

Assemblée Générale 2025

Rapport Financier

Bilan et Compte de résultat

2024



ATELIERS
de la
Fontaine
Foyer d'éducation populaire

LES ATELIERS DE LA FONTAINE
Foyer d'Éducation Populaire
"Un avenir par l'éducation populaire à Villefranche de Rouergue"

Pôle Jeunesse
4 rue du Docteur Pechdo
12200 VILLEFRANCHE DE ROUERGUE

Cyberbase
22 bis rue du Sergent Bories
12200 VILLEFRANCHE DE ROUERGUE

05 65 81 16 13
www.lesateliersdelafontaine.fr
contact@ateliersdelafontaine.fr

la ligue de
enseignement
un avenir par l'éducation populaire

Villefranche
de Rouergue

ALLOUATIONS
FAMILIALES
Café
de l'Aveyron

MINISTÈRE
CHARGÉ
DE LA VILLE
Liberté
Égalité
Fraternité

PRÉFET
DE L'AVEYRON
Liberté
Égalité
Fraternité

La Région
Occitanie
Occitanie
Occitanie

OUEST AVEYRON
communauté

Bilan au 31/12/2024

ATELIERS DE LA FONTAINE

BILAN ACTIF AU 31 DECEMBRE 2024

ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial	7 622,45		7 622,45	7 622,45
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains et agencements				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 097,36	7 097,36		
Autres immobilisations corporelles	120 466,71	113 706,96	6 759,75	17 133,42
Immobilisations corporelles en cours	2 554,95		2 554,95	
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés	20,00		20,00	20,00
Prêts				
Autres				
TOTAL I	137 761,47	120 804,32	16 957,15	24 775,87
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, adhérents, Usagers et comptes rattachés	3 874,62		3 874,62	2 849,85
Créances reçues par legs ou donations			-	
Autres	30 412,91		30 412,91	48 780,82
Valeurs mobilières de placement			-	
Instruments de trésorerie			-	
Disponibilités	6 283,35		6 283,35	29 977,54
Charges constatées d'avance	2 392,92		2 392,92	6 520,39
TOTAL II	42 963,80	-	42 963,80	88 128,60
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	180 725,27	120 804,32	59 920,95	112 904,47

ATELIERS DE LA FONTAINE
BILAN PASSIF AU 31 DECEMBRE 2024

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres / fonds associatifs sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	87 719,84	87 719,84
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	- 34 507,75	- 25 379,57
Excédent ou déficit de l'exercice	- 49 967,10	- 9 128,18
Situation nette (sous total)	3 244,99	53 212,09
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	1 177,25	
Provisions réglementées		
Total I	4 422,24	53 212,09
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	3 684,00	3 887,00
Total II	3 684,00	3 887,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III	-	-
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 697,40	6 763,36
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	40 705,38	36 531,14
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	9 232,08	12 254,64
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	179,85	256,24
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total IV	51 814,71	55 805,38
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	59 920,95	112 904,47

*Compte de résultat de
l'exercice 2024*

ATELIERS DE LA FONTAINE**COMPTE DE RESULTAT exercice du 1er janvier au 31 décembre 2024**

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	678,75	2 000,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total V	678,75	2 000,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	418,00	640,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VI	418,00	640,00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	260,75	1 360,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	315 980,29	367 013,41
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	365 947,39	376 141,59
EXCEDENT OU DEFICIT	- 49 967,10	- 9 128,18
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	-	-
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	-	-

ATELIERS DE LA FONTAINE

COMPTE DE RESULTAT exercice du 1er janvier au 31 décembre 2024

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	2 779,30	3 505,10
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	2 777,31	3 699,07
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	81 074,64	105 695,00
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	216 308,44	243 060,30
Produits liés à des financements réglementaires		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	257,00	
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	9 999,08	8 977,00
Utilisations des fonds dédiés	2 028,00	
Autres produits	4,30	0,47
Total I	315 228,07	364 936,94
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises de matières premières et autres approvisionnements	1 198,52	2 232,18
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	200 307,25	216 865,45
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 998,41	2 693,19
Salaires et traitements	128 675,12	122 507,86
Charges sociales	17 044,35	12 733,84
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	12 101,67	11 788,19
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	1 825,00	3 887,00
Autres charges	1 164,10	2 718,91
Total II	365 314,42	375 426,62
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 50 086,35	- 10 489,68
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	73,47	76,47
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	73,47	76,47
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	214,97	74,97
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV	214,97	74,97
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	- 141,50	1,50
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	- 50 227,85	- 10 488,18

