



Compte rendu financier 2024

CHARGES	Réalisé 2023	Réalisé 2024	PRODUITS	Réalisé 2023	Réalisé 2024
60 – Achats			70 – Vente de produits finis, de marchandises, prestations de services		
Prestations de services		174	Vente de produits finis et de marchandises	17.044	12.874
Achats matières et fournitures	19.140	10.500	Prestations de services	65.800	66.720
Autres fournitures	290	281			
61 - Services extérieurs			74- Subventions d'exploitation		
Locations	17.087	17.210	Aide de l'état (contrats aidés et alternance)	12.527	7.568
Entretien et réparation	440	1.162	Ville de METZ	4.880	4.040
Assurance	2.687	2.872	Eurométropole de Metz	38.000	38.000
Documentation	455	542	Conseil Régional (ou DREAL)		
62 - Autres services extérieurs			Conseil Départemental	1.000	7.800
Rémunérations intermédiaires et honoraires	14.303	12.113	aide service civique et VAE	980	2.503
Publicité, publication	2.041	2.229	aide emploi associatif Région Grand-Est		
Déplacements, missions, réceptions	2.492	3.527	FonJEP	8.883	3.525
Frais postaux et télécommunications	586	574			
Services bancaires et assimilés	1.447	1.557	75 - Autres produits de gestion courante		
Cotisation fédérations et assos / Frais de recrutement	779	1.086	Cotisations,	10.405	8.570
63 - Impôts et taxes			Dons manuels ou legs	710	210
Impôts et taxes sur rémunération,			Produit divers de gestion courante	3	
Autres impôts et taxes			abandons de frais bénévoles	307	287
64- Charges de personnel			76 - Produits financiers		
Rémunération des personnels	68.099	65.744	intérêts	11	1
Charges sociales	31.154	29.885			
Autres charges de personnel	603	450	77. Produits exceptionnels		
65- Autres charges de gestion courante			subvention d'investissement	9.925	5.747
Autre charges de gestion courante	389	203	78 – Reprises sur amortissements et provisions		
66- Charges financières	1.358	1.358	Reprise sur provisions	0	
67- Charges exceptionnelles	4.757		Reprise sur ressources non affectées		
68- Dotation aux amortissements	4.500	4.500			
Engagement à réaliser sur subventions attribuées			79 - Transfert de charge		
Charges fixes de fonctionnement			Remboursement formation /MAIF /CPAM	65	2.075
Frais financiers					
Autres					
TOTAL DES CHARGES	172.608	155.967	TOTAL DES PRODUITS	170.540	159.921
Résultat =>	-2.068	3.954			
86- Emplois des contributions volontaires en nature			87 - Contributions volontaires en nature		
Secours en nature			Bénévolat	58.000	58.000
Mise à disposition gratuite de biens et prestations			Prestations en nature		
Personnel bénévole	58.000	58.000	Dons en nature		
TOTAL	230.608	213.967	TOTAL	228.540	217.921

