

ENSEMBLE POUR L'EMPLOI

ETATS FINANCIERS Au 31 Décembre 2024

ENSEMBLE POUR L'EMPLOI

ETATS FINANCIERS AU 31 DECEMBRE 2024

SOMMAIRE

RAPPORT DE PRESENTATION

- . Note de présentation

BILAN

- . Bilan actif..... 1
- . Bilan passif..... 2

COMPTE DE RESULTAT

- . Compte de résultat..... 3

ANNEXE

- . Dispositions générales / Règles et méthodes comptables..... 5
- . Immobilisations 8
- . Amortissements 9
- . Provisions 10
- . Etat des créances et dettes 11
- . Tableau de suivi des fonds propres..... 12
- . Charges constatées d'avance 13
- . Produits constatés d'avance 14
- . Evaluation des contributions volontaires en nature 15
- . Variation des Fonds dédiés 16
- . Produits à recevoir 17
- . Charges à payer 18
- . Produits et charges exceptionnels 19
- . Tableau des avantages et des ressources provenant de l'étranger..... 20

DETAIL DES COMPTES

- . Détail de l'actif 23
- . Détail du passif 24
- . Détail du compte de résultat..... 25

RAPPORT DE PRESENTATION

Rapport de Présentation

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association Ensemble pour l'Emploi pour l'exercice du 1^{er} janvier 2024 au 31 décembre 2024 et conformément aux termes de ma lettre de mission en date du 16 novembre 2018 (conformément à nos accords), j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	2 207 439 €
- Produits d'exploitation	2 138 879 €
- Résultat net comptable	+ 72 987 €

Fait à Paris

Le 16 juin 2025

Sylvie VERCLEYEN
Expert-comptable associé

BILAN

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	5 700	5 700		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	161 329	72 545	88 784	103 102
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	15 150		15 150	15 150
	TOTAL (I)	182 179	78 245	103 934	118 252
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	1 970 031		1 970 031	1 758 866
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				
		131 974		131 974	186 261
	Charges constatées d'avance	1 500		1 500	4 513
	TOTAL (II)	2 103 505		2 103 505	1 949 640
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	2 285 684	78 245	2 207 439	2 067 892
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			15 150	15 150
	(3) dont à plus d'un an				

Etat exprimé en euros

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		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	327 565	317 095	
Excédent ou déficit de l'exercice	72 987	10 470	
	Total des fonds propres (situation nette)	400 551	327 565
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	400 551	327 565
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTE (1)	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTE D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	158 169	108 403
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	264 834	238 830
DETTE DIVERSES	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 202 667	1 214 132
	Produits constatés d'avance	181 218	178 963
	Total des dettes	1 806 888	1 740 327
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		2 207 439	2 067 892
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		72 986,59	10 470,17
(1) Dont à moins d'un an		1 806 888	1 740 327
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	38 398	2 000
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 062 906	2 002 990
	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		
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	46 901	16 321
	Utilisations des fonds dédiés		15 000
	Autres produits	2 648	306
	Total des produits d'exploitation	2 150 852	2 036 617
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	431 201	477 974
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	112 902	102 001
	Salaires et traitements	1 025 331	969 898
	Charges sociales	477 134	436 212
	Dotation aux amortissements et dépréciations	14 766	17 767
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	10	64
	Total des charges d'exploitation	2 061 345	2 003 916
RESULTAT D'EXPLOITATION		89 508	32 701

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		89 508	32 701
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	5 389	
	Total des produits financiers	5 389	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		5 389	
RESULTAT COURANT avant impôts		94 897	32 701
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		2 096
	Total des produits exceptionnels		2 096
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	19 846 771	24 327
	Total des charges exceptionnelles	20 617	24 327
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(20 617)	(22 231)
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		1 293	
TOTAL DES PRODUITS		2 156 241	2 038 713
TOTAL DES CHARGES		2 083 255	2 028 243
EXCEDENT ou DEFICIT		72 987	10 470
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 Personnel bénévole			
TOTAL			

ANNEXE

Règles & Méthodes Comptables

Ensemble pour l'emploi

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Présentation de l'entité

I- Identité, organisation

L'association Ensemble Pour l'Emploi a pour objet principal la mise en œuvre, l'animation et le pilotage du Plan Local pour l'Insertion et l'Emploi (PLIE) sur le territoire de l'EPT Est Ensemble, tel que défini par la circulaire DGEFP n°99/40.

