

COMPTES ANNUELS



T A L E N Z

Alteis

PARCOURS D'EXIL

4 avenue richerand

75010 PARIS

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024

TALENZ ALTEIS IDF

62 rue de la Chaussée d'Antin
75009 PARIS-09
01.40.16.79.80
paris@talenz-alteis.fr

SOMMAIRE

Attestation	4
-------------	---

Comptes annuels association

Association bilan Actif	6
Association bilan Passif	7
Assoc. Résultat (liste) Var.	8
Association bilan Actif	10
Association bilan Passif	11
Assoc. Résultat (liste) Var.	12
Annexe	15

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de l'entreprise :

PARCOURS D'EXIL

Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant dans ce document se caractérisent par les données suivantes :

- Chiffre d'affaires	92 455
- Résultat net comptable	11 596
- Total du bilan	425 440
(montants exprimés en Euro)	

Fait à PARIS

Le 20/02/2025

L'expert comptable, SOPHIE CHARDON

Comptes annuels

BILAN ACTIF

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	16 770	11 427	5 343	10 933
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	27 876	17 752	10 124	9 444
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	562		562	562
Prêts				
Autres	4 832		4 832	4 806
TOTAL (I)	50 040	29 179	20 861	25 745
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	2 752		2 752	4 080
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	38 208		38 208	85 519
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	361 845		361 845	463 477
Charges constatées d'avance	1 774		1 774	6 391
TOTAL (II)	404 579		404 579	559 466
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	454 618	29 179	425 440	585 211

BILAN PASSIF

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	172 793	176 112
Excédent ou déficit de l'exercice	11 596	-3 319
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>184 388</i>	<i>172 793</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	9 031	10 860
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	193 419	183 652
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 365	18 483
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	45 050	42 698
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	48 732	78 874
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	112 875	261 504
TOTAL (IV)	232 021	401 559
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	425 440	585 211

COMPTES DE RÉSULTAT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	220	160	60	37,50
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	92 455	88 092	4 363	4,95
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	626 401	580 311	46 090	7,94
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	2 910	4 254	-1 344	-31,59
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	4 014	8	4 005	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	726 000	672 825	53 175	7,90
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	183 293	148 584	34 709	23,36
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	15 674	19 991	-4 317	-21,60
Salaires et traitements	363 897	328 236	35 661	10,86
Charges sociales	145 166	151 175	-6 009	-3,97
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	8 185	8 574	-388	-4,53
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	27	39	-13	-32,24
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	716 242	656 599	59 643	9,08
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	9 758	16 226	-6 468	-39,86
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		4	-4	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés	8	2	6	333,68
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	8	6	2	36,88
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	8	6	2	36,88
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	9 767	16 232	-6 465	-39,83
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	1 829	1 844	-15	-0,81
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		36 477	-36 477	-100,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	1 829	38 321	-36 492	-95,23

PARCOURS D'EXIL

COMPTE DE RÉSULTAT

En Euro

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital		57 872	-57 872	-100,00
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		57 872	-57 872	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	1 829	-19 551	21 380	109,36
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	727 838	711 152	16 686	2,35
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	716 242	714 471	1 771	0,25
EXCÉDENT OU DÉFICIT	11 596	-3 319	14 915	449,35

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022

ACTIF		Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024		01/01/2023 au 31/12/2023	
		Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires	16 770	11 427	5 343	10 933	
20510000 logiciels	16 770		16 770	16 770	
28050000 amortis. concess. & droits sim		11 427	-11 427	-5 837	
Immobilisations corporelles					
Autres	27 876	17 752	10 124	9 444	
21830000 matériel de bureau	25 883		25 883	23 231	
21840000 mobilier	1 993		1 993	1 993	
28183000 amortis. matér.bureau et infor		15 759	-15 759	-14 110	
28184000 amortis. mobilier		1 993	-1 993	-1 671	
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	562		562	562	
27100000 titres immobilisés	562		562	562	
Autres	4 832		4 832	4 806	
27500000 dépôts et cautionnements	4 832		4 832	4 806	
TOTAL (I)	50 040	29 179	20 861	25 745	
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.	2 752		2 752	4 080	
Autres	38 208		38 208	85 519	
40100000 loyer	10		10	10	
40970000 fournisseurs - autres avoirs				941	
43870000 charges soc. pdts à recevoir	-342		-342	38 831	
46710000 autres comptes débiteurs/crédi				49	
46870000 divers - produits à recevoir	38 540		38 540	45 687	
Disponibilités	361 845		361 845	463 477	
51210000 société générale	204 679		204 679	103 756	
51211000 credit cooperatif	157 114		157 114	359 663	
51230000 banque - sg livret	45		45	44	
51870000 intérêts courus à recevoir				1	
53100000 caisse	7		7	13	
Charges constatées d'avance	1 774		1 774	6 391	
48600000 charges constatées d'avance	1 774		1 774	6 391	
TOTAL (II)	404 579		404 579	559 466	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	454 618	29 179	425 440	585 211	

