

# COMPTES ANNUELS

**ASSOCIATION F.J.E.P.**

**5 RUE D'EN HAUT**

**62760 PAS EN ARTOIS**

**COMPTES ANNUELS**

**Exercice du**

**01/01/2024 au 31/12/2024**

**SAS BDL ARRAS**

**16 ZA LES ALOUETTES**

**62223 SAINT NICOLAS LEZ ARRAS**

**Tél : 03.21.51.36.54**

**Fax : 03.21.71.47.16**

**E-MAIL : [contact@bdl-arras.fr](mailto:contact@bdl-arras.fr)**

# Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

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 F.J.E.P.** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 392 771 euros

**Chiffre d'affaires :** 55 894 euros

**Résultat net comptable :** -14 866 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 SAINT NICOLAS LEZ ARRAS

Le 20/06/2025

Signature

Guillaume DELAETER

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Guillaume DELAETER', written over a horizontal line.

Comptes annuels  
Bilan - Compte de résultat - SIG

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	88 703	88 703		
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	66 733	37 142	29 591	23 985
	Autres immobilisations corporelles	158 723	44 736	113 987	46 165
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	900		900	900	
TOTAL ( I )		315 060	170 581	144 479	71 050
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	1 536		1 536	
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	8 691		8 691	2 570
	Autres créances	93 329		93 329	130 746
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	139 054		139 054	273 217	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	5 682		5 682	4 039
	TOTAL ( II )	248 292		248 292	410 571
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecart de conversion actif ( V )				
TOTAL ACTIF ( I à VI )		563 352	170 581	392 771	481 622
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				900	
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		31/12/2024	31/12/2023
Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés. subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	180 438	148 300
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	(14 866)	32 137
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>165 571</b>	<b>180 438</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	93 341	104 937
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>93 341</b>	<b>104 937</b>
	<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>258 912</b>	<b>285 375</b>
Provisions	Provisions pour risques	13 423	31 227
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>	<b>13 423</b>	<b>31 227</b>
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		13 986
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	<b>Total des fonds dédiés</b>		<b>13 986</b>
DETTES (1)	<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 fournisseurs et comptes rattachés	29 564	85 309
	Dettes fiscales et sociales	32 243	30 517
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 912	10 541
	Produits constatés d'avance	53 716	24 667
	<b>Total des dettes</b>	<b>120 436</b>	<b>151 034</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>392 771</b>	<b>481 622</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(14 866,21)	32 137,39
	(1) Dont à moins d'un an	120 436	151 034
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	2 445	2 323
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	10 756	35 299
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	45 138	8 115
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	412 425	416 477
	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	21 360	10 819
	Utilisations des fonds dédiés	13 986	
	Autres produits		
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>506 110</b>	<b>473 033</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	10 236	8 116
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	134 946	123 668
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	7 394	8 139
	Salaires et traitements	277 053	239 311
	Charges sociales	53 805	37 958
	Dotation aux amortissements et dépréciations	29 860	13 425
	Dotation aux provisions		2 965
	Reports en fonds dédiés		13 986
	Autres charges		
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>513 294</b>	<b>447 567</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(7 184)</b>	<b>25 466</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(7 184)	25 466
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	1 408	2 068
	Total des produits financiers	1 408	2 068
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		1 408	2 068
RESULTAT COURANT avant impôts		(5 776)	27 534
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	17 055	9 533
	Total des produits exceptionnels	17 055	9 533
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	967 25 178	90 4 839
	Total des charges exceptionnelles	26 145	4 929
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(9 090)	4 604
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		524 573	484 634
TOTAL DES CHARGES		539 439	452 497
EXCEDENT ou DEFICIT		(14 866)	32 137
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			

