

ASSOCIATION CASTEL MAUBOUSSIN

ROUTE DE L'AERODROME

83390 CUERS

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2024

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Evaluation des contributions volontaires*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

SEJNERA EYSSAUTIER EXPERTISES

25 RUE SYLVABELLE

EXPERT-COMPTABLE

13006 MARSEILLE

04 91 55 57 62+

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	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	3 652	3 652				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	37 440	37 440				
	Installations techniques Matériel et outillage	234 435	139 611	94 824	7 004	87 820	NS
	Immobilisations corporelles en cours				51 919	51 919	100.00
	Avances et acomptes						
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières (1)							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres	20		20		20		
Total I	275 548	180 704	94 844	58 923	35 921	60.96	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	16 635		16 635	4 970	11 665	234.71
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
Disponibilités	90 829		90 829	109 780	18 952	17.26	
Charges constatées d'avance (2)	2 879		2 879		2 879		
Total II	110 342		110 342	114 750	4 408	3.84	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	385 891	180 704	205 187	173 673	31 513	18.15	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	58 075	58 075		
	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	99 178	80 079	19 099	23.85	
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	35 852	19 099	16 753	87.71	
Situation nette (sous total)	193 105	157 253	35 852	22.80	
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	193 105	157 253	35 852	22.80	
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés		4 118	4 118	100.00
Total II		4 118	4 118	100.00	
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
Total III					
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	3 966	1 740	2 226	127.96
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	3 533	7 015	3 482	49.64
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	919	525	394	75.04
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance	3 663	3 022	641	21.20	
Total IV	12 081	12 302	221	1.79	
Ecarts de conversion passif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	205 187	173 673	31 513	18.15	

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

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

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						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	5 040		566		4 474	790.46
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	128 996		79 167		49 829	62.94
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	53 620		47 729		5 891	12.34
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges						
Utilisations des fonds dédiés	4 118		1 382		2 736	198.03
Autres produits	12		1		10	808.59
Total I	191 786		128 845		62 941	48.85
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	116 372		82 559		33 813	40.96
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	4 059		3 324		736	22.14
Salaires et traitements	22 887		27 083		4 196	15.49
Charges sociales	9 421		11 773		2 352	19.98
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 412		7 381		31	0.42
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	91		0		91	NS
Total II	160 241		132 119		28 122	21.29
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	31 545		3 274		34 819	NS

(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	4 307		2 748		1 560	56.76
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	4 307		2 748		1 560	56.76
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)	4 307		2 748		1 560	56.76
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	35 852		526		36 378	NS
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			19 626		19 626	100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V			19 626		19 626	100.00
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI						
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			19 626		19 626	100.00
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	196 093		151 219		44 875	29.68
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	160 241		132 119		28 122	21.29
5. EXCEDENT OU DEFICIT	35 852		19 099		16 753	87.71

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature	7 500		7 500			
Prestations en nature						
Bénévolat						
TOTAL	7 500		7 500			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature	7 500		7 500			
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole	95 550		29 250		66 300	226.67
TOTAL	103 050		36 750		66 300	180.41

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL				
20510000 LOGICIEL	3 652	3 652		
28051000 AMORT. DES BREVETS ET LOGICIEL	3 652	3 652		
CONSTRUCTIONS				
21400000 CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	37 440	37 440		
28140000 AMORT.CONST.SUR SOL AUTRUI	37 440	37 440		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	94 824	7 004	87 820	NS
21541000 MATERIEL SIMHELIMED	61 615	61 615		
21543000 LARDAL SIMHELIMED	8 881	8 881		
21810000 INST.GEN.AGENC.AMENAG.DIVERS	17 541	16 425	1 116	6.80
21811000 ACENGT AMENAGT SIMHELIMED	24 114	24 114		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	94 115		94 115	
21830000 MATERIEL DE BUREAU & INFORMAT.	2 837	2 837		
21831000 MATERIEL DE BUREAU SIMHELIMED	2 242	2 242		
21840000 MOBILIER	21 970	21 970		
21841000 BUREAU SIMHELIMED	1 120	1 120		
28154100 AMORTISSEMENT SIMHELIMED	61 485	61 357	128	0.21
28154300 AMORT LARDAL SIMHELIMED	8 881	8 064	817	10.13
28181000 AMORTISS INST AGENC AMEN DIV	16 505	16 425	80	0.49
28181100 AMORT AGENCT SIMHELIMED	21 307	18 894	2 413	12.77
28182000 AMORT.MAT.TRANSPORT	3 457		3 457	
28183000 AMORT MAT BUREAU INFORMATIQUE	2 644	2 127	517	24.31
28183100 AMORT MAT BUREAU SIMHELIMED	2 242	2 242		
28184000 AMORT MOBILIER	21 970	21 970		
28184100 AMORT MOBILIER SIMHELIMED	1 120	1 120		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS		51 919	51 919	100.00
23180000 IMMOB CORPORELLES EN COURS		51 919	51 919	100.00
AUTRES	20		20	
27550000 CAUTIONNEMENT	20		20	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	94 844	58 923	35 921	60.96
AUTRES	16 635	4 970	11 665	234.71
44870000 PRODUITS A RECEVOIR	7 500		7 500	
46870000 PRODUIT A RECEVOIR	9 135	4 970	4 165	83.80
DISPONIBILITES	90 829	109 780	18 952	17.26
51200000 COMPTE COURANT	23 263	13 622	9 641	70.78
51200001 SG-COMPTE SUR LIVRET	21 844	34 844	13 000	37.31
51200040 SG-LIVRET ASSOCIATION	43 443	61 314	17 871	29.15
51870000 PRODUITS A RECEVOIR	2 279		2 279	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 879		2 879	
48600000 Charges constatées d'avances	2 879		2 879	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	110 342	114 750	4 408	3.84
TOTAL GENERAL	205 187	173 673	31 513	18.15

