

# In Extenso

Associations, Fondations, Fonds de dotation

## **ASSO REGIE QUARTIERS GDE SYNTHE**

Comptes annuels

**Bilan au 31/12/2024**

AVENUE DE PETITE SYNTHE  
59760 GRANDE SYNTHE  
SIRET : 35295716100024

**IN EXTENSO DUNKERQUE LES BAINS**  
36, bis avenue des Bains - BP 73171  
59140 Dunkerque

Tél : 03 28 59 26 10  
03 28 63 74 58

# Sommaire

## ATTESTATION

Attestation avec conclusion favorable sans observation	1
--	---

## COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Annexe au bilan association	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Variation des fonds propres 431-5	13
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	14
Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public	15
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	16
Variation des fonds dédiés - Contributions financières d'autres organismes	17
Etat des provisions et dépréciations	18
Contributions volontaires en nature	19
Tableau de subventions d'exploitation	21
Tableau des concours publics	22
Charges à payer et produits à recevoir	23
Produits et charges constatés d'avance	24

## DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	25
Bilan Passif détaillé	27
Compte de résultat détaillé	29
Détail du résultat exceptionnel	34



# Attestation



# Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' REGIE QUARTIERS GDE SYNTHÉ relatifs à la période du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>873 366 €</b>
<b>Produits d'exploitation :</b>	<b>2 036 780 €</b>
<b>Résultat net Comptable :</b>	<b>17 167 €</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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.

Fait à DUNKERQUE

Le 16/05/2025

MME DEVEY ELEONORE  
Expert-comptable





# Comptes annuels



# Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	2 765	2 765		57
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	215 750	190 136	25 614	43 887
Autres immobilisations corporelles	246 555	175 500	71 055	87 717
Immobilisations corporelles en cours	228		228	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 100		1 100	955
<b>TOTAL I</b>	<b>466 398</b>	<b>368 401</b>	<b>97 997</b>	<b>132 616</b>
Comptes de liaison				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours	5 704		5 704	17 954
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	138 035	249	137 786	156 981
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	279 560		279 560	271 097
Valeurs mobilières de placement	290 896		290 896	201 024
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	58 064		58 064	39 699
Charges constatées d'avance	3 359		3 359	3 263
<b>TOTAL III</b>	<b>775 618</b>	<b>249</b>	<b>775 369</b>	<b>690 020</b>
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 242 016</b>	<b>368 650</b>	<b>873 366</b>	<b>822 635</b>

# Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	180 847	180 847
Autres réserves		
Report à nouveau	327 253	298 444
Excédent ou déficit de l'exercice	17 167	28 809
	<b>Situation nette</b>	<b>508 100</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	7 095	15 319
Provisions réglementées		
	<b>TOTAL I</b>	<b>532 362</b>
Comptes de liaison	<b>II</b>	<b>523 418</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	3 838	7 281
	<b>TOTAL III</b>	<b>3 838</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
	<b>TOTAL IV</b>	
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	94	112
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 432	30 030
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	177 243	164 099
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	93 213	97 510
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	185	185
	<b>TOTAL V</b>	<b>337 167</b>
Ecart de conversion passif	<b>VI</b>	<b>291 936</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>873 366</b>
		<b>822 635</b>

# Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations	1 780	972
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	2 427	
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	712 332	812 578
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 305 571	1 302 680
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	3 000	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	8 209	7 000
Utilisations des fonds dédiés	3 443	4 615
Autres produits	18	6 345
<b>TOTAL I</b>	<b>2 036 780</b>	<b>2 134 190</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises	120	
Variation de stocks	12 251	-9 643
Autres achats et charges externes	362 377	413 398
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	56 523	59 248
Salaires et traitements	1 300 493	1 331 674
Charges sociales	238 035	284 949
Dotations aux amortissements et dépréciations	32 453	37 772
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	10 132	8 301
<b>TOTAL II</b>	<b>2 012 384</b>	<b>2 125 699</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>24 396</b>	<b>8 491</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 790	2 469
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>	<b>2 790</b>	<b>2 469</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		18
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>		<b>18</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>2 790</b>	<b>2 452</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b>	<b>27 187</b>	<b>10 943</b>



# Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	5 243	12 946
Sur opérations en capital	8 224	9 907
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>13 467</b>	<b>22 853</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	23 255	4 839
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>	<b>23 255</b>	<b>4 839</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-9 789</b>	<b>18 013</b>
Participations des salariés aux résultats	<b>VII</b>	
Impôts sur les bénéfices	<b>VIII</b>	
	<b>231</b>	<b>148</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>2 053 037</b>	<b>2 159 512</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>2 035 870</b>	<b>2 130 704</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>17 167</b>	<b>28 809</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature	18 973	21 809
Bénévolat	34 092	18 864
<b>TOTAL</b>	<b>53 065</b>	<b>40 673</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	18 973	21 809
Prestations en nature		
Personnel bénévole	34 092	18 864
<b>TOTAL</b>	<b>53 065</b>	<b>40 673</b>

# ANNEXE

## PRESENTATION GENERALE

### Activité de l'Association :

L'association a pour but d'aider à l'insertion ou à la réinsertion sociale et/ou professionnelle d'habitant en difficulté, en partenariat avec tous les organismes qui visent le même objectif, tous types d'actions visant à créer, à développer ou à renforcer le lien social et l'amélioration de vie des quartiers; en particulier par la responsabilisation des habitants et la mise en œuvre de la citoyenneté.

### Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

*L'association exerce son activité sur la commune de GRANDE-SYNTHE.*



# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 873 366 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 17 167 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

et 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.

## Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- |   |             |
|---|-------------|
| • Logiciels                               | 1 à 3 ans   |
| • Matériel et outillages                  | 1 à 8 ans,  |
| • Matériel de Transport                   | 1 à 4 ans,  |
| • Matériel de bureau et informatique      | 3 à 5 ans,  |
| • Mobilier                                | 3 à 10 ans, |
| • Installations générales et aménagements | 5 à 15 ans. |

## Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir.

## Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

## Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ en retraite des salariés ont été externalisés en 2021, aucun versement complémentaire n'a été effectué au cours de l'année 2024.

Aucune provision complémentaire n'a été constituée.

#### **Fonds dédiés et reportés**

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Pour les immobilisations financées par des contributions financières, l'association a décidé de rapporter les fonds dédiés en produits sur la même durée que les amortissements des biens financés (conformément à l'article 132-3 du règlement ANC 2018-06).

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 3 838€

#### **Contributions volontaires en nature**

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 947 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 24 €/heure auquel on ajoute 50% de charges sociales correspond à un montant de 34 092 euros.

L'association bénéficie d'une mise à disposition gratuite de la municipalité de GRANDE SYNTHÉ pour 18 973 euros.

#### **Régime fiscal**

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

#### **Rémunérations versées à certains dirigeants**

En application de l'article article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006, le montant total des rémunérations pour l'exercice clos le 31/12/2024 versées aux trois plus hauts cadres dirigeants, bénévoles et salariés de l'association, s'élève à 114 449 Euros.

#### **Honoraires du commissaire aux comptes**

Le montant des Honoraires du commissaire aux comptes figurant aux comptes de l'exercice 2024 s'élève à 5 160 euros.



# Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 765		
<b>TOTAL</b>	<b>2 765</b>		
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			2 000
- Techniques, matériel et outillage	213 751		
- Générales, agencements et aménagements divers	127 113		
Matériel :			278
- De transport	54 897		
- De bureau et informatique, mobilier	62 713		1 553
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			228
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>	<b>458 475</b>		<b>4 059</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	955		1 100
<b>TOTAL</b>	<b>955</b>		<b>1 100</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>462 194</b>		<b>5 159</b>
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des Immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			2 765
<b>TOTAL</b>			<b>2 765</b>
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencts et aménagt. const.			
Installations :			215 750
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencts et aménagt. divers			127 113
- De transport			55 176
Matériel :			64 266
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			228
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>			<b>462 533</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	955		1 100
<b>TOTAL</b>	<b>955</b>		<b>1 100</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>955</b>		<b>466 398</b>

# Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice		Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		2 707	58		2 765
TOTAL		2 707	58		2 765
Terrains					
Constructions :					
- Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		169 864	20 272		190 136
Installations générales, agencements et aménagements divers		54 599	6 417		61 016
Matériel de transport		48 921	6 136		55 057
Matériel de bureau et informatique, mobilier		53 488	5 939		59 427
Emballages récupérables et divers					
TOTAL		326 871	38 764		365 636
TOTAL GENERAL		329 579	38 822		368 401

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outill. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE			

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				



# Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 100		1 100
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux	249		249
Clients, usagers et comptes rattachés	137 786	137 786	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	1 072	1 072	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 627	1 627	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	276 862	276 862	
Charges constatées d'avance	3 359	3 359	
<b>TOTAL</b>	<b>422 054</b>	<b>420 705</b>	<b>1 349</b>

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

# Etat des dettes

DETTE	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine	94	94		
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	66 432	66 432		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	67 738	67 738		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	103 597	103 597		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 908	5 908		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	93 213	93 213		
Produits constatés d'avance	185	185		
<b>TOTAL</b>	<b>337 167</b>	<b>337 167</b>		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire



## Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	180 847				180 847
Report à nouveau	298 444	28 809			327 253
Excédent ou déficit de l'exercice	28 809	-28 809	17 167		17 167
<b>Situation nette</b>	<b>508 100</b>		<b>17 167</b>		<b>525 267</b>
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	15 319			8 224	7 095
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>523 418</b>		<b>17 167</b>	<b>8 224</b>	<b>532 362</b>

Commentaire

## Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Report au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Financement FDI 2019		8 585	1 681	308
Financement FDI 2020		3 133	404	1 010
Financement FDI 2021		30 732	6 138	5 778
<b>TOTAL</b>		<b>42 450</b>	<b>8 223</b>	<b>7 096</b>



## Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public

Ressources liées à la générosité du public	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembour.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
TOTAL							

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif  
 (2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

# Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
TOTAL							

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts



## Variation des fonds dédiés - Contributions financières d'autres organismes

Contributions financières d'autres organismes	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembour.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
CONTRIBUTION FINANCIERE	7 281		3 443			3 838	
<b>TOTAL</b>	<b>7 281</b>		<b>3 443</b>			<b>3 838</b>	