Le compte de résultat

Exercice
du 1er janvier au
31 décembre 2024

Le détail des charges

Compte	2023		2024		évolution 2024-2023	
CHARGES D'EXPLOITATION						
603700 - Variation des stocks de marchandises	-9 520,22		-7 145,27			achats de pièces neuves
604000 - Achats d'études et prestations de services	0,00		-173,50			en 2024: Prestation pour film "Les roues de l'avenir"
606110 - Électricité	-687,78		-1 041,79			en hausse +300 €
606120 - Gaz	-596,24		-637,59			
606130 - Carburant	-577,67		-664,80			
606300 - Petit matériel (<600€) ou fournitures pour	-7 366,48		-617,33			en 2023: achat de 18 vélos + kit SRAV via subvention MMS (6 351,80 €)
606400 - Fournitures administratives (ex : papeterie)	-391,56	-19 139,95	-393,27	-10 673,55	8 466,40	
606800 - Autres matières et fournitures	-290,20	-290,20	-280,60	-280,60	9,60	produits entretien etc...
613000 - Locations (ex : matériel, salle, équipement)	-675,70		-400,00			location vélos MVN pour SRAV
613100 - Locations nom de domaine - cloud	-31,54		-47,38			
613200 - Locations immobilières	-13 425,24		-14 380,57			location local Maison du Vélo
613250 - Abonnement annuel logiciel	-897,12		-1 422,29			
613500 - Locations camionnette	-7,70		0,00			
614000 - Charges locatives	-2 049,97	-17 087,27	-960,00	-17 210,24	-122,97	
615000 - Entretien et réparations	-269,47		-920,48			
615600 - Maintenance	-170,36	-439,83	-241,62	-1 162,10	-722,27	
616100 - Assurances	-2 687,22	-2 687,22	-2 872,19	-2 872,19	-184,97	
618140 - Abonnement journaux - revues	-382,76		-392,76			
618300 - Documentation technique	-72,55	-455,31	-149,00	-541,76	-86,45	
622000 - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	-11 601,15		-10 198,00			sous traitance SRAV et vélo-école adultes
622860 - Formation	-1 540,00		-650,00			
622900 - UNIFORMATION	-1 162,00	-14 303,15	-1 265,00	-12 113,00	2 190,15	
623000 - Publicité, publications, relations publiques	-1 104,75		-1 963,69			
623100 - Annonces et insertions publicitaires	-733,15		0,00			
623800 - Cadeaux, Prix, Récompenses	-173,50		-176,00			
623810 - Dons	-30,00	-2 041,40	-89,00	-2 228,69	-187,29	
625000 - Déplacements, missions, réceptions, hébergement	-1 199,67		-2 984,11			
625100 - Transports et Déplacements	-651,35		-542,40			
625700 - Réceptions	-641,40	-2 492,42	0,00	-3 526,51	-1 034,09	
626100 - Frais postaux	-34,37		-21,83			
626200 - Frais de télécommunications	-552,00	-586,37	-552,02	-573,85	12,52	
627000 - Abonnement Cyberplus Banque Populaire	-120,20		-187,40			
627100 - Frais de transaction Terminal SumUp 1,75%	-820,41		-688,87			
627200 - Frais d'achat étranger	-4,88		-3,23			
627800 - Arrêté de compte	-442,30		-677,40			
627810 - Cotisation Visa Business	-59,25	-1 447,04	0,00	-1 556,90	-109,86	
628100 - Cotisations Fédérations, Associations	-779,30	-779,30	-1 086,00	-1 086,00	-306,70	
641100 - Salaires, appointements	-66 256,25		-63 555,88			
641400 - Indemnités service civique	-1 842,27	-68 098,52	-2 187,70	-65 743,58	2 354,94	
645100 - Cotisations à l'URSSAF	-31 154,00	-31 154,00	-29 885,00	-29 885,00	1 269,00	
647000 - Autres charges sociales	-121,85		-125,51			
647500 - Médecine du travail, pharmacie	-480,88	-602,73	-324,00	-449,51	153,22	
658000 - Charges diverses de gestion courante	-389,00	-389,00	-203,13	-203,13	185,87	
681100 - Dotations aux amortissements, provisions	-4 500,00	-4500,00	-4 500,00	-4500,00	0,00	Amortissement de la camionnette 4500 € X 5 ans = 22 500 €
Total	-166 493,71	-166 493,71	-154 606,61	-154 606,61	11 887,10	

Compte	Libellé	Montant
616100 - Assurances	SMACL Assurance - 616100	210,62 €
616100 - Assurances	MAIF - Assurance multirisque et véhicule - 616100	2 546,73 €
616100 - Assurances	MAIF - Assurances - bourse aux vélos	16,84 €
616100 - Assurances	SYNERGIE - Échéance du 20/12/2024	98,00 €

le détail des produits :