## Bilan détaillé



## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>		<b>144 479</b>	<b>36,78</b>	<b>71 050</b>	<b>14,75</b>	<b>73 428</b>	<b>103,35</b>
<b>Constructions</b>							
21300000	CONSTRUCTIONS	21 343	5,43	21 343	4,43		
21350000	AAI DES CONSTRUCTIONS	67 361	17,15	67 361	13,99		
28130000	AMORT DES CONSTRUCTIONS	(21 343)	-5,43	(21 343)	-4,43		
28135000	AMORT AAI DES CONSTRUCT.	(67 361)	-17,15	(67 361)	-13,99		
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>		<b>29 591</b>	<b>7,53</b>	<b>23 985</b>	<b>4,98</b>	<b>5 606</b>	<b>23,37</b>
21540000	MATERIELS ET OUTILLAGES INDUST	66 733	16,99	46 217	9,60	20 516	44,39
28154000	AMORT MATERIELS ET OUTILLAGES	(37 142)	-9,46	(22 232)	-4,62	(14 911)	-67,07
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		<b>113 987</b>	<b>29,02</b>	<b>46 165</b>	<b>9,59</b>	<b>67 823</b>	<b>146,91</b>
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	142 883	36,38	65 808	13,66	77 075	117,12
21830000	MATERIEL DE BUREAU	13 538	3,45	7 841	1,63	5 697	72,66
21840000	MOBILIER	2 302	0,59	2 302	0,48		
28182000	AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(36 259)	-9,23	(23 680)	-4,92	(12 579)	-53,12
28183000	AMORT MATERIEL DE BUREAU	(8 041)	-2,05	(5 902)	-1,23	(2 140)	-36,26
28184000	AMORT MOBILIER	(436)	-0,11	(205)	-0,04	(230)	-112,15
<b>Autres immobilisations financières</b>		<b>900</b>	<b>0,23</b>	<b>900</b>	<b>0,19</b>		
27500000	DEPOTS CAUTIONNEM. VERSES	900	0,23	900	0,19		
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>		<b>248 292</b>	<b>63,22</b>	<b>410 571</b>	<b>85,25</b>	<b>(162 279)</b>	<b>-39,53</b>
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>		<b>1 536</b>	<b>0,39</b>			<b>1 536</b>	
40910000	FRSS-AVCES ET ACPTES VERSES	1 536	0,39			1 536	
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>		<b>8 691</b>	<b>2,21</b>	<b>2 570</b>	<b>0,53</b>	<b>6 121</b>	<b>238,22</b>
041D 000	CLIENTS	8 691	2,21	2 570	0,53	6 121	238,22
<b>Autres créances</b>		<b>93 329</b>	<b>23,76</b>	<b>130 746</b>	<b>27,15</b>	<b>(37 416)</b>	<b>-28,62</b>
040D 000	FOURNISSEURS	439	0,11			439	
43870000	PRODUITS A RECEVOIR	2 889	0,74	1 331	0,28	1 558	117,03
44110000	ETAT-SUBVENTIONS A RECEVOIR	7 344	1,87	49 000	10,17	(41 656)	-83,01
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	82 658	21,04	80 415	16,70	2 243	2,79
<b>Disponibilités</b>		<b>139 054</b>	<b>35,40</b>	<b>273 217</b>	<b>56,73</b>	<b>(134 163)</b>	<b>-49,10</b>
51210000	CREDIT AGRICOLE- AVN	12 245	3,12	11 710	2,43	535	4,57
51211000	CA TAXI SOLIDAIRE	9 447	2,41	8 265	1,72	1 182	14,31
51214000	CREDIT AGRICOLE JAVELOT	3 016	0,77	2 471	0,51	545	22,05
51216000	CREDIT AGRICOLE TENNIS DE	6 953	1,77	6 861	1,42	91	1,33
51221000	CREDIT AGRICOLE JEUX SOCI	410	0,10	445	0,09	(35)	-7,87
51221020	LIVRET CSL ASSOCIATIONS JEUX DE S	117	0,03	114	0,02	2	1,99
51260000	CREDIT AGRICOLE THEATRE	2 874	0,73	2 606	0,54	268	10,30
51296020	LIVRET CSL ASSOCIATION FJEP	12 621	3,21	12 374	2,57	247	2,00
51400000	CHEQUES POST AUX SG	75 323	19,18	90 975	18,89	(15 652)	-17,20
51410000	POSTE-EPARGNE- SG	3 987	1,02	76 273	15,84	(72 286)	-94,77
51420000	POSTE EPARGNE LIVRET 1246353W	11 911	3,03	60 967	12,66	(49 056)	-80,46
53000000	CAISSE	150	0,04	157	0,03	(7)	-4,46
<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>5 682</b>	<b>1,45</b>	<b>4 039</b>	<b>0,84</b>	<b>1 643</b>	<b>40,68</b>
48610000	CHARGES CONST AT. D'AVANCE	5 682	1,45	4 039	0,84	1 643	40,68
