

ASSOCIATION SSIAD ALDS

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

25 AVENUE DES AULNES

78250 MEULAN

SIRET : 50188723600013

IN EXTENSO ILE-DE-FRANCE

15 boulevard Gabriel Péri
92240 Malakoff

Tél : 01 72 29 60 00
01.72.29.60.01

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions et dépréciations	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Variation des fonds propres	13
Charges à payer et produits à recevoir	14
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	15

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	16
Bilan Passif détaillé	18
Compte de résultat détaillé	20

Votre année en résumé

SSIAD ALDS

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2024

TOTAL RESSOURCES
-5 % Diminution de -112 K€

2 356 K€

RESULTAT
% des ressources

-7 K€

FONDS DE ROULEMENT

146 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-93 K€

TRESORERIE

240 K€

FONDS PROPRES

-175 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

-226 K€

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	2 606	2 606		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	65 663	65 663		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	68 269	68 269		
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	134 292		134 292	46 651
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	76 381		76 381	263 138
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	239 633		239 633	405 978
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	450 306		450 306	715 768
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	518 575	68 269	450 306	715 768

- 3 -

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	30	15
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics	1 964 052	2 267 110
- dont concours publics aux activités sociales et médico-sociales	1 964 052	2 267 110
Subventions d'exploitation	12 500	11 500
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		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	326 021	76 306
Utilisations des fonds dédiés	53 107	112 847
Autres produits	2	
TOTAL I	2 355 712	2 467 778
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	833 553	779 381
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	91 887	103 727
Salaires et traitements	993 298	1 067 483
Charges sociales	427 079	455 054
Dotations aux amortissements et dépréciations		30 866
Dotations aux provisions	4 187	223 050
Reports en fonds dédiés	15 000	
Autres charges	49	122
TOTAL II	2 365 054	2 659 684
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-9 342	-191 906

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	31/12/2023
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 188	4 102
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	2 188	4 102
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 188	4 102
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-7 155	-187 804
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		7 324
TOTAL V		7 324
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		4 052
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		4 052
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		3 272
Participation des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 357 899	2 479 203
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 365 054	2 663 736
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-7 155	-184 532
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	-7 155	-184 532
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

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 450 306 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -7 155 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 tenus d'établir des comptes annuels ainsi que le règlement ANC n°2019-04 du 8 novembre 2019 relatif aux organismes gérants des établissements sociaux et médico-sociaux

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.

Définition des missions sociales

Le SSIAD-ALDS est une association de loi 1901, fondée en décembre 2005. L'Association a pour objet dans le cadre des dispositions de l'article L 6321-1 du Code de la Santé Publique, d'assurer la dispense de soins infirmiers et para-infirmiers au domicile des personnes dépendantes, dont l'état de santé nécessite des soins de nursing et infirmiers, sur prescription médicale

Faits caractéristiques

Régularisation des « pass restitution » des véhicules des années 2022-2023 en dépôt et cautionnement. L'impact sur le résultat est de - 29 K€ de charges (dont - 19 K€/2022-2023).

Abandon du recours auprès de l'ARS sur le budget 2023

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

L'ARS a confirmé le 12 avril 2025, l'intégration à la dotation de la campagne budgétaire 2025 du résultat déficitaire 2023 à hauteur de k€ 179. Cette décision permettra à l'association de financer le déficit de l'exercice 2023 et donc de reconstituer ses fonds associatifs. En conséquence, l'association a arrêté ses comptes en continuité d'exploitation.

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.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 67 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3,36 %.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 57 671 euros.

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.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à 15 000 euros.

Effectifs moyens

A la clôture de l'exercice, l'effectif moyen de l'Association s'élève à 29,80 salariés (en équivalent temps plein-ETP)

Transferts de charges

Sur l'exercice, l'Association a comptabilisé des transferts de charges à hauteur de 102 970,60 € répartis de la manière suivante :

- Transferts de charges d'exploitation : 66 849,41 €
- Transferts de charges concernant le personnel : 7 558,41 €
- Transferts de charges concernant les remboursements de formation : 28 562,78 €

Informations requises par l'article R.123-198-9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 9 528 € toutes taxes comprises.