Balance des comptes

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Mouvements		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
102110	AUTRES FONDS PROPRES		87 719,84		87 719,84
10	***CAPITAL ET RESERVES***		87 719,84		87 719,84
119000	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	39 638,73	5 130,98	34 507,75	
11	***REPORT A NOUVEAU***	39 638,73	5 130,98	34 507,75	
129000	RESULTAT DEFICITAIRE	9 128,18	9 128,18		
131000	SUBVENTIONS INVESTISSEMENT		1 728,00		1 728,00
139000	SUB INVES INSCRITES AU COMP	550,75		550,75	
164200	EMPRUNT CE 2020	5 065,96	6 763,36		1 697,40
16	***EMPRUNTS ET DETTES ASSIMI	5 065,96	6 763,36		1 697,40
194000	FONDS DEDIES SUR SUBVENTIO	2 028,00	5 712,00		3 684,00
1	***COMPTES DE CAPITALUX***	56 411,62	116 182,36		59 770,74
207000	FONDS COMMERCIAL	7 622,45		7 622,45	
20	***IMMOBILISATIONS INCORPOR	7 622,45		7 622,45	
215400	MATERIEL EDUCATIF	7 097,36		7 097,36	
218100	A.A.I. DIVERS	8 868,07		8 868,07	
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	56 565,26		56 565,26	
218300	MATERIEL BUREAU ET INFORMAT	47 959,26		47 959,26	
218400	MOBILIER	7 074,12		7 074,12	
?1	***IMMOBILISATIONS CORPOREL	127 564,07		127 564,07	
?31200	IMMOB EN COURS VEGETALISAT	2 554,95		2 554,95	
?71800	AUTRES TITRES IMMOBILISES	20,00		20,00	
?81540	AMORT MATERIEL EDUCATIF		7 097,36		7 097,36
?81810	AMORT A.A.I. DIVERS		8 868,07		8 868,07
?81820	AMORT MATERIEL TRANSPORT		55 545,56		55 545,56
?81830	AMORT MAT BUREAU ET INFORM		43 396,46		43 396,46
?81840	AMORT MOBILIER		5 896,87		5 896,87
28	***AMORT DES IMMOBILISATIONS		120 804,32		120 804,32
408100	FOURNISSEURS - FACTURES NO	16 562,14	57 267,52		40 705,38
418100	USAGERS - FACTURES A ETABLIR	6 724,47	2 849,85	3 874,62	
421000	REMUNERATIONS NETTES	101 611,71	101 611,71		
421100	REMUNERATIONS NETTES GUSO	1 332,04	1 332,04		
428200	PERS - D PROV. POUR CONGES	6 885,17	10 086,32		3 201,15
42	***PERSONNEL ET CPTÉ RATTAC	109 828,92	113 030,07		3 201,15
431000	URSSAF	31 806,62	34 168,62		2 362,00
437200	MEDERIC MALAKOFF	10 163,62	10 916,19		752,57
437300	CHORUM PREVOYANCE	1 400,29	1 759,45		359,16
437310	HARMONIE MUTUELLE	1 444,56	2 006,76		562,20
437800	GUSO	1 263,55	1 263,55		
43	***S.S. ET AUTRES ORG SOCIAU	46 078,64	50 114,57		4 035,93
441700	SUB D'EXPLOITATION A RECEVOIR	52 835,00	32 835,00	20 000,00	
442100	PRELEVEMENTS A LA SOURCE	59,00	59,00		
447130	FORMATION CONTINUE	1 850,00	3 845,00		1 995,00
448600	AUTRES CHARGES A PAYER	23,70	23,70		
44	***ETAT ET AUTRES COLL PUBLI	54 767,70	36 762,70	18 005,00	
468600	CHARGES A PAYER	256,24	436,09		179,85
468700	PRODUITS A RECEVOIR	26 358,73	15 945,82	10 412,91	
46	***DEBITEURS ET CREDITEURS D	26 614,97	16 381,91	10 233,06	
470000	COMPTE A IMPUTER	318,13	318,13		
47	***CPTES TRANSITOIRES OU D'A	318,13	318,13		
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVAN	7 054,31	4 661,39	2 392,92	
4	***COMPTES DE TIERS***	267 949,28	281 386,14		13 436,86
512060	BANQUE POPULAIRE OCCITANE	151 508,29	149 810,96	1 697,33	
	A reporter	613 630,66	668 183,78		54 553,12

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Mouvements		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Report	613 630,66	668 183,78		54 553,12
512070	CAISSE EPARGNE	232 504,28	228 791,21	3 713,07	
512080	LIVRET A CAISSE EPARGNE	2 749,32	2 000,00	749,32	
51	***BANQUES - ETS FINANCIERS***	388 781,89	380 602,17	6 159,72	
530000	CAISSE	12 451,62	12 327,99	123,63	
53	***CAISSE***	12 451,62	12 327,99	123,63	
580000	VIREMENT DE FONDS	35 111,82	35 111,82		
58	****VIREMENTS INTERNES***	35 111,82	35 111,82		
5	***COMPTES FINANCIERS***	434 325,33	428 041,98	6 283,35	
604121	HEBERGEMENT CAMPS	12 354,02		12 354,02	
604122	RESTAURATION CAMPS	1 235,80		1 235,80	
604130	ACHATS D'ACTIVITES	11 721,32	214,00	11 507,32	
604180	ACHATS DE PRESTATIONS D'ACT	9 652,38		9 652,38	
604181	CACHETS ARTISTIQUES ET INDE	6 150,00		6 150,00	
604190	BOURSES ADOS	688,28		688,28	
606100	EAU, ELECTRICITE, GAZ...	2 248,37		2 248,37	
606200	CARBURANTS VEHICULES	3 710,52		3 710,52	
606310	POTS ENT, EQUIPEMENT ET AME	2 510,05	9,95	2 500,10	
606320	MATERIEL PEDAGOGIQUE	878,47		878,47	
606400	FOUR DE BUREAU ET INFORMAT	6 448,61	36,79	6 411,82	
606810	ALIMENTATION CAMPS	2 596,67		2 596,67	
606811	ALIMENTATION CLSH	3 195,51	202,49	2 993,02	
606812	ALIMENTATION FESTIVITES ET F	1 478,10		1 478,10	
606820	AUTRES FOURNITURES	158,51	12,54	145,97	
606830	POTS ET FRAIS PHARMACEUTIQ	127,49		127,49	
606880	FOURNITURES D'ACTIVITES	2 577,88	61,36	2 516,52	
607000	BAR SANS ALCOOL	586,13	102,67	483,46	
607100	BUVETTE	551,10		551,10	
607200	ACHATS DIVERS	163,98		163,98	
60	***ACHATS***	69 033,17	639,80	68 393,37	
611100	SERVICES FESTIVITES (SON, LU	395,99		395,99	
613200	LOCATION LOCAUX	15 320,00		15 320,00	
613560	LOCATION VEHICULES	93,42		93,42	
613570	LOCATION MATERIEL	216,00		216,00	
615200	ENTRETIEN REP LOCAUX	502,15		502,15	
615500	ENTR REP MATERIEL ET VEHICU	1 464,64		1 464,64	
615600	MAINTENANCE ET CONTRATS D'	78,00		78,00	
615610	TRAITEMENT INFORMATIQUE	4 847,94		4 847,94	
616100	ASSURANCES RC ET MULTIRISQ	276,74		276,74	
616600	ASSURANCES VEHICULES	2 919,12		2 919,12	
618100	DOCUMENTATION	110,49		110,49	
61	***SERVICES EXTERIEURS***	26 224,49		26 224,49	
621000	PERSONNEL EXTERIEUR A L'AS	84 837,90		84 837,90	
622600	HONORAIRES ADMINISTRATIFS	4 983,45		4 983,45	
623100	PUBLICATIONS, PUBLICITES, BIL	3 333,00		3 333,00	
623400	CADEAUX	632,94		632,94	
624200	TRANSPORT DES USAGERS	5 322,08		5 322,08	
625100	FRAIS DE DEPLACEMENTS ET F	1 465,40		1 465,40	
625600	MISSION ET RECEPTION	1 540,23	32,97	1 507,26	
625800	DEFRAIEMENTS ARTISTES ET B	86,50		86,50	
626100	INTERNET	2 577,42		2 577,42	
	A reporter	1 096 484,28	947 087,57	149 396,71	

