

A.A.E

**125 rue Ferdinand Buisson
91210 DRAVEIL**

31/12/2024

COMPTES ANNUELS

Exercice comptable

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

Forme juridique : ASSOC

Régime fiscal : Autre

Siret : 41841943800050

Activité : Nettoyage courant des bâtiments

Code NAF : 8121Z

Durée exercice : 12 mois

COGEP.

Comptes Annuels

RAPPORT

230002 - A.A.E

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

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

A.A.E

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

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 17/03/2025, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	3 354 310,89 €
Résultat net comptable	136 313.99 €
Total du bilan	2 198 042,43 €

Fait à EVRY,
Le 15/05/2025.
Mr Richard HADIDA,
Expert-comptable.

BILAN - ACTIF

230002 - A.A.E

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	27 195,98	21 665,88	5 530,10	10 403,18
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	41 373,41	41 373,41		
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	156 270,49	116 656,46	39 614,03	46 253,05
Autres	307 250,52	256 518,23	50 732,29	74 378,21
Immobilisations corporelles en cours	519 525,78		519 525,78	83 562,00
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	5 000,00		5 000,00	5 000,00
Autres titres immobilisés				
Prêts	119 414,00		119 414,00	117 972,00
Autres	1 500,00		1 500,00	1 500,00
TOTAL (I)	1 177 530,18	436 213,98	741 316,20	339 068,44
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	718 609,97	1 544,12	717 065,85	547 029,13
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	243 990,71		243 990,71	228 229,62
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	484 522,63		484 522,63	482 600,69
Charges constatées d'avance	11 147,04		11 147,04	17 080,05
TOTAL (II)	1 458 270,35	1 544,12	1 456 726,23	1 274 939,49
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 635 800,53	437 758,10	2 198 042,43	1 614 007,93

BILAN - PASSIF

230002 - A.A.E

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

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		
<i>Situation nette (sous total)</i>		
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 400 669,49	1 170 682,75
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	30 000,00	14 000,00
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	767 372,94	429 325,18
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 198 042,43	1 614 007,93

COMPTE DE RÉSULTAT

230002 - A.A.E

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	3 530,00	3 560,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	57 581,38	47 160,11
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	2 477 057,38	2 156 532,27
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	766 432,20	739 234,19
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	6 412,94	
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	42 559,64	40 044,58
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	737,35	975,82
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 354 310,89	2 987 506,97
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	27 286,40	30 616,98
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	301 359,50	293 141,01
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	104 046,00	83 654,00
Salaires et traitements	2 359 413,14	2 204 004,58
Charges sociales	417 561,71	364 849,38
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	38 462,73	47 219,91
Dotations aux provisions	30 000,00	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	912,81	8 645,18
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 279 042,29	3 032 131,04
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	75 268,60	-44 624,07
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	60 000,00	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	6 243,19	3 452,50
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)	66 243,19	3 452,50
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 617,70	643,05
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	1 617,70	643,05
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	64 625,49	2 809,45

COMPTE DE RÉSULTAT

230002 - A.A.E

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	139 894,09	-41 814,62
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	17 972,30	19 629,26
Sur opérations en capital	14 827,25	16 975,67
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	32 799,55	36 604,93
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	35 929,65	77 566,60
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	35 929,65	77 566,60
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-3 130,10	-40 961,67
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	450,00	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	3 453 353,63	3 027 564,40
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 317 039,64	3 110 340,69
EXCÉDENT OU DÉFICIT	136 313,99	-82 776,29
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	56 000,00	63 000,00
Prestations en nature	15 600,00	13 200,00
Bénévolat		
TOTAL	71 600,00	76 200,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	15 600,00	13 200,00
Prestations en nature		
Personnel bénévole	56 000,00	63 000,00
TOTAL	71 600,00	76 200,00
TOTAL	136 313,99	-82 776,29