Les Plans Locaux pluriannuels pour l'Insertion et l'Emploi (PLIE), créés à l'initiative des collectivités territoriales et des intercommunalités, présidés par leurs élus, s'inscrivent dans la stratégie territoriale pour l'insertion et l'emploi. Ils sont les maîtres d'ouvrage délégués des politiques d'insertion et d'emploi des collectivités locales et des établissements intercommunaux.

II – Faits caractéristiques de l'exercice

A compter de janvier 2024, l'association est habilitée à collecter la taxe d'apprentissage.

III – Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31 décembre 2024 ont été établis selon le règlement (ANC 2018-06) et suivants.

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

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

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices, et en conformité à la réglementation Française en vigueur.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations :

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

- Logiciels : 2 ans
- Installations générales : 5 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans
- Travaux d'agencements : 10 ans

b) Créances :

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

c) Contributions volontaires en nature

Néant

d) Rémunération des dirigeants

Les dirigeants exercent leur fonction à titre bénévole.

Règles & Méthodes Comptables

Ensemble pour l'emploi

Période du 01/01/24 au 31/12/24

e) Avance de trésorerie

L'EPT Est Ensemble a signé le 14/08/2015 une convention portant sur une avance de trésorerie de 1 200 000 € totalement versée. Elle a fait l'objet d'un remboursement de 50 000 € en 2018, de 240 000 € en 2020 et de 120 000 € en 2021.

L'association a bénéficié en 2022 d'une nouvelle avance de trésorerie de 410 000 €.

Un remboursement de 50 000 € est effectué pour le compte de l'exercice 2024, mais le versement est effectif en début 2025.

f) FSE

Les subventions FSE+ inscrites en comptabilité s'élèvent à 1.166 764,50 € (12 mois) contre 642.599,61 € en 2023 (6 mois).

Au 31/12/2024, 1.605 241,44 € reste à percevoir.

Soulignons que les conventions des subventions FSE REACT EU ont pris fin en juin 2023, le solde du 31/12/2023 soit 792.051,56 €, versé en 2024.

g) Effectif

L'effectif moyen est de 24 salariés en 2024 contre 22 en 2023.

h) Honoraires Commissaire aux comptes

Les honoraires du Commissaire aux comptes au titre de la certification des comptes de l'exercice sont de 12 000€ TTC.

i) Provision pour risques et charges

Néant

j) Engagement Hors-bilan

Depuis 2022, l'association a fait le choix de souscrire à un contrat d'assurance avec la Société Générale SOGECAP pour couvrir les engagements en matière de retraite.

Les engagements de retraites dont l'estimation a été faite par SOGECAP s'élevaient à 66 k€ au 31/12/2023, pas d'estimation au 31/12/2024, celle de 2023 est reconduite et s'établit donc à 66 K€.

k) Note sur les subventions

- Comptabilisation

A partir de l'exercice clos au 31/12/2024, le financeur de la subvention PACE souhaite qu'elle soit comptabilisée en prestations plutôt qu'en subvention, un reclassement de la subvention de 2024 pour 35.000 € a été effectué du compte 740. Vers le compte 706.

9.705,43 € de prestation technique 2024 de la contribution du PLIE de SEVRAN sont également inscrits en prestation.

Les autres subventions sont comptabilisées dans les comptes 740.