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Mouvements		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Report	1 096 484,28	947 087,57	149 396,71	
626300	FRAIS POSTAUX	163,49		163,49	
626500	TELEPHONIE	271,68		271,68	
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM	973,84		973,84	
627100	FRAIS GESTION APTIC ANCV	1,25		1,25	
628100	COTISATIONS	171,70		171,70	
628320	FORMATION DU PERSONNEL	560,00		560,00	
62	***AUTRES SERVICES EXTERIEU	106 920,88	32,97	106 887,91	
633300	FORMATION CONTINUE	2 998,41		2 998,41	
63	***IMPOTS TAXES ET VERS ASSIM	2 998,41		2 998,41	
641100	SALAIRES BRUTS	127 105,60		127 105,60	
641119	REMBT I.J. CPAM	281,39	281,39		
641170	SALAIRES GUSO	1 703,54		1 703,54	
641200	CONGES PAYES	3 201,15	6 885,17		3 684,02
641400	INDEMNITES ET AVANTAGES DIV	3 550,00		3 550,00	
645100	COTISATIONS URSSAF	10 553,75		10 553,75	
645170	COTISATIONS GUSO	892,05		892,05	
645200	COTISATIONS RETRAITE	2 688,29		2 688,29	
645300	COTISATIONS PREVOYANCE	724,50		724,50	
645310	COTISATIONS HARMONIE MUTUE	1 115,36		1 115,36	
647500	MEDECINE TRAVAIL	1 070,40		1 070,40	
64	***CHARGES DE PERSONNEL***	152 886,03	7 166,56	145 719,47	
651600	DROITS D'AUTEUR ET DE REPR	780,62		780,62	
656200	AFFILIATIONS	379,87		379,87	
658000	AUTRES CHARGES DE GESTION	3,61		3,61	
65	***AUTRES CHARGES DE GESTI	1 164,10		1 164,10	
661100	INTERETS DES EMPRUNTS	35,12		35,12	
661500	AGIOS	179,85		179,85	
66	***CHARGES FINANCIERES***	214,97		214,97	
672000	CHARGES SUR EXERCICES ANT	418,00		418,00	
67	***CHARGES EXCEPTIONNELLES***	418,00		418,00	
681100	DOTATIONS AUX AMORTISSEME	12 101,67		12 101,67	
689400	REPORTS EN FONDS DEDIES SU	1 825,00		1 825,00	
68	***DOTATIONS AUX AMORTISSEM	13 926,67		13 926,67	
6	***COMPTES DE CHARGES***	373 786,72	7 839,33	365 947,39	
706230	PRESTATIONS DE SERVICES CAF		29 406,36		29 406,36
706240	PRESTATIONS DE SERVICES MSA		2 715,60		2 715,60
706260	BONUS TERRITOIRE CAF		9 738,99		9 738,99
706420	PART USAGERS CAMPS DE VAC	420,00	16 899,00		16 479,00
706421	CAF PASS VACANCES		48,00		48,00
706430	PART USAGERS ALSH	30,00	3 980,50		3 950,50
706431	CAF PASS ALSH		744,75		744,75
706440	PART PARTENAIRES SOCIAUX		450,00		450,00
706500	PRESTATIONS D'ANIMATION		6 532,38		6 532,38
706610	PUBLIC : REPAS		77,72		77,72
706700	MICRO IMPRIMERIE		7 284,58		7 284,58
706800	ATELIERS CYBER-BASE		1 865,86		1 865,86
706810	CONSULTATIONS CYBER-BASE		224,90		224,90
707000	COIN CAFE ECOLOGESTE		385,46		385,46
707100	BUVETTE		1 322,85		1 322,85
707200	VENTES DIVERSES		1 069,00		1 069,00
	A reporter	1 270 684,42	1 037 000,08	233 684,34	

