

Assemblée Générale 2025

Samedi 21 juin 2025

Rapport financier 2024



Vélocampus - 3, Chemin de la Censive du Tertre, 44300 Nantes
Tél. 02 40 16 26 45 - contact@velocampus.net - www.velocampus.net

Rapport financier

Le Rapport Financier présente les comptes de l'association pour l'exercice 2024. L'exercice comprend 12 mois et évalue l'activité comptable entre le 1er janvier 2024 et le 31 décembre 2024.

Les comptes de l'association ont été certifiés par l'entreprise d'expertise comptable Equivalences.

Le Rapport Financier évoque successivement :

- le bilan au 31 décembre 2024
- le compte de résultat 2024
- le budget prévisionnel 2025

Les comptes sont librement consultables à l'association.

Le Bilan au 31 décembre 2024

Le Bilan présente le patrimoine de l'association. Il distingue la provenance de nos ressources dans le Passif et leurs utilisations dans l'Actif.

ACTIF	2023	2024	PASSIF	2023	2024
Actif immobilisé	31 194	25 714	Fonds propres	78 086	71 301
			Fonds propres	80 000	80 000
			Réserves	7 000	7 000
			Report à nouveau	-13 620	-18 003
			Excédent	-4 383	-4 785
			Subvention d'investissement	9 089	7 089
Actif circulant	92 775	90 136	Dettes	42 236	39 809
Marchandises	4 918	5 005	Dettes financières	4 908	1 808
Créances	31 826	35 334	Dettes d'exploitation	37 328	38 001
Valeurs mobilières de placement	5 096	5 096			
Disponibilité	50 935	44 701			
Charges constatées d'avance	839		Produits constatés d'avance	4 485	4 739
TOTAL ACTIF	124 808	115 850	TOTAL PASSIF	124 808	115 850

Le Passif regroupe les éléments qui indiquent l'origine de nos ressources. L'actif détermine leurs utilisations.

Principalement, nous observons les éléments suivants

Dans l'actif :

- L'actif immobilisé a diminué, passant de 31 194 € à 25 714 € du fait des amortissements en cours.
- Les disponibilités ont baissé et se montent au 31/12/2024 à 44 701 €.

Dans le Passif :

- Les fonds propres enregistrent une diminution de 6 785 € € en prenant en compte un déficit de 4 785 € €

Le compte de résultat 2024

Le compte de résultat se monte à 214 577 € soit une augmentation de 10 % avec un déficit de 4 785 € soit 2 % du total.

Les faits remarquables en 2024 :

-  Une augmentation des charges et produits du fait du portage financier des rencontres de l'Heureux Cyclage en 2024.
-  Une stabilisation de la masse salariale sans la charge du départ d'Antoine et l'arrivée de Barbara.
-  Des dotations aux amortissements en augmentation : avec la prise en compte en année pleine des investissements vélos de 2023 et des dotations aux provisions sur certaines créances.
-  La baisse des cotisations de 2139€.

CHARGES	2023	2024
Achats stockés destinés à la vente	8 567	7 362
Variations de stocks	631	-87
Autres charges externes	42 134	64 845
Impôts, taxes et versements assimilés	1 622	1 580
Rémunération du personnel	136 662	131 087
Dotations aux amortissements	5 137	9 162
Autres charges	427	592
CHARGES D'EXPLOITATION	195 181	214 541
CHARGES FINANCIERES	8	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES	878	36
TOTAL CHARGES	196 067	214 577
EXCEDENT		
TOTAL GENERAL	196 067	214 577

PRODUITS	2023	2024
Vente de marchandises	16 426	11 012
Prestations de services	84 710	113 109
Subventions	65 000	65 000
Cotisations	12 065	9 926
Reprises sur provisions et amortissements, transferts	5 250	5 453
Autres produits	2 674	1 085
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	186 125	205 586
PRODUITS FINANCIERS	684	316
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 875	3 890
TOTAL PRODUITS	191 684	209 792
DEFICIT	4 383	4 785
TOTAL GENERAL	196 067	214 577