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

# Etat des provisions et dépréciations

		Montant début exercice	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : reprises ex. Utilisées	Non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
<b>Provisions réglementées</b>						
Provisions pour investissements						
Provisions relatives aux stocks						
Provisions relatives aux éléments d'actif						
Amortissements dérogatoires						
Autres provisions réglementées						
<b>TOTAL I</b>						
<b>Provisions pour risques et charges</b>						
- litiges						
- amendes et pénalités						
Provisions pour risques	- pertes de change					
	- risque d'emploi					
	- autres					
Provisions pour charges sur legs ou donations						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices						
Autres provisions pour risques et charges						
<b>TOTAL II</b>						
<b>Provisions pour dépréciations</b>						
- incorporelles						
- corporelles						
Immobilisations	- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	- Titres mis en équivalence					
	- Titres de participation					
	- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients		7 701		7 452		249
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées						
Sur créances reçues par legs ou donations						
Autres dépréciations						
<b>Total III</b>		<b>7 701</b>		<b>7 452</b>		<b>249</b>
<b>TOTAL GENERAL ( I+II+III)</b>		<b>7 701</b>		<b>7 452</b>		<b>249</b>
				7 452		
Dont dotations et reprises :	- d'exploitation					
	- financières					
	- exceptionnelles					



# Contributions volontaires en nature

	31/12/2024	31/12/2023
Répartition par nature de charge	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
TOTAL		
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
Mise à disposition des locaux affectés au siège	10 180	10 198
Mise à dispoition des locaux des ateliers	3 990	3 990
Subvention pour les salariés de la regie à l'amicale	3 941	5 437
Contrat d'entretien et maintenance du siège	318	1 549
assurance local siège	391	457
TOTAL		
862 - Prestation	18 973	21 809
TOTAL		
864 - Personnel bénévole		
Personnel bénévole	34 092	18 864
TOTAL		
TOTAL GENERAL	34 092	18 864
TOTAL GENERAL		
	53 065	40 673
	31/12/2024	31/12/2023
Répartition par nature de ressources	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
TOTAL		
871 - Prestation en nature		
Ville de Grande-Synthe (loyer, assurance, entretien..)	18 973	21 809
TOTAL		
875 - Bénévolat	18 973	21 809
Personnel bénévole	34 092	18 864
TOTAL		
TOTAL GENERAL	34 092	18 864
TOTAL GENERAL		
	53 065	40 673

20



# Tableau de subventions d'exploitation

Subventions	Accordées du 01/01/2024 au 31/12/2024	Dont reçues du 01/01/2024 au 31/12/2024	Solde à percevoir
	①	②	①-②
Subvention de la ville de Grande-Synthe	209 691	209 691	
Subvention Département - De l'insertion à l'emploi	41 460	33 168	8 292
Subvention FSE 2024	118 832	22 788	96 044
Subvention PLIE 2024	5 610	2 121	3 489
<b>Total subventions d'exploitation</b>	<b>375 593</b>	<b>267 768</b>	<b>107 825</b>

## Tableau des concours publics

Nature des concours publics	Accordées du 01/01/2024 au 31/12/2024 (1)	Dont reçues du 01/01/2024 au 31/12/2024 (2)	Solde À percevoir (1)-(2)
ASP / REMBOURSEMENT ADULTE RELAIS	22 683	22 683	
ASP / REMBOURSEMENT SALAIRES APPREN	1 500	1 500	
ASP / REMBOU SALAIRES CDDI	905 795	851 836	53 959
<b>Total concours publics</b>	<b>929 978</b>	<b>876 019</b>	<b>53 959</b>

# Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 646	17 213
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	100 701	89 757
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	93 156	97 510
Instruments de trésorerie	94	112
<b>TOTAL</b>	<b>211 596</b>	<b>204 592</b>

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances clients, usagers et comptes rattachés	17 151	
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	276 469	266 253
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>293 620</b>	<b>266 253</b>

Commentaire



# Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation	185	185
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		185	185

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	3 359	3 263
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		3 359	3 263

Commentaire

# Détail des comptes



# Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires		57.24	-57.24	-100.00
20500000 CONCESS. BREVETS LICENCE	2 764.53	2 764.53		
28050000 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	-2 764.53	-2 707.29	-57.24	-2.14
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	25 613.75	43 886.73	-18 272.98	-41.64
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	215 750.08	213 750.56	1 999.52	0.94
28154000 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	-190 136.33	-169 863.83	-20 272.50	-11.93
Autres immobilisations corporelles	71 055.33	87 716.57	-16 661.24	-19.00
21810000 AAI DIVERS	127 113.40	127 113.40		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	55 175.61	54 897.35	278.26	0.51
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	31 207.08	29 654.09	1 552.99	5.24
21840000 MOBILIER	33 059.28	33 059.28		
28181000 AMORT.AAI DIVERS	-61 015.92	-54 598.53	-6 417.39	-11.75
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	-55 057.35	-48 921.23	-6 136.12	-12.54
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-28 771.95	-25 932.87	-2 839.08	-10.95
28184000 AMORT.MOBILIER	-30 654.82	-27 554.92	-3 099.90	-11.25
Immobilisations corporelles en cours	228.00		228.00	-
23100000 IMMOB EN COURS	228.00		228.00	-
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 100.00	955.00	145.00	15.18
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	1 100.00	955.00	145.00	15.18
<b>TOTAL I</b>	<b>97 997.08</b>	<b>132 615.54</b>	<b>-34 618.46</b>	<b>-26.10</b>
Comptes de liaison II				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours	5 703.64	17 954.44	-12 250.80	-68.23
31000000 STOCK FOURNITURES	5 703.64	17 954.44	-12 250.80	-68.23
<b>Créances</b>				
Créances clients et comptes rattachés	137 785.76	156 981.49	-19 195.73	-12.23
41100000 CLIENTS	120 634.46		120 634.46	-
41110000 CLIENTS		158 670.61	-158 670.61	-100.00
41600000 CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX	249.12	6 011.65	-5 762.53	-95.86
41810000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	17 151.30		17 151.30	-



ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
49100000 PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS	-249.12	-6 011.65	5 762.53	95.86
49120000 PROV DEPR MME HOCQUETTE		-1 689.12	1 689.12	-100.00
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	279 560.26	271 096.97	8 463.29	3.12
40100000 FOURNISSEURS	392.58		392.58	-
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	445.00	1 854.00	-1 409.00	-76.00
42500000 PERSONNEL AVANC.ET ACPTES	1 072.04		1 072.04	-
43120000 IJSS	1 626.52	1 283.72	342.80	26.71
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	275 250.78	262 710.13	12 540.65	4.77
46871000 AIDES ASP A RECEVOIR	773.34		773.34	-
46875000 MME HOCQUETTE		5 249.12	-5 249.12	-100.00
Valeurs mobilières de placement	290 896.44	201 024.29	89 872.15	44.71
50720000 LIVRET A CE	78 216.25	14 305.42	63 910.83	446.77
50730000 CSL	212 680.19	186 718.87	25 961.32	13.90
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	58 063.88	39 699.30	18 364.58	46.26
51201000 CAISSE EPARGNE	52 465.74	39 194.07	13 271.67	33.86
53100000 CAISSE	5 598.14	505.23	5 092.91	+1 000.00
Charges constatées d'avance	3 359.24	3 263.33	95.91	2.94
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	3 359.24	3 263.33	95.91	2.94
<b>TOTAL III</b>	<b>775 369.22</b>	<b>690 019.82</b>	<b>85 349.40</b>	<b>12.37</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>873 366.30</b>	<b>822 635.36</b>	<b>50 730.94</b>	<b>6.17</b>

# Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	180 847.03	180 847.03		
10681000 RESERVES DE TRESORERIE	180 847.03	180 847.03		
Autres réserves				
Report à nouveau	327 252.67	298 444.10	28 808.57	9.65
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	327 252.67	298 444.10	28 808.57	9.65
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>17 166.93</b>	<b>28 808.57</b>	<b>-11 641.64</b>	<b>-40.41</b>
<b>Situation nette</b>	<b>525 266.63</b>	<b>508 099.70</b>	<b>17 166.93</b>	<b>3.38</b>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	7 095.01	15 318.74	-8 223.73	-53.68
13110000 SUBV INVEST ETAT	42 449.98	87 649.98	-45 200.00	-51.57
13911000 SUBV INVEST INSCRITES CR/ETAT	-35 354.97	-72 331.24	36 976.27	51.12
Provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>	<b>532 361.64</b>	<b>523 418.44</b>	<b>8 943.20</b>	<b>1.71</b>
Comptes de liaison II				
<b>FONDS REPORTEES ET DEDIES</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	3 837.72	7 280.79	-3 443.07	-47.29
19500000 FONDS DEDIES S/CONTRIB FINANCIERES	3 837.72	7 280.79	-3 443.07	-47.29
<b>TOTAL III</b>	<b>3 837.72</b>	<b>7 280.79</b>	<b>-3 443.07</b>	<b>-47.29</b>
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	93.84	111.88	-18.04	-16.07
51860000 PREV FRAIS BANCAIRES A PAYER	93.84	111.88	-18.04	-16.07
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 432.38	30 030.21	36 402.17	121.22
40100000 FOURNISSEURS	48 786.44		48 786.44	-
40110000 FOURNISSEURS		12 817.61	-12 817.61	-100.00
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	17 645.94	17 212.60	433.34	2.52
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	177 242.88	164 099.43	13 143.45	8.01
42100000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	1 223.71	628.90	594.81	94.59
42500000 PERSONNEL AVANC.ET ACPTES		230.09	-230.09	-100.00