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Mouvements		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Report	1 270 684,42	1 037 000,08	233 684,34	
708300	MISE A DISPOSITION LOCAUX		420,00		420,00
708310	USAGERS LOCATION DEUX ROU		996,00		996,00
708320	LOCATON MATERIEL		140,00		140,00
70	***VENTES - PREST DE SERVICE	450,00	84 301,95		83 851,95
741000	SUB ETAT		33 000,00		33 000,00
742000	SUB CONSEIL REGIONAL		37 328,00		37 328,00
744100	SUB MUNICIPALE		71 614,56		71 614,56
744110	AUTRES SUB MUN. AUTRES CO		150,00		150,00
744200	SUB MUNICIPALE CEJ		50 828,88		50 828,88
745200	SUB EXPLOITATION CAF		3 387,00		3 387,00
746000	SUB COMMUNAUTE DES COMM		20 000,00		20 000,00
74	***SUBVENTIONS D'EXPLOITATIO		216 308,44		216 308,44
754000	COLLECTES ET DONS		257,00		257,00
756400	COTISATIONS	2,70	2 782,00		2 779,30
758000	AUTRES PRODUITS DE GESTION	0,05	4,35		4,30
75	***AUTRES PRODUITS DE GESTI	2,75	3 043,35		3 040,60
760000	PRODUITS FINANCIERS		73,47		73,47
76	***PRODUITS FINANCIERS***		73,47		73,47
772000	PDTs SUR EXERCICES ANTERIE		128,00		128,00
777000	QUOTE-PART DES SUB INVEST V		550,75		550,75
77	***PRODUITS EXCEPTIONNELS***		678,75		678,75
789400	UTILISATION DE FONDS REPORT		2 028,00		2 028,00
78	***REP SUR AMORT ET PROVISI		2 028,00		2 028,00
791200	AIDE A L'EMPLOI ASP FONJEP		9 999,08		9 999,08
79	***TRANSFERTS DE CHARGES***		9 999,08		9 999,08
7	***COMPTES DE PRODUITS***	452,75	316 433,04		315 980,29
	Totaux comptes de bilan	896 447,70	946 414,80		49 967,10
	Totaux comptes de gestion	374 239,47	324 272,37	49 967,10	
	Totaux de la balance	1 270 687,17	1 270 687,17		

Annexes

1. PREAMBULE

Les Ateliers de la Fontaine, association d'Éducation Populaire, œuvrent dans le domaine de l'animation sociale et culturelle à Villefranche de Rouergue, depuis 1973.

Par l'Éducation Populaire, l'association souhaite contribuer à l'émancipation intellectuelle et sociale et à la formation citoyenne de tous.

L'association considère que toutes les actions menées en direction de la jeunesse à l'échelle du territoire, en s'inspirant des principes de la Laïcité, doivent amener tous les jeunes :

1 A réussir scolairement et à s'intégrer professionnellement et socialement :

- S'impliquer aux côtés des établissements scolaires et proposer des activités complémentaires à celles de l'école pour un « bien vivre » en milieu scolaire
- Agir sur le « hors temps scolaire » afin de favoriser les liens entre milieu personnel, milieu familial et milieu scolaire
- Proposer des actions de sensibilisation, d'initiation et de formation à tous les publics pour répondre à une logique de formation tout au long de la vie
- Agir sur des problèmes d'accès à l'emploi en développant des services répondant aux problématiques locales de mobilité et d'accès aux nouvelles technologies
- Organiser les temps libres comme support d'apprentissage du lien social

2 Vers plus d'autonomie, en particulier en les aidant à mieux connaître leur milieu et en favorisant leur intégration dans la collectivité locale :

- S'impliquer localement en participant activement à des manifestations culturelles et sportives
- Organiser des manifestations locales
- Favoriser la connaissance de l'environnement et le développement de réseaux
- Permettre aux jeunes d'être acteurs de leurs temps libres

3 Vers plus de responsabilité en leur transmettant une part des pouvoirs habituellement dévolus aux adultes et à développer leurs capacités relationnelles par l'apprentissage de la solidarité et l'expérience de pratiques collectives :

- Accompagner la création de structures associatives fonctionnant collectivement et démocratiquement
- Permettre aux jeunes de s'engager au sein des associations
- Inciter les jeunes à s'investir dans la création de projets

- Favoriser le relationnel entre jeunes et avec les adultes référents
- 4 **Vers plus d'épanouissement et d'équilibre :**
- Favoriser la découverte et la pratique d'activités de loisirs diversifiées en privilégiant la notion de plaisir
 - Accompagner et soutenir la création culturelle amateur
 - Respecter les besoins et rythmes des différentes tranches d'âges
 - Favoriser les expressions individuelles et collectives
 - Préserver des temps et des espaces sans intentions éducatives particulières permettant aux jeunes de vivre leur jeunesse
- 5 **A être curieux et ouvert aux autres, à leurs cultures, leurs différences, en créant des espaces et des temps de rencontres :**
- Valoriser les richesses issues de la différence culturelle
 - Favoriser la découverte culturelle
 - Favoriser la mixité sociale et de genre au sein des accueils de loisirs

Aussi, l'association a pour but de mettre à la disposition de tous, les moyens de développement d'activités éducatives, sociales, culturelles et récréatives.

Afin d'atteindre ses objectifs, l'association poursuit sa mission dans le domaine de l'animation socioculturelle en intervenant dans les champs d'actions suivants : les loisirs et les vacances, l'accompagnement à la scolarité, l'accompagnement des projets de jeunes, la culture, l'éducation au numérique, la mobilité...

