

Association Alliance Nationale des UCJG
5 place de vénétie
75013 PARIS 13

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Attestation de présentation des comptes

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'entreprise **Association Alliance Nationale des UCJG** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 1 051 627 euros

Chiffre d'affaires : 44 395 euros

Résultat net comptable : 85 285 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Paris
Le 30/04/2025

Signature

Bilan Actif

		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				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	123 366		123 366	123 366
	Constructions	900 720	333 959	566 761	578 623
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	6 402	6 402		107
	Autres immobilisations corporelles	33 024	18 872	14 152	16 962
	Immobilisations corporelles en cours	25 548	25 548		
	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				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	220 000	220 000		
	Autres immobilisations financières	89 716		89 716	100 331
TOTAL (I)		1 398 776	604 780	793 996	819 388
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	700		700	700
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	40 527	18 896	21 630	22 866
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 250		2 250	2 250
	DISPONIBILITES	229 642		229 642	189 074
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 408		3 408	7 022
	TOTAL (II)	276 527	18 896	257 631	221 913
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) Primes de remboursement des obligations (IV) Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		1 675 303	623 677	1 051 627	1 041 301
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				89 716	1 331
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	153 059	153 059
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	101 107	80 932
	Réserves pour projet de l'entité	113 526	113 526
	Autres		
	Report à nouveau	434 108	539 176
	Excédent ou déficit de l'exercice	85 285	(84 894)
	Total des fonds propres (situation nette)	887 085	801 799
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	887 085	801 799
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	29	696
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	29	696
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	143 232	160 109
	Emprunts et dettes financières divers	180	22 904
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 688	8 955
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	515	46 637
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	5 898	200
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	164 513	238 806
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 051 627	1 041 301
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	85 285,40	(84 893,64)
	(1) Dont à moins d'un an	38 351	95 629
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		259

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	81 325	65 564
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	44 395	46 027
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	29 445	175 088
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	28 023	44 387
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		21 205
	Utilisations des fonds dédiés		8 197
	Autres produits	7 683	7 660
Total des produits d'exploitation		190 870	368 128
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		231
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	84 917	153 385
	Aides financières		99 325
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 751	3 835
	Salaires et traitements	3 121	134 544
	Charges sociales	825	38 268
	Dotation aux amortissements et dépréciations	29 435	21 090
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	248	2 063
Total des charges d'exploitation		123 296	452 740
RESULTAT D'EXPLOITATION		67 574	(84 612)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		67 574	(84 612)
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	15 220	2 551
	Total des produits financiers	15 220	2 551
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	3 647	4 108
	Total des charges financières	3 647	4 108
RESULTAT FINANCIER		11 574	(1 557)
RESULTAT COURANT avant impôts		79 148	(86 169)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	5 470 667	976 749
	Total des produits exceptionnels	6 138	1 726
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		450
	Total des charges exceptionnelles		450
RESULTAT EXCEPTIONNEL		6 138	1 275
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		212 228	372 405
TOTAL DES CHARGES		126 943	457 299
EXCEDENT ou DEFICIT		85 285	(84 894)
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			

