

MAISON DES LOISIRS ET DE LA CULTURE

191 Rue de Paris

95150 TAVERNY

COMPTES ANNUELS AU 31 AOUT 2024

- *Compte rendu de mission*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

2AMD EXPERTS COMPTABLES

4 rue Jean Poiré

95210 ST GRATIEN

01.39.89.91.49

**COMPTE RENDU DE MISSION POUR L'ETABLISSEMENT
DES COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31/08/2024**

Les comptes annuels de l'entreprise

MAISON DES LOISIRS ET DE LA CULTURE
191 Rue de Paris

95150 TAVERNY

couvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024 ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'entreprise. Ils se caractérisent par les données suivantes :

-Total du bilan,	161 622 Euros
-Chiffre d'affaires,	193 990 Euros
-Résultat net comptable,	5 878 Euros

Les contrôles et sondages que nous avons été amenés à effectuer sont ceux résultant des règles de diligences normales de la profession d'Expert-Comptable. Sauf mention expresse dans la présente situation, nous n'avons pas participé à l'inventaire physique des valeurs immobilisées et des valeurs d'exploitation.

Nous restons à votre disposition pour tout commentaire et nous précisons que ce document ne peut être utilisé que conformément à son objet. Il ne peut être diffusé à quiconque que dans son intégralité.

Fait à ST GRATIEN
Le 08/11/2024

Anne MURBACH

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2024 12			Exercice N-1 31/08/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	23 637	22 398	1 239	2 478	1 239	50.00
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	Total II	23 637	22 398	1 239	2 478	1 239	50.00
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances						
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	158 614		158 614	136 699	21 914	16.03	
Charges constatées d'avance (3)	1 769		1 769	2 262	493	21.80	
	Total III	160 383		160 383	138 961	21 421	15.42
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	184 019	22 398	161 622	141 439	20 182	14.27

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/08/2024	12	31/08/2023	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	32 869		32 869			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
Report à nouveau	38 424		40 888		2 465	6.03	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	5 878		2 465		8 343	338.49	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	77 170		71 292		5 878	8.25	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	39 931		30 139		9 792	32.49
	Provisions pour charges						
Total III	39 931		30 139		9 792	32.49	
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				30	30	100.00
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 299		3 140		841	26.79	
Dettes fiscales et sociales	6 586		6 061		525	8.66	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	32 283		28 283		4 000	14.14	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	3 352		2 494		858	34.41
	Total IV	44 520		40 008		4 512	11.28
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		161 622		141 439		20 182	14.27

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

44 520

40 008

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2024 12			Exercice N-1 31/08/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	192 107	1 883	193 990	163 247		30 743	18.83
Chiffre d'affaires NET	192 107	1 883	193 990	163 247		30 743	18.83
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			91 769	114 893		23 124	20.13
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 329	121		2 208	NS
Autres produits			12 257	11 694		563	4.81
Total des Produits d'exploitation (I)			300 345	289 955		10 390	3.58
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			77 404	82 123		4 719	5.75
Impôts, taxes et versements assimilés			3 735	2 338		1 397	59.74
Salaires et traitements			156 244	157 232		988	0.63
Charges sociales			47 072	45 110		1 962	4.35
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 239	1 770		531	30.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			9 792	4 345		5 447	125.36
Autres charges			99	23		76	337.26
Total des Charges d'exploitation (II)			295 584	292 941		2 644	0.90
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			4 760	2 986		7 746	259.43
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(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	
	31/08/2024	12	31/08/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 118		521		597	114.53
Total V	1 118		521		597	114.53
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	1 118		521		597	114.53
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	5 878		2 465		8 343	338.49
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	301 463		290 476		10 987	3.78
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	295 584		292 941		2 644	0.90
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	5 878		2 465		8 343	338.49

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/08/2024 12	Exercice N-1 31/08/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 239	2 478	1 239	50.00
21830000 Matériel de bureau et Mat. inf	15 076	15 076		
21840000 Mobilier	1 077	1 077		
21870000 MATERIELS D'ACTIVITES	7 483	7 483		
28183000 Amort. Matériel bureau, Mat.in	13 837	12 598	1 239	9.83
28184000 Amort. du Mobilier	1 077	1 077		
28187000 Amort. Mat d'activités	7 483	7 483		
Total II	1 239	2 478	1 239	50.00
DISPONIBILITES	158 614	136 699	21 914	16.03
51210000 BANQUE CREDIT AGRICOLE	95 309	74 753	20 556	27.50
51220000 LIVRET A	34 422	33 446	976	2.92
51230000 LIVRET BIS compte 862	259	258	1	0.50
51240000 LIVRET BIS compte 976	28 362	28 221	141	0.50
53000000 CAISSE	262	21	241	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 769	2 262	493	21.80
48600000 CHARG.CONST.D AVANC.	1 769	2 262	493	21.80
Total III	160 383	138 961	21 421	15.42
TOTAL GENERAL	161 622	141 439	20 182	14.27

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/08/2024 12	Exercice N-1 31/08/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	32 869	32 869		
10210000 VALEUR PATRIMOINE INTEGRE	32 869	32 869		
REPORT A NOUVEAU	38 424	40 888	2 465	6.03
11000000 Report à nouveau	38 424	40 888	2 465	6.03
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	5 878	2 465	8 343	338.49
Total I	77 170	71 292	5 878	8.25
PROVISIONS POUR RISQUES	39 931	30 139	9 792	32.49
15180000 PROVISIONS POUR RETRAITES	39 931	30 139	9 792	32.49
Total III	39 931	30 139	9 792	32.49
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		30	30	100.00
58000000 VIREMENT INTERNE		30	30	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	2 299	3 140	841	26.79
40810000 FACT.NON PARVENUES	2 299	3 140	841	26.79
DETTES FISCALES ET SOCIALES	6 586	6 061	525	8.66
43100000 URSSAF	4 770	4 234	536	12.66
43720000 MUTUELLE MMD		166	166	100.00
43730000 ABELIO IONIS	1 360	1 226	134	10.93
43750000 ICIRS PREVOYANCE	285	255	30	11.74
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	171	180	9	5.00
AUTRES DETTES	32 283	28 283	4 000	14.14
46870000 PROD.A RECEV.AUTRES	32 283	28 283	4 000	14.14
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 352	2 494	858	34.41
48700000 PROD.CONST.D AVANCE	3 352	2 494	858	34.41
Total IV	44 520	40 008	4 512	11.28
TOTAL GENERAL	161 622	141 439	20 182	14.27

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2024 12	Exercice N-1 31/08/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	193 990	163 247	30 743	18.83
70600000 RECETTES DE VIE SOCIALE	176 137	148 111	28 025	18.92
70601000 RECETTES STAGES	15 970	15 021	949	6.32
70602000 RECETTES DIVERSES	1 883	115	1 768	NS
Chiffre d'affaires NET	193 990	163 247	30 743	18.83
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	91 769	114 893	23 124	20.13
74140000 SUBVENTIONS VILLE	73 000	73 000		
74160000 SUBVENTIONS ACCES JEUNES	440	650	210	32.29
74165000 SUBVENTION CNFS		16 000	16 000	100.00
74175000 SUBVENTION PROJET FDVA		5 000	5 000	100.00
74176000 SUBVENTION CAF	10 283	11 160	877	7.86
74190000 SUBVENTIONS FONJEP	6 046	7 107	1 061	14.93
74200000 SUBVENTIONS DEPT	2 000	1 976	24	1.21
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	2 329	121	2 208	NS
79100000 TRANSFERT CHARG.EXPL	2 329	121	2 208	NS
AUTRES PRODUITS	12 257	11 694	563	4.81
75600000 ADHESIONS	12 035	11 377	658	5.78
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	222	317	95	29.95
Total des Produits d'exploitation	300 345	289 955	10 390	3.58
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	77 404	82 123	4 719	5.75
60632000 PETIT MAT.A CARACTERE D'ENT.	906	417	489	117.19
60633000 PETIT MATERIEL - FOURNIT. S	4 802	7 312	2 510	34.33
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 349	2 943	406	13.80
61558500 ENTRE.REPAR.DIVERS	1 608	198	1 410	712.12
61600000 PRIMES D ASSURANCES	4 116	3 869	247	6.38
61810000 DOCUMENTATION GLE	296	178	118	66.01
62140000 PERSON.DETACH.OU PRETE A L'A	44 638	51 644	7 006	13.57
62260000 HONORAIRES	9 788	9 788		
62510000 VOYAGES &DEPLACEMENT	593	312	282	90.28
62560000 MISSIONS	1 055	1 246	191	15.35
62570000 ALIMENTATION	4 141	2 148	1 993	92.76
62600000 FRAIS POSTAUX	101	156	55	35.16
62650000 TELEPHONE	1 022	1 043	21	2.01
62700000 SERVICES BANCAIRES	526	515	11	2.04
62780000 FRAIS/ANCV	199	202	2	1.17
62810000 COTISATIONS NON STATUTAIRES	263	151	113	74.77
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 735	2 338	1 397	59.74
63330000 FORMAT.PROF.ORGANISM	3 735	2 338	1 397	59.74
SALAIRES ET TRAITEMENTS	156 244	157 232	988	0.63
64100000 SALAIRES BRUTS	152 874	153 932	1 058	0.69
64130000 PRIMES GRATIFICATION	3 370	3 300	70	2.12
CHARGES SOCIALES	47 072	45 110	1 962	4.35
64510000 COTISATIONS URSSAF	33 536	31 583	1 953	6.18
64520000 COTISATIONS MUTUELLE	765	778	13	1.64
64530000 COTIS. ICIRS PREVOYANCE	861	864	3	0.37
64540000 RETRAITES IONIS	9 703	9 243	460	4.98

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2024	12	31/08/2023	12	Euros	%
64742000 CARTE ORANGE		694		667	27	4.05
64750000 MEDECINE TRAV.PHARMA		1 513		1 975	461	23.36
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		1 239		1 770	531	30.00
68112000 Dotations aux amort. / immo. c		1 239		1 770	531	30.00
DOTATIONS AUX PROVISIONS		9 792		4 345	5 447	125.36
68150000 DOT PROV.RISQ.CH EXP		9 792		4 345	5 447	125.36
AUTRES CHARGES		99		23	76	337.26
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO		99		23	76	337.26
Total des Charges d'exploitation		295 584		292 941	2 644	0.90
Résultat d'exploitation		4 760		2 986	7 746	259.43
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		1 118		521	597	114.53
76700000 PROD.CESS.TITRES PLC		1 118		521	597	114.53
Total des Produits financiers		1 118		521	597	114.53
Résultat financier		1 118		521	597	114.53
Résultat courant avant impôts		5 878		2 465	8 343	338.49
Total des produits		301 463		290 476	10 987	3.78
Total des charges		295 584		292 941	2 644	0.90
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)		5 878		2 465	8 343	338.49