2. EXERCICE 2024

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 59 920,95 € ;

Le résultat net comptable est un déficit de - 49 967,10 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 21/05/2025 par les dirigeants, lors d'une réunion du Conseil d'Administration.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Démarrage de la concession de service public (CSP) pour le Pôle Jeunesse :

Depuis le 1er septembre 2024, l'association est délégataire d'une concession de service public autour des actions jeunesse pour la commune de Villefranche-de-Rouergue. Ce nouveau cadre contractuel entraîne des évolutions importantes en matière de gouvernance, de planification des activités et de gestion administrative. Il génère également de nouvelles recettes dédiées ainsi que des charges spécifiques, impliquant une adaptation de notre organisation et de notre suivi financier.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Méthode générale

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce, au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations.

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,

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

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

PRINCIPALES METHODES D'ÉVALUATION ET DE PRÉSENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Évaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

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

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Stocks :

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non-recouvrement.

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

Contributions volontaires :

Les contributions volontaires n'ayant pas été considérées comme significatives, elles ne font pas l'objet d'une information dans l'annexe.

CHANGEMENT DE MÉTHODE D'ÉVALUATION ET DE PRÉSENTATION

Les méthodes d'évaluation retenues et la présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Immobilisations

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	7 622,45			7 622,45
Immobilisations corporelles	125 836,07	4282,95		130 119,02
Immobilisations financières	20,00			20,00
TOTAL	133 478,52	4282,95		137 761,47

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<i>Frais Recherche et Développement</i>				
TOTAL I	-	-	-	-
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>				
TOTAL II	-	-	-	-
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>				
<i>Installations générales et agencements</i>				
<i>Installations techniques, matériel</i>	7 097,36			7 097,36
<i>Autres immobilisations corporelles</i>				-
<i>Installations générales, agencements</i>	8 868,07			8 868,07
<i>Matériel de transport</i>	49 755,33	5 790,23		55 545,56
<i>Matériel de bureau et informatique</i>	42 981,89	6 311,44		49 293,33
<i>Emballage récupérables et divers</i>				
TOTAL III	108 702,65	12 101,67		120 804,32
TOTAL GENERAL (I+II+III)	108 702,65	12 101,67		120 804,32

L'association dispose pour l'exercice de son activité d'immobilisations sans en être propriétaire.

Par convention, la mairie de Villefranche de Rouergue met à la disposition de l'association un ensemble immobilier, intitulé « Pôle Jeunesse », situé rue du Docteur Pechdo, à Villefranche de Rouergue. Ceci jusqu'au 31 août 2025, à compter du 1^{er} septembre la CSP inclus une redevance.

Etats des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Marchandises				
Matières premières				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Autres approvisionnements				
Production en cours				
Travaux en cours				
Autres produits en cours				
TOTAL	0			0

Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant :			
Créances usagers	3 874,62	3 874,62	
Autres créances	30 412,91	30 412,91	
Charges constatées d'avance	2 392,92	2 392,92	
TOTAL	36 680,45	36 680,45	-

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions/financements	20 000
Autres produits à recevoir	10 412,91
TOTAL	30 412,91

Etat des provisions pour dépréciation des éléments de l'actif

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours				
Comptes de tiers				
Comptes financiers				
TOTAL	0			0

3. NOTES SUR LE BILAN PASSIF

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	87 719,84				87 719,84
Dont générosité du public					-
Fonds propres avec droit de reprise					-
Dont générosité du public					-
Ecart de réévaluation					-
Dont générosité du public					-
Réserves					-
<i>Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>					-
Report à nouveau	-25 379,57	-9 128,18			-34 507,75
<i>Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>					-
Excédent ou déficit de l'exercice	-9 128,18		-49 967,10	-9 128,18	-49 967,10
<i>Dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>					-
Situation nette	53 212,09	-9 128,18	-49 967,10	-9 128,18	3 244,99
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement			1 728	550,75	1177,25
Provisions réglementées					
TOTAL	53 212,09	-9 128,18	-48 239,10	-8 577,43	4 422,24

Report à nouveau avant répartition du résultat

Nature du report à nouveau	Débit	Crédit
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées - à l'exercice - aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté à des activités Sous contrôle de tiers financeurs		
Report à nouveau des activités propres de l'association	34 507,75	
SOLDE	34 507,75	-

Analyse des fonds dédiés

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après comportant les montants suivants :

- les sommes inscrites à l'ouverture et à la clôture de l'exercice en « fonds dédiés » ;
- les reports en fonds dédiés ;
- les fonds dédiés utilisés comprenant les remboursements aux tiers financeurs ;
- les transferts entre fonds dédiés ;
- les fonds dédiés correspondant à des projets pour lesquels aucune dépense significative n'a été comptabilisée au cours des deux derniers exercices.

Le montant des fonds dédiés au 31 décembre 2024 est de 3 684 euros (compte 194).

Subventions d'investissement

Subventions

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	A l'ouverture	Nouvelle subvention	Annulation de l'exercice	A la clôture
DEFIOCC (Village 12) Région	Pôle Numérique	0	1728	0	1728
TOTAL		0			0

Reprises

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	A l'ouverture	Quote-part virée au résultat	Reprise de l'exercice	A la clôture
DEFIOCC (Village 12) Région	Pôle Numérique	0	550,75		550,75
TOTAL		0			0

Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement Amortissements dérogatoires Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)	0			0
Provisions pour litiges Provisions pour garanties aux clients Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pensions obligatoires similaires Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretiens et révisions Provisions pour charges sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)	0			0
TOTAL GENERAL (I+II)	0			0
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

État des dettes et produits constatés d'avance

État des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Établissements de crédit	1 697,40	1 697,40		
Dettes financières diverses	-			
Dettes Fournisseurs	40 705,38	40 705,38		
Dettes fiscales et sociales	9 232,08	9 232,08		
Dettes sur immobilisations	-			
Autres dettes	179,85	179,85		
Produits constatés d'avance	-			
TOTAL	51 814,71	51 814,71		-

