

**COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024**

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 à 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 à 12
- <i>Annexe</i>	13 à 19

**SARL LEMALLE EXPERTS ASSOCIES**  
*189 Chemin de Faissole*

06250 MOUGINS  
04 93 69 13 16

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	21 853	21 853				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	297 756	188 444	109 312	90 300	19 012	21.05
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	<b>Immobilisations financières (1)</b>						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	6 305		6 305	6 275	30	0.48
	<b>Total I</b>	325 915	210 298	115 617	96 575	19 042	19.72
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	264 849		264 849	307 184	42 335	13.78
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Disponibilités	1 445 326		1 445 326	1 306 573	138 753	10.62
	Charges constatées d'avance (2)	29 641		29 641	3 667	25 974	708.28
	<b>Total II</b>	1 739 816		1 739 816	1 617 424	122 392	7.57
	Frais d'émission des emprunts (III)						
Comptes de Régularisation	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>		2 065 731	210 298	1 855 433	1 713 999	141 434	8.25

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

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024	12	Exercice N-1 31/12/2023	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires		780 005		780 005		
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité							
Autres							
Report à nouveau		66 521			66 521		
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		150 573		66 521	84 053	126.36
	Situation nette (sous total)		997 098		846 525	150 573	17.79
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I		997 098		846 525	150 573	17.79
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques		226 000		226 000		
	Provisions pour charges		74 441		63 340	11 101	17.53
	Total III		300 441		289 340	11 101	3.84
DETTES (1)	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		40 213		22 716	17 497	77.03
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales		219 688		235 942	16 254	6.89
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		119 763		125 571	5 808	4.63
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance		178 230		193 906	15 676	8.08
	Total IV		557 894		578 135	20 241	3.50
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 855 433		1 713 999	141 434	8.25

362 230

SARL LEMALLE EXPERTS ASSOCIES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations			35		35	100.00
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service						
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	1 753 871		1 672 547		81 324	4.86
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public	1 500				1 500	
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	29 073		53 755		24 682	45.92
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	7		545		538	98.66
Total I	1 784 451		1 726 882		57 569	3.33
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	390 741		352 186		38 554	10.95
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	108 940		102 621		6 320	6.16
Salaires et traitements	781 971		796 131		14 160	1.78
Charges sociales	297 755		302 259		4 505	1.49
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	34 604		29 985		4 620	15.41
Dotations aux provisions	11 101		80 000		68 899	86.12
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	2 542		4 629		2 087	45.08
Total II	1 627 654		1 667 811		40 157	2.41
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	156 797		59 071		97 726	165.44

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés		3 165		3 026	139	4.59
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		3 165		3 026	139	4.59
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)		3 165		3 026	139	4.59
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		159 962		62 098	97 865	157.60
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion				4 536	4 536	100.00
Sur opérations en capital				70	70	100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V				4 605	4 605	100.00
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		9 227		20	9 207	NS
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI		9 227		20	9 207	NS
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		9 227		4 585	13 812	301.24
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)		162		162		
Total des produits (I+III+V)		1 787 616		1 734 513	53 103	3.06
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		1 637 043		1 667 993	30 950	1.86
5. EXCEDENT OU DEFICIT		150 573		66 521	84 053	126.36

