

PLANETE-ADOS
HOTEL DE VILLE
PLACE MAX AUBERT
84290 SAINTE CECILE LES VIGNES

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Activité principale de l'association : ACCOMPAGNEMENT SCOLAIRE

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à SAINTE CECILE LES VIGNES
Le 28/01/2025

GERMEAU KIMBERLEY
COMPTABLE

SARL REY & VERNAY
EXPERT-COMPTABLE

REY & VERNAY
244 Route de Travaillan

84290 SAINTE CECILE LES VIGNES
04 90 30 76 77

PLANETE-ADOS

HOTEL DE VILLE
PLACE MAX AUBERT
84290 SAINTE CECILE LES VIGNES

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

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

REY & VERNAY
244 Route de Travaillan

84290 SAINTE CECILE LES VIGNES
04 90 30 76 77

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

PLANETE-ADOS
HOTEL DE VILLE
PLACE MAX AUBERT
84290 SAINTE CECILE LES VIGNES

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

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

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

- Total du bilan,	6 333 Euros
- Produits d'exploitation,	21 950 Euros
- Résultat net comptable,	278 Euros

Fait à SAINTE CECILE LES VIGNES
Le 28/01/2025

GERMEAU KIMBERLEY
COMPTABLE

SARL REY & VERNAY
EXPERT-COMPTABLE

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...							
	Immobilisations incorporelles en cours							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage							
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
	Immobilisations financières ⁽¹⁾							
	Participations et Créances rattachées	153		153	153			
	Autres titres immobilisés							
	Prêts							
	Autres							
	Total I	153		153	153			
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Créances ⁽²⁾							
	Créances clients, usagers et comptes rattachés							
	Créances reçues par legs ou donations							
	Autres				1 340	1 340-	100.00-	
	Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	6 180		6 180	5 000	1 180	23.59		
Charges constatées d'avance ⁽²⁾								
	Total II	6 180		6 180	6 340	160-	2.53-	
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)	6 333		6 333	6 493	160-	2.47-	

(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						
	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		2 088		6 214	4 126-	66.40-	
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		278		4 126-	4 404	106.75	
Situation nette (sous total)		2 367		2 088	278	13.33	
Fonds propres consommables							
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I		2 367		2 088	278	13.33	
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés		2 051		2 331	280-	12.01-
Total II		2 051		2 331	280-	12.01-	
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						
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales		1 282		2 074	791-	38.16-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		633			633	
Instruments de trésorerie							
Produits constatés d'avance							
Total IV		1 915		2 074	159-	7.65-	
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		6 333		6 493	160-	2.47-	

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

1 915

2 074

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	1 342		612		730	119.28
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	13 372		13 147		225	1.71
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public	4 900		1 340		3 560	265.67
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges						
Utilisations des fonds dédiés	2 331		3 451		1 120-	32.45-
Autres produits	5				5	
Total I	21 950		18 550		3 399	18.33
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	13 332		12 039		1 294	10.75
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	117		175		58-	33.07-
Salaires et traitements	5 094		6 647		1 553-	23.36-
Charges sociales	1 080		1 487		407-	27.36-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	2 051		2 331		280-	12.01-
Autres charges						
Total II	21 674		22 678		1 004-	4.43-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	275		4 128-		4 403	106.67

(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		3		2	2	99.35
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		3		2	2	99.35
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		2	2	99.35
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		278		4 126-	4 404	106.75
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V						
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)						
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		21 953		18 552	3 401	18.33
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		21 674		22 678	1 004-	4.43-
5. EXCEDENT OU DEFICIT		278		4 126-	4 404	106.75

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						
Prestations en nature						
Bénévolat						
TOTAL	3 000		8 200		5 200-	63. 41-
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
TOTAL	12 926		8 200		4 726	57. 63