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	58 075		58 075			
10100000 FOND ASSOCIATIF	45 443		45 443			
10210000 FONDS PROPRES SANS DROIT DE RE	12 633		12 633			
REPORT A NOUVEAU	99 178		80 079		19 099	23.85
11000000 REPORT A NOUVEAU	99 178		80 079		19 099	23.85
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	35 852		19 099		16 753	87.71
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	193 105		157 253		35 852	22.80
TOTAL FONDS PROPRES	193 105		157 253		35 852	22.80
FONDS DEDIES			4 118		4 118	100.00
19400000 FOND DEDIE SUR SUBVENTIONNEMEN			4 118		4 118	100.00
TOTAL FONDS DEDIES			4 118		4 118	100.00
TOTAL PROVISIONS						
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	3 966		1 740		2 226	127.96
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	3 966		1 740		2 226	127.96
DETTES FISCALES ET SOCIALES	3 533		7 015		3 482	49.64
43100000 URSSAF CEA	2 402		2 324		78	3.36
43110000 CEA DETTE COVID	947		4 691		3 744	79.82
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	184				184	
AUTRES DETTES	919		525		394	75.04
46700004 NDF A PAYER	646		525		120	22.94
46860000 CHARGES A PAYER	274				274	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 663		3 022		641	21.20
48712000 PRODUIT CONSTATE D AVANCE	3 663		3 022		641	21.20
TOTAL DETTES	12 081		12 302		221	1.79
TOTAL GENERAL	205 187		173 673		31 513	18.15

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
VENTES DE BIENS	5 040		566		4 474	790.46
70711000 COTISATIONS ACM	4 770		566		4 204	742.76
70711100 COTISATIONS FFA	270				270	
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	128 996		79 167		49 829	62.94
70100001 REMBOURSEMENTS DIVERS à ACM	220				220	
70110100 DONS AUTRES ASSOCIATIONS	23 890		14 064		9 826	69.87
70110501 HEURES DE VOL	50 731		14 063		36 668	260.74
70600001 HEURES DE VOLS	1 000				1 000	
70600002 FORMATION TRM	10 620		22 790		12 170	53.40
70600004 FORMATION PRE HOSPITALIERE	1 735		9 100		7 365	80.93
70600006 SIMHELMED TRANSPORT PED NV NE	2 850				2 850	
70600007 FORMATION IFPVPS	1 600				1 600	
70831000 LOCATION ESPACE HANGAR	12 000		12 000			
70831100 LOCATION ESPACE AVION	4 650		7 150		2 500	34.97
70831300 LOCATION ACHAT CONTAINERS ACM	13 700				13 700	
70880000 AUTRES PRODUITS D'ACTIV.ANNEXE	6 000				6 000	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	53 620		47 729		5 891	12.34
74000000 SUBVENTION - AIDE SOCIALE			10 000		10 000	100.00
74000007 SUBVENTION UNEO	20 000		20 000			
74000008 DONS PRIVES	8 620		9 629		1 009	10.48
74000011 SUBVENTION PACA			3 100		3 100	100.00
74000017 SUBVENTION VAR			5 000		5 000	100.00
74000020 SUBVENTION CAF	25 000				25 000	
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	4 118		1 382		2 736	198.03
78900000 REPORT DES RESSOURCES N.UTILIS	4 118		1 382		2 736	198.03
AUTRES PRODUITS	12		1		10	808.59
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTIONS	12		1		10	808.59
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	191 786		128 845		62 941	48.85
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	116 372		82 559		33 813	40.96
60400000 ETUDES ET PRESTAT°DE SERVICES	2 400				2 400	
60611000 EDF / GDF	2 916		2 278		638	28.00
60615000 CARBURANT A EXTERIEUR	81				81	
60615100 CARBURANT AZCCP	23 806		4 545		19 261	423.76
60630000 PETITES FOURNITURES	2 348		5 072		2 724	53.72
60640000 FOURNITURES BUREAU	184		579		395	68.23
61350000 LOCATIONS AVION	11 387		150		11 237	NS
61350003 LOCATION SALLE	390				390	
61351000 LOCATION DROPBOX	120				120	
61500000 ENTRETIENS ET REPARATIONS	1 749				1 749	
61550000 ENTRETIEN RALLYE 150. F-GAKO	6 505		31 918		25 413	79.62
61552000 ENTRETIEN AVION	1 545				1 545	
61561000 MAINTENANCE HANGAR			1 792		1 792	100.00
61570000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	58		62		4	6.02
61580000 MAINTENANCE RALLYE 100S F-GPGE	2 071				2 071	
61600000 ASSURANCES	860		3 615		2 755	76.21
61600001 ASSURANCE AVIONS	3 108		1 388		1 719	123.86
61600004 ASSURANCE VEHICULE ACM	363		324		39	11.89
61600005 ASSURANCE FORMATIONS -MAIF	19				19	
61800000 ABONNEMENTS	454		225		229	101.69