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024	12 31/12/2023	12 Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL					
20500000	LOGICIELS	21 853	21 853		
28050000	AMORTISST DES LOGICIEL	21 853	21 853		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		109 312	90 300	19 012	21.05
21810000	INSTALLATIONS GENERALES	78 466	78 466		
21811000	AGENCEMENTS GARANTIE JEUNES	5 543	5 543		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	34 809		34 809	
21830000	MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	78 114	59 306	18 808	31.71
21830100	MATERIEL GARANTIE JEUNES	31 225	31 225		
21840000	MOBILIER	65 204	65 204		
21841000	MOBILIER GJ	4 396	4 396		
28181000	AMORT INSTALLATIONS GENE	62 979	58 870	4 109	6.98
28181100	AMT IGAAD D/LOCAUX LOUES	2 524	2 146	377	17.58
28182000	AMT MATERIEL TRANSPORT	5 836		5 836	
28183000	AMORTISSEMENT DU MAT.DE BUREAU	52 700	40 803	11 897	29.16
28183010	AMORT MAT BUREAU GAR JEUNES	12 665	7 327	5 337	72.84
28184000	AMORT DU MOBILIER	49 319	42 888	6 431	14.99
28184100	AMT MOBILIER	2 423	1 806	616	34.13
AUTRES		6 305	6 275	30	0.48
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	3 105	3 075	30	0.98
27500100	CAUTIONS GARANTIE JEUNES	3 200	3 200		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		115 617	96 575	19 042	19.72
AUTRES		264 849	307 184	42 335	13.78
40100000	FOURNISSEURS COLLECTIFS	1 079	1 396	317	22.70
40910000	FOURN.AVANCES S/COMMANDE	3 487	45 198	41 711	92.28
40980000	RAB.REM.RIST.AVOIR A OBTE		262	262	100.00
42100000	PERS.REMUNERAT.DUES	25		25	
42500000	PERSONNEL AVANCES ACPTES	1 000		1 000	
43703000	MALAKOFF HUMANIS	1 107		1 107	
43780000	EDENRED		7 000	7 000	100.00
43870000	ORG.SOC.AUTR.PROD.A REC.	1 074	11 012	9 939	90.25
44170000	SUBV.ENT EXPL.A RECEVOIR	1 000	1 500	500	33.33
44870000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	6 109		6 109	
46700000	SUBVENTIONS ETAT	193 785	199 865	6 080	3.04
46700300	CREDIT MOBILITE	1 978	1 740	238	13.67
46870000	DEB.ET CRED.DIVERS PDTS A RECE	54 205	39 211	14 994	38.24
DISPONIBILITES		1 445 326	1 306 573	138 753	10.62
51210100	CAISSE D'EPARGNE MLAJ	778 096	647 478	130 617	20.17
51210200	CE CSL ASSOCIATIS	449 261	448 588	673	0.15
51210300	CE LIVRET A ASSOCIATIONS	85 569	83 077	2 492	3.00
51252000	C.E. COMPTE FDAJ	131 179	126 516	4 663	3.69
51280100	C.E COMPTE C.MOB	1 221	913	308	33.69
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		29 641	3 667	25 974	708.28
48600000	CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	29 641	3 667	25 974	708.28
TOTAL ACTIF CIRCULANT		1 739 816	1 617 424	122 392	7.57

## DETAIL BILAN ACTIF

[illegible]

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	780 005	780 005		
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	780 005	780 005		
REPORT A NOUVEAU	66 521		66 521	
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	66 521		66 521	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	150 573	66 521	84 053	126.36
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	997 098	846 525	150 573	17.79
TOTAL FONDS PROPRES	997 098	846 525	150 573	17.79
TOTAL FONDS DEDIES				
PROVISIONS POUR RISQUES	226 000	226 000		
15188000 AUTR.PROV.RISQUES DIVERS	226 000	226 000		
PROVISIONS POUR CHARGES	74 441	63 340	11 101	17.53
15800000 PROVISIONS POUR CHARGES IFC	74 441	63 340	11 101	17.53
TOTAL PROVISIONS	300 441	289 340	11 101	3.84
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	40 213	22 716	17 497	77.03
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	26 791	8 649	18 142	209.77
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	13 422	14 067	645	4.59
DETTES FISCALES ET SOCIALES	219 688	235 942	16 254	6.89
42100000 PERS.REMUNERAT.DUES		5 071	5 071	100.00
42130000 SALARIES SORTIS	465	465		
42700000 PERSONNEL OPPOSITIONS	2 705	1 881	824	43.79
42820000 PERSONNEL DETTES PROV CP	72 562	59 264	13 298	22.44
42823000 PROV. PRIME FIN D'ANNEE	15 158	15 158		
43100000 URSSAF	33 270	56 446	23 176	41.06
43700200 IRCANTEC	1 849	9 100	7 252	79.69
43700420 HARMONIE MUTUELLE+MUTEX	11 070	9 375	1 695	18.08
43702000 AMUNDI- RETRAITE COMPL.	7 582	2 771	4 812	173.65
43703000 MALAKOFF HUMANIS		6 356	6 356	100.00
43812000 CH SOC S/ PRIMES FIN D'ANNEE	6 171	6 171		
43820000 CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	37 187	29 264	7 923	27.08
43860000 ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER	101	88	13	14.81
44210000 ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR	2 472	4 224	1 752	41.48
44400000 ETAT IMPOT/LES BENEFICES	162	302	140	46.36
44700100 TAXES S/SALAIRES	16 688	17 440	751	4.31
44710000 UNIFORMATION+ PARITARISME	12 246	12 568	322	2.56
AUTRES DETTES	119 763	125 571	5 808	4.63
46700100 CREDITEUR DIVERS FAJ	111 804	115 748	3 943	3.41
46700200 DEBITEURS DIVERS	377	1 818	1 441	79.27
46861000 CHARGES A PAYER CSE	7 582	8 005	423	5.28
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	178 230	193 906	15 676	8.08
48700000 PROD.CONSTATES D'AVANCE	178 230	193 906	15 676	8.08



## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
	Euros	%		
TOTAL DETTES	557 894	578 135	20 241-	3.50
TOTAL GENERAL	1 855 433	1 713 999	141 434	8.25

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
COTISATIONS		35	35	100.00
75601000 GAIN DE CHANGE		35	35	100.00
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 753 871	1 672 547	81 324	4.86
74000000 SUBVENTIONS TAXE APPRENTISSAGE	27 793	12 791	15 002	117.28
74000200 SUBVENTION PAYS DE LERINS	236 306	236 306		
74010300 SUBV FONCT C.P.O.	397 317	408 478	11 161	2.73
74010500 PACA FONCTIONNEMENT	169 078	171 653	2 575	1.50
74010700 PARTICIPAT° FINANCIERE MAIF	700		700	
74215000 SUBVENTION FRANCE TRAVAIL	135 906	129 359	6 547	5.06
74215250 CONTRATS ENGAGEMENT JEUNES 22		154 239	154 239	100.00
74215251 CONTRATS ENGAGEMENT JEUNES 23	214 731	514 319	299 589	58.25
74215252 CONTRATS ENGAGEMENTS JEUNES 24	529 995		529 995	
74215800 ETAT PARRAINAGE	24 400	24 400		
74215801 SUBV. OBLIGATION DE FORMATION	17 645	21 001	3 356	15.98
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	1 500		1 500	
75400000 DON RECUS DU PUBLIC	1 500		1 500	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	29 073	53 755	24 682	45.92
78150000 REPRISE PREV RISQ.CHARG		11 034	11 034	100.00
79100100 AIDES SERV. CIVIQUE	15 187	12 060	3 127	25.93
79100101 AIDES PLEIN EMPLOI	1 015	6 674	5 659	84.79
79100102 AIDES APPRENTIS	9 000	9 500	500	5.26
79100300 RBT FORM PROFESS.P/CHARGE		2 892	2 892	100.00
79100400 REMBOURS.ARDML PRICXEL	3 871	11 594	7 723	66.61
AUTRES PRODUITS	7	545	538	98.66
75800000 PDTS DIV.GEST.COURAN.	7	545	538	98.66
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 784 451	1 726 882	57 569	3.33
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	390 741	352 186	38 554	10.95
60611000 EAU- MANINA	347	266	81	30.44
60612000 ELECTRICITE MANINA	12 555	13 302	746	5.61
60612100 EAU- LE BOSQUET	1 479	1 743	3 222	184.84
60612200 ELECTRICITE LE BOSQUET	7 340	8 644	1 304	15.08
60614000 CARBURANT	2 886	2 021	865	42.78
60630000 FOURNIT.PETITS EQUIP- MANINA	6 692	3 332	3 360	100.83
60630002 FOURNIT.PETITS EQUIP- LABONID	5 269	1 436	3 833	266.95
60630004 PETIT MARIEL-ACT°CEJ	126		126	
60630100 PETIT MATERIEL- LE BOSQUET	280	137	143	104.57
60640000 FOURNIT.ADMINISTRAT. MANINA	4 309	7 179	2 870	39.97
60640100 FOURNITURES BUREAU JEUNES	843	507	336	66.33
60800000 FRAIS ACCESSOIRES SUR ACHAT	1 673		1 673	
60900000 RABAIS REMISES RIST.ACHAT		3	3	100.00
61111200 S/TRAITANCE INFORMATIQUE SIMIL	9 255	6 177	3 078	49.82
61222100 CREDIT BAIL ORANGE FIXE MANINA	3 126	3 126		
61320100 LOYERS ODIM BOCCA- MANINA	55 187	47 602	7 586	15.94
61320110 LOYERS SABY 11 RUE DU BOSQUET	19 257	19 200	57	0.30
61320200 LOCATION SALLES	800	6 335	5 535	87.37
61320300 LOCATIONS IMMOB HOMEBOX	6 190	6 117	73	1.19
61350000 LOCATION FONTAINES	2 423	2 692	269	9.98
61350100 LOCATION LOGICIELS	23 543	23 684	141	0.60
61352000 LOCATION LIXXBAIL	4 402	4 606	204	4.43

