



**Audit – Bureau de Paris**  
16 rue de Monceau

75008 Paris

T : +33 (0)1 47 27 70 43

[www.bakertilly.fr](http://www.bakertilly.fr)

## **CULTURES DU COEUR VAL DE MARNE**

Association régie par la Loi du 1<sup>er</sup> juillet 1901  
Siège social : 6 Rue Pasteur  
94400 VITRY SUR SEINE

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Assemblée générale d'approbation des comptes  
de l'exercice clos le 31 décembre 2024

EXPERTISE - AUDIT - CONSEIL

SAS Baker Tilly STREGO exerçant sous le nom commercial de Baker Tilly est membre du réseau mondial Baker Tilly International Ltd., dont les membres sont des entités juridiques séparées et indépendantes.  
Siège social : 4 rue Papiau de la Verrie – BP 70948 – 49009 Angers Cedex 01 – R.C.S Angers 063 200 885. Société inscrite à l'ordre des Experts-Comptables de la Région Pays de Loire et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Ouest Atlantique.



---

## **CULTURES DU COEUR VAL DE MARNE**

Association régie par la Loi du 1<sup>er</sup> juillet 1901  
Siège social : 6 rue Pasteur  
94400 VITRY SUR SEINE

---

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Assemblée générale d'approbation des comptes  
de l'exercice clos le 31 décembre 2024

Aux Adhérents de l'**Association CULTURES DU COEUR VAL DE MARNE**,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association **CULTURES DU COEUR VAL DE MARNE** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

### **Fondement de l'opinion**

#### **Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément

## Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du trésorier et dans les autres documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

## Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

## Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris le 20 mai 2025

Le Commissaire aux Comptes  
Baker Tilly STREGO



Younès BOUJJAT

# Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	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				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	8 133	7 625	509	930
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.	192		192	192
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ( I )</b>		<b>8 325</b>	<b>7 625</b>	<b>700</b>	<b>1 121</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	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				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	56 716		56 716	30 384
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	113 497		113 497	142 563
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	278		278	183
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>170 491</b>		<b>170 491</b>	<b>173 130</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecart de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>		<b>178 816</b>	<b>7 625</b>	<b>171 191</b>	<b>174 252</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

# Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Fonds reportés et dédiés	Autres		
	Report à nouveau	129 641	118 278
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	(3 361)	11 364
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	126 280	129 641
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
	<b>Total des fonds propres</b>	126 280	129 641
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Provisions	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	18 000	16 000
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>	18 000	16 000
DETTES (1)	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
DETTES DIVERSES	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 399	10 867
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	16 747	16 375
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		28
	Produits constatés d'avance	2 765	1 340
	<b>Total des dettes</b>	26 911	28 610
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	171 191	174 252
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(3 361,10)	11 363,53
(1) Dont à moins d'un an		26 911	28 610
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

## Compte de Résultat

1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	22 555	19 770
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	13 040	19 845
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	162 526	171 326
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		116
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés	16 000	24 000
	Autres produits	208	5
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>214 329</b>	<b>235 062</b>
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	53 356	65 711
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 587	1 289
	Salaires et traitements	111 954	121 718
	Charges sociales	33 658	27 624
	Dotation aux amortissements et dépréciations	421	292
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	18 000	9 000
	Autres charges	958	182
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>219 933</b>	<b>225 816</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(5 604)</b>	<b>9 246</b>

## Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(5 604)</b>	<b>9 246</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participation	2 243	2 117
	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		
<b>Total des produits financiers</b>		<b>2 243</b>	<b>2 117</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	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		
<b>Total des charges financières</b>			
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>2 243</b>	<b>2 117</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>(3 361)</b>	<b>11 364</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>Total des produits exceptionnels</b>			
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>			
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>216 572</b>	<b>237 180</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>219 933</b>	<b>225 816</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>(3 361)</b>	<b>11 364</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Dons en nature			
Prestations en nature		98 907	89 689
Bénévolat			
<b>TOTAL</b>		<b>98 907</b>	<b>89 689</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations		98 907	89 689
Personnel bénévole			
<b>TOTAL</b>		<b>98 907</b>	<b>89 689</b>

## Etats financiers au 31/12/2024

### Annexes

## 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 **171 191** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **216 572** euros et un total **charges** de **219 933** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-3 361** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

### Objet social

Active sur le département du Val de Marne depuis 2001, Cultures du Cœur en Val-de-Marne s'est officiellement constituée en association loi 1901 en 2003.

Cultures du Cœur en Val-de-Marne développe des actions et projets spécifiques répondant aux besoins de son territoire. Au-delà des invitations aux spectacles, l'association met un point d'honneur à favoriser le dialogue, les échanges entre secteur culturel et secteur social en multipliant rencontres, tables rondes et colloques pour une collaboration active.