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	172 793	176 112
11000000 report à nouveau (solde crédit)	172 793	176 112
Excédent ou déficit de l'exercice	11 596	-3 319
Situation nette (sous total)	184 388	172 793
Subventions d'investissement	9 031	10 860
13100000 subventions d'équipement	16 433	16 433
13900000 subventions inscrites au c/r	-7 388	-5 559
13910000 qp subvention virée au résulta	-15	-15
TOTAL (I)	193 419	183 652
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs	11 883	13 985
Dettes fournisseurs factures non parvenues	13 482	4 498
Personnel et comptes rattachés	10 660	-504
Dettes fiscales et sociales	34 390	43 202
43100000 urssaf	11 145	13 625
43702000 prévoyance	689	4 466
43703000 klesia retraite	4 523	6 843
43704000 aesio mutuelle	1 012	458
43800000 salaires 03/2022		24
43820000 ch sociales s/congés à payer	5 116	-90
43860000 charges sociales - charges à p	1 322	
44210000 etat - prélèvement à la source	2 467	2 336
44711000 taxe sur les salaires	2 575	
44860000 etat - autres charges à payer	2 862	12 659
44862000 taxe d'apprentissage	24	272
44863000 formation continue à payer	2 656	2 609
Créditeurs divers		83
Autres dettes	48 732	78 791
46860000 divers - charges à payer	48 732	43 791
46861000 trop perçu à rembourser (m de		35 000
Produits constatés d'avance	112 875	261 504
48700000 produits constatés d'avance	112 875	261 504
TOTAL (IV)	232 021	401 559
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	425 440	585 211