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	40 705,38
Dettes fiscales et sociales	9 232,08
Autres dettes	179,85
TOTAL	50 117,31

NOTES SUR LE COMPTE DE RÉSULTAT

Subventions d'exploitation

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	Montant notifié N	Montant perçu N	Montant restant à percevoir en N+1	Montant perçu d'avance en N	Montant perçu d'avance en N-1
ETAT BANQUE DES TERRITOIRES	CONSEILLER NUMERIQUE	14 000,00 €	14 000,00 €			
ETAT ANCT - POLITIQUE DE LA VILLE	LUTTE CONTRE LA FRACTURE NUMERIQUE	2 000,00 €	2 000,00 €			
ETAT ANCT - POLITIQUE DE LA VILLE	CONTRAT LOCAL D'ACCOMPAGNEMENT A LA SCOLARITE	4 000,00 €	4 000,00 €			
ETAT ANCT - POLITIQUE DE LA VILLE	CLAS - Groupe Allophone	2 000,00 €	2 000,00 €			
ETAT DDETSPP - POLITIQUE DE LA VILLE	SORTIES ET LOISIRS EN FAMILLE	3 000,00 €	3 000,00 €			
ETAT DDETSPP - POLITIQUE DE LA VILLE	EXPLORATION EDUCATIVE ET CREATIVE	6 500,00 €	6 500,00 €			
ETAT DDETSPP - POLITIQUE DE LA VILLE	CULTURE RAP	1 500,00 €	1 500,00 €			
REGION - DIRECTION REGIONALE DES AFFAIRES CULTURELLES	CULTURE RAP	5 000,00 €	5 000,00 €			
REGION - DEFIOCC	DEFIOCC	32 328,00 €	32 328,00 €			
OUEST AVEYRON COMMUNAUTE	LUTTE CONTRE LA FRACTURE NUMERIQUE	20 000,00 €		20 000,00 €		
COMMUNE VILLEFRANCHE DE ROUERGUE - PDV	CONTRAT LOCAL D'ACCOMPAGNEMENT A LA SCOLARITE	4 000,00 €	4 000,00 €			
COMMUNE VILLEFRANCHE DE ROUERGUE - PDV	EXPLORATION EDUCATIVE ET CREATIVE	4 000,00 €	4 000,00 €			
COMMUNE VILLEFRANCHE DE ROUERGUE - PDV	SORTIES ET LOISIRS EN FAMILLE	500,00 €	500,00 €			
COMMUNE VILLEFRANCHE DE ROUERGUE - CEJ	Convention Pluriannuelle d'Objectifs (fin 31/08/24)	57 760,11 €	57 760,11 €			
COMMUNE VILLEFRANCHE DE ROUERGUE	Concession de Service Public (début 1/09/24)	49 333,33 €	49 333,33 €			
MAIRIE DE LA ROUQUETTE	Soutien Accueil de Loisirs Adolescents	150,00 €	150,00 €			
CAF	PROJETS DE JEUNES PARELOUP	1 387,00 €	1 387,00 €			
CAF	PROJETS DE JEUNES LISBONNE	2 000,00 €	2 000,00 €			
COMMUNE VILLEFRANCHE DE ROUERGUE	Subvention culturelle annuelle	5 350,00 €	5 350,00 €			
COMMUNE VILLEFRANCHE DE ROUERGUE	subvention exceptionnelle 30	500,00 €	500,00 €			
COMMUNE VILLEFRANCHE DE ROUERGUE	subvention exceptionnelle participation programme	1 000,00 €	1 000,00 €			
TOTAL		216 308,44 €	196 308,44 €	20 000,00 €		

En 2023, nous avons constitué un consortium avec l'association Village 12 afin de répondre à l'appel à projet régional DEFIOCC. Village 12, en tant que mandataire, assure la gestion des paiements entre les différents partenaires selon leurs interventions respectives. Chaque année, Village 12 nous transmet une répartition détaillée, conformément à l'accord de consortium, basée sur les engagements notifiés par arrêté dans la convention avec la Région Occitanie. Nous affectons ces recettes aux subventions régionales. Ce projet fait suite à la E-Formation et démarre officiellement le 31/03/2023 pour une durée de trois ans, soit jusqu'au 31/03/2026. .

Legs, donations et assurances-vie

	Montants
PRODUITS	0
CHARGES	0
Solde de la rubrique	0

Analyse du chiffre d'affaires et des ressources

N'ayant pas d'obligation de gestion contrôlée, le résultat ne peut être repris par un tiers financeur, le résultat global est acquis à l'association.

Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels

	Net
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Produits de cession des éléments d'actif	
Produits sur exercices antérieurs	128,00
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	550,75
Reprises sur provisions et transferts de charges	
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés	
Dotations aux provisions	
Charges sur exercices antérieurs	418,00
Résultat exceptionnel	260,75

Passage du résultat comptable au résultat administratif

	Différence de traitement
Résultat comptable	- 49 967,10
Résultat administratif	- 49 967,10

Ventilation de l'IS

Ventilation de l'impôt (sur le bénéfice) entre la partie imputable aux éléments exceptionnels du résultat et la partie imputable aux autres éléments, avec indication de la méthode utilisée.

	Résultat comptable	Impôt sur les sociétés
Résultat courant	-50 227,85	0
Résultat exceptionnel	260,75	0
Résultat comptable	-49 967,10	0

Contributions volontaires en nature

L'association a décidé de ne pas comptabiliser les contributions volontaires en nature, aux vues des difficultés d'appréciation et d'estimation de ces contributions.