Par ailleurs, afin d'accompagner les partenaires sociaux dans leur rôle de médiateur culturel, l'équipe de Cultures du Cœur en Val-de-Marne consacre une large part de sa mission à la création d'outils de médiation comme les fiches animation, documents d'orientation et de médiation (guide sur les musées par exemple) mis à disposition des relais sociaux et éducatifs ou le jeu « Par ici la sortie ».

### Faits marquants de l'exercice

RAS

### Méthode générale

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.

Les comptes annuels sont établis selon les règlements suivants :

- Le règlement n° ANC 2018-06 et ses règlements modificatifs relatifs aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif,
- Le règlement n° ANC 2014-03 et ses règlements modificatifs relatifs au plan comptable général.

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

## Règles et Méthodes Comptables

### Changement de méthodes

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 sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

### Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

§ Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

§ Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

### 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.

### Disponibilités

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

### Contributions volontaires en nature

Dans le cadre de son activité d'insertion par la culture et le sport l'association Cultures du Coeur Val-de-Marne bénéficie de places gratuites pour participer à des événements dans le Val de Marne (spectacles, accès aux musées...) de la part de différents organismes. Au cours de l'exercice 2024 ces dons de places ont représenté 98 907 € selon le suivi effectué avec l'outil de pilotage de l'association.

### Engagements reçus

## Règles et Méthodes Comptables

Néant.

### Informations sur les rémunérations des dirigeants

L'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 prévoit que les associations percevant plus de 50 K€ de subventions de l'Etat doivent publier les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature.

Cette information conduirait à fournir une information individuelle et n'est donc pas communiquée.

### Engagements de retraite :

Compte tenu de l'ancienneté réduite des salariés de l'association, l'engagement pour départ à la retraite est considéré comme non significatif et n'est pas présenté en annexe.

### Subventions:

L'association Culture du Coeur en Val de Marne a reçu les subventions suivantes :

**Etat - Politique de la Ville - ANCT : 23 000 €** (10 000 € CDC - 3 000 € N&A - 10 000 € HORIZON )

**Etat - DSJES et FDVA : 10 000 €** : (2 500 € CDC - 7 500 € HORIZON)

**Etat - ASP- emplois aidés : 22 689 €**

**Etat - DRIETS : 16 500 €** (dont 2 000 € sur 2024 et 14 500 € en fonds dédiés)

**Conseil Departemental - Dasipe : 44 500 €**

**Collectivites - EPT : 28 000 €** (10 000 € CDC - 1 000 € N&A - 1 000 € ESCG +  
fonds repris (dédiés) : 9 000 € PC - 7 000 € HORIZON)

**Collectivites - Communes : 9 105 €** (8 605€ CDC - 500 € HORIZON)

**Autres organismes sociaux - CAF 94 : 7 000 €** (HORIZON)

## 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					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	8 133				8 133
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 133				8 133
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	192				192
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	192				192
TOTAL		8 325				8 325

## 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				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal, agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	7 203	421		7 625
	Emballages récupérables et divers				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>7 203</b>	<b>421</b>		<b>7 625</b>
<b>TOTAL</b>		<b>7 203</b>	<b>421</b>		<b>7 625</b>

## Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31	31	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	56 686	56 686	
	Charges constatées d'avance	278	278	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>56 994</b>	<b>56 994</b>	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	7 399	7 399		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	8 356	8 356		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 305	7 305		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 086	1 086		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	2 765	2 765		
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>26 911</b>	<b>26 911</b>		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

## 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		63 728	69 105	7 000	22 693	162 526
Subventions d'investissement						
<b>TOTAL</b>		<b>63 728</b>	<b>69 105</b>	<b>7 000</b>	<b>22 693</b>	<b>162 526</b>

## 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					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	118 278	11 364			129 641
Excédent ou déficit de l'exercice	11 364	(11 364)		3 361	(3 361)
<b>Situation nette</b>	<b>129 641</b>			<b>3 361</b>	<b>126 280</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>129 641</b>			<b>3 361</b>	<b>126 280</b>

## Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		19 877
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 399
FACTURES NON PARVENUES	7 399	
Dettes fiscales et sociales		12 478
PROVISION CONGES PAYES	8 356	
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	3 178	
FORMATION CONTINUE	944	

## Produits à recevoir

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		56 716
Autres créances		56 716
IJSS	31	
PRODUIT A RECEVOIR	56 686	

## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>278</b>
DROP BOX		100	
ZOOM		75	
HOSTPAPA		103	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>278</b>

## Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			2 765
adhésions		2 575	
DONS		190	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			2 765

## Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
PROJET HORIZON - GOSB - LAI -EPT 12 (	7 000		7 000				
SGC IVRY - PROJETE EG					3 500	3 500	
Ile de france - NA -ETAT					14 500	14 500	
GOSB CDC INCLUSION SOCIALE	9 000		9 000				
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	16 000		16 000		18 000	18 000	

## Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
	Professions intermédiaires			
	Employés		4	
	Ouvriers			
	<b>TOTAL</b>		<b>6</b>	