Tableau de passage

Résultat comptable Déficitaire : - 7 154,92 €
 Réintégration des dépenses pour congés payés : + 5 171,26 €
 Réintégration de la provision pour Engagement Retraite : + 4 186,75 €
 Reprise de l'excédent 2022 : + 922,35 €
 Résultat du Compte Administratif Excédentaire 2024 : + 3 125,44 €

Régime fiscal

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

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	2 606			
TOTAL	2 606			
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Générales, agencements et aménagements constructions				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Générales, agencements et aménagements divers				
- De transport	58 125			
Matériel :				
- De bureau et informatique, mobilier	6 059			
Emballages récupérables et divers	1 479			
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL	65 663			
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL	68 269			
CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			2 606	
TOTAL			2 606	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers				
- De transport			58 125	
Matériel :				
- De bureau et informatique, mobilier			6 059	
Emballages récupérables et divers			1 479	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL			65 663	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			68 269	

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				2 606			2 606
TOTAL				2 606			2 606
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers							
Matériel de transport				58 125			58 125
Matériel de bureau et informatique, mobilier				6 059			6 059
Emballages récupérables et divers				1 479			1 479
TOTAL				65 663			65 663
TOTAL GÉNÉRAL				68 269			68 269
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires		Dotations			Reprises		Mouvement net des amort. en fin d'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 outil. 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 GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES		REPRISES NON VENTILÉES		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
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 provisions et dépréciations

		Montant début exercice	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fin de l'exercice
				Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées						
Provisions pour investissements						
Provisions relatives aux stocks						
Provisions relatives aux éléments d'actif						
Amortissements dérogatoires						
Autres provisions réglementées		6 247				6 247
TOTAL I		6 247				6 247
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour risques	- litiges					
	- amendes et pénalités					
	- pertes de change					
	- risque d'emploi					
	- autres					
Provisions pour charges sur legs ou donations						
Provisions pour pensions et obligations similaires		53 485	4 187			57 671
Provisions pour impôts						
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices						
Autres provisions pour risques et charges		223 050		223 050		
TOTAL II		276 535	4 187	223 050		57 671
Provisions pour dépréciations						
Immobilisations	- incorporelles					
	- corporelles					
	- 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						
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées						
Sur créances reçues par legs ou donations						
Autres dépréciations						
Total III						
TOTAL GENERAL (I+II+III)		282 782	4 187	223 050		63 919
Dont dotations et reprises :	- d'exploitation		4 187	223 050		
	- financières					
	- exceptionnelles					

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	134 292	134 292	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	8 835	8 835	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 134	31 134	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	36 412	36 412	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	210 673	210 673	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	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				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses	263 387	263 387		
Fournisseurs et comptes rattachés	46 341	46 341		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	100 625	100 625		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	129 936	129 936		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	11 869	11 869		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	84	84		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	552 242	552 242		

(1) *Emprunts souscrits en cours d'exercice*

(1) *Emprunts remboursés en cours d'exercice*

Commentaire

Variation des fonds propres

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	126 811				126 811
- Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée					
Report à nouveau	-115 979	-184 532			-300 511
- Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée					
Excédent ou déficit de l'exercice	-184 532	184 532	-7 155		-7 155
Situation nette	-173 700		-7 155		-180 855
- Dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	-184 532	184 532	-7 155		-7 155
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	6 247				6 247
TOTAL	-167 453		-7 155		-174 608

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 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	29 708	26 295
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	145 791	142 681
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	175 498	168 976

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	75 581	262 794
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	75 581	262 794

Commentaire

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
CNR Masques 2020	2 378		2 378				
Auto test PA CNR 2021	1 312		1 312				
Nouveaux projets 2023	49 417		49 417				
Réforme SAD						15 000	
TOTAL	53 107		53 107			15 000	