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	220	160	60	37,50
75610000 adhésion	220	160	60	37,50
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	92 455	88 092	4 363	4,95
70600000 prestations de supervision	10 150	15 045	-4 895	-32,54
70600003 prestation soins tiers payant	61 461	65 646	-4 186	-6,38
70610000 prestation de formation	20 470	7 324	13 146	179,50
70880000 autres prod activités annexe	375	77	298	387,77
Dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	626 401	580 311	46 090	7,94
74000000 subventions telos	40 000	23 301	16 699	71,67
74010000 samu social	3 850		3 850	
74012000 ministère éducation & jeunesse	6 000		6 000	
74013100 subv ministère de l'intérieur	245 000	353 200	-108 200	-30,63
74020000 subvention fondation de france	20 000	20 000		
74023000 subv fdt abritées caritas	20 000	20 000		
74024000 subventions d'activités	44 894		44 894	
74025000 ville de paris	50 000	35 000	15 000	42,86
74032000 subvention ars	62 700	128 810	-66 110	-51,32
74033000 ars segur	77 957		77 957	
74040080 subvention caritas france	50 000		50 000	
74050000 subv. voix de l'enfant	6 000		6 000	
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	2 910	4 254	-1 344	-31,59
75400000 dons	2 910	4 254	-1 344	-31,59
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	4 014	8	4 005	
75800000 produits divers gestion courante	4 014	8	4 005	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	726 000	672 825	53 175	7,90
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	183 293	148 584	34 709	23,36
60410000 gestion médicale en ligne	5 112	5 400	-288	-5,33
60630000 achats de petit équipement	654	515	139	27,00
60631000 fournitures médicales		700	-700	-100,00
60640000 fournitures administratives	575	941	-366	-38,90
61100000 sous-traitance générale		240	-240	-100,00
61220000 loyer photocopieur	5 472	5 472		
61320000 locations immobilières	54 356	52 707	1 649	3,13
61400000 charges locatives	20 462	10 686	9 776	91,48
61520000 entretien immobilier	7 126	6 727	399	5,93
61553000 maintenance photocopieur	277		277	
61560000 maintenance	8 741	11 004	-2 263	-20,57
61610000 assurances multirisques	2 612	2 477	135	5,44
61850000 frais de colloques, de séminaires		310	-310	-100,00
62260000 honoraires thérapeutes	2 305	8 830	-6 525	-73,90
62261000 commissaire aux comptes	4 320	4 320		
62263000 expert comptable	11 951	11 449	502	4,38
62280000 honoraires divers	1 374	1 942	-568	-29,26
62280001 the good eye	16 800		16 800	
62310000 annonces et insertions	2 654	1 323	1 331	100,55
62360000 catalogues et imprimés	2 444	1 481	963	65,04
62370000 action de visibilité	574	2 756	-2 182	-79,16
62480000 transports divers	480	17	463	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
62510000 voyages et déplacements	1 137	843	294	34,82
62570000 receptions	634	1 520	-886	-58,28
62570001 divers dépenses patients	1 804	1 884	-80	-4,24
62610000 frais postaux	516	852	-336	-39,38
62650000 telephone	1 361	1 160	201	17,33
62653000 liaison informatique	1 352	1 430	-78	-5,45
62760000 prestations de services bancai	1 378	1 375	3	0,25
62800000 formation des salariés	24 313	9 163	15 150	165,34
62810000 cotisations	2 508	1 061	1 447	136,38
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	15 674	19 991	-4 317	-21,60
63110000 taxe sur les salaires	10 444	12 659	-2 215	-17,50
63120000 taxe d'apprentissage		2 212	-2 212	-100,00
63130000 formation continue	5 230	5 096	134	2,63
63350000 taxe d'apprentissage (verst li		24	-24	-100,00
Salaires et traitements	363 897	328 236	35 661	10,86
64110000 salaires appointements commiss	302 502	261 556	40 946	15,65
64120000 congés payés	10 526	-9 043	19 569	216,41
64130000 primes et gratifications	41 160	58 619	-17 459	-29,78
64131000 primes provisionnées		-5 522	5 522	100,00
64140000 indemnités et avantages divers	9 709	13 553	-3 844	-28,36
64140100 ijss prov (pour regul)		9 073	-9 073	-100,00
Charges sociales	145 166	151 175	-6 009	-3,97
64510000 cotisations à l'urssaf	93 574	93 780	-206	-0,22
64520000 cotisations aux caisses de ret	28 264	26 243	2 021	7,70
64531000 cotisations aux mutuelles et p	11 412	10 684	727	6,81
64580000 charges sociales sur cp	5 963	-3 496	9 459	270,58
64581000 charges sur prov primes		-2 189	2 189	100,00
64700000 autres charges sociales	-6 991	12 926	-19 917	-154,08
64720000 oeuvres sociales	3 289	3 277	12	0,37
64750000 médecine du travail et pharmac	1 714	2 070	-356	-17,22
64770000 tickets restaurants	7 941	7 879	62	0,79
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	8 185	8 574	-388	-4,53
68111000 dot. amort. s/immobil. incorpo	5 590	5 005	585	11,69
68112000 dot. amort. s/immobil. corpore	2 595	3 569	-973	-27,28
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	27	39	-13	-32,24
65800000 charges diverses gestion coura	27	39	-13	-32,24
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	716 242	656 599	59 643	9,08
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	9 758	16 226	-6 468	-39,86
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		4	-4	-100,00
76210000 revenus des titres immobilisés		4	-4	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés	8	2	6	333,68
76800000 autres produits financiers	8	2	6	333,68
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	8	6	2	36,88
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	8	6	2	36,88
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	9 767	16 232	-6 465	-39,83

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	1 829	1 844	-15	-0,81
77700000 quote-part des subventions vir	1 829	1 844	-15	-0,81
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		36 477	-36 477	-100,00
78750000 reprise sur prov exceptionnel		36 477	-36 477	-100,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	1 829	38 321	-36 492	-95,23
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital		57 872	-57 872	-100,00
67880000 charges exceptionnelles divers		57 872	-57 872	-100,00
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		57 872	-57 872	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	1 829	-19 551	21 380	109,36
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	727 838	711 152	16 686	2,35
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	716 242	714 471	1 771	0,25
EXCÉDENT OU DÉFICIT	11 596	-3 319	14 915	449,35