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

230002 - A.A.E

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

ACTIF		Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au
		Brut	Amort. & Dépréc.	Net	31/12/2023
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires	27 195,98	21 665,88	5 530,10	10 403,18	
20510000 SITE INTERNET	27 195,98		27 195,98	27 195,98	
28050000 AMORT. SITE INTERNET		21 665,88	-21 665,88	-16 792,80	
Immobilisations corporelles					
Terrains	41 373,41	41 373,41			
21201000 AMENAGEMENT TERRAIN CROSNE	41 373,41		41 373,41	41 373,41	
28120100 AMORT. AMENAG. TERRAIN CROSNE		41 373,41	-41 373,41	-41 373,41	
Installations techn., matériel et outil. ind.	156 270,49	116 656,46	39 614,03	46 253,05	
21534000 INSTALLATIONS CH. ECOLE	126 680,94		126 680,94	126 680,94	
21541000 MATERIEL CHANTIER AGRICOLE	29 589,55		29 589,55	28 663,45	
28153400 AMORT. INSTALLATIONS CH. ECOLE		93 978,27	-93 978,27	-90 238,54	
28154100 AMORT. MATERIEL CH. ECOLE		22 678,19	-22 678,19	-18 852,80	
Autres	307 250,52	256 518,23	50 732,29	74 378,21	
21810000 AGENCEMENTS DRAVEIL	14 387,11		14 387,11	14 387,11	
21811000 AGENCEMENTS CHANTIER ECOLE	47 292,70		47 292,70	47 292,70	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	171 555,24		171 555,24	171 555,24	
21831000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	55 703,68		55 703,68	55 703,68	
21832000 MAT. BUREAU ET INFO. CH. ECOLE	8 266,29		8 266,29	7 431,81	
21840000 MOBILIER	10 045,50		10 045,50	10 045,50	
28181000 AMORT. AGENCEMENTS DRAVEIL		9 778,99	-9 778,99	-8 492,71	
28181100 AMORT. AGENCEMENTS CH. ECOLE		36 317,56	-36 317,56	-34 011,63	
28182000 AMORT. MATERIEL TRANSPORT		139 555,58	-139 555,58	-123 512,86	
28183000 AMORT. MAT.BUREAU ET INFO.		54 701,64	-54 701,64	-51 031,28	
28183200 AMORT. MAT INFO. CH. ECOLE		6 118,96	-6 118,96	-4 943,85	
28184000 AMORT. MOBILIER		10 045,50	-10 045,50	-10 045,50	
Immobilisations corporelles en cours	519 525,78		519 525,78	83 562,00	
23100000 IMMOBILIS CORPOR EN COURS	519 525,78		519 525,78	83 562,00	
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées	5 000,00		5 000,00	5 000,00	
26100000 PARTIC. ABEILLES SOLIDAIRES	5 000,00		5 000,00	5 000,00	
Prêts	119 414,00		119 414,00	117 972,00	
27480000 PRET PROCILIA 1% LOGT	119 414,00		119 414,00	117 972,00	
Autres	1 500,00		1 500,00	1 500,00	
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEM VERSES	1 500,00		1 500,00	1 500,00	
TOTAL (I)	1 177 530,18	436 213,98	741 316,20	339 068,44	
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.	717 065,85		717 065,85	547 029,13	
41100000 CLIENTS	714 209,96		714 209,96	543 801,05	
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	2 855,89		2 855,89	3 228,08	
Créances douteuses ou litigieuses	1 544,12	1 544,12			
41600000 CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX	1 544,12		1 544,12	151,20	
49100000 PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS		1 544,12	-1 544,12	-151,20	
Avances et acomptes versés sur commandes				28 983,00	
40910000 FRS AVANCES ACPTES / CDES				28 983,00	
Autres	243 990,71		243 990,71	199 246,62	
40110000 FOURNISSEURS DEBITEURS	585,04		585,04	205,09	
42500000 PERSONNEL AVANCES ET APTES	600,00		600,00		
43870000 REMBT FORMATION AGEFOS A RE	24 515,39		24 515,39	3 304,54	
44100000 ETAT SUBVENT. A RECEVOIR	218 096,28		218 096,28	187 279,99	
44873100 TAXE S/SALAIRE REMBT A REC.	194,00		194,00	8 457,00	

