302 638	
Charges constatées d'avance	119	119	
Total	340 384	340 246	138
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENT – FACTURE A ETABLIR	31 100
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	2 590
Total	33 690

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	4 626				4 626
Fonds propres avec droit de repris					
Ecart de réévaluation					
Réserves hors activités sociales	184 426	-13 337		-13 337	184 426
Réserves des activités sociales					
RAN hors activités sociales	151 503			13 337	138 166
RAN des activités sociales					
Exc.ou Déficit hors activ.sociales	-13 337	13 337		28 216	-28 216
Exc.ou Déficit des activités social					
Situation nette	327 218			28 216	299 003
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	38 378		6 472		44 851
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat					
TOTAL	365 597		6 472	28 216	343 854

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme	11 627	4 143	3 327		12 443
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	52 618	1 578			54 196
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	64 245	5 721	3 327		66 639
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		4 143	3 327		
Financières					
Exceptionnelles		1 578			

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 138 857 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
— à 1 an au maximum à l'origine				
— à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 512	29 512		
Dettes fiscales et sociales	108 345	108 345		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 000	1 000		
Produits constatés d'avance				
Total	138 857	138 857		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURN.FACT.NON PARVENUES	11 260
PERS.PROVISIONS CONGES PAYES	51 814
CHARGES SOCIALES SUR CP	21 303
ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER	6 869
Total	91 246

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	119		
Total	119		

Notes sur le compte de résultat

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 816 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics						
Subventions d'exploitation	41 434	79 736	585 550	207 142	15 170	929 032
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissement		3 500		12 890		8 781
						937 812

IMMOBILISATIONS

ASS CENTRE SOCIAL ET CULTUREL ETOUVIE

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
20500000 LOGICIEL INFORMATIQUE									
0000000001	NOE MONOPOSTE	29/07/11	L	100,00	1 734,20	1 734,20		1 734,20	
0000000002	EVO LOG COMPTA 100 SAGE	19/06/13	L	100,00	1 196,00	1 196,00		1 196,00	
Total du compte 20500000					2 930,20	2 930,20		2 930,20	
21510000 INSTALLAT. COMPLEXES SPÉCIALISÉES									
0000000102	AXIANS - Installation IPBX Alcatel	28/04/23	L	20,00	8 052,95	761,00	1 127,41	1 888,41	6 164,54
0000000117	EQUIPEMENTS VIDEOPROTECTION	01/01/24	L	20,00	13 284,91		2 656,98	2 656,98	10 627,93
Total du compte 21510000					21 337,86	761,00	3 784,39	4 545,39	16 792,47
21810000 INSTALLATION&MATÉRIEL DIVERS									
0000000016	CHAISES BRADY LOT 19 PIET ALU	01/01/10	L	10,00	704,44	704,44		704,44	
0000000015	TABLES AGORA PIET ROND 1/2 R	14/09/10	L	100,00	645,84	645,84		645,84	
0000000017	ARMOIRES CHAISES BUREAUX	07/11/11	L	10,00	2 805,82	2 805,82		2 805,82	
0000000018	REFRIGERATEUR BRANDT 1 PORTE	07/06/12	L	25,00	754,55	754,55		754,55	
0000000019	TABLES CHAISES PRESENTOIRS	16/10/12	L	10,00	9 143,37	9 143,37		9 143,37	
0000000020	CAMIF TABLES	06/06/13	L	10,00	818,88	818,88		818,88	
0000000023	GAZINIÈRE DD CUISINE	13/03/14	L	20,00	610,45	610,45		610,45	
0000000022	REFRIGERATEUR 1 PORTE SOGELU	12/06/14	L	20,00	483,00	483,00		483,00	
0000000024	MOBILIER BUREAU MANUTAN	18/10/16	L	10,00	10 567,66	7 611,68	1 056,77	8 668,45	1 899,21
0000000026	LAVE VAISSELLE PRO 50X50	20/04/18	L	20,00	1 911,82	1 911,82		1 911,82	
0000000106	DARTY - Piano cuisson SMEG Eclipse	28/02/23	L	20,00	2 499,00	417,89	499,80	917,69	1 581,31
0000000115	UGAP - 8 chaises spécifique surchar	28/08/23	L	33,33	2 987,33	340,22	995,78	1 336,00	1 651,33
0000000116	Bannière avec logo CSC	25/09/23	L	25,00	1 471,39	98,09	367,85	465,94	1 005,45
0000000119	BANC 5 PLACES ACIER	29/01/24	L	10,00	1 092,00		100,71	100,71	991,29
0000000118	ARMOIRE HAUTE A RIDEAUX	09/02/24	L	10,00	606,00		54,20	54,20	551,80
0000000120	TABLE BASSE RECTANGULAIRE OPTIMUM	24/05/24	L	10,00	138,00		8,32	8,32	129,68
0000000123	TABLES PLIANTES X20	24/10/24	L	10,00	1 873,50		34,87	34,87	1 838,63
0000000124	GRILLES EXPOSITION TAHITI	24/10/24	L	10,00	2 158,80		40,18	40,18	2 118,62
0000000125	CHAISES COQUE EMPILABLE X30	24/10/24	L	10,00	1 537,20		28,61	28,61	1 508,59
0000000126	CHARIOTS DE TRANSPORT UNIVERSEL	24/10/24	L	10,00	297,60		5,54	5,54	292,06
0000000122	PORTE-BROCHURES MURAL	25/10/24	L	20,00	203,51		7,46	7,46	196,05
0000000121	PLONGE INOX 2 BACS	29/10/24	L	10,00	592,80		10,21	10,21	582,59
Total du compte 21810000					43 902,96	26 346,05	3 210,30	29 556,35	14 346,61
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT									
0000000027	MASTER COMBI 1528XN80	17/06/08	L	20,00	25 020,77	25 020,77		25 020,77	
Total du compte 21820000					25 020,77	25 020,77		25 020,77	
21830000 MATERIEL DE BUREAU&INFORMATIQUE									
0000000031	SIEGE+5 CHAISES+CAISSON MOBIL	30/11/00	L	10,00	815,60	815,60		815,60	
0000000032	ARMOIRE BEIGE	17/02/03	L	10,00	1 079,99	1 079,99		1 079,99	
0000000033	EMAC SUPERDRIVE	10/11/05	L	33,33	1 004,64	1 004,64		1 004,64	
0000000037	FAUTEUILS 2 BLANC & NOIR	22/09/10	L	12,50	139,98	139,98		139,98	
0000000044	ECRAN PROJECTION ACER	01/01/15	L	33,33	697,80	697,80		697,80	
0000000083	ORDI ASUS ROG BENOIT	18/07/19	L	33,33	2 257,20	2 257,20		2 257,20	
0000000088	4 TABLETTES GALAXY TAB A 10	10/07/20	L	33,33	855,97	855,97		855,97	
0000000087	PC ASUS	15/07/20	L	33,33	1 255,73	1 255,73		1 255,73	
0000000089	MBA TABLE INFORMATIQUE	24/07/20	L	33,33	1 700,87	1 700,87		1 700,87	