(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

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au		Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
20500000 Logiciels procedes & droits simila	2 605.83	2 605.83		
28050000 Amortisst logiciels procedes	-2 605.83	-2 605.83		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
21820000 Materiel de transport	58 124.68	58 124.68		
21830000 Materiel de bureau et informatique	3 279.01	3 279.01		
21840000 Mobilier	2 780.14	2 780.14		
21880000 Autre immobilisations corporelles	1 479.42	1 479.42		
28182000 Amortis. materiel de transport	-58 124.68	-58 124.68		
28183000 Amort. mat. bureau & informatique	-3 279.01	-3 279.01		
28184000 Amort. mobilier	-2 780.14	-2 780.14		
28188000 Amortiss. autres immos corporelles	-1 479.42	-1 479.42		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I				
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
STOCKS ET EN-COURS				
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	134 291.94	46 651.36	87 640.58	187.87
41040000 ARS	134 291.94	46 651.36	87 640.58	187.87
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	76 380.65	263 138.19	-186 757.54	-70.97
40980000 Fournisseurs - rrr à obtenir	12 443.50	12 443.50		
42500000 Personnel - avances et acomptes	800.00		800.00	-
42870000 Personnel - produits à recevoir	8 035.06		8 035.06	-
43861000 Indemnités journalières	12 026.89	18 931.03	-6 904.14	-36.47
43871000 Ij complémentaire	19 106.82	8 368.99	10 737.83	128.31
45100101 Compte courant ayda-ssiad		344.67	-344.67	-100.00

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
46870000 Produits a recevoir	23 968.38	223 050.00	-199 081.62	-89.25
Valeurs mobilières de placement				
INSTRUMENTS DE TRÉSORERIE				
DISPONIBILITÉS	239 633.05	405 978.36	-166 345.31	-40.97
51218000 COMPTE COURANT SSIAD CE	6 309.31	81 578.31	-75 269.00	-92.27
51219000 BNP LIVRET	118 393.79	102 590.22	15 803.57	15.41
51220000 BNP SSIAD	70 205.91	40 559.74	29 646.17	73.09
51710000 CAISSE EPARGNE	32 168.15	78 939.95	-46 771.80	-59.25
51720000 CAISSE EPARGNE94	12 555.89	102 400.14	-89 844.25	-87.74
53140010 VALEURS CHQ DEJEUNERS		-90.00	90.00	-100.00
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				
TOTAL III	450 305.64	715 767.91	-265 462.27	-37.09
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	450 305.64	715 767.91	-265 462.27	-37.09

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	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				
Écarts de réévaluation				
RÉSERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves	126 810.95	126 810.95		
10685200 Réserves excédents affectés à l'investissement	170.80	170.80		
10685600 Réserve de compensation pa	93 160.00	93 160.00		
10685601 Réserve de compensation ph	11 850.66	11 850.66		
10685602 Réserve de compensation esa	21 629.49	21 629.49		
Report à nouveau	-300 511.43	-115 979.13	-184 532.30	-159.11
11500000 Resultat non controle en attente af	-193 186.10	-31 215.35	-161 970.75	-518.89
11592200 Dépenses pour congés payés pa	-66 208.56	-49 057.40	-17 151.16	-34.96
11592201 Dépenses pour congés payés ph	-14 534.14	-13 422.61	-1 111.53	-8.28
11592202 Dépenses pour congés payés esa	3 148.35	5 000.89	-1 852.54	-37.05
11592300 Autres droits acquis par les salariés idr	-27 817.15	-25 370.83	-2 446.32	-9.64
11592800 Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs	-1 913.83	-1 913.83		
Excédent ou déficit de l'exercice	-7 154.92	-184 532.30	177 377.38	-96.12
Situation nette	-180 855.40	-173 700.48	-7 154.92	4.12
Fonds propres consommptibles				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	6 247.48	6 247.48		
14868000 Provisions reglementees	6 247.48	6 247.48		
TOTAL I	-174 607.92	-167 453.00	-7 154.92	4.27
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	15 000.00	53 107.01	-38 107.01	-71.76
19220000 Fonds dédiés à l'exploitation	15 000.00	53 107.01	-38 107.01	-71.76
TOTAL III	15 000.00	53 107.01	-38 107.01	-71.76
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	57 671.39	276 534.64	-218 863.25	-79.15
15300000 Provisions pour pensions et obligat	57 671.39	53 484.64	4 186.75	7.83
15800000 Autres provisions pour charges		223 050.00	-223 050.00	-100.00
TOTAL IV	57 671.39	276 534.64	-218 863.25	-79.14
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	263 386.72	207 692.47	55 694.25	26.82
45100100 Compte courant alds federation	231 726.56	175 648.38	56 078.18	31.93