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>		<b>392 771</b>	<b>100,00</b>	<b>481 622</b>	<b>100,00</b>	<b>(88 851)</b>	<b>-18,45</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Total des fonds associatifs</b>		<b>258 912</b>	<b>65,92</b>	<b>285 375</b>	<b>59,25</b>	<b>(26 463)</b>	<b>-9,27</b>
<b>Total des fonds propres</b>		<b>165 571</b>	<b>42,15</b>	<b>180 438</b>	<b>37,46</b>	<b>(14 866)</b>	<b>-8,24</b>
<b>Réserves</b>		<b>180 438</b>	<b>45,94</b>	<b>148 300</b>	<b>30,79</b>	<b>32 137</b>	<b>21,67</b>
10680000	AUTRES RESERVES	180 438	45,94	148 300	30,79	32 137	21,67
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>		<b>(14 866)</b>	<b>-3,78</b>	<b>32 137</b>	<b>6,67</b>	<b>(47 004)</b>	<b>-146,26</b>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>		<b>93 341</b>	<b>23,76</b>	<b>104 937</b>	<b>21,79</b>	<b>(11 596)</b>	<b>-11,05</b>
<b>Subventions d'investissement</b>		<b>93 341</b>	<b>23,76</b>	<b>104 937</b>	<b>21,79</b>	<b>(11 596)</b>	<b>-11,05</b>
13100000	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	105 000	26,73	105 000	21,80		
13900000	SUBVENTIONS D'INVEST. INSCRITE	(11 659)	-2,97	(63)	-0,01	(11 596)	N/S
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>		<b>13 423</b>	<b>3,42</b>	<b>31 227</b>	<b>6,48</b>	<b>(17 804)</b>	<b>-57,01</b>
<b>Provisions pour risques</b>		<b>13 423</b>	<b>3,42</b>	<b>31 227</b>	<b>6,48</b>	<b>(17 804)</b>	<b>-57,01</b>
15180000	PROV INDEMNITES DE DEPART	13 423	3,42	31 227	6,48	(17 804)	-57,01
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>				<b>13 986</b>	<b>2,90</b>	<b>(13 986)</b>	<b>-100,00</b>
<b>Fonds dédiés sur subventions d'exploitation</b>				<b>13 986</b>	<b>2,90</b>	<b>(13 986)</b>	<b>-100,00</b>
19400000	FONDS DEDIES - SUBV. EXPL.			13 986	2,90	(13 986)	-100,00
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>		<b>120 436</b>	<b>30,66</b>	<b>151 034</b>	<b>31,36</b>	<b>(30 598)</b>	<b>-20,26</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>29 564</b>	<b>7,53</b>	<b>85 309</b>	<b>17,71</b>	<b>(55 745)</b>	<b>-65,34</b>
040C 000	FOURNISSEURS	10 329	2,63	69 819	14,50	(59 490)	-85,21
40810000	FOURNISSEURS FACTURES NON	19 235	4,90	15 490	3,22	3 745	24,18
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>32 243</b>	<b>8,21</b>	<b>30 517</b>	<b>6,34</b>	<b>1 727</b>	<b>5,66</b>
421 0000	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	1 878	0,48	1 068	0,22	810	75,85
425 0000	PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES	1 073	0,27	1 073	0,22		
42700000	PERSONNEL OPPOSITIONS			130	0,03	(130)	-100,00
42820000	DETTES PROV./CONGES PAYES	13 678	3,48	13 125	2,73	553	4,21
43100000	URSSAF A PAYER	7 497	1,91	5 644	1,17	1 853	32,82
43720000	MUTUELLE APREVA	75	0,02			75	
43735000	GIE HUMANIS GROUPE NOVALIS	2 173	0,55	1 535	0,32	638	41,59
43735100	AGRR A PAYER	594	0,15	1 321	0,27	(727)	-55,02
43820000	CHARG.SOCIALES S.CONGES	2 096	0,53	2 522	0,52	(426)	-16,90
44210000	DGFIP PRELVT A LA SOURCE	26	0,01	37	0,01	(12)	-30,87
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	3 153	0,80	4 061	0,84	(908)	-22,35
<b>Autres dettes</b>		<b>4 912</b>	<b>1,25</b>	<b>10 541</b>	<b>2,19</b>	<b>(5 629)</b>	<b>-53,40</b>
041C 000	CLIENTS	119	0,03	41	0,01	78	190,92
46730000	CRED. DIVERS / SUBVENTIONS	4 793	1,22	10 500	2,18	(5 707)	-54,35
<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>53 716</b>	<b>13,68</b>	<b>24 667</b>	<b>5,12</b>	<b>29 050</b>	<b>117,77</b>
48700000	PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	53 716	13,68	24 667	5,12	29 050	117,77
<b>Total du passif</b>		<b>392 771</b>	<b>100,00</b>	<b>481 622</b>	<b>100,00</b>	<b>(88 851)</b>	<b>-18,45</b>