Règles & Méthodes Comptables

Ensemble pour l'emploi

Période du 01/01/24 au 31/12/24

- Ventilation des concours publics et subventions

ETAT	172 134,69
CGET EST ENSEMBLE	30 000,00
I.T.I. 2	80 432,95
I.T.I. 2 - PCA	-23 081,92
ANCT GPGE	8 500,00
PIC ANGC - 24/2025	64 260,00
PIC ANGC - 24/2025 - PCA	-27 097,01
BPI - 2023/2026	32 868,00
BPI - 2023/2026	1 836,00
AIDE - APPRENTI - EL KADIRE	4 000,00
EMPLOI FRANC SALIMA	2 500,00
EMPLOI FRANC SALIMA PCA	-2 083,33
EPT Est Ensemble	608 333,33
FONCTIONNEMENT	570 000,00
CDV - GDC	15 000,00
EE - PACE 23/24	23 333,33
CONSEIL DEPARTEMENTAL 93	69 500,00
PDI - GDC	50 000,00
RECIE CD 93 (09/2024 - 08/2025)	5 000,00
LES ENTREPREUNANTES	14 500,00
FSE+	1 166 764,50
FSE + ANIMATION	473 088,99
FSE + RELATION ENTREPRISES	79 313,78
FSE + REFERENTS PLIE	174 414,90
FSE+ GESTION DES PARCOURS	211 046,05
FSE + PRESTA COLLECTIVES	30 103,50
FSE + ALLER VERS	193 210,48
FSE + ASSISTANCE TECHNIQUE	5 586,80
AUTRES SUBVENTIONS	46 173,61
ERASMUS	12 612,00
AGGLO GRAND PARIS GRAND EST	4 000,00
FONDATION L'OREAL	7 500,00
REGION IDF - TAXE APPRENTISSAGE	11 905,46
BABYCHOU SERVICES - TAXE APPRENTISSAGE	156,15
FAFE EDF	10 000,00
TOTAL SUBVENTION	2 062 906,13

I) Produits financiers et IS

L'association Ensemble pour l'emploi, relevant des associations de la loi de 1901, n'est pas fiscalisée. L'IS comptabilisé résulte des produits financiers générés par le placement des avances sur des livrets.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	5 700					5 700
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 700					5 700
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	110 960					110 960
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	50 299		1 219		1 149	50 369
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	161 259		1 219		1 149	161 329
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	15 150					15 150
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15 150					15 150
TOTAL		182 109		1 219		1 149	182 179

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	5 700			5 700
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 700			5 700
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	15 521	11 096		26 617
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	42 636	4 441	1 149	45 928
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		58 157	15 537	1 149	72 545
TOTAL		63 857	15 537	1 149	78 245

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2024

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	15 150	15 150	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	320	320	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 905 231	1 905 231	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	64 480	64 480	
	Charges constatées d'avance	1 500	1 500	
	TOTAL DES CREANCES	1 986 681	1 986 681	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2024

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	158 169	158 169		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	100 368	100 368		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	152 118	152 118		
	Impôts sur les bénéfices	1 293	1 293		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 055	11 055		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	1 202 667	1 202 667		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	181 218	181 218		
	TOTAL DES DETTES	1 806 888	1 806 888		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	317 095	10 470			327 565
Excédent ou déficit de l'exercice	10 470	(10 470)	72 987		72 987
Situation nette	327 565		72 987		400 551
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	327 565		72 987		400 551

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION VALESYS		1 500	1 500
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 500

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			181 218
RECIE 24/25		10 000	
Subvention ITI 2 - 2024/2025		23 082	
Subvention PACE - 2024/2025		23 333	
Subvention BPI - 2024/2025		60 732	
PIC 2024/2025		27 097	
Subvention LES ENTREPREUNANTES - 2024/2025		9 667	
EMPLOI FRANC OULD		2 083	
ERASMUS 24/25		25 224	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			181 218

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2024	31/12/2023
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
Total		