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024	12	Exercice N-1 31/12/2023	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
61830000 DOCUMENTATIONS TECHNIQUE	340				340	
61850000 FORMATION	1 440				1 440	
62110000 FORMATEUR SIMHELIMED	8 820		10 061		1 241	12.33
62120000 FORMATEUR BONAMY/SIMHELIMED	1 323				1 323	
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	1 845		1 928		83	4.32
62260100 HONORAIRES DIVERS	2 435				2 435	
62280000 FORMATION SIMHELIMED	800		3 550		2 750	77.46
62320000 PUBLICITE	1 487				1 487	
62400000 TRANSPORT DE BIENS	100				100	
62410000 DEPLACEMENT MODULES	14				14	
62500011 FRAIS DE DEPL ARNAUD MOREL	282				282	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENT	543		2 031		1 488	73.27
62520002 FRAIS DEPLACEMENT P. CROZET	2 527		479		2 048	427.78
62520007 REMBOURSEMENT KM ION ANTAL	763		613		149	24.36
62520008 REMBOURSEMENT A MEMBRE ACM	267		378		111	29.36
62520010 DEPLACEMENTS KUREJOVA MICHAELA	326				326	
62570001 RECEPTION	8 933		6 264		2 669	42.62
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	42		63		22	33.87
62610000 FOURNISSEUR INTERNET	683		491		192	39.10
62700000 FRAIS GESTION FINANCIERES	196		149		46	31.09
62810000 COTISATIONS LICENCES DIVERSES	22 844		4 603		18 242	396.33
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	4 059		3 324		736	22.14
63130000 FORMATION PROFESSIONNELLE	184		136		49	35.93
63510000 TAXES ATERRISSAGE	40		48		8	16.42
63512000 TAXE FONCIERE	3 409		3 140		269	8.57
63540000 DROITS D ENREGIST ET DE TIMBRE	426				426	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	22 887		27 083		4 196	15.49
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	22 087		27 083		4 996	18.45
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	800				800	
CHARGES SOCIALES	9 421		11 773		2 352	19.98
64510000 COTISATION URSSAF	9 421		11 655		2 235	19.17
64750000 VISITE MEDICALE			118		118	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	7 412		7 381		31	0.42
68112000 AMORTISSEMENT COPORELS	7 412		7 381		31	0.42
AUTRES CHARGES	91		0		91	NS
65100000 REDEVANCE	91				91	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	0		0		0	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	160 241		132 119		28 122	21.29
RESULTAT D'EXPLOITATION	31 545		3 274		34 819	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	4 307		2 748		1 560	56.76
76000000 PRODUITS FINANCIERS	4 307		2 748		1 560	56.76
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 307		2 748		1 560	56.76
RESULTAT FINANCIER	4 307		2 748		1 560	56.76

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X	
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NS
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	X	
Dérogations		NA
Permanence ou changement de méthodes	X	
Informations générales complémentaires		NS
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	X	
Evaluation des immobilisations corporelles	X	
Evaluation des créances et des dettes	X	
Disponibilités en Euros	X	
Charges à payer	X	
Charges et produits constatés d'avance	X	
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT		
Ventilation des subventions	X	
Valorisation des contributions volontaires	X	

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 205 186.56 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 191 785.83 Euros et dégageant un excédent de 35 852.00 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- 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 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.

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 652		
Constructions sur sol d'autrui	37 440		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	70 496		
Installations générales agencements aménagements divers	40 539		1 116
Matériel de transport			94 115
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 169		
Immobilisations corporelles en cours	51 919		
TOTAL	228 563		95 232
Prêts, autres immobilisations financières			20
TOTAL			20
TOTAL GENERAL	232 215		95 252

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			3 652	
Constructions sur sol d'autrui			37 440	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			70 496	
Installations générales agencements aménagements divers			41 655	
Matériel de transport			94 115	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			28 169	
Immobilisations corporelles en cours		51 919		
TOTAL		51 919	271 876	
Prêts, autres immobilisations financières			20	
TOTAL			20	
TOTAL GENERAL		51 919	275 548	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	184
Autres dettes	274
Total	458

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 879
Total	2 879
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	3 663
Total	3 663

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
SUBVENTION UNEO	20 000
SUBVENTION CAF	25 000
Total	45 000

Valorisation des contributions volontaires

Le bénévolat a été évalué à 6370 heures annuel au taux de 15€ de l'heure ce qui fait une évaluation de 95 550 €