Compte de résultat détaillé 2024

CHARGES			PRODUITS		
	Année 2024			Année 2024	
CHARGES D'EXPLOITATION		214 541,15	PRODUITS D'EXPLOITATION		205 585,69
Achats stockés destinés à la vente		7 362,04	Vente de marchandises		11 012,09
Achats et accessoires vélo	7 362,04		Vente pièces et accessoires cycles	8 347,09	
Variations de stocks		-86,81	Vente de vélos d'occasion	2 665,00	
Variations de stocks pièces	-86,81		Prestations de services		113 108,85
Autres charges externes		64 844,98	Main d'oeuvre	35,50	
Prestations de services - MP	16 455,00		Prestations facturées	70 039,42	
Eau, gaz, électricité	3 448,38		Locations vélos	6 683,48	
Prestations spécifiques LHC	23 306,25		Formations	1 464,00	
Fournitures pédagogiques animations	1 269,83		Prestations recyclages cycles - Ecologic	5 617,00	
Fournitures petits équipements	2 493,96		Produits des activités annexes	495,54	
Fournitures de bureau	2 150,56		« Rencontres de l'Heureux Cyclage »	28 773,91	
Locations	301,50		Subventions		65 000,00
Locations immobilières	600,00		Nantes Métropole - Subvention de fonctionnement	65 000,00	
Frais liés au site internet	472,17		Cotisations		9 926,33
Maintenance	192,50		Adhésion	9 926,33	
Entretien réparation	348,58		Reprises sur provisions et amortissements, transferts		5 453,34
Prime d'assurance	838,55		Reprises provisions dépréciation stock		
Honoraires	1 992,00		Aide à l'emploi	4 253,34	
Publicité	598,59		Transfert de charges	1 200,00	
Déplacements et voyages	3 071,49		Autres produits		1 085,08
Réception	2 087,62		Dons	822,98	
Frais postaux	14,19		Produits divers de gestion courante	262,10	
Accès serveur-cloud			Pénalités de retard		
Logiciels & solutions informatiques	3 669,54				
Accès internet	431,76				
Téléphone	24,30				
Services bancaires	556,89				
Frais TPE	170,82				
Cotisations	350,50				
Impôts, taxes et versements assimilés		1 580,00			
Participation formation continue	1 580,00				
Rémunération du personnel		101 842,70			
Rémunérations	97 772,73				
Variations à congés payés	2 293,13				
Primes et gratifications					
indemnités et avantages divers	1 776,84				
Charges sociales		29 244,19			
Cotisations URSSAF	23 716,26				
Cotisations Harmonie Mutuelle	2 976,08				
Prévoyance chorum					
Variations à congés payés	466,60				
Médecine du travail	565,25				
Dépenses de formation	1 520,00				
Dotations aux amortissements		9 161,96			
Dotations aux amortissements	6 581,96				
Dotations provisions dépréciations Créances	2 580,00				
Autres charges		592,09			
Perte sur créance irrécouvrables	65,90				
Charges diverses de gestion courante	526,19				
CHARGES FINANCIERES		0,00	PRODUITS FINANCIERS		316,36
Total charges financières			Total produits financiers		
Intérêts des emprunts			Autres produits financiers	316,36	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		35,79	PRODUITS EXCEPTIONNELS		3 890,00
Total charges exceptionnelles			Total produits exceptionnels		
Charges sur exercices antérieurs	35,79		Vente de vélos immobilisés	1 890,00	
			Quote-part subvention investissement	2000,00	
TOTAL DES CHARGES	214 576,94	214 576,94	TOTAL DES PRODUITS	209 792,05	209 792,05
EXCEDENT			DEFICIT	4 784,89	4 784,89
TOTAL GENERAL	214 576,94	214 576,94	TOTAL GENERAL	214 576,94	214 576,94

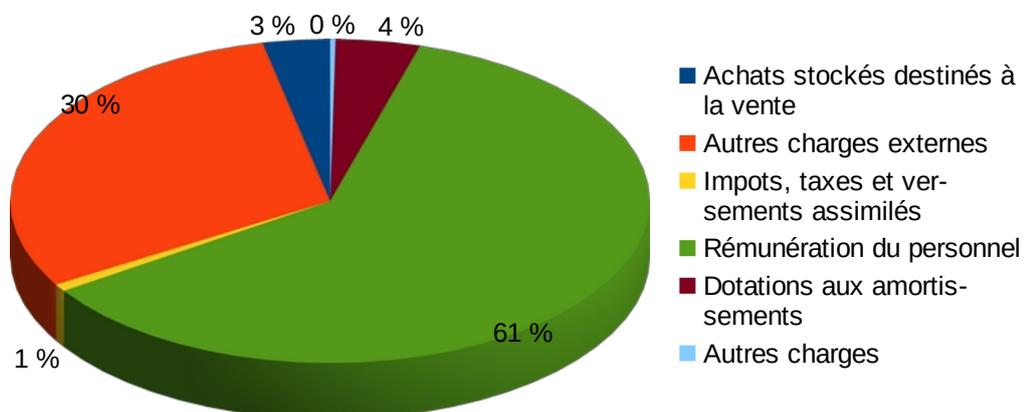
Comparaison compte de résultat 2023 et 2024