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
45100700 Compte courant sap-ssiad	31 660.16	32 044.09	-383.93	-1.20
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 341.28	52 726.48	-6 385.20	-12.11
40110000 Fournisseurs	16 495.48	26 431.69	-9 936.21	-37.59
40120000 Ndf salaries	137.88		137.88	-
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	29 707.92	26 294.79	3 413.13	12.98
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	242 430.04	293 076.18	-50 646.14	-17.28
42100000 Personnel remunerations dues	10 040.68	30 857.00	-20 816.32	-67.46
42700000 Personnel-oppositions	429.16		429.16	-
42820000 Prov. salaires s/ conges a payes	90 155.46	86 571.13	3 584.33	4.14
42860000 Autres charges ou rembour a payer		434.10	-434.10	-100.00
43100000 Securite sociale	44 740.00	63 923.00	-19 183.00	-30.01
43721000 Axa mutuelle	8 267.70	7 919.05	348.65	4.41
43733000 Prevoyance chorum c et nc	9 628.34	10 081.77	-453.43	-4.50
43738000 Retraite mederic c & nc	11 664.61	19 096.02	-7 431.41	-38.91
43820000 Charges sociales s/ conges a payer	46 448.09	44 861.16	1 586.93	3.54
43860000 Org sociaux autrs charg a payer		224.95	-224.95	-100.00
43862000 Opco sante	9 187.00	10 590.00	-1 403.00	-13.25
44210000 Prelevement a la source	2 670.00	3 677.00	-1 007.00	-27.39
44710000 Taxe sur les salaires	9 199.00	14 841.00	-5 642.00	-38.02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	84.13	84.13		
46711000 Dons	84.13	84.13		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	552 242.17	553 579.26	-1 337.09	-0.24
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	450 305.64	715 767.91	-265 462.27	-37.09

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	30.00	15.00	15.00	100.00
75610000 Cotisations usagers	30.00	15.00	15.00	100.00
Ventes de biens				
Ventes de prestations de services				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics	1 964 052.03	2 267 109.51	-303 057.48	-13.37
73111200 Produits de tarification	1 679 057.64	1 984 225.82	-305 168.18	-15.38
73111210 Subvention esa	167 851.54	166 651.65	1 199.89	0.72
73121200 Forfait soins handicapés	117 142.85	116 232.04	910.81	0.78
Subventions d'exploitation	12 500.00	11 500.00	1 000.00	8.70
74100000 Subventions nationales		5 000.00	-5 000.00	-100.00
74880000 Autres aides jeunes - 26 ans	12 500.00	6 500.00	6 000.00	92.31
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	326 020.60	76 306.40	249 714.20	327.25
78150000 Rep/ prov risques et charges	223 050.00	15 700.48	207 349.52	+1 000.00
79100000 Transfert de charges d exploitation	66 849.41	32 982.33	33 867.08	102.68
79100001 Transfert de charges sur salaires	7 558.41	24 769.59	-17 211.18	-69.49
79100002 Transfert de charges formation	28 562.78	2 854.00	25 708.78	900.81
Utilisations des fonds dédiés	53 107.01	112 846.73	-59 739.72	-52.94
78920000 Utilisation de fonds dédiés	53 107.01	100 846.73	-47 739.72	-47.34
78950000 Report sur dons manuels		12 000.00	-12 000.00	-100.00
Autres produits	2.06	0.02	2.04	-
75800000 Produits gestion courante	2.06	0.02	2.04	-
TOTAL I				
	2 355 711.70	2 467 777.66	-112 065.96	-4.54
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	833 552.96	779 381.28	54 171.68	6.95
60610000 Eau electricite	8 665.23	9 503.46	-838.23	-8.82
60621000 Carburants	30 110.25	38 603.24	-8 492.99	-22.00
60621001 Divers carburant	639.15	1 040.74	-401.59	-38.62
60624000 Fournitures administratives	2 432.70	2 308.12	124.58	5.42
60624500 Fournitures informatiques	1 153.47	5 470.26	-4 316.79	-78.92
60628000 Autres fournitures diverses	1 432.22	3 485.03	-2 052.81	-58.91
60660000 Fournitures medicales & stimulation	3 244.51	2 632.79	611.72	23.24
60680000 Autres matieres et fournitures		2 358.00	-2 358.00	-100.00
61320000 Locations immobilieres	23 902.01	22 263.30	1 638.71	7.36
61350000 Locations mobilieres	4 744.28	6 390.11	-1 645.83	-25.76
61353001 Locations véhicules citroen	71 129.89	63 537.50	7 592.39	11.95
61353002 Locations véhicules peugeot	37 663.98	30 379.46	7 284.52	23.98
61400000 Charges locatives et co propriete	2 240.14	2 200.33	39.81	1.82
61520000 Entretien & reparat/ bien immobili	2 178.50	6 738.39	-4 559.89	-67.66
61551000 Reparation vehicules	12 474.42	6 868.35	5 606.07	81.62