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	153	153		
26100000 PARTS SOCIALES BANQUES	153	153		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	153	153		
AUTRES		1 340	1 340-	100.00-
46870000 PRODUITS A RECEVOIR		1 340	1 340-	100.00-
DISPONIBILITES	6 180	5 000	1 180	23.59
51200000 CREDIT COOPERATIF	6 180	5 000	1 180	23.59
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 180	6 340	160-	2.53-
TOTAL GENERAL	6 333	6 493	160-	2.47-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	2 088	6 214	4 126-	66. 40-
11000000 REPORT A NOUVEAU	2 088	6 214	4 126-	66. 40-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	278	4 126-	4 404	106. 75
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	2 367	2 088	278	13. 33
TOTAL FONDS PROPRES	2 367	2 088	278	13. 33
FONDS DEDIES	2 051	2 331	280-	12. 01-
19400000 FONDS DEDIES	2 051	2 331	280-	12. 01-
TOTAL FONDS DEDIES	2 051	2 331	280-	12. 01-
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 282	2 074	791-	38. 16-
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	643	790	148-	18. 67-
43100000 URSSAF	194	776	582-	75. 03-
43210000 CAISSE DE RETRAITE	131	251	120-	47. 85-
43223000 PREVOYANCE	225	153	71	46. 45
44710000 TAXE FORMATION + TA	90	103	13-	12. 15-
AUTRES DETTES	633		633	
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	633		633	
TOTAL DETTES	1 915	2 074	159-	7. 65-
TOTAL GENERAL	6 333	6 493	160-	2. 47-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	1 342	612	730	119.28
75610000 ADHESIONS	1 342	612	730	119.28
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	13 372	13 147	225	1.71
74130000 SUBVENTION DEP/ACAF MSA	1 790	400	1 390	347.50
74140000 SUBVENTIONS COMMUNES	2 150	2 174	24-	1.10-
74201000 SUBVENTION CAF CLAS	1 302	2 443	1 141-	46.72-
74203000 SUBVENTION GMR MSA	8 130	8 130		
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	4 900	1 340	3 560	265.67
75450000 DONS	4 900	1 340	3 560	265.67
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	2 331	3 451	1 120-	32.45-
78900000 UTILISATION FOND REPORT DEDIE	2 331	3 451	1 120-	32.45-
AUTRES PRODUITS	5		5	
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COUR	5		5	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	21 950	18 550	3 399	18.33
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	13 332	12 039	1 294	10.75
60630000 PETIT MATERIEL	173	294	121-	41.09-
60640000 FOURN ADMINISTRATIVES	141	247	106-	42.87-
60640100 FS DIVERS CLAS	410	320	90	28.25
60640200 FS DIVERS GMR	150	300	150-	50.00-
61500000 ENTRET & REPARATION & MAINTEN		59	59-	100.00-
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	496	57	439	771.81
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	1 104	937	167	17.88
62261000 HONORAIRES FORMATEURS GMR	9 400	8 480	920	10.85
62300000 PUBLICITE PUBLICATIONS REL PUB	28		28	
62510000 DEPLACEMENTS CLAS	1 256	1 252	4	0.29
62600000 FRAIS POSTAUX	36	14	22	156.90
62700000 SERVICES BANCAIRES	117	79	38	47.90
62810000 COTISATIONS,	20		20	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	117	175	58-	33.07-
63330000 PARTICIPAT FORMATION CONTINUE	117	175	58-	33.07-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	5 094	6 647	1 553-	23.36-
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	4 394	5 735	1 341-	23.39-
64120000 PROVISION CONGES PAYES	450		450	
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	101	911	811-	88.93-
64140000 INDEMNITES & GRATIFICATIONS	150		150	
CHARGES SOCIALES	1 080	1 487	407-	27.36-
64510000 URSSAF	520	861	341-	39.55-
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	44	94	50-	53.05-
64530000 COTISAT RETRAITE & PREVOYANCE	158	253	95-	37.44-
64540000 POLE EMPLOI	211	279	68-	24.28-
64580000 FORMATION PARITARISME	14		14	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	132		132	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORTS EN FONDS DEDIES	2 051	2 331	280-	12. 01-
68900000 ENGAGEMENT A REALIS S/RESS AFF	2 051	2 331	280-	12. 01-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	21 674	22 678	1 004-	4. 43-
RESULTAT D'EXPLOITATION	275	4 128-	4 403	106. 67
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATION	3	2	2	99. 35
76100000 PRODUITS FINANCIERS	3	2	2	99. 35
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3	2	2	99. 35
RESULTAT FINANCIER	3	2	2	99. 35
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	278	4 126-	4 404	106. 75
TOTAL DES PRODUITS	21 953	18 552	3 401	18. 33
TOTAL DES CHARGES	21 674	22 678	1 004-	4. 43-
EXCEDENT OU DEFICIT	278	4 126-	4 404	106. 75