A titre d'information, l'association précise la nature et l'importance des contributions volontaires en nature :

- **Locaux :**

Mise à disposition par convention d'un bien immobilier par la commune de Villefranche de Rouergue pour la réalisation des activités de l'association et pour sa vie associative et statutaire. Du 1^{er} janvier au 31 aout 2025 (passage en CSP à compter du 1^{er} septembre, redevance)

- **Bénévolat :**

Participation active des élus bénévoles aux diverses réunions statutaires (Assemblée Générale, Conseils d'Administration, Bureaux...), à des réunions partenariales et institutionnelles et autres groupes ou comités.

Participation active de bénévoles aux diverses manifestations, animations culturelles : concert, fête de la musique, fête du jeu...

Participation active de bénévoles pour l'encadrement des enfants et des jeunes dans le cadre du CLAS Collège.

L'ensemble de ces contributions volontaires en nature permet à l'association de poursuivre son objet social, de tenir ses engagements pour favoriser l'accès du plus grand nombre aux activités qu'elle propose.

AUTRES INFORMATIONS

Engagements et sûretés réelles consenties

Les cautions, avals et garanties donnés sont les suivants : Néant

Les cautions, avals et garanties reçus sont les suivants : Néant

	Montant des dettes	Montant des sûretés
Emprunts et dettes auprès des organismes de crédit	1 697,40	
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes sur immobilisations		
Autres dettes		
TOTAL	1 697,40	

Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif, l'association a décidé de ne pas provisionner dans ses comptes le montant des engagements pour départ à la retraite.

Rémunération des cadres dirigeants

Applicable aux associations dont le budget annuel est supérieur à 150 000 € et recevant une ou plusieurs subventions de l'État ou d'une collectivité territoriale dont le montant est supérieur à 50 000 €.

Le Directeur de l'association étant salarié de la fédération départementale de la Ligue de l'enseignement, aucun autre cadre dirigeant n'est salarié de l'association et ne perçoit une rémunération comptabilisée dans le budget de l'association.

Aucun élu du Conseil d'Administration, instance dirigeante de l'association ne perçoit une quelconque rémunération.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	0	0
Non cadres	6	2
TOTAL	6	2

Informations relatives au crédit-bail

Pas de Crédit-bail immobilier

Pas de Crédit-bail mobilier

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à **4200€ TTC**.

Résultats globaux 2024

ATELIERS DE LA FONTAINE

Période du 01/01/24 au 31/12/24

9110 : ***FONCTIONNEMENT GENERAL***;9120 : ***ACCUEIL DE JEUNES***;9121 : ***CHANTIERS JEUNES***;9130 : ***ACCUEIL DE LOISIRS***;9140 : ***CLAS COLLEGE***;9150 : ***SEJOURS***;

Mois sélectionnés : 01;02;03;04;05;06;07;08;09;10;11;12;99

Résultat :

-49 967,10**6 : ***COMPTES DE CHARGES*******-365 947,39****60 : ***ACHATS*******Solde****-68 393,37**

Compte	Intitulé Compte	Somme
604121	HEBERGEMENT CAMPS	-12 354,02
604122	RESTAURATION CAMPS	-1 235,80
604130	ACHATS D'ACTIVITES	-11 507,32
604180	ACHATS DE PRESTATIONS D'ACTIVITES	-9 652,38
604181	CACHETS ARTISTIQUES ET INDEM INTERV	-6 150,00
604190	BOURSES ADOS	-688,28
606100	EAU, ELECTRICITE, GAZ...	-2 248,37
606200	CARBURANTS VEHICULES	-3 710,52
606310	PDS ENT, EQUIPEMENT ET AMENAG	-2 500,10
606320	MATERIEL PEDAGOGIQUE	-878,47
606400	FOUR DE BUREAU ET INFORMATIQUE	-6 411,82
606810	ALIMENTATION CAMPS	-2 596,67
606811	ALIMENTATION CLSH	-2 993,02
606812	ALIMENTATION FESTIVITES ET FOURNITU	-1 478,10
606820	AUTRES FOURNITURES	-145,97
606830	PDS ET FRAIS PHARMACEUTIQUES	-127,49
606860	FOURNITURES D'ACTIVITES	-2 516,52
607000	BAR SANS ALCOOL	-483,46
607100	BUVETTE	-551,10
607200	ACHATS DIVERS	-163,96
	Somme	-68 393,37

61 : *SERVICES EXTERIEURS*******Solde****-26 224,49**

Compte	Intitulé Compte	Somme
611100	SERVICES FESTIVITES (SON, LUMIERES,	-395,99
613200	LOCATION LOCAUX	-15 320,00
613560	LOCATION VEHICULES	-93,42
613570	LOCATION MATERIEL	-216,00
615200	ENTRETIEN REP LOCAUX	-502,15
615500	ENTR REP MATERIEL ET VEHICULES	-1 464,64
615600	MAINTENANCE ET CONTRATS D'ENTRETIEN	-78,00
615610	TRAITEMENT INFORMATIQUE	-4 847,94
616100	ASSURANCES RC ET MULTIRISQUES	-276,74
616600	ASSURANCES VEHICULES	-2 919,12
618100	DOCUMENTATION	-110,49
	Somme	-26 224,49