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024	31/12/2023	Euros	%
	61353000	LO.MAT DE TRANSPORT	3 798	6 029	2 231 37.01
	61400000	CHARGES LOCATIVES MANINA	7 054	6 637	416 6.27
	61400100	CH LOCATIVES BOSQUET	1 080	1 080	
	61520000	NETTOYAGE LOCAUX MANINA	14 713	11 246	3 468 30.84
	61520100	NETTOYAGE LOCAUX BOSQUET	21 687	21 119	568 2.69
	61521000	ENT.REPARATION DIVERS MANINA	2 192	2 841	649 22.83
	61521500	ENT.REPARATION DIVERS BOSQUET	422	1 347	925 68.65
	61552000	ENT.REPAR.MAT.TRANSPORT	90	90	
	61553000	ENT REPAR MAT INFORMATIQUE	14 092	14 092	
	61560000	MAINTENANCE	9 056	16 982	7 926 46.67
	61560100	ABONNEMENT EDF	216	198	18 9.10
	61600000	PRIMES D'ASSURANCES	12 111	8 932	3 179 35.60
	61810000	DOCUMENTATIONS	196	817	621 76.04
	62260000	HONORAIRES LEXEGALIS	5 535	5 505	31 0.56
	62260001	HONORAIRES -ATELIERS JEUNES	763	4 059	3 296 81.21
	62260100	HONORAIRES CAC	5 227	4 987	240 4.80
	62260200	HONORAIRES EC	17 654	17 081	574 3.36
	62260300	HONORAIRES AVOCAT	2 760	8 760	6 000 68.49
	62300000	INFORMAT.PUBL.REL.PUBLIC	512	706	194 27.44
	62300200	PARTENARIAT API PROVENCE	24 706		24 706
	62310000	DIVERS OBJETS DE COMMUNICATION	5 466	6 908	1 442 20.88
	62340000	CADEAUX	870	1 115	244 21.92
	62410000	TRANSPORTS DE BIENS		59	59 100.00
	62501000	FRAIS DEPLACEMENTS	6 237	5 360	876 16.35
	62510000	I.K. SALARIES	9 349	6 034	3 315 54.94
	62510200	FRAIS PARRAINS	96	163	67 41.03
	62570000	RECEPTIONS	21 106	22 805	1 699 7.45
	62573000	RECEPTION PARRAINAGE	1 968	1 073	896 83.53
	62575700	ACTIONS JEUNES	200		200
	62575900	ACTION VOX MILO	11 222	7 546	3 676 48.72
	62600100	FRAIS POSTAUX	1 507	1 359	148 10.86
	62600101	FRAIS MAILEVA	281		281
	62600200	FRAIS TELECOMMUNICATIONS	18 178	18 513	335 1.81
	62750000	SER.BANCAIRES ET ASSIMILES	242	216	25 11.58
	62800000	AUTRES PRESTAT.SERVICES	64	98	34 34.61
	62810000	DIVERS COTISATIONS	5 068	4 510	558 12.37
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		108 940	102 621	6 320	6.16
	63110000	TAXE S/LES SALAIRES	49 660	57 850	8 190 14.16
	63330000	FORM.PROFESS.CONT COTISATION	19 945	21 437	1 492 6.96
	63330100	FORMATION SALARIES	16 404	5 256	11 148 212.11
	63330300	FORMATION GARANTIE JEUNES	22 321	18 078	4 243 23.47
	63330400	FORMATIONS PARRAINAGE	200		200
	63516100	VIGNETTES ET CARTE GRISE	410		410
SALAIRES ET TRAITEMENTS		781 971	796 131	14 160	1.78
	64110000	SALAIRES ET APPOINTEMENTS	758 233	800 473	42 239 5.28
	64117000	AUTRES INDEMNITES		39 222	39 222 100.00
	64117100	PRIME PARTAGE DE LA VALEUR	10 439	12 083	1 644 13.61
	64121500	PROV CONGES PAYES	13 298	17 925	4 626 25.81
	64143000	INDEMNITES RUPTURES CONVENTION		4 873	4 873 100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	297 755		302 259		4 505	1.49
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	196 185		212 109		15 924	7.51
64515000 COTIS.AT VOLONT.OUV.PECUL	91		88		3	3.63
64530000 COTISATIONS RETRAITE	45 889		52 593		6 704	12.75
64531000 COT.MUTUELLE SANTE	19 159		18 353		806	4.39
64532000 COT. PREVOYANCE	16 781		18 769		1 987	10.59
64562000 CH.SOC.S/PRIMES FIN D'ANNEE			17 205		17 205	100.00
64720000 VERST COMITE ENTREP.ETABL	9 236		4 880		4 356	89.26
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 490		2 876		386	13.43
64800000 CHARGES CONGES PAYES	7 923		9 797		1 874	19.12
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	34 604		29 985		4 620	15.41
68112000 DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	34 604		29 985		4 620	15.41
DOTATIONS AUX PROVISIONS	11 101		80 000		68 899	86.12
68150000 DOTAT. PROV. RISQUES CHAR	11 101		80 000		68 899	86.12
AUTRES CHARGES	2 542		4 629		2 087	45.08
65100000 REDEV.CONCES.BREV.LICENCE	2 475		4 046		1 572	38.84
65120000 REDEVANCES SCPA	46		46			
65800000 CHGES DIV.GEST.COUR.	22		537		515	95.89
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 627 654		1 667 811		40 157	2.41
RESULTAT D'EXPLOITATION	156 797		59 071		97 726	165.44
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	3 165		3 026		139	4.59
76400000 REVEN.VAL.MOBIL.PLACEMT	3 165		3 026		139	4.59
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3 165		3 026		139	4.59
RESULTAT FINANCIER	3 165		3 026		139	4.59
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	159 962		62 098		97 865	157.60
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			4 536		4 536	100.00
77100000 PROD.EXCEPT.OP.GESTION			4 536		4 536	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL			70		70	100.00
77700000 QU.PART SUBV.VIRE RESULTAT			70		70	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			4 605		4 605	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	9 227		20		9 207	NS
67100000 CHARG.EXCEP.OPER.GESTION	9 179				9 179	
67110000 PENALITES S/MARCHES DEBIT	48				48	
67120000 PENAL.FISCAL PENAL.CONTRA			20		20	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 227		20		9 207	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 227		4 585		13 812	301.24