Etats financiers au 31/12/2024

----- Détail des postes -----

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	793 995,66	75,50	819 388,46	78,69	(25 392,80)	-3,10
Terrains	123 366,00	11,73	123 366,00	11,85		
21100000 Terrains	123 366,00	11,73	123 366,00	11,85		
Constructions	566 761,30	53,89	578 622,61	55,57	(11 861,31)	-2,05
21310000 Bâtiments	846 822,12	80,52	846 822,12	81,32		
21320000 Menuiseries extérieures	12 173,71	1,16	6 091,21	0,58	6 082,50	99,86
21330000 Couverture - zinguerie	8 870,74	0,84	8 870,74	0,85		
21340000 Aménagements intérieurs	4 300,47	0,41	4 300,47	0,41		
21350000 Instal agencé aménagt construc	6 128,10	0,58	6 128,10	0,59		
21360000 INSTALLATION CHAUFFAGE	9 131,61	0,87	9 131,61	0,88		
21370000 INSTALLATION ALARME INCENDIE	13 293,40	1,26	13 293,40	1,28		
28131000 Amortissement construction	(288 773,19)	-27,46	(272 689,73)	-26,19	(16 083,46)	-5,90
28132000 Amortissement menuiseries ext.	(6 622,22)	-0,63	(6 091,21)	-0,58	(531,01)	-8,72
28133000 Amortissement couverture	(8 870,74)	-0,84	(8 870,74)	-0,85		
28134000 Amortissement aménagement int	(4 300,47)	-0,41	(4 300,47)	-0,41		
28135000 Amortissement électricité	(6 128,10)	-0,58	(6 128,10)	-0,59		
28136000 Amortissement Chauffage	(9 131,61)	-0,87	(9 131,61)	-0,88		
28137000 Amortissement Alarme	(10 132,52)	-0,96	(8 803,18)	-0,85	(1 329,34)	-15,10
Installations techniques, matériel et outillage			106,63	0,01	(106,63)	-100,00
21540000 Matériel outillage industriel	6 401,60	0,61	6 401,60	0,61		
28154000 Amortis. instal. matériel out.	(6 401,60)	-0,61	(6 294,97)	-0,60	(106,63)	-1,69
Autres immobilisations corporelles	14 152,04	1,35	16 961,93	1,63	(2 809,89)	-16,57
21830000 Matériel bureau et informatique	5 745,10	0,55	5 745,10	0,55		
21840000 Mobilier	27 278,78	2,59	27 278,78	2,62		
28183000 Amortissement mat bureau / inf	(5 626,39)	-0,54	(4 816,50)	-0,46	(809,89)	-16,81
28184000 Amortissement Mobilier	(13 245,45)	-1,26	(11 245,45)	-1,08	(2 000,00)	-17,78
Immobilisations corporelles en cours						
23100000 Immobilisations corporelles en	25 548,00	2,43	25 548,00	2,45		
29310000 DEPRECIATION IMMO EN COURS	(25 548,00)	-2,43	(25 548,00)	-2,45		
Prêts						
27435000 Prêt Villeneuve lez Avignon GP	130 000,00	12,36	130 000,00	12,48		
27437000 Prêt Val de l'Hort	90 000,00	8,56	90 000,00	8,64		
29700000 Provisions pour dépréciation d	(220 000,00)	-20,92	(220 000,00)	-21,13		
Autres immobilisations financières	89 716,32	8,53	100 331,29	9,64	(10 614,97)	-10,58
27500000 Dépôts et cautionnements	1 331,29	0,13	1 331,29	0,13		
27510000 Gage	88 385,03	8,40	99 000,00	9,51	(10 614,97)	-10,72
TOTAL II - Actif circulant NET	257 631,11	24,50	221 912,80	21,31	35 718,31	16,10
Créances clients, usagers et comptes rattachés	700,00	0,07	700,00	0,07		
041D Collectif clients débiteurs	700,00	0,07	700,00	0,07		
Autres créances	21 630,24	2,06	22 866,35	2,20	(1 236,11)	-5,41
40980000 AAR	5 314,51	0,51			5 314,51	
44171100 SUBVENTION OFAJ PROC A RECEVOI			3 838,58	0,37	(3 838,58)	-100,00
44171120 SUB OFAJ PERMANENT A RECERVOIR			760,00	0,07	(760,00)	-100,00
44171400 Subvention ERASMUS - PEJA	2 353,20	0,22	4 684,00	0,45	(2 330,80)	-49,76
44700000 Autres impôts, taxes et versem	627,00	0,06			627,00	
45111000 UL Val de l'Hort/Anduze	2 122,09	0,20			2 122,09	
45113000 U.L Colmar	200,00	0,02	100,00	0,01	100,00	100,00
45119000 UL Le Rocheton/Melun	15 600,00	1,48	12 000,00	1,15	3 600,00	30,00
45120000 UL camp joubert chambon	1 847,14	0,18			1 847,14	

Détail de l'Actif

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
45131000	UL UCRM	71,20	0,01	71,20	0,01		
45136000	UL Villeurbanne	9 052,80	0,86	7 899,07	0,76	1 153,73	14,61
45139000	UL Fossé des Treizes	2 675,10	0,25	3 322,00	0,32	(646,90)	-19,47
45146000	UL Nantes	350,00	0,03	200,00	0,02	150,00	75,00
46700000	NDF DIVERS	313,50	0,03	313,50	0,03		
49600000	Provisions pour dépréciation d	(18 896,30)	-1,80	(10 322,00)	-0,99	(8 574,30)	-83,07
Valeurs mobilières de placement		2 250,00	0,21	2 250,00	0,22		
50300000	Actions	2 250,00	0,21	2 250,00	0,22		
Disponibilités		229 642,45	21,84	189 073,97	18,16	40 568,48	21,46
51100000	Valeurs à l'encaissement	200,00	0,02	1 000,00	0,10	(800,00)	-80,00
51210000	société generale SN	54 687,76	5,20	68 610,76	6,59	(13 923,00)	-20,29
51250000	CIC compte courant 00017483902	7 256,11	0,69	3 045,86	0,29	4 210,25	138,23
51251000	LIVRET A CAMP JOUBERT	135 741,89	12,91	97 360,71	9,35	38 381,18	39,42
51260000	CIC livret asso 00017483903	113,02	0,01	110,81	0,01	2,21	1,99
51270000	UCJG Fondation	31 643,67	3,01	18 945,83	1,82	12 697,84	67,02
Charges constatées d'avance		3 408,42	0,32	7 022,48	0,67	(3 614,06)	-51,46
48600000	Charges constatées d'avance	3 408,42	0,32	7 022,48	0,67	(3 614,06)	-51,46
TOTAL DUBILAN ACTIF		1 051 626,77	100,00	1 041 301,26	100,00	10 325,51	0,99