62 : *AUTRES SERVICES EXTERIEURS*******Solde****-106 887,91**

Compte	Intitulé Compte	Somme
621000	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ASSOCIATION	-84 837,90
622600	HONORAIRES ADMINISTRATIFS	-4 983,45
623100	PUBLICATIONS, PUBLICITES, BILLETTER	-3 333,00
623400	CADEAUX	-632,94
624200	TRANSPORT DES USAGERS	-5 322,06
625100	FRAIS DE DEPLACEMENTS ET FRAIS PROF	-1 465,40
625600	MISSION ET RECEPTION	-1 507,26
625800	DEFRAIEMENTS ARTISTES ET BENEVOLES	-86,50
626100	INTERNET	-2 577,42
626300	FRAIS POSTAUX	-163,49
626500	TELEPHONIE	-271,68

Compte	Intitulé Compte	Somme
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	-973,84
627100	FRAIS GESTION APTIC ANCV	-1,25
628100	COTISATIONS	-171,70
628320	FORMATION DU PERSONNEL	-560,00
	Somme	-106 887,91

63 : *IMPOTS TAXES ET VERS ASSIMILES** Solde

Compte	Intitulé Compte	Somme
633300	FORMATION CONTINUE	-2 998,41
	Somme	-2 998,41

64 : *CHARGES DE PERSONNEL***** Solde

Compte	Intitulé Compte	Somme
641100	SALAIRES BRUTS	-127 105,60
641119	REMBT I.J. CPAM	-0,00
641170	SALAIRES GUSO	-1 703,54
641200	CONGES PAYES	3 684,02
641400	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	-3 550,00
645100	COTISATIONS URSSAF	-10 553,75
645170	COTISATIONS GUSO	-892,05
645200	COTISATIONS RETRAITE	-2 688,29
645300	COTISATIONS PREVOYANCE	-724,50
645310	COTISATIONS HARMONIE MUTUELLE	-1 115,36
647500	MEDECINE TRAVAIL	-1 070,40
	Somme	-145 719,47

65 : *AUTRES CHARGES DE GESTION CO** Solde

Compte	Intitulé Compte	Somme
651600	DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION	-780,62
656200	AFFILIATIONS	-379,87
658000	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	-3,61
	Somme	-1 164,10

66 : *CHARGES FINANCIERES***** Solde

Compte	Intitulé Compte	Somme
661100	INTERETS DES EMPRUNTS	-35,12
661500	AGIOS	-179,85
	Somme	-214,97

67 : *CHARGES EXCEPTIONELLES***** Solde

Compte	Intitulé Compte	Somme
672000	CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	-418,00
	Somme	-418,00

68 : *DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS** Solde

Compte	Intitulé Compte	Somme
681100	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	-12 101,67
689400	REPORTS EN FONDS DEDIES SUR SUB EXP	-1 825,00
	Somme	-13 926,67

7 : *COMPTES DE PRODUITS*****

70 : *VENTES - PREST DE SERVICES****** Solde

Compte	Intitulé Compte	Somme
706230	PRESTATIONS DE SERVICES CAF	29 406,36
706240	PRESTATIONS DE SERVICES MSA	2 715,60
706260	BONUS TERRITOIRE CAF	9 738,99
706420	PART USAGERS CAMPS DE VACANCES	16 479,00

Compte	Intitulé Compte	Somme
706421	CAF PASS VACANCES	48,00
706430	PART USAGERS ALSH	3 950,50
706431	CAF PASS ALSH	744,75
706440	PART PARTENAIRES SOCIAUX	450,00
706500	PRESTATIONS D'ANIMATION	6 532,38
706610	PUBLIC : REPAS	77,72
706700	MICRO IMPRIMERIE	7 284,58
706800	ATELIERS CYBER-BASE	1 865,86
706810	CONSULTATIONS CYBER-BASE	224,90
707000	COIN CAFE ECOLOGESTE	385,46
707100	BUVETTE	1 322,85
707200	VENTES DIVERSES	1 069,00
708300	MISE A DISPOSITION LOCAUX	420,00
708310	USAGERS LOCATION DEUX ROUES	996,00
708320	LOCATON MATERIEL	140,00
	Somme	83 851,95

74 : *SUBVENTIONS D'EXPLOITATION*** Solde 216 308,44**

Compte	Intitulé Compte	Somme
741000	SUB ETAT	33 000,00
742000	SUB CONSEIL REGIONAL	37 328,00
744100	SUB MUNICIPALE	71 614,56
744110	AUTRES SUB MUN. AUTRES COMMUNES	150,00
744200	SUB MUNICIPALE CEJ	50 828,88
745200	SUB EXPLOITATION CAF	3 387,00
746000	SUB COMMUNAUTE DES COMMUNES	20 000,00
	Somme	216 308,44

75 : *AUTRES PRODUITS DE GESTION CO Solde 3 040,60**

Compte	Intitulé Compte	Somme
754000	COLLECTES ET DONS	257,00
756400	COTISATIONS	2 779,30
758000	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	4,30
	Somme	3 040,60

76 : *PRODUITS FINANCIERS*** Solde 73,47**

Compte	Intitulé Compte	Somme
760000	PRODUITS FINANCIERS	73,47
	Somme	73,47

77 : *PRODUITS EXCEPTIONNELS*** Solde 678,75**

Compte	Intitulé Compte	Somme
772000	PDTs SUR EXERCICES ANTERIEURS	128,00
777000	QUOTE-PART DES SUB INVEST VIREE RST	550,75
	Somme	678,75

78 : *REP SUR AMORT ET PROVISIONS*** Solde 2 028,00**

Compte	Intitulé Compte	Somme
789400	UTILISATION DE FONDS REPORTES ET DE	2 028,00
	Somme	2 028,00

79 : *TRANSFERTS DE CHARGES*** Solde 9 999,08**

Compte	Intitulé Compte	Somme
791200	AIDE A L'EMPLOI ASP FONJEP	9 999,08
	Somme	9 999,08