Compte	2023		2024		évolution 2024-2023	
PRODUITS D'EXPLOITATION						
706010 - Prestations de services - Bourse aux vélos	3 849,00		3 857,00			
706013 - Frais de service - Bourse aux vélos	125,00		150,00			
706120 - Vélo Ecole - Ville de Metz	51 909,20		53 701,20			
706200 - Prestations de services - Animations	9 372,11		8 516,50			
706300 - Ecole du vélo adultes	545,00	65 800,31	495,00	66 719,70	919,39	
707000 - Ventes de marchandises	68,00		15,00			
707100 - Ventes de vélos d'occasion	4 023,00		5 016,00			
707200 - Ventes de pièces d'occasion	2 675,40		2 651,21			
707300 - Ventes de pièces neuves	5 691,83		4 080,00			
707600 - Vente Bicycode	586,00		375,00			
707700 - Vente de déchets recyclables	4 000,00	17 044,23	737,00	12 874,21	-4 170,02	
740100 - Aide de l'état à l'embauche	12 526,62		7 568,44			en 2024 : alternance uniquement en janv et Fév
740150 - Aide de l'Etat Service civique	980,00	13 506,62	2 503,33	10 071,77	-3 434,85	
740180 - Subventions d'exploitation - État	0,00		0,00			
740300 - Subventions d'exploitation - Conseil Dépa	1 000,00		7 800,00			projet Vélonaute 5550 € + Sécurité Routière 2250 €
740400 - Subventions d'exploitation - Commune ou	980,00		0,00			
740410 - Subventions d'exploitation - Ville de Metz	3 900,00		4 040,00			animations vacances scolaires
740500 - Subventions d'exploitation - METZ METRO	38 000,00		38 000,00			
740610 - Subventions d'exploitation - FONJEP	8 883,00	52 763,00	3 525,00	53 365,00	602,00	Fonjep terminé mi-2024
754000 - Dons et Collectes	33,00		22,57			
754120 - Abandons de frais par les bénévoles	273,90	306,90	264,00	286,57	-20,33	
756100 - Adhésions individuelles	5 980,00		5 060,00			
756200 - Adhésions couples	1 875,00		1 500,00			
756300 - Adhésions familles	1 200,00		990,00			
756400 - Adhésions étudiants, chômeurs	980,00		750,00			
756500 - Adhésions associations	320,00		260,00			
756600 - Adhésions voyageurs	50,00	10 405,00	10,00	8 570,00	-1 835,00	en baisse de 1 835 €
758000 - Produits divers de gestion courante	3,10		0,00			
758510 - Don en numéraires	710,00	713,10	210,00	210,00	-503,10	
791100 - Remboursement formation Uniformation	0,00		1 619,80			
791300 - Remboursement CPAM	65,06	65,06	455,56	2 075,36	2 010,30	
Total	160 604,22	160 604,22	154 172,61	154 172,61	-6 431,61	

Les produits et charges financières et exceptionnelles :

PRODUITS FINANCIERS					
768100 - Intérêt parts sociales	-3,81		-1,40		
768300 - Intérêts Livret Solidaire Association	14,32		0,00		
Total	10,51	10,51	-1,40	-1,40	
CHARGES FINANCIERES					
661000 - Charges d'intérêts	-1 357,56		-1 357,56		
Total	-1 357,56	-1357,56	-1 357,56	-1357,56	
RESULTAT FINANCIER	-1 347,05		-1 358,96		
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
777000 - Quote-part des subventions d'investissement	9 925,30		5 746,70		
Total	9 925,30	9925,30	5 746,70	5746,70	
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
671410 - Régularisation créance URSSAF	-4 757,00		0,00		
Total	-4 757,00	-4757,00	0,00	0,00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 168,30		5 746,70		
TOTAL GENERAL	-2 068,24	-2 068,24	3 953,74	3 953,74	6 021,98

Compte	Libellé	Montant
777000 - Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	Subvention METZ MECENES SOLIDAIRES - Ouverture d'exercice (PCA)	2 410,70 €
777000 - Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	Amortissement Subvention Conseil Départemental	1 736,00 €
777000 - Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	Amortissement Subvention Conseil Régional	1 600,00 €