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

230002 - A.A.E

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
Disponibilités	484 522,63		484 522,63	482 600,69
51239739 CAISSE D'EPARGNE	49 366,60		49 366,60	
51292706 CAT06 TONIC OBNL 84 MOIS	25 000,00		25 000,00	25 000,00
51292707 CAT07 TONIC OBNL 84 MOIS	25 000,00		25 000,00	25 000,00
51292708 CAT08 TONIC OBNL 84 MOIS	25 000,00		25 000,00	25 000,00
51292709 CAT09 TONIC OBNL 84 MOIS	25 000,00		25 000,00	25 000,00
51292741 C. MUTUEL CPTÉ 41	72 180,90		72 180,90	54 964,39
51292742 C. MUTUEL CPTÉ 42	7 337,88		7 337,88	5 740,18
51292743 C. MUTUEL CPTÉ 43	160 596,14		160 596,14	131 413,59
51292745 C. MUTUEL CPTÉ 45 CH. ECOLE	5 112,76		5 112,76	106 168,82
51292761 C.M 61 LIVRET BLEU	84 079,55		84 079,55	81 644,15
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	5 820,80		5 820,80	2 013,01
53000000 CAISSE CHANTIER ECOLE	28,00		28,00	28,00
58010000 VERSEMENT ESP ACI CROSNE				505,00
58020000 REMISE CHQ ACI CROSNE				123,55
Charges constatées d'avance	11 147,04		11 147,04	17 080,05
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	11 147,04		11 147,04	17 080,05
TOTAL (II)	1 458 270,35	1 544,12	1 456 726,23	1 274 939,49
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 635 800,53	437 758,10	2 198 042,43	1 614 007,93

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

230002 - A.A.E

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

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	738 168,35	738 168,35
10680000 RESERVES FACULTATIVES	738 168,35	738 168,35
Report à nouveau	289 622,60	372 398,89
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	289 622,60	372 398,89
Excédent ou déficit de l'exercice	136 313,99	-82 776,29
Situation nette (sous total)	1 164 104,94	1 027 790,95
Subventions d'investissement	236 564,55	142 891,80
13144000 SUBVENTIONS ACI	52 481,61	52 219,57
13145000 SUBVENTIONS AI	40 308,96	52 571,00
13146000 SUBV. MAISON DES ABEILLES	203 500,00	95 000,00
13914200 SUBV. VIREE RESULTAT	-59 726,02	-56 898,77
TOTAL (I)	1 400 669,49	1 170 682,75
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	30 000,00	14 000,00
15130000 PROVISION LITIGE PRUD'HOMMES	30 000,00	14 000,00
TOTAL (III)	30 000,00	14 000,00
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	195 552,52	75 656,17
16400000 PRET PGE CREDIT MUTUEL 300K€	45 552,52	75 656,17
16420000 PRET CAISSE EPARGNE 150K€	150 000,00	
Emprunts et dettes financières diverses	120 000,00	
16810000 PRET PART. FRANCE ACTIVE 120K€	120 000,00	
Dettes fournisseurs	76 618,45	44 288,08
40100000 FOURNISSEURS	76 618,45	44 288,08
Dettes fournisseurs factures non parvenues	22 318,32	16 273,87
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	22 318,32	16 273,87
Dettes fiscales et sociales	345 913,06	292 464,96
42100000 REMUNERATIONS DUES	121 104,61	112 649,15
42700000 PERSONNEL OPPOSITION	590,74	368,63
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	83 985,66	75 106,00
42830000 PROV RTT	4 519,26	4 501,00
42860000 PERSONNEL AUTRES CHGES A PAYER	6 412,94	
43100000 URSSAF	64 409,79	55 664,01
43710000 MUTUELLE SANTE ADREA	2 935,94	2 397,60
43720000 AG2R LA MONDIALE	13 250,68	11 538,17
43760000 PREVOYANCE AG2R	2 481,46	2 220,61
43820000 CHARG.SOC./CONGES RTT A PAYER	28 272,77	24 583,20
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	16 736,08	
44170000 ETAT SUBVENT. A REMBOURSER		2 972,78
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	763,13	463,81
44400000 ETAT - IMPOTS SUR LES BENEFICE	450,00	
Créditeurs divers	6 273,00	
46700000 CREDITEURS DIVERS	6 273,00	
Autres dettes	697,59	642,10
41110000 CLIENTS CREDITEURS	697,59	642,10
TOTAL (IV)	767 372,94	429 325,18
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 198 042,43	1 614 007,93

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

230002 - A.A.E

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	3 530,00	3 560,00
75600000 FORAITS UTILISATEURS	3 440,00	3 530,00
75610000 COTISATIONS MEMBRES CA	90,00	30,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	57 581,38	47 160,11
70710000 VTE PRODUCTION ACI	57 581,38	47 160,11
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	2 477 057,38	2 156 532,27
70600000 PRESTATIONS AI	2 398 539,73	2 071 102,64
70620000 PREST. ABEILLES SOLIDAIRES	70 010,86	74 859,30
70820000 REFACT. MANDAT LA POSTE	5 831,79	6 348,89
70830000 MISE A DISPO. DE PLATEAUX ACI		4 221,44
70831000 AUTRES PRESTATIONS ACI	2 675,00	
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	766 432,20	739 234,19
74100000 SUBV. CD FONCT. RSA AI	172 400,00	172 400,00
74210000 SUBV. ETAT MODULATION AI	6 339,21	5 811,00
74220000 SUBV. AIDE AUX POSTES ACI	309 806,18	289 732,51
74230000 SUBV. AIDE AUX POSTES AI	105 663,49	96 842,68
74240000 SUBV. MAISON DES ABEILLES		4 000,00
74270000 FONDATION TRUFFAUT		10 000,00
74280000 SUBV. CD91/DILEE ACI	102 760,00	102 760,00
74290000 SUBV. ETAT MODULATION ACI	17 116,00	17 384,00
74320000 SUBV. FONDS SOC. EUROPEEN ACI	50 000,00	40 000,00
74390000 SUBV. CERTIF. AGRI. BIO	320,80	304,00
74540000 AIDE AU PAC ACI	2 026,52	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	6 412,94	
75430000 DON ASS. AMICALE DES BERGERIES	6 412,94	
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	42 559,64	40 044,58
78151000 REP. PROVISION LITIGES	14 000,00	
78174000 REP. PROVISION CLIENT	151,20	1 422,25
79100000 INDEMNISATION ASSURANCE	5 714,24	
79122000 TRANSF. CHARGES FORMATION	8 589,41	18 534,27
79123000 TRANSF. CPAM & AG2R PREV.	3 195,49	12 502,49
79125000 TRANSF. CHARGES ASP CUI	10 909,30	7 585,57
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	737,35	975,82
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	737,35	975,82
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 354 310,89	2 987 506,97
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	27 286,40	30 616,98
60211000 ACHATS CH. ECOLE	21 294,90	26 257,41
60220000 FRS BUREAU ET CONSOMMABLES	5 685,57	3 596,37
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	305,93	763,20
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	301 359,50	293 141,01
60410000 ACHAT PREST. SERVICES		3 120,00
60500000 ACHATS MATERIEL ET EQUIPEMENTS	24 408,87	16 136,61
60610000 ELECTRICITE	9 165,70	10 596,20
60611000 EAU	3 621,96	4 711,52

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

230002 - A.A.E

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
60670000 VETEMENT DE TRAVAIL	10 331,01	6 651,62
60680000 CARBURANT	11 363,53	14 980,38
61320000 IND. LOYER DRAVEIL ET EPINAY	13 666,10	13 357,20
61350000 LOCATIONS DIVERSES	1 500,00	372,12
61351000 LOCATIONS VOITURES	5 500,86	8 002,60
61352000 LOCATION ALGECO ACI	10 252,80	10 252,50
61355000 LOCATIONS PHOTOCOPIEURS	19 252,68	19 252,68
61356000 LOCATION BALISE	1 020,78	1 616,16
61357000 LOC. SECURITE INFORMATIQUE	7 895,91	8 579,03
61358000 LOCATIONS DIVERSES	535,72	
61400000 CHARGES LOCATIVES	1 189,31	1 839,91
61500000 ENTRETIEN/REPARATIONS	13 736,69	2 575,57
61550000 ENTRETIEN DES LOCAUX		1 648,66
61552000 FRAIS DECHETTERIE SIDEDOM	15 581,80	23 940,00
61555000 ENTRETIEN MAT. TRANSPORT	535,45	15 324,86
61560000 MAINTENANCE INFORM. & COPIEURS	27 274,72	25 356,77
61610000 PRIMES ASSURANCES	12 324,69	10 151,38
61700000 ETUDES ET RECHERCHES		2 492,40
61720000 OUTILS DE COMMUNICATION	500,40	
61830000 DOCUMENTATION ET PEDAGOGIE	2 841,30	2 091,12
62260000 REM. INTERMED. ET HONORAIRES	33 741,00	28 481,92
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX		60,00
62280000 FRAIS DE FORMATIONS	10 918,25	2 604,25
62300000 RELATIONS PUBLIQUES	5 321,65	5 499,94
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS		660,00
62340000 CADEAUX	662,07	473,50
62370000 ABONNEMENTS DIVERS		3 294,00
62500000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	4 318,16	3 268,54
62560000 MISSIONS ET RECEPTIONS	5 147,74	4 318,43
62600000 FRAIS POSTAUX & COMMUNICATIONS	25 170,89	27 858,51
62710000 SERVICES TES	634,28	567,27
62780000 FRAIS BANCAIRES	10 288,49	1 193,54
62800000 OUTILS PEDAGOGIQUES	116,43	100,41
62810000 COT. PROFESSIONNELLES	11 660,00	11 642,00
62840000 FRAIS RECRUTEMENT PERSONNEL	880,26	69,41
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	104 046,00	83 654,00
63111000 TAXE SUR LES SALAIRES	93 549,00	83 306,00
63510000 IMPOTS CONSTRUCTION	10 497,00	
63540000 CARTES GRISES ET AUTRES DROITS		348,00
Salaires et traitements	2 359 413,14	2 204 004,58
64120000 PROVISION CONGES PAYES	8 879,66	26,68
64123000 PROV RTT	18,26	-62,14
64130000 DON AMICALE LOC. BERGERIES	6 412,94	
64140000 INDEMNITES AVANT.DIVERS	23 577,91	22 130,16
64141000 INDEMNITES DE DEPART	-1,00	
64142000 INDEMNITES DEPART	1 057,08	6 231,53
64151100 SALAIRES INTERVENANTS	1 276 174,03	1 070 449,08
64151200 SALAIRES CADRES	112 716,89	153 273,53
64151300 SALAIRES PERMANENTS	294 410,24	289 537,97
64151500 SALAIRES PERMANENTS CH. ECOLE	5 400,00	65 538,02
64151520 SALAIRES P5 CH ECOLE CADRES	103 331,18	35 734,89
64151600 SALAIRES CUI CHANTIER ECOLE	291 695,72	279 559,29
64151700 SALAIRES CDDI P7	204 318,70	254 146,79
64152000 COMPLT. IND. CPAM	3 130,85	10 888,78
64152100 PROV. REGUL SALAIRES BRUTS	-2 467,70	
64153000 PRIME PARTAGE VALEUR	30 758,38	16 550,00
Charges sociales	417 561,71	364 849,38
64510000 COT. URSSAF	333 382,43	294 773,63
64520000 COT. MUTUELLES	5 433,68	4 107,86
64530000 COT. RETRAITE	55 703,18	49 454,30
64550000 COT. PREVOYANCE	6 506,93	6 228,39
64580000 PROV.CHARGES CP/RTT	3 689,57	-207,43
64580100 PROV. REGUL CHARGES	-12 700,87	
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	8 663,71	10 492,63

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

230002 - A.A.E

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	16 736,08	
64810000 CARTE BTP	147,00	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	38 462,73	47 219,91
68111000 DOT.AMORT. IMMO. INCORPORELLES	4 873,08	5 042,59
68112000 DOT.AMORT.IMMO. CORPORELLES	32 045,53	42 026,12
68174000 DOT.PROV.DEPR.CREANCES DOUT.	1 544,12	151,20
Dotations aux provisions	30 000,00	
68150000 DOT. PROVISION POUR RISQUE	30 000,00	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	912,81	8 645,18
65160000 DROITS DE REPRODUCTION	128,25	128,25
65410000 PERTES/CREANCES IRRECOURVABLES	151,20	7 436,03
65800000 CHARG DIV. DE GEST COURANTE	633,36	1 080,90
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 279 042,29	3 032 131,04
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	75 268,60	-44 624,07
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	60 000,00	
76100000 PRODUITS DES PARTICIPATIONS	60 000,00	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	6 243,19	3 452,50
76400000 REVENUS DES PLACEMENTS	6 243,19	3 452,50
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)	66 243,19	3 452,50
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 617,70	643,05
66120000 INTERETS SUR EMPRUNT	1 617,70	643,05
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	1 617,70	643,05
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	64 625,49	2 809,45
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	139 894,09	-41 814,62
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	17 972,30	19 629,26
77200000 PRDTS EXCEPT. S/EX. ANTERIEUR	17 972,30	19 629,26
Sur opérations en capital	14 827,25	16 975,67
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	14 827,25	16 975,67
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	32 799,55	36 604,93
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	35 929,65	77 566,60
67120000 AMENDES ET PENALITES	147,77	
67201000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	35 781,88	77 566,60
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	35 929,65	77 566,60

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

230002 - A.A.E

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-3 130,10	-40 961,67
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	450,00	
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	450,00	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	3 453 353,63	3 027 564,40
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 317 039,64	3 110 340,69
EXCÉDENT OU DÉFICIT	136 313,99	-82 776,29
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	56 000,00	63 000,00
87000010 M. BONABAU Trésorière adjointe	7 000,00	10 500,00
87000060 MR DELOUERES Trésorier	3 500,00	3 500,00
87000083 MME SMYK SOFIA Présidente	28 000,00	28 000,00
87000092 MR LEBOULCH rep. extérieures	3 500,00	7 000,00
87000093 DHONT BRUNO Vice-président	14 000,00	14 000,00
Prestations en nature	15 600,00	13 200,00
87110000 LOCAL DE YERRES	15 600,00	13 200,00
Bénévolat		
TOTAL	71 600,00	76 200,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	15 600,00	13 200,00
86120000 MISE A DISPOSITION GRATUITE	15 600,00	13 200,00
Prestations en nature		
Personnel bénévole	56 000,00	63 000,00
86400000 PERSONNEL BENEVOLE	56 000,00	63 000,00
TOTAL	71 600,00	76 200,00
TOTAL	136 313,99	-82 776,29

Annexes comptables

SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE

230002 - A.A.E

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

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION			NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			NA
TABEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			NA
TABEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			NA
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE	O		
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS			NA
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
ANNEXE COVID-19			NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRE	O		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

230002 - A.A.E

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 2 198 042,43 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 136 313,99 Euros.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

230002 - A.A.E

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

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

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

- Agencement et aménagement des constructions	10 à 30 ans
- Installations techniques	20 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériel de transport	3 ans
- Mobilier de bureau et informat	3 à 4 ans
- Mobilier	5 ans

Le coût de construction de la Maison des Abeilles a été immobilisé en compte "immobilisation en cours" et s'élève, au 31 décembre 2024, à 519 525,78 euros.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Les versements de la participation des employeurs à l'effort de construction effectués auprès de PROCILIA sous forme de prêt sans intérêts remboursable au bout de 20 ans figurent à l'actif du bilan pour 119 414 €.

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.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

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

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

COMPTES A TERME

Des comptes à terme spécifiques pour les associations ont été souscrits auprès du Crédit Mutuel.