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
42700000 PERSONNEL OPPOSITIONS		36.16	-36.16	-100.00
42820000 PROV CONGES PAYES	65 622.68	61 321.05	4 301.63	7.02
42821000 PROV INDEMN.RUPT.CONVENT.	891.61		891.61	-
43100000 URSSAF	45 722.00	46 233.36	-511.36	-1.11
43720000 MUTUELLE	6 624.30	6 440.72	183.58	2.84
43730000 RETRAITE	8 935.99	9 122.94	-186.95	-2.05
43732000 PREVOYANCE	6 126.89	5 755.63	371.26	6.45
43783000 TICKETS RESTO	2 232.40		2 232.40	-
43860000 PROV CHGES S/SAL. A PAYER	24 046.11	25 604.04	-1 557.93	-6.08
43860100 FORMATION	9 721.00	2 684.05	7 036.95	262.18
43861000 CHG A PAYER S/REG IJ PREV	188.25		188.25	-
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	959.00	1 195.23	-236.23	-19.75
44711000 TAXES SUR SALAIRES	4 717.94	4 699.26	18.68	0.40
44860000 IMPOT A PAYER PROD FIN.	231.00	148.00	83.00	56.08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	93 213.11	97 509.88	-4 296.77	-4.41
41100000 CLIENTS	57.20		57.20	-
41980000 RRR A ACCORD. AVR A ETABL	2 892.98	682.78	2 210.20	323.57
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER		7 229.91	-7 229.91	-100.00
46861000 VILLE GS/MISE A DISPO	90 262.93	86 037.19	4 225.74	4.91
46875100 MME HOCQUETTE		3 560.00	-3 560.00	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	184.73	184.73		
48701000 AIDES ASP PERCUES A TORT	184.73	184.73		
<b>TOTAL V</b>	<b>337 166.94</b>	<b>291 936.13</b>	<b>45 230.81</b>	<b>15.49</b>
Ecarts de conversion passif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>873 366.30</b>	<b>822 635.36</b>	<b>50 730.94</b>	<b>6.17</b>



# Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation
	31/12/2024	31/12/2023		%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations	1 780.00	972.00	808.00	83.13
75600000 COTISATIONS	1 780.00	972.00	808.00	83.13
Ventes de biens	2 427.28		2 427.28	-
70700000 VENTES DE PANIERS	2 427.28		2 427.28	-
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	712 332.25	812 577.94	-100 245.69	-12.34
70401000 TRAVAUX BTP PARTICULIERS	34 364.48	39 840.19	-5 475.71	-13.74
70401100 TRAVAUX BTP COTTAGE	23 294.00	149 358.00	-126 064.00	-84.40
70401200 TRAVAUX JARDINAGE	64 934.05	59 600.41	5 333.64	8.95
70401300 TRAVAUX BTP HABITAT DU NORD	47 541.96	25 086.00	22 455.96	89.52
70401400 TRAVAUX BTP HAB HAUT DE FRANCE		14 066.00	-14 066.00	-100.00
70401600 TRAVAUX BTP AUTRES PARTENAIRES	39 400.86	22 015.00	17 385.86	78.97
70610000 PRESTATIONS COUTURE	15 830.84	16 007.51	-176.67	-1.11
70611000 PRESTATIONS REPASSAGE	6 917.80	7 378.94	-461.14	-6.25
70611100 PRESTATIONS LAVAGE LINGE	8 601.64	9 342.95	-741.31	-7.93
70612000 CONFECTION	3 857.00	1 735.94	2 121.06	122.18
70613000 BRODERIE	820.84	980.28	-159.44	-16.22
70614000 VILLE GS/PROPRETE SECTEUR NORD	135 637.94	126 995.70	8 642.24	6.80
70614100 VILLE GS/NETTOYAGE PLANS EAU&BASSINS	62 429.25	64 738.00	-2 308.75	-3.57
70614400 VILLE GS/PROPRETE ESPACES PUBLICS	40 809.87	44 385.79	-3 575.92	-8.06
70614500 VILLE GS/PROPRETE SECTEUR SUD	115 948.79	102 246.70	13 702.09	13.40
70615000 ENTRETIEN DES COLLEGES	24 993.53	31 475.43	-6 481.90	-20.59
70616000 NETTOYAGE CAVEAUX	204.00	315.00	-111.00	-35.24
70616100 NETTOYAGE STUDIO 43	15 575.00	15 575.00		
70616200 NETTOYAGE MUSEE PORTUAIRE/PORT	3 666.00	12 168.00	-8 502.00	-69.87
70616300 NETTOYAGE MDI	41 706.00	40 000.00	1 706.00	4.27
70616400 NETTOYAGE RESIDENCE VICTORIA	19 941.60	19 941.60		
70616500 NETTOYAGE VITRES EASYCASH	281.50	844.50	-563.00	-66.63
70616600 NETTOYAGE VEHICULE		198.00	-198.00	-100.00
70616700 RAMASSAGE CONTENAIRES GREENWOOD	3 984.00	3 984.00		
70650000 NETTOYAGE	1 591.30	2 379.00	-787.70	-33.12
72200000 PRODUCTION IMMOBILISEE		1 920.00	-1 920.00	-100.00
- dont parrainages				
<b>Produits de tiers financeurs</b>				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 305 570.88	1 302 679.83	2 891.05	0.22
73110000 ASP/REMB SALAIRES CDDI	905 795.47	884 194.06	41 601.41	4.81
73112000 ASP/REMB SALAIRES ADULTE RELAIS	22 683.12	24 025.73	-1 342.61	-5.59
73113000 ASP/REMB SALAIRES apprentis	1 500.00	4 000.04	-2 500.04	-62.50
74000000 SUBV VILLE GS	209 691.00	209 000.00	691.00	0.33
74050000 SUBV FSE PLIE	5 609.55		5 609.55	-
74054510 Departement - De l'insertion a l'emploi	41 460.00	41 460.00		
74055400 SUBV FSE	118 831.74	160 000.00	-41 168.26	-25.73
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	3 000.00		3 000.00	-
75513000 CONTRIB PARTENORD AUTOREHAB	3 000.00		3 000.00	-



COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation %
	31/12/2024	31/12/2023		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	8 208.76	7 000.00	1 208.76	17.27
78170000 REPR PROV MME HOCQUETTE	1 689.12	7 000.00	-5 310.88	-75.87
78174000 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.	5 762.53		5 762.53	-
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	757.11		757.11	-
Utilisations des fonds dédiés	3 443.07	4 615.18	-1 172.11	-25.40
78950000 UTILISATION FONDS DEDIES CONTRIB FINANCIERES	3 443.07	4 615.18	-1 172.11	-25.40
Autres produits	17.65	6 345.28	-6 327.63	-99.72
75800000 PROD DIVERS DE GESTION	17.65	650.35	-632.70	-97.23
75850000 PRODUITS S/EXERC ANTERIEURS		5 694.93	-5 694.93	-100.00
<b>TOTAL I</b>	<b>2 036 779.89</b>	<b>2 134 190.23</b>	<b>-97 410.34</b>	<b>-4.56</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises	120.00		120.00	-
60700000 ACHATS PANIERS	120.00		120.00	-
Variation de stocks	12 250.80	-9 643.15	21 893.95	-227.05
60310000 VAR. STOCK FOURNITURES	12 250.80	-9 643.15	21 893.95	-227.05
Autres achats et charges externes	362 377.37	413 397.66	-51 020.29	-12.34
60500000 ACHATS MATERIELS CHANTIERS	26 983.84	13 876.66	13 107.18	94.45
60610000 EDF	5 274.35	4 903.63	370.72	7.54
60610100 GDF	4 538.20	2 725.86	1 812.34	66.47
60610120 GDF ATELIER FERRY	1 979.13	1 319.78	659.35	49.92
60611000 EAU	451.35	545.25	-93.90	-17.25
60612000 EAU ATELIER FERRY	1 020.10	761.66	258.44	33.86
60612100 EDF ATELIER FERRY	5 674.57	4 784.98	889.59	18.60
60614000 CARBURANT	13 985.23	13 487.87	497.36	3.68
60614100 CARBURANT OUTILLAGES	810.48	2 298.46	-1 487.98	-64.75
60630000 VETEMENTS DE TRAVAIL	11 223.80	23 025.20	-11 801.40	-51.25
60631000 PRODUITS ENTRETIEN	1 612.61	2 691.16	-1 078.55	-40.06
60632000 PETIT EQUIPEMENTS/DECORATIONS	1 288.97	76.63	1 212.34	+1 000.00
60640000 FOURNIT BUREAU	4 989.25	8 243.89	-3 254.64	-39.48
60680000 ACHATS CONSOMMABLES CHANTIERS	473.87	341.95	131.92	38.60
60680100 FOURNIT REPASSAGE	414.76		414.76	-
60680200 FOURNITURES CHANTIER JARDIN	15 598.57	639.55	14 959.02	+1 000.00
60680300 FOURNITURES COTTAGE	2 315.50	69 312.56	-66 997.06	-96.66
60680310 FOURNITURE HABITAT DU NORD	8 548.15	6 981.67	1 566.48	22.43
60680320 FOURNITURE HABITAT HAUT FRANCE		5 874.08	-5 874.08	-100.00
60680340 FOURNITURES BTP AUTRES ACI BTP		5 688.09	-5 688.09	-100.00
60680400 FOURNITURES ENTRETIEN LOCAUX	1 565.83	2 139.55	-573.72	-26.82
60680500 FOURNITURES COUTURE	1 885.97	910.41	975.56	107.25
60680600 FOURNITURES LAVAGE LINGE	626.35	610.11	16.24	2.62
60680700 FOURNITURE BTP	2 101.72	16 718.75	-14 617.03	-87.43
60680800 FOURNITURE NETTOYAGE VEHICULE		77.79	-77.79	-100.00
60681000 ACHAT CONSOMABLE BTP	5 177.77	8 321.25	-3 143.48	-37.77
60960000 RISTOURNE S/CA FOURNISSEURS		-1 854.00	1 854.00	-100.00
61180000 PRESTATIONS FSE	8 000.00	7 350.00	650.00	8.84
61210000 CREDIT BAIL MASTER BENNE	2 026.00	4 862.40	-2 836.40	-58.33
61211000 CREDIT BAIL GLUTTON	4 145.20	4 521.84	-376.64	-8.34
61212000 CREDIT BAI KANGOO GC 641 NF	4 681.44	4 681.44		
61305000 LOC COPIEUR	2 021.38	2 137.32	-115.94	-5.43
61310000 LOCATION MATERIEL	958.79	919.64	39.15	4.24
61340000 LOCATION BUNGALOW	6 595.20	6 595.20		
61351000 LOC INEXWEB	150.60	144.00	6.60	4.86
61550000 ENTRETIEN MATERIEL	16 970.17	16 629.65	340.52	2.04
61560000 MAINTENANCE	14 279.84	13 220.88	1 058.96	8.01
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES	4 080.98	3 981.38	99.60	2.51
61636000 ASSURANCE TRANSPORT	6 644.39	5 491.91	1 152.48	20.98
61640000 PACKS SERVICES & ASSURANCE	9.60		9.60	-



COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
61850000 FRAIS DE SEMINAIRES CONFERENCE		-824.26	824.26	-100.00
62140000 MISE A DISPO DIRECTEUR	90 262.93	86 037.19	4 225.74	4.91
62150000 Autres mises à disposition	7 763.04		7 763.04	-
62200000 FRAIS / TICKET RESTAURANT	101.10		101.10	-
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	12 869.00	12 494.16	374.84	3.00
62260500 HONORAIRES PAIE	17 093.16	17 234.96	-141.80	-0.82
62266000 HONORAIRES DIVERS	9 910.00	6 520.00	3 390.00	51.99
62269000 HONORAIRES C.A.C	5 160.00	5 160.00		
62310000 COMMUNICATION	911.77	730.70	181.07	24.76
62311000 FLEURS	210.06	161.00	49.06	30.43
62360000 HEBERGEMENT SITE	601.03	600.00	1.03	0.17
62380000 CADEAUX POURBOIRES DONS	301.82	70.00	231.82	331.43
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	3 108.02	1 993.27	1 114.75	55.95
62511000 DEPLACEMENTS (RBT CNLRQ)	954.15	2 210.28	-1 256.13	-56.83
62560000 DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	4 172.35	4 554.53	-382.18	-8.41
62620000 ABONNEMENT SMS CIDEMA	165.60	124.20	41.40	33.87
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	2 236.38	2 559.45	-323.07	-12.62
62650000 TELEPHONE	7 375.82	8 671.17	-1 295.35	-14.93
62710000 ABONNEMENT MONETIQUE		142.56	-142.56	-100.00
62750000 FRAIS BANCAIRES	1 739.55	1 762.32	-22.77	-1.25
62800000 DIVERS		84.12	-84.12	-100.00
62810000 CNLRQ	9 270.10	8 520.60	749.50	8.79
62830000 COTISATIONS	1 837.00	1 530.00	307.00	20.07
62912000 REMB FRAIS/CNRLQ	-2 769.47	-11 717.84	8 948.37	76.37
62912100 REMB FRAIS/CENTRES SOCIAUX		-259.20	259.20	-100.00
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	56 522.73	59 247.78	-2 725.05	-4.60
63110000 TAXES SUR SALAIRES	25 055.00	31 377.00	-6 322.00	-20.15
63330000 FORMATION CONTINUE	30 522.21	27 481.02	3 041.19	11.07
63540000 CARTE GRISE	604.52	323.76	280.76	86.73
63700000 TAXES DIVERSES	341.00	66.00	275.00	416.67
Salaire et traitements	1 300 492.53	1 331 674.31	-31 181.78	-2.34
64110000 REMUN.ADMINISTRATIFS	97 761.40	101 742.21	-3 980.81	-3.91
64110100 REMUN.ENCAD.CHANT.ECOLE	75 147.82	89 912.58	-14 764.76	-16.42
64110200 REMUN.ENCAD.ENVIRONNEMENT	29 677.86	26 946.66	2 731.20	10.13
64110300 REMUN.ENCAD.COUT.REPASSAG	56 250.00	58 698.11	-2 448.11	-4.17
64110400 CONTRATS AIDES ACI BATIMENT	141 050.42	202 731.50	-61 681.08	-30.43
64110600 CONTRATS AIDES ENVIRONNT	473 760.16	398 754.35	75 005.81	18.81
64110800 CONTRATS AIDES REPASSAGE	217 625.57	221 101.18	-3 475.61	-1.57
64111000 REMUN.MEDIATION	33 488.15	52 982.56	-19 494.41	-36.79
64111100 REMUN.RSP	30 430.42	29 012.32	1 418.10	4.89
64111200 REMUN.DIRECTION	39 140.93	57 719.98	-18 579.05	-32.19
64111500 REMUN ENCADRANT ESP.VERT	60 353.11	45 195.86	15 157.25	33.54
64120000 CONGES PAYES	4 301.63	2 941.88	1 359.75	46.23
64130000 PRIMES	41 505.06	42 832.18	-1 327.12	-3.10
64140000 INDEMNITES FIN DE CONTRAT		1 102.94	-1 102.94	-100.00
Charges sociales	238 035.34	284 949.36	-46 914.02	-16.46
64500000 PREVISION PRIME PRECARITE	891.61		891.61	-
64502000 CHARGES SOCIALES PRIME PRECARI	188.25		188.25	-
64510000 URSSAF	186 416.21	208 058.60	-21 642.39	-10.40
64520000 MUTUELLE	6 650.40	7 261.10	-610.70	-8.41
64530000 RETRAITE	29 679.19	31 962.08	-2 282.89	-7.14
64532000 PREVOYANCE	19 727.03	20 268.61	-541.58	-2.67
64582000 CHARGES / CONGES PAYES	-1 557.93	3 889.87	-5 447.80	-140.05
64700000 TICKETS RESTAURANTS	11 445.31	12 663.84	-1 218.53	-9.63
64730000 ANIMATIONS ASSOCIATIVES	85.82		85.82	-
64740000 CSE FONCTIONNEMENT		3 150.71	-3 150.71	-100.00



COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation %
	31/12/2024	31/12/2023		
64741000 OEUVRES SOCIALES	6 200.00	8 151.32	-1 951.32	-23.94
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	10 158.00	8 851.44	1 306.56	14.77
64800000 FORMATION	6 840.00	13 368.40	-6 528.40	-48.83
64801000 FRAIS LIES A LA FORMATION	1 186.28	3 277.44	-2 091.16	-63.81
64910000 REMB FORMATIONS/UNIFORMATION	-10 696.50	-11 713.20	1 016.70	8.67
64911000 REMB FORMATIONS/ENTREPRENDRE ENSEMBLE	-2 420.00	-986.00	-1 434.00	-145.44
64913000 REMB IJ PREVOYANCE	-26 758.33	-15 470.88	-11 287.45	-72.96
64920000 FRAIS DE REMUN		-4 889.30	4 889.30	-100.00
64930000 REMB FRAIS DE FORMATION		-2 894.67	2 894.67	-100.00
Dotations aux amortissements et dépréciations	32 453.10	37 771.98	-5 318.88	-14.08
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	20.07	401.34	-381.27	-95.01
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	32 433.03	37 370.64	-4 937.61	-13.21
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	10 131.68	8 300.98	1 830.70	22.06
65400000 PERTES/CREANCES IRRECOURV	10 108.47		10 108.47	-
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	23.21	3 079.98	-3 056.77	-99.25
65880000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE		5 221.00	-5 221.00	-100.00
<b>TOTAL II</b>	<b>2 012 383.55</b>	<b>2 125 698.92</b>	<b>-113 315.37</b>	<b>-5.33</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>24 396.34</b>	<b>8 491.31</b>	<b>15 905.03</b>	<b>187.31</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 790.26	2 469.48	320.78	13.00
76800000 INTERETS	112.11		112.11	-
76810000 INTERETS LIVRET A	1 716.83	1 852.78	-135.95	-7.34
76811000 INTERETS LIVRET CSL	961.32	616.70	344.62	55.75
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL III</b>	<b>2 790.26</b>	<b>2 469.48</b>	<b>320.78</b>	<b>12.99</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées		17.63	-17.63	-100.00
66100000 INTERETS DEBITEURS		17.63	-17.63	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>		<b>17.63</b>	<b>-17.63</b>	<b>-100.00</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>2 790.26</b>	<b>2 451.85</b>	<b>338.41</b>	<b>13.80</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>27 186.60</b>	<b>10 943.16</b>	<b>16 243.44</b>	<b>148.43</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	5 243.09	12 946.06	-7 702.97	-59.50
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	140.00		140.00	-
77200000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	5 103.09	12 946.06	-7 842.97	-60.58
Sur opérations en capital	8 223.73	9 906.57	-1 682.84	-16.99
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	8 223.73	9 906.57	-1 682.84	-16.99
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</b>	<b>13 466.82</b>	<b>22 852.63</b>	<b>-9 385.81</b>	<b>-41.07</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	23 255.49	4 839.22	18 416.27	380.57
67120000 CONTRAVENTION		17.00	-17.00	-100.00
67130000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	229.07		229.07	-
67200000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANT	23 026.42	4 822.22	18 204.20	377.52

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VI</b>	<b>23 255.49</b>	<b>4 839.22</b>	<b>18 416.27</b>	<b>380.56</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-9 788.67</b>	<b>18 013.41</b>	<b>-27 802.08</b>	<b>-154.34</b>
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	231.00	148.00	83.00	56.08
69510000 IMPOT PRODUITS FINANCIERS	231.00	148.00	83.00	56.08
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>2 053 036.97</b>	<b>2 159 512.34</b>	<b>-106 475.37</b>	<b>-4.93</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>2 035 870.04</b>	<b>2 130 703.77</b>	<b>-94 833.73</b>	<b>-4.45</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>17 166.93</b>	<b>28 808.57</b>	<b>-11 641.64</b>	<b>-40.41</b>

## Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
<b>Produits Exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 243.09	12 946.06	-7 702.97	-59.50
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	140.00		140.00	-
77200000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	5 103.09	12 946.06	-7 842.97	-60.58
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 223.73	9 906.57	-1 682.84	-16.99
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	8 223.73	9 906.57	-1 682.84	-16.99
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>13 466.82</b>	<b>22 852.63</b>	<b>-9 385.81</b>	<b>-41.07</b>
<b>Charges Exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 255.49	4 839.22	18 416.27	380.57
67120000 CONTRAVENTION		17.00	-17.00	-100.00
67130000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	229.07		229.07	-
67200000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANT	23 026.42	4 822.22	18 204.20	377.52
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>23 255.49</b>	<b>4 839.22</b>	<b>18 416.27</b>	<b>380.56</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-9 788.67</b>	<b>18 013.41</b>	<b>-27 802.08</b>	<b>-154.34</b>



# In Extenso

IN EXTENSO DUNKERQUE LES BAINS  
36, bis avenue des Bains - BP 73171  
59140 Dunkerque

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)  
© 2019 In Extenso & Associés