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
61552000 Entretien vehicule	10 751.88	5 403.17	5 348.71	99.00
61560000 Maintenance informatique	34 273.26	44 984.66	-10 711.40	-23.81
61630000 Assurance flotte automobile	29 673.03	27 754.14	1 918.89	6.91
61650000 Assurance responsabilite civile	5 176.02	4 580.92	595.10	12.99
61660000 Assurance sur materiel	564.91	513.66	51.25	9.92
61820000 Documentation gle & technique	221.70	1 199.41	-977.71	-81.48
61840000 Concours divers(cotisation...)	748.47	945.58	-197.11	-20.93
62100000 Personnel exterieur	40 709.19		40 709.19	-
62100001 Personnel fede fonct supp	231 197.62	232 195.70	-998.08	-0.43
62110000 Personnel interimaire	146 669.81	78 788.97	67 880.84	86.16
62232100 Honoraires infirmières	4 950.57	3 160.94	1 789.63	56.63
62232200 Honoraires pédicures	116.55	194.25	-77.70	-39.69
62261000 Honoraires avocats et conseils	3 433.81	11 143.38	-7 709.57	-69.18
62261006 Honoraires neuropsychologue		5 380.00	-5 380.00	-100.00
62261007 Honoraires ergothérapeute		1 117.60	-1 117.60	-100.00
62261008 Intervenants prévention	4 398.67		4 398.67	-
62261009 Intervenants ateliers aidant	17 790.38		17 790.38	-
62261010 Intervenants halte-répît	3 950.33		3 950.33	-
62262000 Honoraires expert comptable	3 780.16	3 698.00	82.16	2.22
62263000 Honoraires commissaire aux comptes	9 527.86	9 309.60	218.26	2.34
62265000 Autres remunerations d'intermediaire	16 306.90	57 805.52	-41 498.62	-71.79
62281000 Honoraires formations	16 130.89	10 726.47	5 404.42	50.39
62300000 Publicite publications relat. publi	3 469.09	6 779.61	-3 310.52	-48.83
62510000 Voyages et déplacements	1 376.21	274.78	1 101.43	400.36
62570000 Receptions	2 369.49	536.94	1 832.55	341.15
62610000 Frais affranchissement	3 104.02	5 179.47	-2 075.45	-40.07
62621000 Frais telecommunication postes fixes	5 614.26	4 965.01	649.25	13.07
62621110 Frais telecom smartphone	6 523.89	6 645.64	-121.75	-1.84
62621111 Mobiles § badges orange	444.20	200.31	243.89	122.00
62623000 Frais communication internet	382.71	356.44	26.27	7.58
62700000 Services bancaires et assimilés	487.42	478.16	9.26	1.88
62810000 Prestations blanchissage a l'exter		-484.67	484.67	-100.00
62830000 Prestation nettoyage a l'exterieur	10 136.76	8 949.53	1 187.23	13.26
62880000 Autres prestations exterieurs	1 750.54	27 324.81	-25 574.27	-93.59
62881000 Prestations/ evaluation audit-etc	12 492.85	10 754.20	1 738.65	16.17
62883000 Abonnement logiciel neur esa	3 018.76	4 740.00	-1 721.24	-36.31
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	91 887.43	103 727.08	-11 839.65	-11.41
63110000 Taxes sur les salaires	69 252.81	79 515.76	-10 262.95	-12.91
63330000 Particip formation pro continue	22 634.62	24 211.32	-1 576.70	-6.51
Salaires et traitements	993 298.42	1 067 482.89	-74 184.47	-6.95
64100000 Remuneration personnel	997 744.11	1 063 622.83	-65 878.72	-6.19
64116000 Indemnités de licenciement	1 569.68		1 569.68	-
64120000 Provision congés payés	3 584.33	13 246.80	-9 662.47	-72.94
64121000 Provisions autres charges	-9 599.70	-9 386.74	-212.96	-2.27
Charges sociales	427 079.25	455 054.29	-27 975.04	-6.15
64500000 Charges urssaf	278 033.93	299 114.77	-21 080.84	-7.05
64520000 Chorum non cadre prevoyance	30 383.00	29 729.76	653.24	2.20
64521000 Charge sur cp	1 586.93	7 260.44	-5 673.51	-78.14
64529000 Axa mutuelle	9 459.07	7 520.18	1 938.89	25.78
64532000 Mederic retraite	64 573.46	71 033.82	-6 460.36	-9.10
64580000 Charges sur autres provision	-4 988.14	-4 811.17	-176.97	-3.68
64720000 Comité d'entreprise	14 467.28	15 422.62	-955.34	-6.20
64750000 Medecine du travail	5 228.76	5 066.40	162.36	3.22
64782002 Tickets restaurant pat	28 334.96	25 566.83	2 768.13	10.83
64800000 Autres de charges de personnel		-849.36	849.36	-100.00
Dotations aux amortissements et dépréciations		30 865.76	-30 865.76	-100.00