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	887 084,65	84,35	801 799,25	77,00	85 285,40	10,64
Total des fonds propres (situation nette)	887 084,65	84,35	801 799,25	77,00	85 285,40	10,64
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	153 058,81	14,55	153 058,81	14,70		
10260000 Subv d invest ss droit de repr	153 058,81	14,55	153 058,81	14,70		
Réserves statutaires ou contractuelles	101 107,15	9,61	80 932,15	7,77	20 175,00	24,93
10631000 dotation statutaire	152,45	0,01	152,45	0,01		
10633000 Réserve camp Joubert	100 954,70	9,60	80 779,70	7,76	20 175,00	24,98
Réserves pour projet de l'entité	113 525,51	10,80	113 525,51	10,90		
10685000 reserve de trésorerie	113 525,51	10,80	113 525,51	10,90		
Report à nouveau	434 107,78	41,28	539 176,42	51,78	(105 068,64)	-19,49
11000000 Report à nouveau crédit	347 662,50	33,06	452 731,14	43,48	(105 068,64)	-23,21
11100000 Impact changement de méthode	86 445,28	8,22	86 445,28	8,30		
Excédent ou déficit de l'exercice	85 285,40	8,11	(84 893,64)	-8,15	170 179,04	200,46
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	28,75		696,19	0,07	(667,44)	-95,87
Fonds dédiés sur contributions fin. d'autres organismes	28,75		696,19	0,07	(667,44)	-95,87
19200000 Fonds dédiés travaux camp Joub			1 294,24	0,12	(1 294,24)	-100,00
19500000 Fonds dédiés	28,75		(598,05)	-0,06	626,80	104,81
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	164 513,37	15,64	238 805,82	22,93	(74 292,45)	-31,11
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	143 232,32	13,62	160 109,01	15,38	(16 876,69)	-10,54
16400000 Emprunts établissements de cré	143 176,90	13,61	159 788,20	15,35	(16 611,30)	-10,40
16884000 Intérêts C.N.E. 222245100599	55,42	0,01	61,85	0,01	(6,43)	-10,40
51980000 ICNE			258,96	0,02	(258,96)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	180,00	0,02	22 904,49	2,20	(22 724,49)	-99,21
45111000 UL Val de l'Hort/Anduze			1 176,49	0,11	(1 176,49)	-100,00
45130000 UL Groupe Alsace/Strasbourg			13 489,00	1,30	(13 489,00)	-100,00
45135000 UL GPDA	180,00	0,02	8 239,00	0,79	(8 059,00)	-97,82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 687,77	1,40	8 955,09	0,86	5 732,68	64,02
040C Collectif fournisseurs créditeurs	8 829,61	0,84	4 748,13	0,46	4 081,48	85,96
40810000 Fournisseurs factures non parv	5 858,16	0,56	4 206,96	0,40	1 651,20	39,25
Dettes fiscales et sociales	515,24	0,05	46 637,23	4,48	(46 121,99)	-98,90
421BROL Salaire BROLLES	203,02	0,02	201,78	0,02	1,24	0,61
42860000 Autres charges à payer			34 412,76	3,30	(34 412,76)	-100,00
43100000 Sécurité sociale			5 138,00	0,49	(5 138,00)	-100,00
43110000 Urssaf Camp Joubert	95,24	0,01	98,00	0,01	(2,76)	-2,82
43750000 AG2R Prévoyance	2,98		361,82	0,03	(358,84)	-99,18
43760000 AG2R la mondiale frais de sant			535,08	0,05	(535,08)	-100,00
43790000 Parunion	214,00	0,02	2 441,79	0,23	(2 227,79)	-91,24
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE			516,00	0,05	(516,00)	-100,00
44700000 Autres impôts, taxes et versem			2 932,00	0,28	(2 932,00)	-100,00