ASS CENTRE SOCIAL ET CULTUREL ETOUVIE

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000090	IMPRIMANTE MULTIFONCTION DCP-L5500D	27/07/20 L 33,33	672,00	672,00		672,00	
0000000091	2 PC TERRA BUSINESS 5050	27/07/20 L 33,33	1 556,09	1 556,09		1 556,09	
0000000092	SERVEUR TERRA MINISERVER G4	23/09/20 L 33,33	5 747,11	5 747,11		5 747,11	
0000000093	HP ELITEBOOK 840 G2	05/10/20 L 33,33	324,00	324,00		324,00	
0000000100	8 PC LENOVO THNIKPAD YOGA 370	21/07/22 L 33,33	4 329,60	2 084,62	1 443,20	3 527,82	801,78
0000000104	APPLE MBA 13.3 SPG/8C CPU/7C Samira	22/02/23 L 33,33	1 199,00	343,05	399,67	742,72	456,28
0000000113	2 PC HP WORKSTATION	20/10/23 L 33,33	948,00	62,32	316,00	378,32	569,68
0000000105	APPLE MBA 13.3 SLV/8C CPU/7C Floren	23/11/23 L 33,33	1 429,00	50,28	476,33	526,61	902,39
0000000127	3 HP ELITEBOOK 840G3	13/06/24 L 33,33	558,85		102,46	102,46	456,39
Total du compte 21830000			26 571,43	20 647,25	2 737,66	23 384,91	3 186,52

21833000 MATERIEL ACTIVITES CENTRE D'ART							
0000000050	CROUTEUSE JUMBO 63	24/10/94 L 14,29	1 363,16	1 363,16		1 363,16	
0000000052	TABOURETS - UGAP	30/03/95 L 20,00	214,95	214,95		214,95	
0000000054	MEUBLE PAPIER A DESS	31/05/95 L 10,00	345,30	345,30		345,30	
0000000055	VELOURS CROCFEU MANAOS PHE	08/03/00 L 20,00	3 176,46	3 176,46		3 176,46	
0000000103	Four céramique Poterie du vieux Bac	01/01/23 L 10,00	12 893,52	1 289,35	1 289,35	2 578,70	10 314,82
Total du compte 21833000			17 993,39	6 389,22	1 289,35	7 678,57	10 314,82

21833600 MATERIEL ACTIVITE ANIMATION EDUCATI							
0000000063	6 TABLES LYCRA CH/ALAIZES	14/09/10 L 10,00	1 279,72	1 279,72		1 279,72	
0000000064	ANGLE LYRA	14/09/10 L 10,00	382,72	382,72		382,72	
0000000065	CHAISES BRADY LOT12 PIET ALU	14/09/10 L 10,00	444,91	444,91		444,91	
0000000066	CHAISE BRADY LOT 5 PIET ALU	14/09/10 L 10,00	192,56	192,56		192,56	
0000000068	CHARIOT P/TABLE LYRA/BIP ROULE	14/09/10 L 10,00	337,27	337,27		337,27	
0000000071	TENTE DE RECEPTION	16/06/15 L 10,00	1 979,00	1 690,40	197,90	1 888,30	90,70
0000000072	PARASOL	17/07/15 L 10,00	297,00	251,13	29,70	280,83	16,17
0000000073	BANC BRASSERIE	17/07/15 L 10,00	228,90	193,55	22,89	216,44	12,46
0000000074	TONNELLE 3X3 BLEU	20/07/15 L 10,00	561,60	474,40	56,16	530,56	31,04
0000000075	TENTES 4X8 PVC SEMI PRO WHITE	20/07/15 L 10,00	1 743,60	1 472,86	174,36	1 647,22	96,38
0000000076	TENTE DE RECEPTION PLIANTE 3X5	20/07/15 L 10,00	430,00	363,23	43,00	406,23	23,77
0000000085	TENTE PLIANTE 3X3 BLANCHE	14/05/19 L 20,00	2 008,37	1 859,96	148,41	2 008,37	
0000000086	TENTES PLIANTES + ACCESSOIRES	19/06/20 L 10,00	5 264,40	1 860,09	526,44	2 386,53	2 877,87
0000000101	GO PRO HERO10 BLACK	03/02/22 L 33,33	469,94	299,37	156,65	456,02	13,92
0000000128	SUPPORT MURAL PS5	27/01/24 L 33,33	34,99		10,82	10,82	24,17
0000000129	PS5 SLIM EDITION NUMERIQUE	27/01/24 L 33,33	449,00		138,86	138,86	310,14
0000000130	MANETTE BLANCHE DUALSENSE PS5	29/01/24 L 33,33	78,33		24,08	24,08	54,25
0000000131	BABYFOOT DELUXE PLAY4FUN	29/01/24 L 10,00	618,90		57,08	57,08	561,82
0000000138	COUGAR TABLE DE BILLARD HUSTLE XL	29/01/24 L 10,00	449,00		41,41	41,41	407,59
Total du compte 21833600			17 250,21	11 102,17	1 627,76	12 729,93	4 520,28

21833700 MATERIEL ACC.EDUCATIF/PARENTALITE							
0000000111	2 Robots Thymio 2 Wireless	29/08/23 L 33,33	476,90	53,87	158,97	212,84	264,06
0000000108	3 casques réalité virtuelle	30/08/23 L 33,33	1 199,97	134,44	399,99	534,43	665,54
0000000112	3 Robots éducatif à programmer	30/08/23 L 33,33	527,00	59,04	175,67	234,71	292,29
0000000107	3 armoires à rideaux MANUTAN	15/09/23 L 20,00	1 831,20	107,84	366,24	474,08	1 357,12
0000000109	Imprimante 3D Ultimaker 2+ Connect	26/10/23 L 20,00	2 700,00	97,50	540,00	637,50	2 062,50
0000000110	PC ASUS Notebook FX567ZC4-HN227	26/10/23 L 33,33	803,98	48,39	267,99	316,38	487,60
0000000114	Boulangier - Appareil raclette/crêpe	21/11/23 L 50,00	429,89	23,88	214,95	238,83	191,06
0000000132	EXTRACTEUR FRUITS H.KOENIG	27/01/24 L 33,33	109,90		33,99	33,99	75,91

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000135	ARMOIRE A PHARMACIE MURALE	24/05/24 L 20,00	194,70		23,47	23,47	171,23
0000000133	PIED MIXEUR 1000W MOULINEX	26/05/24 L 33,33	134,00		26,68	26,68	107,32
0000000136	AMOIRE A CASIER 4 COMPARTIMENTS	26/05/24 L 20,00	189,99		22,69	22,69	167,30
0000000134	EXTRACTEUR FRUITS H.KOENIG	27/05/24 L 33,33	109,90		21,78	21,78	88,12
0000000137	LOT PASSOIRE,MARMITE,CASSEROLES	21/11/24 L 20,00	768,40		17,08	17,08	751,32
Total du compte 21833700			9 475,83	524,96	2 269,50	2 794,46	6 681,37
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS							
0000000082	DEPOT GARANTIE HOMEBOW LOCAL	13/10/16 N	138,22				138,22
Total du compte 27500000			138,22				138,22
Total de la liste simplifiée			164 620,87	93 721,62	14 918,96	108 640,58	55 980,29
Répartition des dotations économiques					14 918,96	linéaire dégressif variable	