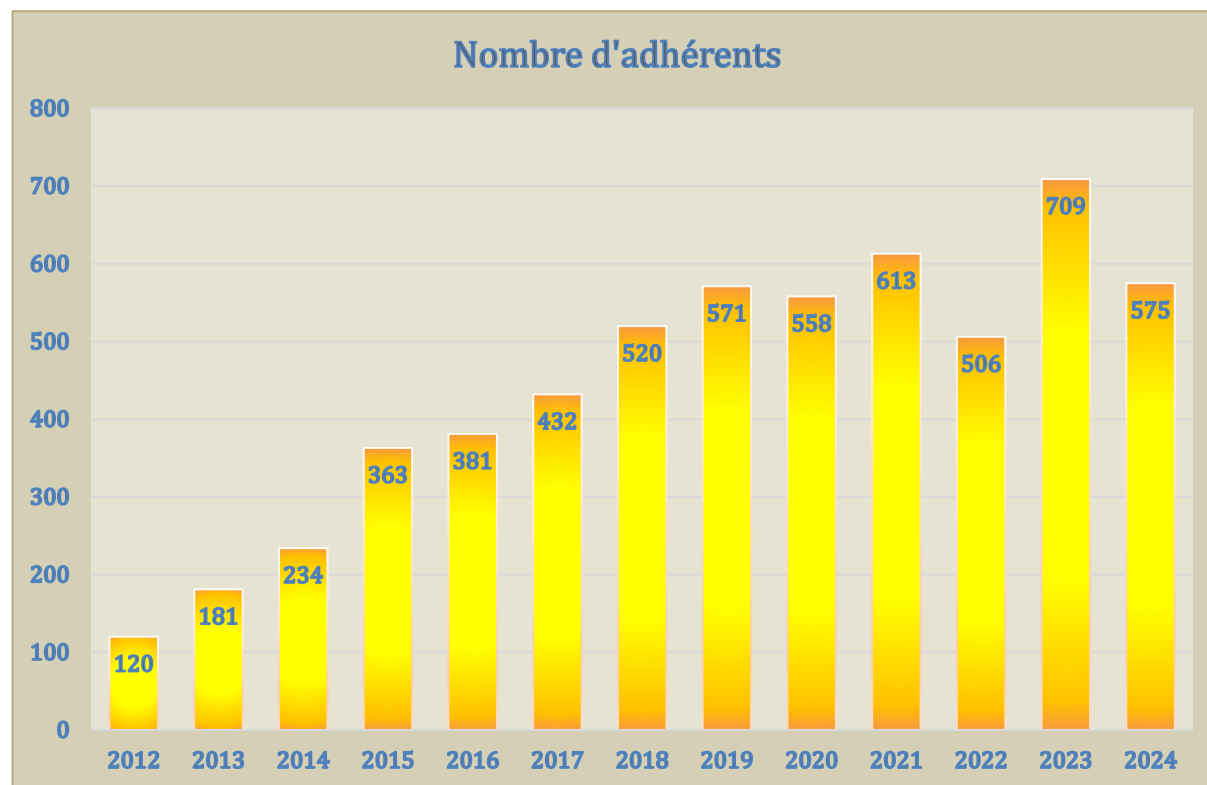
Les adhérents

Le programme national « coup de pouce » avait fait croître les adhésions en début 2021 car il était possible d'intégrer une adhésion dans ce cadre. Le nombre d'adhérents était donc revenu à un niveau inférieur en 2022 proche des années antérieures. Les activités de l'association se sont également développées sur le volet des prestations et moins fortement en direction des adhérents directement.

En 2024, le nombre d'adhérents est revenu à des valeurs des années 2019 à 2021.

La recette enregistrée sur le poste des adhésions en **2024 est de 8 570 €** (contre 10 405 € en 2023).

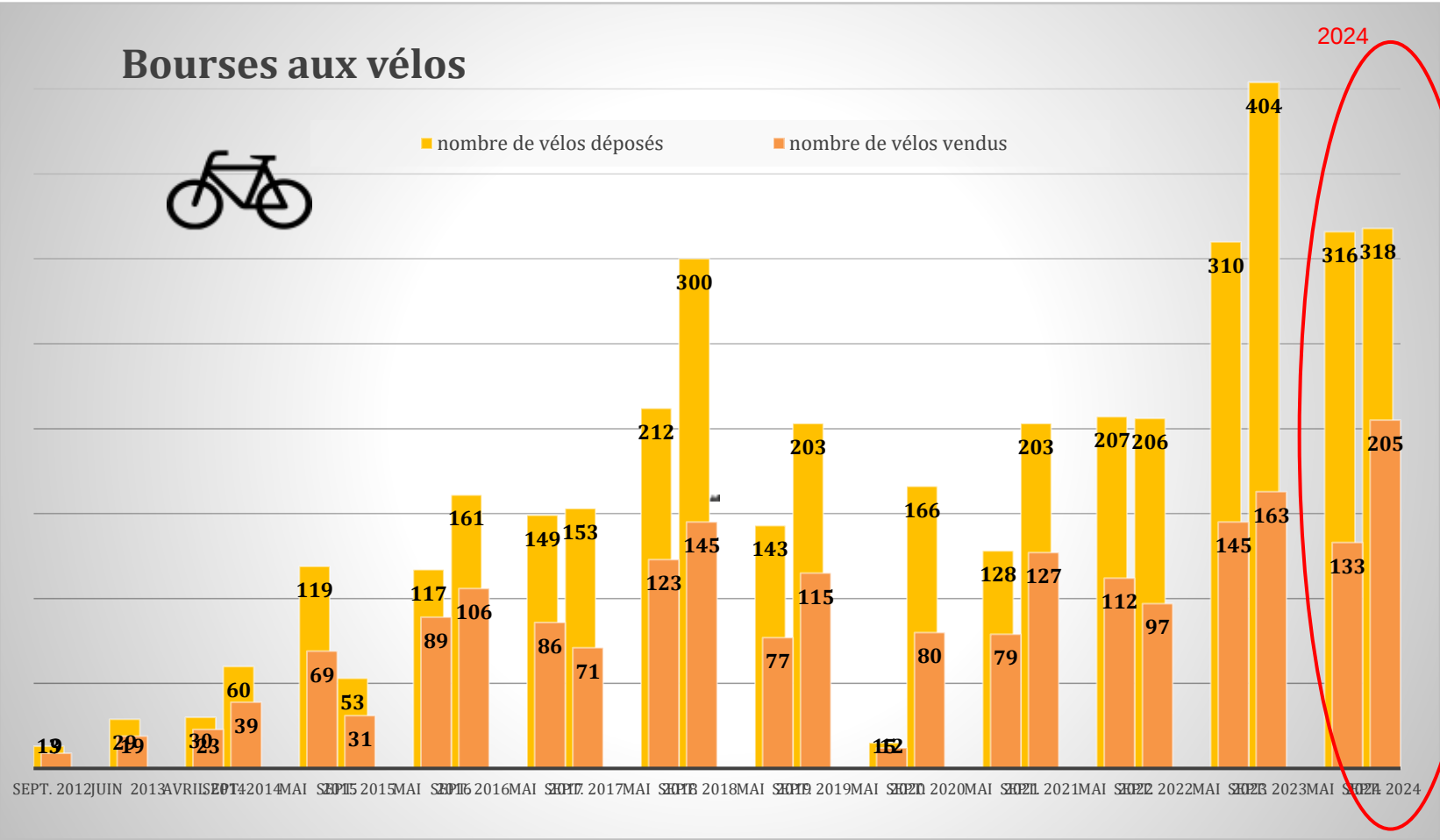
Ci-dessous l'évolution du nombre d'adhérents sur les 13 dernières années :



Le détail des Bourse aux vélos

Au total sur le cumul des 2 bourses de 2024 :

⇒ **634 vélos ont été déposés dont 338 vendus.**



Evolution du nombre de vélos déposés et vendus depuis 2012

Détail financier des deux bourses aux vélos :

Bourse aux vélos du 14 au 19 mai 2024		
316 vélos réceptionnés		
3 vélos en dons		
133 vélos vendus		
180 vélos non vendus		
	DEBIT	CREDIT
Prix acheteur		14 201,00 €
Prix vendeur	12 283,00 €	
	=====	=====
Prestations service		1 918,00 €
Frais de service		65,00 €
Prestations service		1 918,00 €
Fournitures de bureau	37,43 €	
Assurance MAIF	16,84 €	
Publicités	166,72 €	
Confection de 2 Banderoles	360,00 €	
Restauration	165,76 €	
	DEBIT	CREDIT
	746,75 €	1 983,00 €
	=====	=====
RECETTE	1 236,25 €	

Bourse aux vélos du 11 au 15 septembre 2024		
314 vélos réceptionnés		
4 vélos en dons		
205 vélos vendus		
109 vélos non vendus		
	DEBIT	CREDIT
Prix acheteur		17 591,00 €
Prix vendeur	15 652,00 €	
	=====	=====
Prestations service		1 939,00 €
Frais de service		85,00 €
Prestations service		1 939,00 €
Fournitures de bureau	37,51 €	
Assurance MAIF	16,84 €	
Publicités	366,28 €	
Confection de 2 Banderoles	78,00 €	
Restauration	383,52 €	
Achat 16 vélos Metz à Vélo	2 230,00 €	
	DEBIT	CREDIT
	3 112,15 €	2 024,00 €
	=====	=====
RECETTE	-1 088,15 €	

Le bilan financier - l'actif

	Brut	Amortissements / dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS				
Immobilisations corporelles				
218200 - Immobilisations corporelles - camionnette	22 500,00	9 000,00	13 500,00	18 000,00
Autres immobilisations financières				
275500 - Dépôts et cautionnements versés	2 516,37		2 516,37	2 346,88
Total actif immobilisé	25 016,37	9 000,00	16 016,37	20 346,88
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de marchandises				
371100 - Stocks Bicycodes	560,47		560,47	156,82
371300 - Stocks Pièces neuves	1 945,24		1 945,24	1 675,24
TIERS				
Clients et comptes rattachés				
411000 - Clients	574,88		574,88	43 274,20
Débiteurs divers et créditeurs divers				
467000 - Autres comptes débiteurs ou créditeurs	404,00		404,00	
COMPTES FINANCIERS				
Banques, établissements financiers et assimilés				
512001 - Banques - Compte courant	7 853,39		7 853,39	3 660,20
512002 - Banques - Livret Solidaire	45 091,18		45 091,18	5 091,18
512003 - Banques - helloasso				25,00
512005 - Banques - SumUp				9,00
517001 - Compte en ligne - METZ A VELO				560,00
Caisse				
531004 - Caisse - Atelier	55,61		55,61	611,97
Total actif circulant	56 484,77		56 484,77	55 063,61
Total Actif	81 501,14	9 000,00	72 501,14	75 410,49

Amortissement de la camionnette depuis 2 ans.
4 500 € par an sur 5 ans = 22 500 €

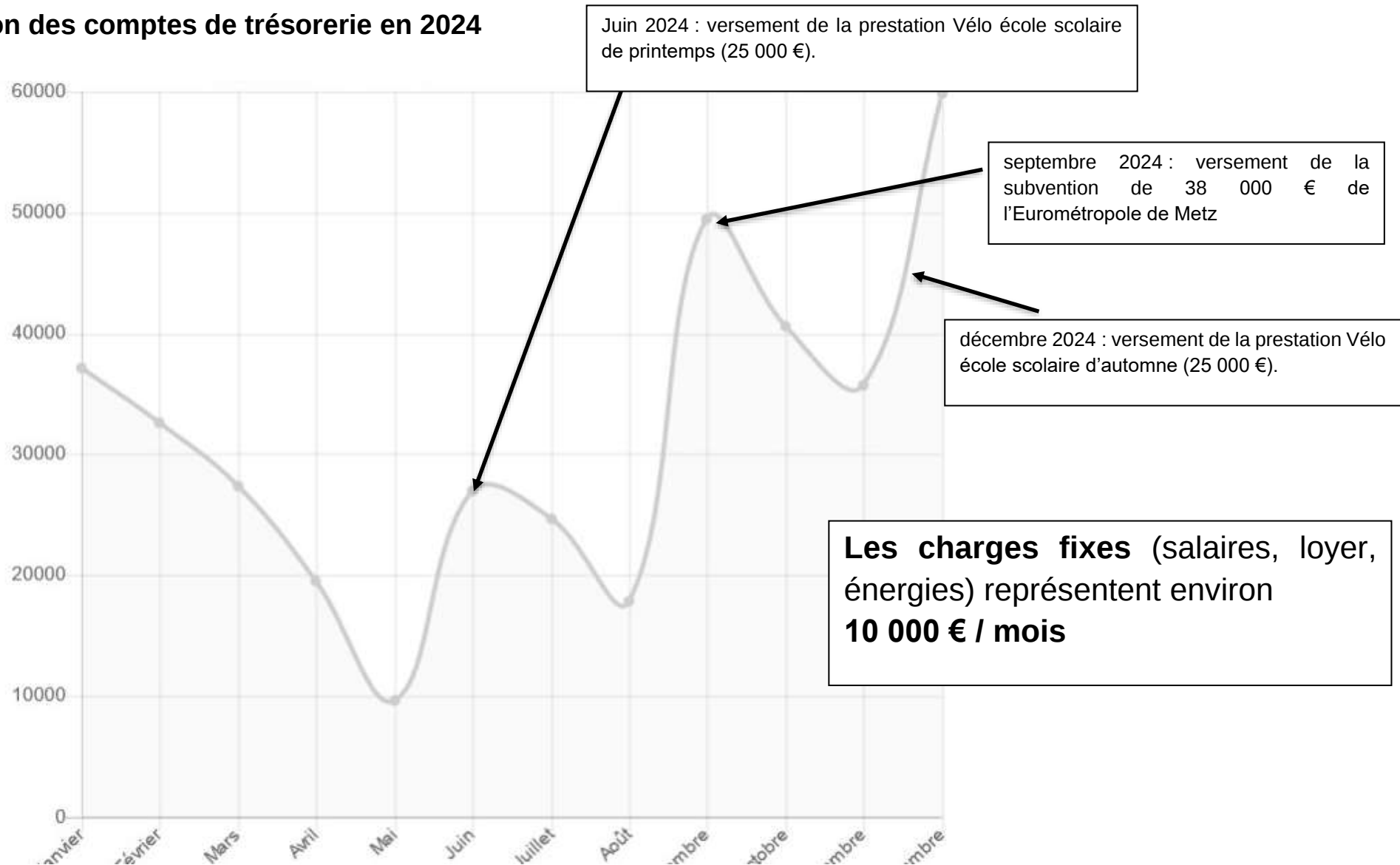
Les “**dépôts et cautionnements versés**” correspondent à la caution de la location du local Maison du Vélo (équivalent à 2 loyers mensuels).

Les stocks de marchandises

Le compte “**clients**” correspond aux factures des actions réalisées en 2024 qui seront réglés en 2025

L'ensemble des “**Comptes Financiers**”, équivalent de notre trésorerie, est de **53 001,18 € en fin d'année 2024**. ce qui permet juste de financer les charges sur environ 5 mois avant la réception de la première période de vélo-école vers juin (environ 25 000 €) puis mise à disposition de la subvention de la métropole en juillet ou août (38 000 €) (voir évolution des comptes de trésorerie page suivante)..

Evolution des comptes de trésorerie en 2024



Le bilan financier – le passif

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAUX		
Capital et réserves		
106830 - Fonds de trésorerie	10 000,00	10 000,00
Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)		
110000 - Report à nouveau excédentaire (solde créditeur)	18 200,89	18 200,89
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-2 277,83	-209,59
Subventions d'investissement		
131000 - Subventions d'investissement reçues	16 679,98	16 679,98
139000 - Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	-6 672,00	-3 336,00
Emprunts et dettes assimilées		
164000 - Emprunts CREDIPAR - camionnette	13 500,00	18 000,00
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		
129000 - Résultat de l'exercice (déficit)		-2 068,24
120000 - Résultat de l'exercice (excédent)	3 953,74	
Total capitaux propres	53 384,76	57 267,04
PROVISIONS		
Provisions pour risques	10 000,00	10 000,00
Total provisions	10 000,00	10 000,00
DETTES		
TIERS		
Fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	5 216,36	5 707,75
Débiteurs divers et créditeurs divers		
467000 - Autres comptes débiteurs ou créditeurs		25,00
Comptes de régularisation		
487000 - Produits constatés d'avance	3 900,00	2 410,70
Total dettes	9 116,36	8 143,45
Total Passif	72 501,14	75 410,49

Le fonds de trésorerie n'a pas été utilisé en 2024

Le report à nouveau reste au même niveau

Subventions d'investissement pour la camionnette reçue en 2022:

- Région Grand-Est : 8 000,00 €
- Département Moselle : 8 679,98 €

16 679,98 €

2 années d'amortissement des subventions d'investissement de la camionnette : 16 679,98 € / 5 ans = **3 336 €** par an

Emprunt restant à payer pour acquisition de la camionnette

excédent sur l'année 2024

Provision non utilisé (équivalent à 6 mois de location pour préavis)

Essentiellement le montant de l'URSSAF que l'on doit régler en janvier 2025

Subvention METZ MECENES SOLIDAIRES - Part constatée d'avance (sur les 9 000 € reçus en 2023, il reste 2 410 € qui seront utilisés en 2025)