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Autres dettes	5 898,04	<i>0,56</i>	200,00	<i>0,02</i>	5 698,04	<i>N/S</i>
18100000 Opération avec le Camp Joubert	1 847,14	<i>0,18</i>			1 847,14	
41810000 Usagers Prod non facturés	3 589,60	<i>0,34</i>			3 589,60	
41980000 AAE			200,00	<i>0,02</i>	(200,00)	<i>-100,00</i>
467HAR NDF HARSON	461,30	<i>0,04</i>			461,30	
Total du passif	1 051 626,77	<i>100,00</i>	1 041 301,26	<i>100,00</i>	10 325,51	<i>0,99</i>

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	190 870,09	100,00	368 128,23	100,00	(177 258,14)	-48,15
Cotisations	81 325,00	42,61	65 564,00	17,81	15 761,00	24,04
75620000 Cotisations avec Contrepartie	81 325,00	42,61	65 564,00	17,81	15 761,00	24,04
Ventes de biens et services	44 394,54	23,26	46 027,10	12,50	(1 632,56)	-3,55
Ventes de prestations de service	44 394,54	23,26	46 027,10	12,50	(1 632,56)	-3,55
70680000 Mise à disposition du Camp Jou	42 768,54	22,41	44 327,10	12,04	(1 558,56)	-3,52
70681000 Chantier Joubert	1 626,00	0,85			1 626,00	
70810000 Réunion des partenaires			1 700,00	0,46	(1 700,00)	-100,00
Produits de tiers financeurs	57 467,80	30,11	219 474,76	59,62	(162 006,96)	-73,82
Concours publics et subventions	29 445,20	15,43	175 087,98	47,56	(145 642,78)	-83,18
73100000 Concours publics			1 036,66	0,28	(1 036,66)	-100,00
74000000 Subventions d'exploitation			25,56	0,01	(25,56)	-100,00
74170000 subvention fonjep à répartir S	1 776,00	0,93	12 438,00	3,38	(10 662,00)	-85,72
74181300 Remboursement frais par OFAJ			1 168,60	0,32	(1 168,60)	-100,00
74181400 Subvention OFAJ			91 798,36	24,94	(91 798,36)	-100,00
74181500 Subventions OFAJ permanent péd			15 200,00	4,13	(15 200,00)	-100,00
74181800 Subventions ERASMUS +	(2 330,80)	-1,22	23 420,80	6,36	(25 751,60)	-109,95
74183500 Subvention Jeunesse et Sports	30 000,00	15,72	30 000,00	8,15		
Ressources générosité du public - Dons manuels	28 022,60	14,68	44 386,78	12,06	(16 364,18)	-36,87
75411000 Dons manuels non affectés (Fct	1 707,60	0,89	12 348,87	3,35	(10 641,27)	-86,17
75411150 Dons Manuels affectés CAMP JOU			970,00	0,26	(970,00)	-100,00
75411160 Dons manuels affectés GPDA	150,00	0,08	15 240,00	4,14	(15 090,00)	-99,02
75411300 Dons camp joubert	26 165,00	13,71	11 805,89	3,21	14 359,11	121,63
75412000 Abandons de frais par les béné			4 022,02	1,09	(4 022,02)	-100,00
Autres produits d'exploitation	7 682,75	4,03	37 062,37	10,07	(29 379,62)	-79,27
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			21 205,16	5,76	(21 205,16)	-100,00
78100000 Reprises sur amortissements et			12 184,00	3,31	(12 184,00)	-100,00
78174000 Rep s/prov dépréciation créanc			9 021,16	2,45	(9 021,16)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés			8 197,20	2,23	(8 197,20)	-100,00
78960000 Utilisation de fonds dédiés do			8 197,20	2,23	(8 197,20)	-100,00
Autres produits	7 682,75	4,03	7 660,01	2,08	22,74	0,30
75800000 Produits divers de gestion cou	1,45		105,80	0,03	(104,35)	-98,63
75810000 Loyer bail emphytéotique	7 681,30	4,02	7 554,21	2,05	127,09	1,68
Total des charges d'exploitation	123 295,96	64,60	452 740,20	122,98	(329 444,24)	-72,77
Achats de matières premières et autres appro.			231,01	0,06	(231,01)	-100,00
60220000 Fournitures consommables			231,01	0,06	(231,01)	-100,00
Autres achats et charges externes	84 916,90	44,49	153 385,17	41,67	(68 468,27)	-44,64
60610000 Eau / Electricité	312,48	0,16	399,82	0,11	(87,34)	-21,84
60620000 EDF/GDF/Fioul Camp Joubert	8 273,76	4,33	6 633,80	1,80	1 639,96	24,72
60630000 Eaux Camp Joubert	392,33	0,21	1 177,11	0,32	(784,78)	-66,67
60632000 Fourniture petit équipement			20,00	0,01	(20,00)	-100,00
60632100 Fournitures petit équip Joubert	4 659,14	2,44	5 931,56	1,61	(1 272,42)	-21,45
61300000 Locations	6 143,16	3,22	6 143,16	1,67		
61310000 Location photocopieur	662,40	0,35	539,99	0,15	122,41	22,67

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
61400000	Charges locatives	1 381,39	0,72	298,07	0,08	1 083,32	363,44
61500000	Entretien et réparations	150,00	0,08	994,42	0,27	(844,42)	-84,92
61510000	Maintenance photocopieur	428,56	0,22	1 280,77	0,35	(852,21)	-66,54
61520000	Entretien / biens immobiliers			592,80	0,16	(592,80)	-100,00
61560000	Maintenance	3 529,75	1,85	5 863,11	1,59	(2 333,36)	-39,80
61570000	Entretien et réparations Camp	4 888,16	2,56	4 298,48	1,17	589,68	13,72
61600000	Primes d'assurance	3 407,83	1,79	3 072,84	0,83	334,99	10,90
61680000	Assurance camp Joubert			2 419,86	0,66	(2 419,86)	-100,00
61800000	cotisations	4 472,00	2,34	5 010,00	1,36	(538,00)	-10,74
61810000	Cotisation Alliance Euopre YMC	3 000,00	1,57			3 000,00	
61830000	Cotisation camp Joubert			138,00	0,04	(138,00)	-100,00
61870000	Documentation			480,00	0,13	(480,00)	-100,00
62200000	Rémunérations d'intermédiaires			12 000,00	3,26	(12 000,00)	-100,00
62230000	Formations diverses			853,00	0,23	(853,00)	-100,00
62260000	Honoraires	4 200,00	2,20	6 564,00	1,78	(2 364,00)	-36,01
62260100	Honoraires comptables	5 583,15	2,93	9 500,31	2,58	(3 917,16)	-41,23
62310000	Annonces & insertions			401,99	0,11	(401,99)	-100,00
62340100	Cadeau clients TVA D BD			79,27	0,02	(79,27)	-100,00
62500000	Frais bénévoles AG France	1 014,50	0,53	1 710,40	0,46	(695,90)	-40,69
62510000	Voyages & déplacements	19 479,68	10,21	6 829,93	1,86	12 649,75	185,21
62543000	Commission Finances	871,17	0,46	2 179,06	0,59	(1 307,89)	-60,02
62547000	Visite des UL et réunions part	3 425,25	1,79	18 224,77	4,95	(14 799,52)	-81,21
62550000	Frais du Conseil National	982,40	0,51	2 204,11	0,60	(1 221,71)	-55,43
62570000	Réceptions	222,50	0,12	1 305,02	0,35	(1 082,52)	-82,95
62571000	Frais volontaires			397,26	0,11	(397,26)	-100,00
62572000	Frais représentation internat			3 757,45	1,02	(3 757,45)	-100,00
62590000	Missions, réceptions Camp Joub	2 009,42	1,05	11 066,63	3,01	(9 057,21)	-81,84
62610000	Téléphones	2 765,40	1,45	2 576,80	0,70	188,60	7,32
62620000	Frais de réunion à distance	211,82	0,11	217,27	0,06	(5,45)	-2,51
62630000	Frais postaux	14,20	0,01	237,41	0,06	(223,21)	-94,02
62650000	Téléphone portable P.P.	65,04	0,03	312,74	0,08	(247,70)	-79,20
62660000	Téléphone Camp Joubert	734,40	0,38	720,00	0,20	14,40	2,00
62700000	Services bancaires et assimilé	1 426,63	0,75	2 831,75	0,77	(1 405,12)	-49,62
62710000	Services bancaires camp Joubert	210,38	0,11	199,68	0,05	10,70	5,36
62801000	Actions Alliance OFAJ			4 047,80	1,10	(4 047,80)	-100,00
62802000	Dépenses pour actions ERASM			12 957,03	3,52	(12 957,03)	-100,00
62803000	Dépenses pour actions OFAJ			6 917,70	1,88	(6 917,70)	-100,00
Aides financières				99 324,58	26,98	(99 324,58)	-100,00
65720000	Quotes-parts de générosité rev			24 370,00	6,62	(24 370,00)	-100,00
65771000	subvention OFAJ reversée			74 954,58	20,36	(74 954,58)	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés		4 750,60	2,49	3 835,00	1,04	915,60	23,87
63512100	Impôt Camp Joubert	1 750,60	0,92	903,00	0,25	847,60	93,86
63513000	Taxe habitation	3 000,00	1,57	2 932,00	0,80	68,00	2,32
Salaires et traitements		3 120,88	1,64	134 543,69	36,55	(131 422,81)	-97,68
64110000	REMUNERATIONS BRUTES SN			96 768,71	26,29	(96 768,71)	-100,00
64113000	indemnité de licenciement			12 253,24	3,33	(12 253,24)	-100,00
64115000	REMUNERATIONS BRUTES JOUBERT	3 120,88	1,64	3 119,28	0,85	1,60	0,05
64120000	Variation congés à payer			(12 010,30)	-3,26	12 010,30	100,00
64140000	Indemnités avantages divers			34 412,76	9,35	(34 412,76)	-100,00
Charges sociales		824,86	0,43	38 267,64	10,40	(37 442,78)	-97,84
64511100	URSSAF SN			31 068,49	8,44	(31 068,49)	-100,00
64511110	URSSAF JOUBERT	634,75	0,33	667,99	0,18	(33,24)	-4,98
64521000	PREVOYANCE SN			1 291,26	0,35	(1 291,26)	-100,00
64521200	PREVOYANCE JOUBERT	17,78	0,01	17,76		0,02	0,11
64522000	MUTUELLE AG2R SN			1 203,93	0,33	(1 203,93)	-100,00
64532000	RETRAITE NOVALIS SN			9 566,11	2,60	(9 566,11)	-100,00
64532100	RETRAITE NOVALIS JOUBERT	172,33	0,09	180,06	0,05	(7,73)	-4,29

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
64730000 Tickets restaurant PP			(472,18)	-0,13	472,18	100,00
64751000 Médecine du travail			396,00	0,11	(396,00)	-100,00
64780000 carte orange avantage			654,60	0,18	(654,60)	-100,00
64830000 Charges sur congés à payer			(6 306,38)	-1,71	6 306,38	100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	29 434,63	15,42	21 090,34	5,73	8 344,29	39,56
68112000 Dotation amort immo corporelle	20 860,33	10,93	18 357,03	4,99	2 503,30	13,64
68112100 Dotation amort.immo copr. Joub			2 733,31	0,74	(2 733,31)	-100,00
68174000 Dot provision créances	8 574,30	4,49			8 574,30	
Autres charges	248,09	0,13	2 062,77	0,56	(1 814,68)	-87,97
65100000 Redevances pour concessions, b	248,09	0,13	941,20	0,26	(693,11)	-73,64
65200000 Dons			889,34	0,24	(889,34)	-100,00
65800000 Charges diverses gestion coura			232,23	0,06	(232,23)	-100,00
Résultat d'exploitation	67 574,13	35,40	(84 611,97)	-22,98	152 186,10	179,86
Total des produits financiers	15 220,06	7,97	2 551,22	0,69	12 668,84	496,58
Autres intérêts et produits assimilés	15 220,06	7,97	2 551,22	0,69	12 668,84	496,58
76800000 Autres produits financiers	12 836,67	6,73			12 836,67	
76810000 Rémunération des comptes banca			422,20	0,11	(422,20)	-100,00
76880000 Intérêts compte Camp Joubert	2 383,39	1,25	2 129,02	0,58	254,37	11,95
Total des charges financières	3 646,55	1,91	4 108,38	1,12	(461,83)	-11,24
Intérêts et charges assimilées	3 646,55	1,91	4 108,38	1,12	(461,83)	-11,24
66100000 Charges d'intérêt	3 652,98	1,91	4 046,53	1,10	(393,55)	-9,73
66116000 Intérêts courus non échus	(6,43)		61,85	0,02	(68,28)	-110,40
Résultat financier	11 573,51	6,06	(1 557,16)	-0,42	13 130,67	843,24
Résultat courant avant impôts	79 147,64	41,47	(86 169,13)	-23,41	165 316,77	191,85
Total des produits exceptionnels	6 137,76	3,22	1 725,50	0,47	4 412,26	255,71
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 470,32	2,87	976,45	0,27	4 493,87	460,23
77180000 Autres produits exceptionnels	5 470,32	2,87	976,45	0,27	4 493,87	460,23
Produits exceptionnels sur opérations en capital	667,44	0,35	749,05	0,20	(81,61)	-10,90
77520000 Prod cessions immo corporelles			151,00	0,04	(151,00)	-100,00
77700000 Quote part subv invest virée r	667,44	0,35	598,05	0,16	69,39	11,60
Total des charges exceptionnelles			450,01	0,12	(450,01)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital			450,01	0,12	(450,01)	-100,00
67520000 Valeur comptable immo corpo. c			450,01	0,12	(450,01)	-100,00
Résultat exceptionnel	6 137,76	3,22	1 275,49	0,35	4 862,27	381,21
Excédent ou déficit de l'exercice	85 285,40	44,68	(84 893,64)	-23,06	170 179,04	200,46
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Etats financiers au 31/12/2024