	Année 2023	Année 2024	Variation 2023/2024
CHARGES			
Achats stockés destinés à la vente	8 567	7 362	-16 %
Variations de stocks	631	-87	827 %
Autres charges externes	42 134	64 845	35 %
Impôts, taxes et versements assimilés	1 622	1 580	-3 %
Rémunération du personnel	136 662	131 087	-4 %
Dotations aux amortissements	5 137	9 162	44 %
Autres charges	427	592	28 %
Charges financières	8	0	
Charges exceptionnelles	878	36	
TOTAL CHARGES			
	196 067	214 577	9 %

	Année 2023	Année 2024	Variation 2023/2024
PRODUITS			
Vente de marchandises	16 426	11 012	-49 %
Prestations de services	84 710	113 109	25 %
Subventions	65 000	65 000	0 %
Cotisations	12 065	9 926	-22 %
Reprises sur provisions et amortissements, transferts	5 250	5 453	4 %
Autres produits	2 674	1 085	-146 %
Produits financiers	684	316	
Produits exceptionnels	4 875	3 890	
Déficit			
	4 383	4 785	
TOTAL PRODUITS			
	196 067	214 577	9 %

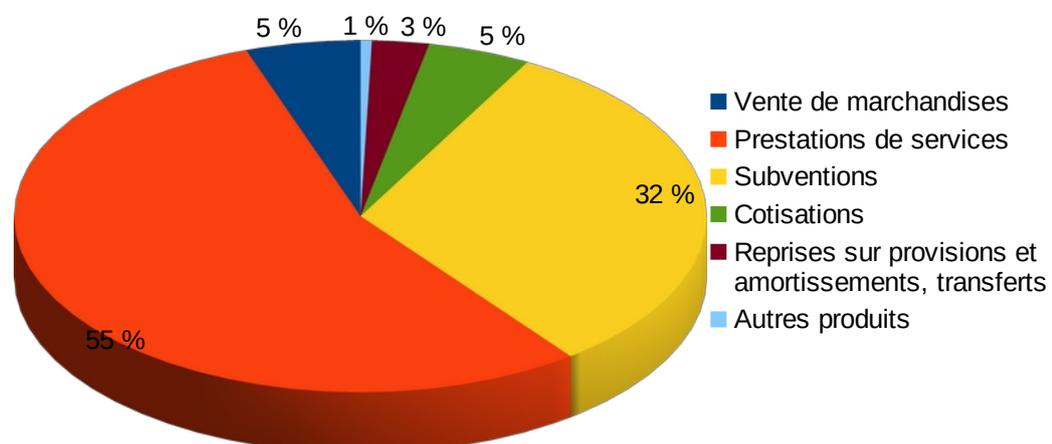
Répartition des charges 2024

CHARGES	2024	
Achats stockés destinés à la vente	7 275	3%
Autres charges externes	64 845	30%
Impôts, taxes et versements assimilés	1 580	1%
Rémunération du personnel	131 087	61%
Dotations aux amortissements	9 162	4%
Autres charges	592	0%



Répartition des produits 2024

PRODUITS	2024	
Vente de marchandises	11 012	5%
Prestations de services	113 109	55%
Subventions	65 000	32%
Cotisations	9 926	5%
Reprises sur provisions et amortissements, transferts	5 453	3%
Autres produits	1 085	1%



Synthèse budget de fonctionnement 2025

CHARGES	2025	PRODUITS	2025
Achats stockés destinés à la vente	7 500	Vente de marchandises	17 700
Variations de stocks	0	Prestations de services	79 957
Autres charges externes	48 113	Subventions	73 500
Impôts, taxes et versements assimilés	1 866	Cotisations	13 117
Rémunération du personnel	124 500	Reprises sur provisions et amortissements, transferts	1 824
Dotations aux amortissements	5 000	Autres produits	1 000
Autres charges	0		
CHARGES D'EXPLOITATION	186 979	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	187 098
CHARGES FINANCIERES	0	PRODUITS FINANCIERS	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0
TOTAL CHARGES	186 979	TOTAL PRODUITS	187 098
EXCEDENT	119	DEFICIT	
TOTAL GENERAL	187 098	TOTAL GENERAL	187 098