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
IMPOTS SUR LES BENEFICES	162	162		
69520000 IMPOT STE TX REDUIT N.LUC	162	162		
TOTAL DES PRODUITS	1 787 616	1 734 513	53 103	3.06
TOTAL DES CHARGES	1 637 043	1 667 993	30 950	1.86
EXCEDENT OU DEFICIT	150 573	66 521	84 053	126.36

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 855 432.96 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 784 451.02 Euros et dégageant un excédent de 150 573.15 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

La mission locale des pays de Lérins est une association à but non lucratif, régie par la loi du 1er juillet 1901 et le décret du 16 août 1901.

Ella été créée à l'initiative de la ville de Cannes et de communes avoisinantes.

L'association remplit une mission de service public.

Elle a pour objectif l'orientation et l'insertion professionnelle et sociale des jeunes, de les accompagner dans leur parcours.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

\* Un des axes du plan d'action 2024 est le logement des jeunes.

Un ciné débat, des assises du logement ont été organisés.

Ces actions ont conduit la Mission Locale à travailler en partenariat pour mettre en place une expérimentation de septembre à décembre de la mise en place d'un CLLAJ sur le territoire

(CLLAJ : Comité Local pour le Logement Autonome des Jeunes).

\*Suite au décès de Claude BATEL trésorier de l'association, le CA du 04 juin 2024 a élu M. Eric CHAUMIER en tant que nouveau trésorier.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

\* L'association a peu de visibilité sur les financements futurs des prochaines années mais à ce jour, avec les informations disponibles, la continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.

### - 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

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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.

Il convient d'évaluer sur la base de la subvention perçue au titre des Contrats Engagements Jeunes une part de non-réalisation.

Celle ci est calculée sur la base des contrats commencés avant le 31/12/2024 et en cours sur l'exercice 2025.

Le calcul est enregistré en "produits constatés d'avance" pour le montant de 178 230€

Dans le cadre de la convention établie avec la communauté d'Agglomération, en plus d'une subvention annuelle, la Communauté met à disposition des locaux sans loyers ni charges.

Ainsi, les communes de Cannes, Mougins et Théoule sur Mer mettent à disposition à temps partiel, une partie de leur bureaux destinés à leurs actions sociales.

Les communes du Cannel et de Mandelieu La Napoule mettent à disposition à titre permanent un local destiné aux actions sociales.

Pour 2024, les permanences et antennes :

La communauté d'agglomération nous met à disposition un bureau pour une permanence 1 fois par semaine à la Frayère.

La commune de Mougins met à disposition un bureau pour une permanence 1 fois par semaine.

La commune de Mandelieu met à disposition un bureau pour une permanence 4 jours par semaine dans les locaux du CCAS de Mandelieu

La commune du Cannel met à disposition 2 bureaux pour notre antenne

La commune de Théoule sur mer met à disposition un bureau pour une permanence tous les 15 jours

Les Espaces Mimont mettent à disposition un bureau pour une permanence 1 fois par mois dans leurs locaux à Cannes.

### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Informations générales complémentaires

La méthode retenue dans le cadre de l'évaluation des engagements retraite, est la méthode des unités de crédit projetées ou méthode du proratra des droits au terme.  
Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée(norme européenne) et par la norme FAS87(norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.  
Taux d'actualisation retenu 2024 : 3,35 %

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	21 853		
Installations générales agencements aménagements divers	84 008		
Matériel de transport			34 809
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	160 131		18 808
TOTAL	244 140		53 616
Prêts, autres immobilisations financières	6 275		30
TOTAL	6 275		30
TOTAL GENERAL	272 269		53 646

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			21 853	21 853
Installations générales agencements aménagements divers			84 008	84 008
Matériel de transport			34 809	34 809
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			178 939	178 939
TOTAL			297 756	297 756
Prêts, autres immobilisations financières			6 305	6 305
TOTAL			6 305	6 305
TOTAL GENERAL			325 915	325 915



ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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		21 853			21 853
Installations générales agencements aménagements divers		61 016	4 486		65 502
Matériel de transport			5 836		5 836
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		92 824	24 282		117 106
TOTAL		153 840	34 604		188 444
TOTAL GENERAL		175 693	34 604		210 298
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 486				
Matériel de transport	5 836				
Matériel de bureau informatique mobilier	24 282				
TOTAL	34 604				
TOTAL GENERAL	34 604				

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
Fonds propres sans droit de reprise	780 005				780 005
Report à nouveau		66 521			66 521
Excédent ou déficit de l'exercice	66 521	66 521-	150 573		150 573
Situation nette	846 525				997 098
TOTAL I	846 525		150 573		997 098

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	289 340	11 101			300 441
TOTAL	289 340	11 101			300 441
TOTAL GENERAL	289 340	11 101			300 441
Dont dotations et reprises d'exploitation		11 101			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	6 305	6 305	
Personnel et comptes rattachés	1 025	1 025	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 180	2 180	
Divers état et autres collectivités publiques	7 109	7 109	
Débiteurs divers	251 047	251 047	
Charges constatées d'avance	29 641	29 641	
TOTAL	297 308	297 308	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	40 213	40 213		
Personnel et comptes rattachés	90 890	90 890		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	97 230	97 230		
Impôts sur les bénéfices	162	162		
Autres impôts taxes et assimilés	31 406	31 406		
Autres dettes	119 763	119 763		
Produits constatés d'avance	178 230	178 230		
TOTAL	557 894	557 894		

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	62 387
Total	62 387

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 422
Dettes fiscales et sociales	131 179
Autres dettes	7 582
Total	152 183

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	29 641
Total	29 641
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	178 230
Total	178 230

**Subventions d'équipement**

Néant

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

**Effectif moyen**

L'effectif moyen de l'exercice 2024 est de 20.64 contre 17.54 en 2023 (effectif calculé selon la règle du code du travail)

**Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5227 euros.

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

**Engagements financiers**

Engagements donnés

néant

Engagements reçus

néant

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

### **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.