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 425 439,82 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 11 595,76 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 20/02/2025.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été arrêtés conformément au plan général défini par le règlement N° 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC N° 2019-04 relatif aux organismes privés à but non lucratif gérant des établissements sociaux et médico sociaux relevant du I de l'article L.312-1 du Code de l'action sociale et des familles.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Conformément à l'article 211-2 du règlement ANC n°2018-06, les contributions volontaires en nature sont valorisées et comptabilisées dans des comptes de classe 8. En effet les conditions posées par cet article sont réunies, à savoir :

- la nature et l'importance des contributions volontaires en nature sont des éléments essentiels à la compréhension de l'activité de l'association PARCOURS D'EXIL .
- l'association PARCOURS D'EXIL est en mesure de recenser et de valoriser les contributions volontaires en nature.

Les heures pour la partie bénévolat pour l'exercice 2024 sont les suivantes :

-198 heures par un intervenant en informatique

-50 heures par 2 intervenantes de FLE et 37,5 heures par une intervenante de FLE.

CHIFFRE D'AFFAIRES PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ AU 31/12/2024

ADMINISTRATION : 20470€

SOIN CPAM : 61460.68€

SUPERVISION : 10150€

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	16 770		
CORPORELLES	Terrains			25 225		3 276
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers				
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique				
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				25 225	3 276	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			562		
	Prêts et autres immobilisations financières			4 806		25
TOTAL				5 368	25	
TOTAL GENERAL				47 363	3 301	

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
		par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		16 770		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier				624
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				624	27 876	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			562		
	Prêts & autres immob. financières			4 832		
TOTAL				5 393		
TOTAL GENERAL				624	50 040	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	5 837	5 590		11 427
TOTAL	5 837	5 590		11 427
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	15 781	2 595	624	17 752
Emballages récupérables divers				
TOTAL	15 781	2 595	624	17 752
TOTAL GENERAL	21 618	8 185	624	29 179

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 774
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 774

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	38 540
Disponibilités	
TOTAL	38 540

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Report à nouveau	176 111,82		3 319,24	6 638,48	172 792,58
Excédent ou déficit de l'exercice	-3 319,24		1 132 466,22	1 117 551,22	11 595,76
Subventions d'investissement	10 859,72		5 573,68	7 402,86	9 030,54
TOTAUX	183 652,30		1 141 359,14	1 131 592,56	193 418,88

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
FONDATION DE FRANCE	10 875,00		1 829,00			9 046,00	
TOTAL	10 875,00		1 829,00			9 046,00	

CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Subventions d'investissement	Solde à l'ouverture de l'exercice montant global	Variation de l'exercice		Solde à la clôture de l'exercice montant global
		Augmentation	Diminution	

Montant nominal :

Affectées à des biens non renouvelables

FONDATION DE FRANCE	10 875,00		1 829,00	9 046,00
---------------------	-----------	--	----------	----------

Affectées à des biens renouvelables

TOTAL	10 875,00		1 829,00	9 046,00
-------	-----------	--	----------	----------

Quotes-parts virées au résultat :

Affectées à des biens non renouvelables

FONDATION DE FRANCE		1 829,00		1 829,00
---------------------	--	----------	--	----------

Affectées à des biens renouvelables

TOTAL		1 829,00		1 829,00
-------	--	----------	--	----------

RÉPARTITION PAR AUTORITÉS ADMINISTRATIVES

	Union européenne	État	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Subventions d'exploitation		251 000,00	50 000,00		325 401,35	626 401,35
		251 000,00	50 000,00		325 401,35	626 401,35

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	112 875
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	112 875

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 482
Dettes fiscales et sociales	22 494
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	48 732
TOTAL DES CHARGES À PAYER	84 708

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 11 148,35 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux de charge 40,00 %

Taux d'actualisation 3,37 %

Table de mortalité INSEE 2024

Départ volontaire à 65 ans

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	4 320	4 320
TOTAL	4 320	4 320

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2023 et COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2022

LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	13,00	12,00
Ingénieurs et cadres	11,00	11,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	2,00	1,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		



T A L E N Z

Alteis

NOS BUREAUX

BAYEUX
BOIS-GUILLAUME
CAEN
DEAUVILLE
DIEPPE
EU
FLERS
LE HAVRE
LIVAROT
PONT-L'ÉVÊQUE
PARIS
ROUEN
SAINT-LÔ
SASSEVILLE
TARBES
VIRE
YVETOT



[talenz.fr](https://www.talenz.fr)