ANNEXE

Etats financiers au 31/12/2024

Annexes

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 051 627** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **212 228** euros
 - un total charges de **126 943** euros
 - dégage un résultat de **85 285** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2024**
- finit le **31/12/2024**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **Association Alliance Nationale des UCJG** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Annexe libre

FAITS CARACTERISTIQUES

Avances de trésorerie à des associations liées :

Avance de trésorerie à l'association YMCA Avignon Pont du Gard :

Montant : 130 000 €

Intérêts : Néant.

Avance de trésorerie à l'association YMCA Val de l'Hort :

Montant : 90 000 €

Intérêts : Néant.

Emprunt bancaire :

Montant : 180 000 €

Intérêts : 2.4%

Durée : 10 ans.

Caution retenue par la banque : 99 000 € reste 88 385.03 €

OBJET SOCIAL, NATURE DES ACTIVITES ET MISSIONS SOCIALES REALISEES

L'Alliance Nationale des YMCA France (UCJG) est une association d'éducation populaire reconnue d'utilité publique depuis 1948.

Créée en 1855 comme Alliance internationale, puis en 1867 comme Alliance Nationale et constituée en 1927, elle a pour but d'inspirer et de soutenir en France et à l'étranger des programmes d'actions contribuant :

- Au développement personnel des jeunes et adultes aux plans physique, moral, culturel, social ainsi qu'à leur formation civique ;
- A leur épanouissement, leur autonomie et leur engagement, les préparant ainsi à être acteurs d'une transformation sociale en faveur d'un monde plus juste et plus équitable.

Elle assure un rôle de représentation en France et à l'international et de tête de réseau regroupant des associations oeuvrant dans les domaines du tourisme social et solidaire, de l'insertion et de la jeunesse et de l'éducation populaire.

AUTRES INFORMATIONS

1 - Engagements retraite : Néant

2 - Contribution volontaire en nature : Néant

3 - Rémunération des trois principaux cadres dirigeants bénévoles et salariés de l'association (article 20 Loi 2006-586 du 23 mai 2006) : Néant

4 - Honoraires du commissaire aux comptes : 4 200 €

5 - Bénévolat

Depuis 2007, le temps passé par les bénévoles de l'association est valorisé et comptabilisé.

En 2024, les mises à dispositions ou contributions en nature (mises à disposition de salles, fournitures de

Annexe libre

nuités ou de repas ...) n'ont pas été valorisées.

La valorisation du bénévolat et des contributions en 2024 se monte à la somme de 0 euros contre 0 euros en 2023.

Les principes de valorisation sont les suivants :

- Suivi du temps passé au sein des commissions par les bénévoles.
- Suivi de temps passé par des bénévoles à des services de soutien rendus à l'Alliance (recrutement, formation, maintenance informatique ...).
- Valorisation du temps passé en fonction trois niveaux d'intervention :

En euros par heure

Expert : 30.45

Confirmé : 20.30

Membre : 10.15

6 - Information concernant les apports temporaires de propriété consentis

Les biens ci-après ont fait l'objet d'un apport temporaire de propriété au profit des Associations Locales qui en sont propriétaires de plein droit. Ils sont mentionnés dans l'annexe car certaines clauses des traités d'apport fixent les conditions de retour de la propriété de ces biens à l'Alliance.

	Date d'acquisition	Date de l'apport	Valeur estimé à l'apport	Valeur estimé à l'apport contre valeur €
UCRM (Union Cépière R. Monnier)				
92 route d'Espagne 31100 Toulouse	01/10/1963	26/04/1995		
2 & 4 rue Bernadette 31100 Toulouse	01/10/1963	26/04/1995	7 000 000 Fr	1 067 143 €
6 rue Bernardette 31100 Toulouse	25/04/1977	26/04/1995		
108 route d'Espagne 31100 Toulouse	30/03/1988	26/04/1995		
YMCA UNION DE PARIS				
14 Rue de Trévis 75009 Paris	22/03/1978	11/01/2002		7 088 879 €
YMCA Le ROCHETON				
Rue du Rocheton 77000 La Rochette	06/12/1945	15/09/2005		3 400 000 €

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 051 627** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **212 228** euros et un total **charges** de **126 943** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **85 285** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

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 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.

Les coûts des travaux réalisés au camp Joubert sont comptabilisés après avoir fait l'objet d'une analyse par composant.

Règles et Méthodes Comptables

Les principaux composants comptabilisés sont : maçonnerie sur structure, menuiserie extérieure, couverture, aménagements intérieurs, électricité.

La valeur des constructions érigées sur le terrain sis à Villeneuve-les Avignon et dont la propriété a été transférée à l'association à la suite de la résiliation du bail emphytéotique est comptabilisée à l'actif du bilan pour la valeur estimée par un expert-immobilier. Le conseil national a estimé que 100% de la valeur estimée de la construction devait être affectée au compte constructions (au vu de l'importance des travaux à effectuer sur le bien). Aucun composant n'a donc été identifié.

Amortissements

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée de vie prévue comme indiqué ci-dessous :

- Construction et maçonnerie structure	20 à 50 ans
- Agencement, aménagement, instal tech	5 à 15 ans (+ ou - 20%)
- Menuiserie extérieur	15 ans (+ ou - 20%)
- Couverture	15 ans (+ ou - 20%)
- Electricité	12 ans (+ ou - 20%)
- Matériel et outillage industriel	3 à 10 ans
- Matériel de bureau et mobilier	10 ans
- Matériel informatique	3 ans

La durée réelle d'utilisation de l'immeuble érigé sur le terrain sis à Villeneuve-les-Avignon est apprécié à l'entrée dans le patrimoine de l'association à 40 ans.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Depuis l'exercice 2004, les comptes de l'alliance intègrent la trésorerie d'une association de fait : le camp Joubert.

Les postes du bilan de l'Alliance impactés par cette intégration sont les suivants :

31/12/2023 en €	31/12/2024 en €
Disponibilités : 100 517	Disponibilités : 143 111
Réserves : 80 780	Réserves : 100 955
Résultat : 20 175	Résultat : 43 697

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.

Immobilisations

		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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	123 366					123 366
	Constructions sur sol propre	888 510		6 083			894 592
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	6 128					6 128
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 402					6 402
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	33 024					33 024
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	25 548					25 548
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 082 977		6 083			1 089 060
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A EIRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	320 331				10 615	309 716
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	320 331				10 615	309 716
TOTAL		1 403 308		6 083		10 615	1 398 776

Amortissements

		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				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	309 887	17 944		327 831
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	6 128			6 128
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 295	107		6 402
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	16 062	2 810		18 872
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		338 372	20 860		359 232
TOTAL		338 372	20 860		359 232

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			3 408
TIL SOLUTION	10/11/2024 09/02/2025	31	
EKYSS	01/05/2024 30/04/2025	492	
ASSURANCE CJ	01/01/2025 31/12/2025	2 517	
EKYSS	01/05/2024 30/04/2025	122	
STELOGY	01/01/2025 31/01/2025	243	
ZOOM	08/12/2025 07/01/2025	4	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			3 408

--

Variation des Fonds Propres

	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	153 059				153 059
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles	80 932	20 175			101 107
Réserves pour projet de l'entité	113 526				113 526
Autres réserves					
Report à nouveau	539 176	(105 069)			434 108
Excédent ou déficit de l'exercice	(84 894)	84 894	85 285		85 285
Situation nette	801 799		85 285		887 085
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	801 799		85 285		887 085

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Concours publics et subventions

31/12/2024	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation	(2 331)	30 000			1 776	29 445
Subventions d'investissement						
TOTAL	(2 331)	30 000			1 776	29 445

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		
Prestations		
Personnel bénévole		
Total		

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		5 914
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		55
<i>Intérêts C.N.E. 222245100599</i>	55	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 858
<i>Fournisseurs factures non parv</i>	5 858	

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		7 668
Autres créances		7 668
AAR	5 315	
Subvention ERASMUS - PEJA	2 353	

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	220 000	220 000	
	Autres immobilisations financières	89 716	89 716	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	700	700	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	627	627	
	Divers	2 353	2 353	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées	31 918	31 918	
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	5 628	5 628	
	Charges constatées d'avance	3 408	3 408	
TOTAL DES CREANCES		354 351	354 351	
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	143 232	17 070	72 288	53 875
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	14 688	14 688		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	203	203		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	312	312		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées	180	180		
	Autres dettes	5 898	5 898		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		164 513	38 351	72 288	53 875
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		16 611			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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				
	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	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>legs ou donations</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>	25 548			25 548
		220 000			220 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres	10 322	8 574		18 896
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	255 870	8 574		264 444
TOTAL GENERAL		255 870	8 574		264 444
Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>			8 574		
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.					