Répartition par nature de charges	31/12/2024	31/12/2023
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens LOCAUX MIS A DISPOSITION		
Prestations		
Personnel bénévole		
Total		

Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

Fonds dédiés clôture 31/12/2023	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	
		Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation						
AG2R						
Contributions financières d'autres org.						
Ressources liées à la générosité du public						
TOTAL						

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		1 969 711
Autres créances		1 969 711
FSE +	1 605 241	
CONSEIL DEPARTEMENTAL 93	38 700	
ETAT	99 260	
AUTRES SUBVENTIONS	89 151	
BPI	72 878	
PRODUITS A RECEVOIR	64 480	

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Charges à payer		302 587
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FACT.NON PARV. -FRSS	133 005	133 005
Dettes fiscales et sociales DETTE PROV. CONGES PAYES CHARGES SUR CONGES A PAYER ORGANISMES - AUTRES CHARGES A	100 293 51 104 15 517	166 915
Autres dettes CHARGES A PAYER	2 667	2 667

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		20 617
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		19 846
AMENDES	35	
CHARGES /EXERCICES ANTERIEURS	19 811	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		771
VALEURS COMPTABLES DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES	771	
Résultat exceptionnel		(20 617)

Etat séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Etat du contributeur	Date	Personnalité juridique du contributeur	Nature de l'avantage ou de la ressource	Caractère direct ou ind.	Mode de paiement	Montant ou valorisation
BELGIQUE	01/01/2024	Autre personne morale	Cf. Détail1 de l'Etat du contributeur	Direct	Virement bancaire	
BELGIQUE						1 161 178
BELGIQUE	11/06/2024	Autre personne morale	Contribution financière	Direct	Virement bancaire	
BELGIQUE						37 836

Etat séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger

(suite)

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Etat du contributeur	Date	Personnalité juridique du contributeur	Nature de l'avantage ou de la ressource	Caractère direct ou ind.	Mode de paiement	Montant ou valorisation

Etat séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger

Etat exprimé en euros 31/12/2024

Etat du contributeur	Montant ou valorisation
BELGIQUE	1 161 178
BELGIQUE	37 836

La version détaillée de l'état séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger que l'association doit établir en application du règlement ANC n° 2022-04 du 30 juin 2022, entré en vigueur le 1er janvier 2023 est mise à la disposition du public au siège de l'association , situé 93500 PANTIN.

DETAIL DES COMPTES

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Actif immobilisé NET		103 933,85	4,71	118 251,99	5,72	(14 318,14)	-12,11
Concessions brevets et droits similaires							
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	5 700,00	0,26	5 700,00	0,28		
28050000	AMORT. CONCESSIONS ET DROITS.	(5 700,00)	-0,26	(5 700,00)	-0,28		
Autres immobilisations corporelles		88 783,85	4,02	103 101,99	4,99	(14 318,14)	-13,89
21810000	INSTALLATIONS GENERALES	110 959,70	5,03	110 959,70	5,37		
21830000	MATERIEL DE BUREAU & INFORMATI	49 890,38	2,26	49 820,38	2,41	70,00	0,14
21840000	MOBILIER	479,00	0,02	479,00	0,02		
28181000	AMORT. INSTALLATIONS GENERALES	(26 616,83)	-1,21	(15 520,86)	-0,75	(11 095,97)	-71,49
28183000	AMORT. MATERIEL DE BUREAU & IN	(45 507,49)	-2,06	(42 374,99)	-2,05	(3 132,50)	-7,39
28184000	AMORT. MOBILIER	(420,91)	-0,02	(261,24)	-0,01	(159,67)	-61,12
Autres immobilisations financières		15 150,00	0,69	15 150,00	0,73		
27500000	DEPOTS CAUTIONNEMENTS VERSES	15 150,00	0,69	15 150,00	0,73		
TOTAL II- Actif circulant NET		2 103 504,95	95,29	1 949 640,00	94,28	153 864,95	7,89
Autres créances		1 970 031,02	89,25	1 758 865,99	85,06	211 165,03	12,01
43770000	TICKETS RESTAURANTS - Papiers	320,00	0,01	224,00	0,01	96,00	42,86
44172000	CRIF			50 592,02	2,45	(50 592,02)	-100,00
44173000	FSE			792 051,56	38,30	(792 051,56)	-100,00
44173100	FSE +	1 605 241,44	72,72	642 599,61	31,08	962 641,83	149,80
44174000	CONSEIL DEPARTEMENTAL 93	38 700,00	1,75	44 000,00	2,13	(5 300,00)	-12,05
44176000	ETAT	99 260,00	4,50	35 000,00	1,69	64 260,00	183,60
44177000	AUTRES SUBVENTIONS	89 151,23	4,04	110 656,88	5,35	(21 505,65)	-19,43
44179000	BPI	72 878,00	3,30	72 878,00	3,52		
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	64 480,35	2,92	10 863,92	0,53	53 616,43	493,53
Disponibilités		131 974,12	5,98	186 260,81	9,01	(54 286,69)	-29,15
51212000	SOCIETE GENERALE	26 575,20	1,20	186 260,81	9,01	(159 685,61)	-85,73
51220000	LIVRET CSL SOCIETE GENERALE	105 398,92	4,77			105 398,92	
Charges constatées d'avance		1 499,81	0,07	4 513,20	0,22	(3 013,39)	-66,77
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 499,81	0,07	4 513,20	0,22	(3 013,39)	-66,77
TOTAL DU BILAN ACTIF		2 207 438,80	100,00	2 067 891,99	100,00	139 546,81	6,75

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
TOTAL I- Total des fonds propres	400 551,29	18,15	327 564,70	15,84	72 986,59	22,28
Total des fonds propres (situation nette)	400 551,29	18,15	327 564,70	15,84	72 986,59	22,28
Report à nouveau	327 564,70	14,84	317 094,53	15,33	10 470,17	3,30
11000000 REPORT A NOUVEAU (CREDITEUR)	327 564,70	14,84	317 094,53	15,33	10 470,17	3,30
Excédent ou déficit de l'exercice	72 986,59	3,31	10 470,17	0,51	62 516,42	597,09
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III- Total des Provisions						
TOTAL IV- Total des dettes	1 806 887,51	81,85	1 740 327,29	84,16	66 560,22	3,82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	158 168,53	7,17	108 402,71	5,24	49 765,82	45,91
040C Collectif fournisseurs créditeurs	25 163,35	1,14	58 030,38	2,81	(32 867,03)	-56,64
40810000 FACT.NON PARV. -FRSS	133 005,18	6,03	50 372,33	2,44	82 632,85	164,04
Dettes fiscales et sociales	264 834,08	12,00	238 829,92	11,55	26 004,16	10,89
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	74,88		37,44		37,44	100,00
42820000 DETTES PROV. CONGES PAYES	100 293,49	4,54	93 003,08	4,50	7 290,41	7,84
43100000 URSSAF	39 330,00	1,78	35 605,00	1,72	3 725,00	10,46
43702000 APIVIA MUTUELLE - COGIEVIE PREVO	20 596,40	0,93	18 108,87	0,88	2 487,53	13,74
43731000 RETRAITE HUMANIS	8 707,66	0,39	8 447,90	0,41	259,76	3,07
43732000 CNRACL	13 141,92	0,60	13 141,92	0,64		
43771000 TICKETS RESTAURANTS	3 720,00	0,17			3 720,00	
43820000 CHARGES SUR CONGES A PAYER	51 104,41	2,32	45 329,74	2,19	5 774,67	12,74
43860000 ORGANISMES - AUTRES CHARGES A	15 517,48	0,70	14 539,00	0,70	978,48	6,73
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 251,34	0,15	2 918,08	0,14	333,26	11,42
44400000 Etat-Impôts sur les bénéfices	1 293,00	0,06			1 293,00	
44700000 TAXES SUR LES SALAIRES	7 803,50	0,35	7 698,89	0,37	104,61	1,36
Autres dettes	1 202 666,64	54,48	1 214 132,00	58,71	(11 465,36)	-0,94
46730000 CAEE - AVANCE DE TRESORERIE	1 200 000,00	54,36	1 200 000,00	58,03		
46860000 CHARGES A PAYER	2 666,64	0,12	14 132,00	0,68	(11 465,36)	-81,13
Produits constatés d'avance	181 218,26	8,21	178 962,66	8,65	2 255,60	1,26
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	181 218,26	8,21	178 962,66	8,65	2 255,60	1,26
Total du passif	2 207 438,80	100,00	2 067 891,99	100,00	139 546,81	6,75

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		2 150 852,12	100,00	2 036 617,33	100,00	114 234,79	5,61
Ventes de biens et services		38 397,76	1,79	2 000,00	0,10	36 397,76	N/S
Ventes de prestations de service		38 397,76	1,79	2 000,00	0,10	36 397,76	N/S
70600000	PRESTATIONS DE SERVICES	33 928,76	1,58	2 000,00	0,10	31 928,76	N/S
70610000	PESTATIONS/EXO ANTERIEURS	4 469,00	0,21			4 469,00	
Produits de tiers financeurs		2 062 906,13	95,91	2 002 990,02	98,35	59 916,11	2,99
Concours publics et subventions		2 062 906,13	95,91	2 002 990,02	98,35	59 916,11	2,99
74000000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	172 774,64	8,03	132 223,04	6,49	40 551,60	30,67
74010000	EPT Est Ensemble	585 000,00	27,20	580 000,00	28,48	5 000,00	0,86
74030000	FSE			548 201,09	26,92	(548 201,09)	-100,00
74031000	FSE +	1 166 764,50	54,25	642 599,61	31,55	524 164,89	81,57
74040000	CD 93	55 000,00	2,56	50 000,00	2,46	5 000,00	10,00
74100000	EMPLOI AIDE - CUI EAV	4 000,00	0,19	6 833,36	0,34	(2 833,36)	-41,46
74130000	SUBVENTION PIC	37 162,99	1,73	21 956,92	1,08	15 206,07	69,25
74140000	SUBVENTION IMPACT 2024			10 000,00	0,49	(10 000,00)	-100,00
74151000	Fondation L'OREAL	7 500,00	0,35	2 500,00	0,12	5 000,00	200,00
74152000	BPI FRANCE	34 704,00	1,61	8 676,00	0,43	26 028,00	300,00
Autres produits d'exploitation		49 548,23	2,30	31 627,31	1,55	17 920,92	56,66
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		46 900,69	2,18	16 321,07	0,80	30 579,62	187,36
79100000	TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOITA	28 475,01	1,32	9 900,95	0,49	18 574,06	187,60
79110000	TRANSFERT DE CHARGES - IJSS + PRE	9 928,08	0,46	1 725,12	0,08	8 202,96	475,50
79120000	TRANSFERT DE CHARGES - UNIFORMA	8 497,60	0,40	4 695,00	0,23	3 802,60	80,99
Utilisations des fonds dédiés				15 000,00	0,74	(15 000,00)	-100,00
78900000	REPRISE DE FONDS DEDIES			15 000,00	0,74	(15 000,00)	-100,00
Autres produits		2 647,54	0,12	306,24	0,02	2 341,30	764,53
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	2 647,54	0,12	306,24	0,02	2 341,30	764,53
Total des charges d'exploitation		2 061 344,50	95,84	2 003 916,25	98,39	57 428,25	2,87
Autres achats et charges externes		431 201,07	20,05	477 974,49	23,47	(46 773,42)	-9,79
60400000	ACHATS ETUDES/PRESTATIONS SERV	116 157,82	5,40	153 934,49	7,56	(37 776,67)	-24,54
60610000	FOURNITURES NON STOCKABLES	8 838,78	0,41	9 431,38	0,46	(592,60)	-6,28
60630000	FOURNITURES ENTRETIEN, PETIT E	4 543,15	0,21	5 350,14	0,26	(806,99)	-15,08
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 367,68	0,06	1 985,40	0,10	(617,72)	-31,11
61300000	LOCATIONS	86 769,65	4,03	83 299,31	4,09	3 470,34	4,17
61310000	LOCATION INFORMATIQUE	15 368,16	0,71	14 040,28	0,69	1 327,88	9,46
61320000	LOCATIONS FORD	1 784,82	0,08	5 636,28	0,28	(3 851,46)	-68,33
61330000	LOCATION COPIEUR	2 822,40	0,13	9 176,84	0,45	(6 354,44)	-69,24
61340000	LOCATION VOLKSWAGEN	6 029,94	0,28	8 973,08	0,44	(2 943,14)	-32,80
61400000	CHARGES LOCATIVES ET COPROPR.	30 560,00	1,42	30 560,00	1,50		
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	8 276,89	0,38	10 990,00	0,54	(2 713,11)	-24,69
61563000	VALESYS	16 239,81	0,76	20 511,84	1,01	(4 272,03)	-20,83
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	3 319,44	0,15	4 272,49	0,21	(953,05)	-22,31
61850000	SEMINAIRES, COLLOQUES			2 916,55	0,14	(2 916,55)	-100,00
62180000	Personnel extérieur à entrepr.	30 935,42	1,44	11 465,36	0,56	19 470,06	169,82
62200000	REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES	690,99	0,03	756,72	0,04	(65,73)	-8,69
62260000	HONORAIRES AVOCAT	5 400,00	0,25	5 400,00	0,27		
62261000	HONORAIRES SOCIAL	20 868,60	0,97	16 623,60	0,82	4 245,00	25,54
62262000	HONORAIRES COMPTABLES ET CAC	25 300,00	1,18	24 260,00	1,19	1 040,00	4,29
62300000	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELAT	9 167,16	0,43	11 291,62	0,55	(2 124,46)	-18,81

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
62340000	CADEAUX			200,00	0,01	(200,00)	-100,00
62400000	FRAIS DE TRANSPORT			216,00	0,01	(216,00)	-100,00
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENTS	9 064,16	0,42	14 703,89	0,72	(5 639,73)	-38,36
62570000	RECEPTION	6 795,88	0,32	10 026,05	0,49	(3 230,17)	-32,22
62600000	FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	719,91	0,03	2 259,93	0,11	(1 540,02)	-68,14
62620000	FORFAIT TELEPHONE PORTABLE	1 751,13	0,08	1 091,32	0,05	659,81	60,46
62621000	VALESYS TELECOM	2 115,36	0,10	1 410,24	0,07	705,12	50,00
62622000	BOUYGUES	6 661,92	0,31	7 045,63	0,35	(383,71)	-5,45
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	2 258,02	0,10	2 127,61	0,10	130,41	6,13
62800000	DIVERS	13,98		78,00		(64,02)	-82,08
62810000	COTISATIONS	7 380,00	0,34	7 940,44	0,39	(560,44)	-7,06
Impôts, taxes et versements assimilés		112 901,70	5,25	102 001,17	5,01	10 900,53	10,69
63110000	TAXES SUR LES SALAIRES	84 743,61	3,94	75 114,95	3,69	9 628,66	12,82
63330000	FORMATION CONTINUE	26 136,92	1,22	24 915,31	1,22	1 221,61	4,90
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	2 021,17	0,09	1 970,91	0,10	50,26	2,55
Salaires et traitements		1 025 331,21	47,67	969 897,59	47,62	55 433,62	5,72
64110000	SALAIRES BRUTS	984 848,38	45,79	922 643,66	45,30	62 204,72	6,74
64120000	CONGES PAYES	7 290,41	0,34	14 784,37	0,73	(7 493,96)	-50,69
64140000	INDEMNITES AVANT AGES DIVERS	33 192,42	1,54	29 708,81	1,46	3 483,61	11,73
64143000	INDEMNITE DE RUPTURE CONVENTI			2 760,75	0,14	(2 760,75)	-100,00
Charges sociales		477 134,34	22,18	436 211,91	21,42	40 922,43	9,38
64510000	COTISATIONS URSSAF	300 822,57	13,99	270 791,55	13,30	30 031,02	11,09
64521000	COTISATIONS APIVIA ET COGEVIE	66 759,53	3,10	60 369,79	2,96	6 389,74	10,58
64531000	COTISATIONS RETRAITE HUMANIS	66 169,57	3,08	59 859,98	2,94	6 309,59	10,54
64532000	COTISATIONS RETRAITE CNACL			3 805,52	0,19	(3 805,52)	-100,00
64560000	PROV CP	5 774,67	0,27	8 308,67	0,41	(2 534,00)	-30,50
64700000	MEDECINE DU TRAVAIL	3 480,00	0,16	3 091,20	0,15	388,80	12,58
64710000	TICKETS RESTAURANT	27 762,00	1,29	25 855,20	1,27	1 906,80	7,37
64710300	CHEQUES CADEAUX	4 412,00	0,21	4 130,00	0,20	282,00	6,83
64720000	TR PAPIERS DISTRIBUES	1 954,00	0,09			1 954,00	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		14 765,82	0,69	17 767,29	0,87	(3 001,47)	-16,89
68112000	DOT/AMORT. IMMOB. CORPORELLES	14 765,82	0,69	17 767,29	0,87	(3 001,47)	-16,89
Autres charges		10,36		63,80		(53,44)	-83,76
65800000	CHARGES DE GESTION COURANTE	10,36		63,80		(53,44)	-83,76
Résultat d'exploitation		89 507,62	4,16	32 701,08	1,61	56 806,54	173,71
Total des produits financiers		5 389,12	0,25			5 389,12	
Autres intérêts et produits assimilés		5 389,12	0,25			5 389,12	
76800000	Autres produits financiers	5 389,12	0,25			5 389,12	
Total des charges financières							
Résultat financier		5 389,12	0,25			5 389,12	
Résultat courant avant impôts		94 896,74	4,41	32 701,08	1,61	62 195,66	190,19
Total des produits exceptionnels				2 096,13	0,10	(2 096,13)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				2 096,13	0,10	(2 096,13)	-100,00
77100000	PRODUITS EXCEPT. /OPE. GESTION			2 096,13	0,10	(2 096,13)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des charges exceptionnelles		20 617,15	0,96	24 327,04	1,19	(3 709,89)	-15,25
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		19 845,83	0,92	24 327,04	1,19	(4 481,21)	-18,42
67100000	CHARGES EXCEP. /OPERATION GEST			1 382,13	0,07	(1 382,13)	-100,00
67120000	AMENDES	35,00		668,00	0,03	(633,00)	-94,76
67200000	CHARGES/EXERCICES ANTERIEURS	19 810,83	0,92	22 276,91	1,09	(2 466,08)	-11,07
Charges exceptionnelles sur opération en capital		771,32	0,04			771,32	
67520000	VALEURS COMPT ABLES DES ELEMENTS	771,32	0,04			771,32	
Résultat exceptionnel		(20 617,15)	-0,96	(22 230,91)	-1,09	1 613,76	7,26
Impôts sur les bénéfices		1 293,00	0,06			1 293,00	
69500000	Impôts sur les sociétés	1 293,00	0,06			1 293,00	
Excédent ou déficit de l'exercice		72 986,59	3,39	10 470,17	0,51	62 516,42	597,09
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							