Compte de résultat	Solde		Montant	Variation %
	31/12/2024	31/12/2023		
68112000 Dot immo corporelles		30 865.76	-30 865.76	-100.00
Dotations aux provisions	4 186.75	223 050.00	-218 863.25	-98.12
68150000 Dot.prov.risques et charges	4 186.75	223 050.00	-218 863.25	-98.12
Reports en fonds dédiés	15 000.00		15 000.00	-
68922000 Report s/fonds dédiés affectés à l'exploitation	15 000.00		15 000.00	-
Autres charges	49.33	122.29	-72.96	-59.84
65800000 Charges de gestion courante	49.33	122.29	-72.96	-59.84
TOTAL II	2 365 054.14	2 659 683.59	-294 629.45	-11.08
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-9 342.44	-191 905.93	182 563.49	-95.13
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 187.52	4 101.63	-1 914.11	-46.66
76800000 Produits financiers	2 187.52	4 101.63	-1 914.11	-46.66
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	2 187.52	4 101.63	-1 914.11	-46.67
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 187.52	4 101.63	-1 914.11	-46.67
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-7 154.92	-187 804.30	180 649.38	-96.19
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		7 324.00	-7 324.00	-100.00
78750000 Repr./prov.prod.exceptio.		7 324.00	-7 324.00	-100.00
TOTAL V		7 324.00	-7 324.00	-100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4 052.00	-4 052.00	-100.00
67800000 Autres charges exceptionnelles		4 052.00	-4 052.00	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI		4 052.00	-4 052.00	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		3 272.00	-3 272.00	-100.00
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	2 357 899.22	2 479 203.29	-121 304.07	-4.89
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 365 054.14	2 663 735.59	-298 681.45	-11.21
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-7 154.92	-184 532.30	177 377.38	-96.12

In Extenso

IN EXTENSO ILE-DE-FRANCE
15 boulevard Gabriel Péri
92240 Malakoff

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés