

Comptes annuels

DREAMMAKERS

7 Place Lisfranc

59700 Marcq-En-Baroeul

Exercice clos le 31/12/2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Sommaire

0.1	Rapport de l'expert-comptable	3
1	<i>Comptes annuels</i>	4
1.1	Bilan Actif	5
1.2	Bilan Passif	6
1.3	Compte de résultat	7
1.4	Bilan actif (détail)	9
1.5	Bilan passif (détail)	11
1.6	Compte de résultat (détail)	13
1.7	2 - Annexe Asso 2018-06 - allegée	19

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité ASSOCIATION DREAMMAKERS relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 091 037 €
Produits d'exploitation :	1 133 660 €
Résultat net comptable :	887.5 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Paris
Le 18/03/2025
Laurent BAZIN
Expert-comptable



Comptes annuels

Actif			Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
	Immobilisations corporelles	Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst.techniques, mat.out.industriels	45 113	41 657	3 456	4 322
		Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	45 113	41 657	3 456	4 322
		Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres	4 175		4 175	4 175
		TOTAL	4 175		4 175	4 175
		Total I	49 288	41 657	7 631	8 497
Actif circulant	Stocks et en cours					
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés	59 970	22 800	37 170	21 120
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres	954 861		954 861	532 625
		TOTAL	1 014 831	22 800	992 031	553 745
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	58 030		58 030	84 389
		Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	33 344		33 344	33 979
		Total II	1 106 206	22 800	1 083 406	672 114
		Frais d'émission des emprunts III				
		Primes de remboursement des emprunts IV				
		Ecart de conversion Actif V				
		TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)	1 155 495	64 457	1 091 037	680 611
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					

Passif		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	324 715	324 715
	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	21 173	17 937
	Autres		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	887	3 236
	Situation nette (sous-total)	346 776	345 888
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total I		346 776	345 888
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	14 000	38 000
Total II		14 000	38 000
Provisions	Provisions pour risques	44 100	13 034
	Provisions pour charges		
Total III		44 100	13 034
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾	105 000	29
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 429	96 165
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	103 532	104 165
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	6 600	5 928
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	382 599	77 400
Total IV		686 161	283 688
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		1 091 037	680 611
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	43 903	49 299
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	47 996	1 000
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	869 911	844 099
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats	70 000	128 520
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	54 822	37 014
Charges d'exploitation	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	3 989	18 158
	Utilisations des fonds dédiés	38 000	43 750
	Autres produits	5 036	15
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	1 133 660	1 121 857
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	365 883	460 213
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	34 416	28 641
	Salaires et traitements	525 943	477 359
	Charges sociales	151 938	134 652
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	866	1 174
	Dotations aux provisions	7 100	2 800
	Reports en fonds dédiés	14 000	38 000
	Autres charges	3 596	408
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	1 103 744	1 143 250
1. Résultat d'exploitation (I-II)		29 916	-21 392

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits financiers	De participations 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		
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III		
Charges financières	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		1 709
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV		1 709
2. Résultat financier (III-IV)			-1 709
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		29 916	-23 102
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	13 034	43 096
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	13 034	43 096
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	-2 036 44 100	3 723 13 034
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	42 063	16 758
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		-29 028	26 338
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)		1 146 695	1 164 954
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		1 145 807	1 161 718
EXCÉDENT OU DÉFICIT		887	3 236
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature		111 800	
Prestations en nature			
Bénévolat		22 298	16 381
Total		134 098	16 381
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens		111 800	
Prestations en nature			
Personnel bénévole		22 298	16 381
Total		134 098	16 381

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2024	31/12/2023	%
Matériel outillage	3 456,11	4 322,51	-20.04
21830000 Mat.bureau informatique	0,00	39 272,87	-100
21840000 Mobilier	45 113,91	45 149,67	-0.08
28183000 Amort mat.bur et informatique	0,00	-39 272,87	100
28184000 Amort.mobilier de bureau	-41 657,80	-40 827,16	-2.03
Total Immobilisations corporelles	3 456,11	4 322,51	-20.04
Autres immobilisations financières	4 175,00	4 175,00	
27500000 Depots npdc	3 875,00	3 875,00	
27510000 Depots picardie	300,00	300,00	
Total Immobilisations financières	4 175,00	4 175,00	
TOTAL Actif immobilisé	7 631,11	8 497,51	-10.2
Créances clients, usagers et comptes rattachés	37 170,00	21 120,00	75.99
41110000 Collectif client	30 870,00	19 520,00	58.15
41600000 Usagers douteux ou litigieux	22 800,00	16 300,00	39.88
41810000 Clients fae	6 300,00	1 600,00	293.75
49100000 Prov. pour dep. creances	-22 800,00	-16 300,00	-39.88
Autres	954 861,79	532 625,28	79.27
40980000 Frs - r.r.r a obtenir	480,00	0,00	NS
42100000 Personnel remuneration	4 177,78	1 539,18	171.43
42510000 Personnel avance de frais perm	0,00	900,00	-100
44100100 Taxes d'apprentissage	3 747,94	0,00	NS
44100200 Subventions à recevoir aide a l'emploi	500,00	4 500,00	-88.89
44120100 Subventions region haut de france	422 218,13	91 954,99	359.16
44130000 Subventions à recevoir departement oise	0,00	1 800,00	-100
44140000 Subvention met.europenne lille	12 000,00	6 000,00	100
44163000 Feder	431 118,02	353 734,62	21.88
44164000 CA2MB	3 743,00	0,00	NS
44170100 Subv amiens metropole a recevoir	2 000,00	2 000,00	
44170200 Subv bruay artois lys romane a recevoir	7 484,70	7 270,80	2.94
44170900 Subv capso a recevoir	0,00	10 000,00	-100
44171500 SUBVENTION COMM-AGGLO LENS-LIEVIN	3 000,00	0,00	NS
44172300 Mecenat descarpentries	30 000,00	30 000,00	
44172500 Subvention bpi	18 000,00	12 000,00	50
44861000 Taxe sur les salaires	16 392,22	9 765,32	67.86
46700000 Autres debiteurs ou crediturs	0,00	3 489,76	-100
46710000 Crediturs divers	0,00	1 031,37	-100
46710600 Mini entreprise 6	0,00	29,00	-100
49600000 Provisions pour depreciation d	0,00	-3 389,76	100
Total Créances	992 031,79	553 745,28	79.15
Disponibilités	58 030,23	84 389,89	-31.24
51211100 Cic 78528901 npdc	8,52	8,52	
51212100 Caisse epargne hdf	2 346,27	37 386,71	-93.72
51220000 Cic epa hdf	54 975,31	44 989,00	22.2
51221000 Cic gestion mini hdf	259,83	208,04	24.89
51250000 Banque gestion mini ent	440,30	749,30	-41.24
51250100 Banque mini entreprise 1	0,00	2,77	-100
51250200 Banque mini entreprise 2	0,00	65,85	-100
51251900 Banque me 19	0,00	959,50	-100
51252000 Banque me 20	0,00	20,20	-100
Charges constatées d'avance	33 344,51	33 979,05	-1.87
48600000 Charges const.avance	33 344,51	33 979,05	-1.87

Bilan Actif	31/12/2024	31/12/2023	%
Total Actif circulant	1 083 406,53	672 114,22	61.19
TOTAL ACTIF	1 091 037,64	680 611,73	60.3

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2024	31/12/2023	%
Fonds propres complémentaires sans droit de reprise	324 715,04	324 715,04	
10200000 Apport epa npdc	147 899,50	147 899,50	
10201000 Apport epa picardie	42 873,54	42 873,54	
10202000 Fonds propres	133 942,00	133 942,00	
Réserves pour projet de l'entité	21 173,59	17 937,57	18.04
10680000 Autres reserves	21 173,59	17 937,57	18.04
Résultat de l'exercice	887,50	3 236,02	-72.57
Résultat de l'exercice	887,50	3 236,02	-72.57
Sous-total : Situation nette	346 776,13	345 888,63	0.26
Fonds dédiés	14 000,00	38 000,00	-63.16
19400000 Fonds dedies - subv.fonction.	14 000,00	38 000,00	-63.16
Total II	14 000,00	38 000,00	-63.16
Provisions pour risques	44 100,17	13 034,69	238.33
15180000 Provisions pour risques	44 100,17	13 034,69	238.33
Total III	44 100,17	13 034,69	238.33
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	105 000,00	29,00	NS
51230000 Dailly	105 000,00	0,00	NS
51250600 Banque mini entreprise 6	0,00	29,00	-100
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 429,03	96 165,39	-8.04
40110000 Collectif fournisseur	55 535,69	47 950,49	15.82
40810000 Fourn.fts non parvenues	32 893,34	48 214,90	-31.78
Dettes fiscales et sociales	103 532,66	104 165,86	-0.61
42700000 Personnel - oppositions	75,00	75,00	
42820000 Prov cp	48 603,41	46 451,71	4.63
43100000 Urssaf	15 510,01	24 546,56	-36.81
43702000 Mutuelle plan sante cm epa pic	4 624,27	1 698,39	172.27
43708000 Autres organismes sociaux	227,67	0,00	NS
43710000 Humanis retraite	3 292,02	6 514,20	-49.46
43720000 Prevoyance apicil	1 557,59	2 792,83	-44.23
43820000 Ch.soc.dette conges a payer	19 027,95	18 384,03	3.5
44170900 Subv capso a recevoir	5 000,00	0,00	NS
44210000 Etat - p.a.s.	999,10	1 633,25	-38.83
44863000 Contribution - formation continue	4 615,64	2 069,89	122.99
Autres dettes	6 600,00	5 928,12	11.33
41910000 Clients créditeurs	4 800,00	0,00	NS
41980000 Aae	1 800,00	0,00	NS
46710100 Mini entreprise 1	0,00	2,77	-100
46710200 Mini entreprise 2	0,00	65,85	-100
46711900 Mini entreprise 19	0,00	429,00	-100
46712000 Mini entreprise 20	0,00	20,20	-100
46719800 Mini entreprise hdf	0,00	9,97	-100
46719900 Mini entreprise picardie	0,00	5 400,33	-100
Produits constatés d'avance	382 599,65	77 400,04	394.31
48700000 Pdts const avance	382 599,65	77 400,04	394.31

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2024	31/12/2023	%
Total IV	686 161,34	283 688,41	141.87
Total passif	1 091 037,64	680 611,73	60.3

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Cotisations	43 903,93	49 299,95	-10.95
75600000 Droits d'inscriptions	3 200,00	0,00	NS
75610000 Droits prog mini-entreprises	0,00	46 733,28	-100
75640000 Animation camp de l'innovation	0,00	2 566,67	-100
75640002 Camps de l'innovation - 2	600,00	0,00	NS
75640003 Camps de l'innovation - 3	2 850,00	0,00	NS
75640004 Camps de l'innovation - 4	633,33	0,00	NS
75640005 Camps de l'innovation - 5	500,00	0,00	NS
75640006 Camps de l'innovation - 6	2 400,00	0,00	NS
75670000 Entreprends aujourd'hui	16 660,57	0,00	NS
75680000 Dreamlab	2 871,93	0,00	NS
75680006 Dreamlab 6	300,00	0,00	NS
75690000 Just make It	11 101,50	0,00	NS
75691000 Imagine demain	1 551,02	0,00	NS
75692000 Start'Me Up	767,93	0,00	NS
75693000 A toi de jouer	300,81	0,00	NS
75694000 Histoire d'entreprendre	33,42	0,00	NS
75695000 Communauté Wearedreamakers	100,00	0,00	NS
75696000 Open Makers	33,42	0,00	NS
Ventes de prestations de service	47 996,67	1 000,00	NS
70600000 Ateliers Dreammakers - 0	5 266,67	1 000,00	426.67
70600001 Ateliers Dreammakers - 1	2 300,00	0,00	NS
70600002 Ateliers Dreammakers - 2	3 230,00	0,00	NS
70600003 Ateliers Dreammakers - 3	2 700,00	0,00	NS
70600004 Ateliers Dreammakers - 4	800,00	0,00	NS
70600005 Ateliers Dreammakers - 5	1 200,00	0,00	NS
70600006 Ateliers Dreammakers - 6	5 000,00	0,00	NS
70610000 Animation de stages Nucléofil - 0	1 500,00	0,00	NS
70610001 Animation de stages Nucléofil - 1	2 000,00	0,00	NS
70610002 Animation de stages Nucléofil - 2	9 000,00	0,00	NS
70610003 Animation de stages Nucléofil - 3	2 000,00	0,00	NS
70610006 Animation de stages Nucléofil - 6	6 000,00	0,00	NS
70820000 Refacturation diverses	7 000,00	0,00	NS
Concours publics et subventions d'exploitation	869 911,26	844 099,25	3.06
74100300 Subv amiens metropole picardie	10 000,00	10 000,00	
74100400 Subv bruay artois lys romane	24 949,00	24 236,00	2.94
74100500 Subvention mairie de marcq en baroeul	2 080,00	2 080,00	
74100600 Sub arras	5 000,00	5 000,00	
74100700 Subvention CAPSO	10 000,00	0,00	NS
74100800 Subvention - CA2BM	1 507,08	0,00	NS
74101700 Subvention creil sud oise	0,00	3 600,00	-100
74200000 Subventions conseil regional	0,00	193,42	-100
74200100 Subvention region - picardie feder	0,00	-7 579,01	100
74200200 Subvention region - nord feder	0,00	-11 458,24	100
74200300 Subvention feder	452 959,00	447 652,62	1.19
74210000 Subventions regions hdf	275 416,18	290 541,10	-5.21
74220000 Subvention mel	60 000,00	60 000,00	
74230000 Sub Lens/Lievin	3 000,00	0,00	NS
74400000 Subventions communes	0,00	10 000,00	-100
74800000 Subvention aides a l'emploi	25 000,00	9 833,36	154.24
Mécénats	70 000,00	128 520,84	-45.53
75420100 Mecenat la mondiale	0,00	20 000,00	-100
75420200 Mecenat ajir	0,00	30 000,00	-100
75420400 Mecenat descarpentries	30 000,00	30 000,00	
75420500 Mecenat bpi	20 000,00	18 521,17	7.98
75420600 Mä@cä@nat banque de france	0,00	2 000,00	-100
75421000 Mecenat credit mutuel	20 000,00	19 999,67	
75423000 Mecenat edf	0,00	8 000,00	-100
Contributions financières	54 822,34	37 014,20	48.11

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	31/12/2023	%
75510000	Taxe apprentissage	54 822,34	37 014,20	48.11
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c		3 989,76	18 158,35	-78.03
78170000	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	3 389,76	0,00	NS
78174000	Reprise s/prov creances douteuses	600,00	0,00	NS
79100000	Transfert de charges	0,00	451,05	-100
79164100	Avantages en nature	0,00	17 707,30	-100
Utilisations des fonds dédiés		38 000,00	43 750,00	-13.14
78950000	Utilisations de fonds reportes et de fonds dedies	38 000,00	43 750,00	-13.14
Autres produits		5 036,44	15,10	NS
75800000	Produits div.gestion	3 936,39	15,10	NS
75870000	Indemnités d'assurance	1 100,05	0,00	NS
<i>Total des produits d'exploitation</i>		<i>1 133 660,40</i>	<i>1 121 857,69</i>	<i>1.05</i>
Autres achats et charges externes		365 883,69	460 213,60	-20.5
60611000	Electricite	2 086,93	3 120,30	-33.12
60612000	Carburants	15 337,71	21 837,95	-29.77
60612001	Carburant 1	2 369,57	0,00	NS
60612002	Carburant 2	786,85	0,00	NS
60612003	Carburant 3	2 050,78	0,00	NS
60612004	Carburant 4	2 704,28	0,00	NS
60612005	Carburant 5	1 711,72	0,00	NS
60612006	Carburant 6	1 313,37	0,00	NS
60630000	Four entretien petit equipemen	4 991,67	2 109,31	136.65
60635000	Matériel pédagogique	1 580,20	333,32	374.08
60635001	Matériel pédagogique 1	11,94	0,00	NS
60640000	Fourn.bur.informatique	835,94	3 335,59	-74.94
60640001	Fourn.bur.informatique 1	56,98	0,00	NS
60640003	Fourn.bur.informatique 3	8,57	0,00	NS
60640004	Fourn.bur.informatique 4	28,43	0,00	NS
60640005	Fourn.bur.informatique 5	19,96	0,00	NS
60640006	Fourn.bur.informatique 6	15,50	0,00	NS
60640200	Frais koesio	4 892,06	4 808,26	1.74
61100000	Sous-traitance generale	10 800,00	10 800,00	
61320000	Loc. immo. marcq en baroeul	12 862,44	18 249,85	-29.52
61320100	Loc. immo. boves	7 024,28	6 765,24	3.83
61321000	Locations parking	0,00	210,00	-100
61323001	Locations immobilières	4,90	0,00	NS
61325000	Location salles	532,85	1 869,58	-71.5
61325003	Location de salles 3	44,74	0,00	NS
61350000	Locations mobilières	1 043,68	184,72	465.01
61350500	Leasecom - location ordis	4 322,94	2 107,32	105.14
61350600	Location copieurs	4 896,05	755,92	547.69
61351500	Location serveurs / logiciels	1 799,14	983,21	82.99
61351600	Location hebergement / ovh	-179,64	2 658,43	-106.76
61355000	Location diac	80,00	0,00	NS
61355100	Locations diac - ga-980-hb	4 967,97	4 968,00	
61355200	Locations diac - ga-521-cr	2 451,70	2 942,04	-16.67
61355300	Locations diac - fz-853-xr	1 662,99	2 820,00	-41.03
61355400	Locations diac - fz-651-xr	856,28	3 084,00	-72.23
61355500	Locations diac - fz-596-xr	1 753,19	3 108,00	-43.59
61355600	Locations diac - fz-762-xr	1 588,64	2 942,04	-46
61355700	Locations diac - ga-597-cr	2 122,71	2 820,00	-24.73
61355800	Locations diac - gb-391-ps	2 819,99	2 820,00	
61355900	Locations diacc - gb-658-nx	2 819,99	2 844,00	-0.84
61356000	Location diac gx-059-ez	2 042,70	0,00	NS
61356100	Location DIAC GX-953-EY	1 762,18	0,00	NS
61356200	Locations - gm-800-ge	4 452,96	3 543,22	25.68
61356300	Locations - gm-834-ge	4 452,96	3 627,01	22.77
61356400	Location GV-759-II	2 954,26	0,00	NS
61356505	Location Diac - GV-444-TF	3 355,26	0,00	NS
61356600	Location DIAC GX-200-EZ	1 855,47	0,00	NS

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	31/12/2023	%
61370000	Locations autocar	0,00	9 067,71	-100
61400000	Charges locatives marcq en b.	5 345,09	5 043,68	5.98
61400100	Charges locatives boves	2 409,00	3 212,00	-25
61520000	Entretien / biens immobiliers	1 134,53	1 542,26	-26.44
61550000	Ent.repar.s/biens mobilier	7 001,86	6 340,70	10.43
61552000	Ent.repar.mat.transport	4 599,88	7 055,14	-34.8
61552003	Entretien matériel de transport 3	370,24	0,00	NS
61552004	Entretien matériel de transport 4	965,64	0,00	NS
61552005	Entretien matériel de transport 5	437,51	0,00	NS
61552006	Entretien matériel de transport 6	6,00	0,00	NS
61560000	Maintenance	3 332,00	2 240,64	48.71
61560100	Licence plateforme pédagogique	11 094,10	11 906,36	-6.82
61600000	Primes d'assurances	21 789,73	7 658,56	184.51
61630000	Assurance-transport	980,99	7 654,94	-87.18
61810000	Documentations revues	130,13	88,35	47.29
61850000	Frais de formation	1 064,17	9 148,77	-88.37
61900000	Remboursement des frais de formations	-4 314,56	0,00	NS
62260000	Honoraires divers	1 512,00	3 960,00	-61.82
62260100	Honoraires - agence de communication	17 172,00	29 808,00	-42.39
62260200	Honoraires -conception d'outils de comm	24 689,00	42 002,40	-41.22
62261000	Honor.experts comptables	29 492,58	24 473,82	20.51
62263000	Hon commissaire aux comptes	4 604,59	5 395,00	-14.65
62330000	Frais de séminaire	29 869,89	49 235,64	-39.33
62330001	Frais de séminaire 1	3 557,01	0,00	NS
62330002	Frais de séminaire 2	1 100,00	0,00	NS
62330003	Frais de séminaire 3	2 519,50	0,00	NS
62330004	Frais de séminaire 4	1 491,50	0,00	NS
62330005	Frais de séminaire 5	1 399,00	0,00	NS
62330006	Frais de séminaire 6	621,50	0,00	NS
62330100	Site internet (maintenance, hébergements...)	4 339,80	23 321,71	-81.39
62340000	Cadeaux aux usagers	0,00	281,10	-100
62360000	Catalogues et imprimés	0,00	5 112,96	-100
62510000	Voyages et déplacements	12 513,41	21 215,90	-41.02
62510001	Voyages et déplacements 1	583,00	0,00	NS
62510002	Voyages et déplacements 2	67,24	0,00	NS
62510003	Voyages et déplacements 3	363,60	0,00	NS
62510004	Voyages et déplacements 4	1 505,10	0,00	NS
62510005	Voyages et déplacements 5	1 708,70	0,00	NS
62510006	Voyages et déplacements 6	255,18	0,00	NS
62511000	Frais km salariés	14 272,41	22 929,00	-37.75
62511002	Frais KM salariés 2	375,24	0,00	NS
62511004	Frais KM salariés 4	2 885,51	0,00	NS
62511005	Frais KM salariés 5	2 971,78	0,00	NS
62511006	Frais KM salariés 6	2 000,51	0,00	NS
62570000	Réception	5 296,49	9 910,55	-46.56
62570001	Réception 1	356,97	0,00	NS
62570002	Réception 2	203,51	0,00	NS
62570003	Réception 3	599,08	0,00	NS
62570004	Réception 4	909,00	0,00	NS
62570005	Réception 5	514,35	0,00	NS
62570006	Réception 6	428,42	0,00	NS
62575000	Restauration bénévoles	1 748,33	7 074,60	-75.29
62600000	Frais postaux	2 155,13	2 299,27	-6.27
62620000	Telecommunications	4 810,69	22 006,95	-78.14
62620100	Sfr - telephone n-1	-3 076,12	0,00	NS
62700000	Serv.bancaires ass	7 116,79	4 570,28	55.72
62810000	Cotisations diverses	522,00	10,00	NS
62810004	Cotisations diverses 4	129,60	0,00	NS
Impôts, taxes et versements assimilés		34 416,42	28 641,21	20.16
63110000	Taxe s/les salaires	14 436,86	21 525,00	-32.93
63110001	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (admini	1 354,01	0,00	NS
63110002	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (admini	859,14	0,00	NS
63110003	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (admini	3 681,17	0,00	NS
63110004	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (admini	508,10	0,00	NS
63110005	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (admini	414,93	0,00	NS
63110006	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (admini	1 679,79	0,00	NS
63330000	Form.profess.continue	5 923,42	6 775,11	-12.57

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	31/12/2023	%
63330001	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres	761,06	0,00	NS
63330002	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres	658,37	0,00	NS
63330003	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres	1 180,44	0,00	NS
63330004	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres	756,82	0,00	NS
63330005	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres	992,67	0,00	NS
63330006	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres	813,64	0,00	NS
63512000	Taxes foncières	0,00	341,10	-100
63540000	Droits d'enregistrement et de timbre	396,00	0,00	NS
Salaires et traitements		525 943,36	477 359,50	10.18
64110000	Salaires appointements	240 075,41	422 852,89	-43.22
64110001	Salaires & Appointements MEL	43 590,62	0,00	NS
64110002	Salaires & Appointement - Artois	34 112,75	0,00	NS
64110003	Salaires & Appointements Hainaut Cambresis	60 993,24	0,00	NS
64110004	Salaires & Appointements Aisne-Oise	42 973,02	0,00	NS
64110005	Salaires & appointement Somme-Oise	51 207,90	0,00	NS
64110006	Salaires & appointements Littoral	43 740,27	0,00	NS
64115000	Avantages en nature	6 759,84	16 159,70	-58.17
64115001	Rémunération du personnel	2 432,70	0,00	NS
64115002	Rémunération du personnel	1 960,44	0,00	NS
64115003	Rémunération du personnel	3 480,48	0,00	NS
64115004	Rémunération du personnel	1 527,60	0,00	NS
64115005	Rémunération du personnel	2 814,00	0,00	NS
64115006	Rémunération du personnel	1 527,60	0,00	NS
64120000	Conges payés	966,03	8 566,22	-88.72
64120001	Rémunération du personnel	-1 714,21	0,00	NS
64120002	Rémunération du personnel	709,33	0,00	NS
64120003	Rémunération du personnel	1 665,95	0,00	NS
64120004	Rémunération du personnel	-952,09	0,00	NS
64120005	Rémunération du personnel	1 074,71	0,00	NS
64120006	Rémunération du personnel	401,98	0,00	NS
64130000	Primes et gratifications	4 400,00	29 674,89	-85.17
64140000	Indemnités et avantages divers	2 848,45	105,80	NS
64140001	Rémunération du personnel	-150,00	0,00	NS
64190000	Avantages en nature - 0	-6 759,84	0,00	NS
64190001	Avantages en nature - 1	-2 432,70	0,00	NS
64190002	Avantages en nature - 2	-1 960,44	0,00	NS
64190003	Avantages en nature - 3	-3 480,48	0,00	NS
64190004	Avantages en nature - 4	-1 527,60	0,00	NS
64190005	Avantages en nature - 5	-2 814,00	0,00	NS
64190006	Avantages en nature - 6	-1 527,60	0,00	NS
Charges sociales		151 938,24	134 652,85	12.84
64510000	Cotisations urssaf	40 587,80	78 373,81	-48.21
64510001	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	6 349,08	0,00	NS
64510002	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	7 822,99	0,00	NS
64510003	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	10 808,97	0,00	NS
64510004	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	4 951,54	0,00	NS
64510005	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	6 031,75	0,00	NS
64510006	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	8 533,65	0,00	NS
64520000	Cotisations prévoyance	6 066,31	7 883,24	-23.05
64520001	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 278,41	0,00	NS
64520002	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	871,88	0,00	NS
64520003	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 136,81	0,00	NS
64520004	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	949,35	0,00	NS
64520005	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 039,82	0,00	NS
64520006	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 285,23	0,00	NS
64530000	Cotisations retraite	13 922,50	24 888,59	-44.06
64530001	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 880,06	0,00	NS
64530002	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	2 128,62	0,00	NS
64530003	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	3 081,15	0,00	NS
64530004	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 547,39	0,00	NS
64530005	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 884,91	0,00	NS
64530006	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	2 381,41	0,00	NS
64540000	Cotisation assedics	10 502,10	20 361,07	-48.42
64540001	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 964,32	0,00	NS
64540002	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 542,33	0,00	NS

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	31/12/2023	%
64540003	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	2 773,42	0,00	NS
64540004	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 899,98	0,00	NS
64540005	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	2 322,46	0,00	NS
64540006	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 997,64	0,00	NS
64550000	Ch soc et fisc s/cp	-714,16	3 196,85	-122.34
64550001	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	-281,02	0,00	NS
64550002	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	387,60	0,00	NS
64550003	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	644,82	0,00	NS
64550004	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	186,44	0,00	NS
64550005	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	51,28	0,00	NS
64550006	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	368,96	0,00	NS
64580000	Cotisations aux autres organis	107,73	-3 822,91	102.82
64580001	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	18,26	0,00	NS
64580002	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	15,24	0,00	NS
64580003	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	27,13	0,00	NS
64580004	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	17,86	0,00	NS
64580005	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	23,02	0,00	NS
64580006	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	18,43	0,00	NS
64700000	Autres charges sociales	1 499,20	2 277,00	-34.16
64700001	Autres charges de personnel 1	202,77	0,00	NS
64750000	Medecine du travail	1 822,80	1 495,20	21.91
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		866,40	1 174,27	-26.22
68112000	D.a.p. immo.corporelles	866,40	1 174,27	-26.22
Dotations aux provisions		7 100,00	2 800,00	153.57
68174000	Dotation aux provision pour créances douteuses	7 100,00	2 800,00	153.57
Reports en fonds dédiés		14 000,00	38 000,00	-63.16
68950000	Reports en fonds dedies	14 000,00	38 000,00	-63.16
Autres charges		3 596,01	408,72	779.82
65400000	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	300,00	-100
65800000	Autres charges de gestion	3 596,01	108,72	NS
<i>Total des charges d'exploitation</i>		<i>1 103 744,12</i>	<i>1 143 250,15</i>	<i>-3.46</i>
Résultat d'exploitation		29 916,28	-21 392,46	239.84
Intérêts et charges assimilées		0,00	1 709,71	-100
66100000	Charges d'interets	0,00	1 709,71	-100
<i>Total des charges financières</i>		<i>0,00</i>	<i>1 709,71</i>	<i>-100</i>
Résultat financier		0,00	-1 709,71	100
Résultat courant avant impôt		29 916,28	-23 102,17	229.5
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		13 034,69	43 096,58	-69.75
78750000	Repr.prod prod exceptionnel	13 034,69	43 096,58	-69.75
Total des produits exceptionnels		13 034,69	43 096,58	-69.75
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		-2 036,70	3 723,70	-154.7
67100000	Charges excep. sur op. gestion	-2 036,70	2 036,70	-200
67120000	Majoration penalites	0,00	1 500,00	-100
67180000	Charges except./ope.gestion	0,00	187,00	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		44 100,17	13 034,69	238.33

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	31/12/2023	%
68750000	Dotations aux provisions pour	0,00	13 034,69	-100
68750100	Dotations aux provisions pour risques	44 100,17	0,00	NS
Total des charges exceptionnelles		42 063,47	16 758,39	151
Résultat exceptionnel		-29 028,78	26 338,19	-210.22
Total des produits		1 146 695,09	1 164 954,27	-1.57
Total des produits		1 146 695,09	1 164 954,27	-1.57
Total des produits		1 146 695,09	1 164 954,27	-1.57
Total des charges		1 145 807,59	1 161 718,25	-1.37
Total des charges		1 145 807,59	1 161 718,25	-1.37
Total des charges		1 145 807,59	1 161 718,25	-1.37
Excédent ou déficit		887,50	3 236,02	-72.57

ASS DREAMMAKERS

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2024



Table des matières

Table des matières	2
1. Objet Social, périmètre des activités et moyens mis en œuvre	3
2. Principes et méthodes comptables	4
2.1 Immobilisations	4
2.2 Créances et dettes	5
2.3 Disponibilités	5
2.4 Achats	5
2.5 Valorisation des contributions volontaires :	5
2.6 Provisions pour risques :	6
3. Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	7
3.1 Actif immobilisé	7
3.2 Actif circulant	10
3.4 Fonds propres	12
3.5 Provisions, fonds dédiés, autres passifs	14
3.6 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	16
3.7 Informations relatives à l'effectif	18

1. Objet Social, périmètre des activités et moyens mis en œuvre

Née dans les Hauts de France, Dreamakers est un partenaire référent de la formation à la culture entrepreneuriale des jeunes de 10 à 25 ans et a pour ambition de donner aux jeunes le pouvoir d'entreprendre afin de contribuer à la transformation des territoires.

Pour y parvenir, Dreamakers s'attache à détecter, révéler, faire grandir et entretenir le potentiel créatif et audacieux des jeunes en leur permettant de vivre des expériences entrepreneuriales créées sur mesure.

Dans ce cadre, Dreamakers

- Propose un parcours de formation à la culture entrepreneuriale permettant aux acteurs de l'éducation et de la formation jeunesse de :
 - Découvrir, comprendre et maîtriser la pédagogie entrepreneuriale
 - Mettre en place tout ou partie du parcours de formation pour révéler, faire grandir et entretenir le potentiel entrepreneurial des jeunes qu'ils accompagnent.
- Accompagne les entreprises et les territoires pour faire émerger des solutions à impact social, sociétal, économique et environnemental
- Accompagne individuellement les jeunes qui ont une appétence à l'entrepreneuriat pour leur permettre de s'exercer à la mise en place d'un projet et d'aboutir à sa mise en œuvre, fictive ou réelle.

Dreamakers est indépendante de tout mouvement politique, confessionnel professionnel et syndical.

Une équipe de collaborateurs accompagne les enseignants dans la mise en place des actions de sensibilisation des jeunes à l'entrepreneuriat.

Cette équipe dispose des moyens techniques suivants :

- Véhicule de fonction pour assurer les déplacements dans l'ensemble des établissements scolaires de la région
- Matériel informatique (ordinateur portable, imprimante, téléphone)
- Bureaux, avec 2 sites de travail : Marcq-en-Baroeul et Boves
- Frais de fonctionnement : dépenses d'électricité, de frais de déplacement, honoraires d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, honoraires de prestataires de communication
- Frais de formation pour former l'équipe aux compétences clés de l'animation, de la gestion de projet
- Budget de communication et événementiel pour faire rayonner l'association et convaincre ainsi de nouveaux enseignants de se lancer dans les programmes

2. Principes et méthodes comptables

L'exercice considéré débute le 01/01/2024 et finit le 31/12/2024. Il a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat présente un total de 1 091 037 €.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produit de 1 146 695 € et un total charges de 1 145 807 €, dégageant ainsi un résultat net de 887 €.

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

L'association a arrêté ses comptes et rédigé son annexe conformément aux dispositions du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté par rapport à l'exercice précédent.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

2.1 Immobilisations

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif ;
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

2.2 Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées pour leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

En 2024, une provision pour dépréciation des comptes clients antérieurs à 2024 pour un montant de 22 800 € est constatée, soit une variation à la hausse de 6 500 € en 2024.

2.3 Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

2.4 Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

2.5 Valorisation des contributions volontaires :

Le montant des contributions volontaires s'élève à 22 298.10 € pour l'exercice clos au 31/12/2024.

Ces contributions sont la traduction de la valorisation (au coût horaire du SMIC au 31/12/2024) du temps passé par les bénévoles de l'Association sur les différentes actions menées par cette dernière. Cela représente un volume horaire de 1 914 heures au 31/12/2024.

En plus de ces contributions l'association s'est vue remettre la mise à disposition de salles à titre gratuit pour un total estimé à 111 800 € :

- 47 actions Camps de l'innovation pour 37 600 €
- 69 actions Ateliers expérience "vivre" pour 34 500 €
- 5 actions Makersplace pour 25 000 €
- 9 actions Ateliers Dreamakers (expérience de vente, atelier ponctuel...) pour 5 400 €

- 12 actions Stage autrement pour 7 200 €
- 1 action WAD pour 2 100 €

2.6 Provisions pour risques :

En 2020, compte tenu de son historique 2018 sur les fonds européens, l'association a mis en place une provision pour risques sur les fonds européens. Cette provision a pour objectif de prendre en compte un risque d'inéligibilité des dépenses au regard des règles européennes. Le montant de la provision était de 10% du solde à percevoir.

Depuis 2021, cette provision pour risque est ajustée en fonction :

- Du risque réellement constaté en 2020 (3%)
- Des nouvelles règles de déclaratifs de dépenses fixées dans la convention européenne
- De la périodicité de la convention

La provision enregistrée est donc de 5% de l'état récapitulatif de dépenses annuelles présenté en instruction.

Les provisions pour risques liée aux fonds Européens sont reprises en fonction des dépenses justifiées chaque année.

En 2024, la reprise des provisions pour risques de 2023 s'élève don à 13 035 € :

- FEDER – Fonds Européens pour 10 636 €
- Conseil Régional – Cœur de métier pour 2 399 €

En 2024, les provisions pour risques globales s'élèvent à 44 100 € :

- FEDER – Fonds Européens pour 11 276 €
- Fondation Descarpentries pour 30 000 €
- Conseil Régional – Jeune et audacieux pour 524 €
- Conseil Régional – Parcours pour 2 300 €

3. Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

3.1 Actif immobilisé

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

3.1.1. État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Valeur brut début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)		Valeur brute fin (D)
				Sorties	Virements	
Imm. incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	-	-	-	-	-
	Install. générales, ag. Am. divers	-	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-	-
	Mat bur., informatique, mobilier	45 150	-	36	-	45 114
	Immo. Corp. En cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
	Total III	45 150	-	36	-	45 114
Immobilisations financières	Participations	-	-	-	-	-
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
	Prêts et autres immo. financières	4 175	-	-	-	4 175
	Total IV	4 175	-	-	-	4 175
Total général		88 598	-	39 309	-	49 289

3.1.2. Amortissements de l'actif immobilisé

		Amortissements début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Amortissements fins (D)
Amortissements incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	-	-	-	-
Amortissements corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	-	-	-	-
	Install. générales, ag. Am. divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Mat bur., informatique, mobilier	40 827	866	35	41 658
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
	Total III	40 827	866	35	41 658
Total général		40 827	866	35	41 658

3.2 Actif circulant

3.2.1. Actif circulant / dépréciations

Rubriques	Situations et mouvements			
	(A) Dépréciations au début de l'exercice	(B) Augmentations : dotations de l'exercice	(C) Diminutions : reprises de l'exercice	(D) Dépréciations à la fin de l'exercice
Stocks	-	-	-	-
Usagers	16 300	7 100	600	22 800
Autres	3 390	-	3 390	-
TOTAL	19 690	7 100	3 990	22 800

3.2.2. Charges constatées d'avance

Nature	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Leasecom	01/01/2025	31/12/2025	810		
Amiens	01/01/2025	31/12/2025	799		
ASD Immobilier	01/01/2025	31/12/2025	1 415		
Bouygues Entreprise	01/01/2025	31/12/2025	77		
Leasecom	01/01/2025	31/12/2025	488		
Allianz	01/01/2025	31/12/2025	404		
SFR	01/01/2025	31/12/2025	138		
Pipedrive	01/01/2025	31/12/2025	1 054		
Leasecom	01/01/2025	31/12/2025	3 455		
ASD Immobilier	01/01/2025	31/12/2025	5 113		
Allianz	01/01/2025	31/12/2025	1 920		
Pipedrive	01/01/2025	31/12/2025	2 767		
Allianz	01/01/2025	31/12/2025	62		
COMPETENCES PRO	01/01/2025	31/12/2025	1 072		
Wikidrive	01/01/2025	31/12/2025	1 566		
Allianz	01/01/2025	31/12/2025	11 227		
CIC Leasing	01/01/2025	31/12/2025	274		
Leasecom	01/01/2025	31/12/2025	702		
TOTAL			33 344		

3.3 Fonds propres

La présentation des fonds propres dans le bilan est normée dans le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

1. Le résultat comptable ne pouvant être attribué aux adhérents, qui n'ont aucun droit individuel celui-ci, le résultat positif est appelé « excédent » et le résultat négatif « déficit ». L'instance statutairement compétente se prononce sur l'affectation de l'excédent ou déficit.
2. Aucune distinction n'est faite entre le résultat définitivement acquis ou celui sous contrôle des tiers financeurs, soit pouvant être repris par un tiers financeur.
3. Une seule ligne est consacrée au résultat global de l'exercice sous la rubrique des fonds propres.
4. Les subventions d'investissements affectées à un bien renouvelable par l'association ou la fondation sont maintenues au passif dans les fonds propres avec ou sans droit de reprise.

3.3.1 Fonds propres (hors report à nouveau et résultat de l'exercice)

L'apport sans droit de reprise implique la mise à disposition définitive d'un bien. Pour être inscrit en fonds propres, cet apport doit correspondre à un bien durable utilisé pour les besoins de l'association. Dans le cas contraire, il est inscrit en résultat.

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou consommation		A la clôture de l'exercice
	Montant	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant
Fonds propres sans droit de reprise	324 715	-	-	-	-	-	-	324 715
Fonds propres avec droit de reprise	-	-	-	-	-	-	-	-
Ecart de réévaluation	-			-		-		-
Réserves	17 938	3 236	-	-		-		21 174
Report à nouveau	-	-	-	-		-		-
Excédent ou déficit de l'exercice	3 236	-3 236	-	887	-	-	-	887
Dotations consommables	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions d'investissement	-			-		-		-
Provisions réglementées	-			-		-		-
TOTAL	345 889	0	-	887	-	-	-	346 776

3.4 Provisions, fonds dédiés, autres passifs

3.4.1 Provisions

1.

Nature des réserves et provisions	Montant début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Montant fin (D)
Provisions réglementées				
Provisions pour risques	13 035	44 100	13 035	44 100
Provisions pour charges				
TOTAL	13 035	44 100	13 035	44 100

3.4.2 Fonds dédiés

Les fonds dédiés sont les 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 utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard

Les sommes inscrites sous la rubrique « fonds dédiés » sont reprises en produits au compte de résultat au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs

Nature des réserves et provisions	Montant début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Montant fin (D)
AG2R	20 000	14 000	20 000	14 000
EDF	8 000	0	8 000	0
Descarpentries	10 000	0	10 000	0
TOTAL	38 000	14 000	38 000	14 000

3.4.2.1 Produits constatés d'avance

Une subvention de fonctionnement accordée pour plusieurs exercices est répartie en fonction des périodes ou étapes d'attribution définies dans la convention, ou à défaut prorata temporis. La partie rattachée à des exercices futurs est inscrite en « produits constatés d'avance »

Nature	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Crédit mutuel	01/01/2025	31/12/2025	13 333		
BPI	01/01/2025	31/12/2025	13 333		
CA2MB	01/01/2025	31/12/2025	2 236		
Région HDF	01/01/2025	31/12/2025	328 094		
GRDF	01/01/2025	31/12/2025	8 000		
Facturation aux écoles	01/01/2025	31/12/2025	17 603		
TOTAL			382 600		

3.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

État des créances		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
De l'actif immobilisé	Créances rattachées à des participations	-		
	Prêts	-		
	Autres	-		
De l'actif circulant	Créances Clients et Comptes rattachés	59 970	37 170	22 800
	Autres	954 862	954 862	
Charges constatées d'avance		33 345	33 345	
TOTAL		1 019 007	1 025 377	22 800

Prêts Accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	

État des dettes		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-			
Autres emprunts obligataires		-			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	105 000	105 000		
	à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers		-			
Fournisseurs et comptes rattachés		88 429	88 429		
Dettes fiscales et sociales		103 533	103 533		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		-			
Autres dettes		6 600	6 600		
Produits constatés d'avance		382 600	382 600		
TOTAL		686 161	686 161		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	

3.6 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié y compris celui mis à disposition de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise et Techniciens	9	
Employés	5	
Ouvriers		
TOTAL	17	

En application de l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relatif au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, la rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés s'élève à 156 768 €.