Budget de fonctionnement détaillé 2025

CHARGES	2025	2025	PRODUITS	2025	2025
CHARGES D'EXPLOITATION	186 979		PRODUITS D'EXPLOITATION	187 098	
Achats stockés destinés à la vente	7 500		Vente de marchandises	17 700	
Achats et accessoires vélo	7 500		Vente pièces et accessoires cycles	8 500	
Autres charges externes	48 113		Vente de vélos de location réformés	3 000	
Marché public - part cotraitants et investissement	23 100		Vente de vélos d'occasion restaurés	2 700	
Eau, gaz, électricité	3 500		Vente pièces occasion	3 500	
Fournitures pédagogiques animations	1 300		Prestations de services	79 957	
Fournitures petits équipements	2 500		Prestations NM- Marché « Mécanique Cycle »	42 000	
Fournitures de bureau	2 150		Prestations JC Decaux	5 000	
Locations immobilières	600		Prestations Ecopole	6 021	
Entretiens réparations	200		Prestations CROUS	1 580	
Maintenance	500		Prestations OEPV	1 050	
Prime d'assurance	850		Prestations Nantes Université	4 070	
Honoraires	2 000		Prestations Formations	1 700	
Publicité	500		Prestations location	4 640	
Frais de communication et d'impression	600		Prestations REP - Ecologic	3 000	
Divers dons	0		Prestations diverses	10 896	
Déplacements et voyages	3 000		Subventions	73 500	
Frais de réceptions	2 000		Subventions Nantes Métropole	71 500	
Frais de missions	0		Subvention investissement Nantes Métropole - Vélos - 10 000 €		
Frais internet	3 627		dont quote-part 2023 (amort de la subv. en 5 ans)	2 000	
Téléphone	456		Cotisations	13 117	
Services bancaires	480		Adhésion	13 117	
Cotisations	750		Adhésion personnes morales		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 866		Reprises sur provisions et amortissements, transferts	1 824	
Participation formation continue	1 866		Reprises provisions dépréciation stock		
Rémunération du personnel	99 835		Aide service civique - accueil/accompagnement	1 824	
Rémunérations	94 651		Transfert de charges		
Complémentaire + prévoyance	3 360		Autres produits	1 000	
Indemnités Volontaire en service civique	1 824		Dons	1 000	
Charges sociales	24 665				
Cotisations URSSAF	24 065				
Médecine du travail	600				
Dotations aux amortissements	5 000				
Dotations aux amortissements	5 000				
Autres charges	0				
Charges diverses de gestion courante					
CHARGES FINANCIERES	0		PRODUITS FINANCIERS	0	
Total charges financières	0		Total charges financières	0	
Intérêts des emprunts			Autres produits financiers		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	0		PRODUITS EXCEPTIONNELS	0	
Total charges exceptionnelles	0		Total charges exceptionnelles	0	
Charges exceptionnelles			Produits exceptionnels		
Charges sur exercices antérieurs			Vente vélos immobilisés		
Valeur nette comptable actif immobilisé					
TOTAL DES CHARGES	186 979	186 979	TOTAL DES PRODUITS PREVISIONNELS	187 098	187 098
EXCEDENT	119	119	DEFICIT	0	0
TOTAL GENERAL	187 098	187 098	TOTAL DES PRODUITS PREVISIONNELS	187 098	187 098



Venir à l'atelier !

3, chemin de la Censive du Tertre - 44300 Nantes
Tram 2 - Arrêt Morrhonnière Petit Port

Nous contacter et suivre nos actualités !

02 40 16 26 45

contact@velocampus.net - www.velocampus.net

Insta : @nantesvelocampus - FB : nantesvelocampus

Tous nos horaires

Location de vélo : mardi à vendredi 13h30/18h

Atelier d'autoréparation : mardi et jeudi 15h30/21h30 – mercredi et samedi 14h/18h

Atelier en mécanique tranquille : 1^{er} samedi du mois 10h/13h sur réservation

Formation « bases de la mécanique cycle » : 3^e vendredi du mois 10h/16h sur inscription

Permanence en mixité choisie sans homme cisgenre : 3^e vendredi du mois 17h/20h

Journée Désossage/tri/rangement : 1^{er} vendredi du mois 10h/18h