## Compte de résultat détaillé



## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>506 109,91</b>	<i>100,00</i>	<b>473 033,25</b>	<i>100,00</i>	<b>33 076,66</b>	<i>6,99</i>
<b>Cotisations</b>		<b>2 445,00</b>	<i>0,48</i>	<b>2 323,00</b>	<i>0,49</i>	<b>122,00</b>	<i>5,25</i>
75610000	ADHESIONS FJEP MEMBRES ACTIFS	990,00	<i>0,20</i>	1 050,00	<i>0,22</i>	(60,00)	<i>-5,71</i>
75620000	ADHESIONS TAXI SOCIAL	1 455,00	<i>0,29</i>	1 273,00	<i>0,27</i>	182,00	<i>14,30</i>
<b>Ventes de marchandises, de produits fabriqués</b>		<b>10 755,80</b>	<i>2,13</i>	<b>35 299,04</b>	<i>7,46</i>	<b>(24 543,24)</b>	<i>-69,53</i>
70700000	RECETTES TIERS LIEU	4 194,00	<i>0,83</i>	3 627,20	<i>0,77</i>	566,80	<i>15,63</i>
70710000	MANIFESTATIONS DIVERSES	6 561,80	<i>1,30</i>	1 766,14	<i>0,37</i>	4 795,66	<i>271,53</i>
70783000	LOCATIONS DIVERSES			12 625,00	<i>2,67</i>	(12 625,00)	<i>-100,00</i>
70783500	LOCATION TAXI SOCIAL			17 280,70	<i>3,65</i>	(17 280,70)	<i>-100,00</i>
<b>Prestations de services</b>		<b>45 138,27</b>	<i>8,92</i>	<b>8 115,00</b>	<i>1,72</i>	<b>37 023,27</b>	<i>456,23</i>
70684611	CONSEIL DEPART. (ENTRETIEN V.F			8 115,00	<i>1,72</i>	(8 115,00)	<i>-100,00</i>
70830000	LOCATIONS DIVERSES	18 790,41	<i>3,71</i>			18 790,41	
70835000	LOCATION TAXI SOCIAL	26 347,86	<i>5,21</i>			26 347,86	
<b>Subventions d'exploitation</b>		<b>412 424,69</b>	<i>81,49</i>	<b>416 476,90</b>	<i>88,04</i>	<b>(4 052,21)</b>	<i>-0,97</i>
74010000	FONJEP SALAIRE ANIMATRICE	12 437,25	<i>2,46</i>	14 214,00	<i>3,00</i>	(1 776,75)	<i>-12,50</i>
74084600	CONSEIL DEPART (AIDE MOB TAXI)	134 039,20	<i>26,48</i>	150 000,00	<i>31,71</i>	(15 960,80)	<i>-10,64</i>
74084612	CONSEIL DEPART INSERTION RSA	44 585,00	<i>8,81</i>	48 704,17	<i>10,30</i>	(4 119,17)	<i>-8,46</i>
74084632	CD PLATEFORME MOBILITE	99 999,92	<i>19,76</i>	100 000,00	<i>21,14</i>	(0,08)	
74084633	DREET'S CANAL SEINE NORD	5 716,00	<i>1,13</i>	20 000,00	<i>4,23</i>	(14 284,00)	<i>-71,42</i>
74084642	CD ACTIONS D'INSERT. INNOV DECLICS	48 986,05	<i>9,68</i>	44 335,73	<i>9,37</i>	4 650,32	<i>10,49</i>
74084652	CR MOBILITE	25 000,00	<i>4,94</i>			25 000,00	
74085100	SUBVENTION DES COMMUNES	920,00	<i>0,18</i>	4 810,00	<i>1,02</i>	(3 890,00)	<i>-80,87</i>
74085612	COM/COM ACCOMPT TAXI SOCIA	20 171,80	<i>3,99</i>	19 413,00	<i>4,10</i>	758,80	<i>3,91</i>
74085800	CAF SUBVENTION TIERS LIEU	14 314,80	<i>2,83</i>	15 000,00	<i>3,17</i>	(685,20)	<i>-4,57</i>
74085900	SUBV. CEMI SAD	6 254,67	<i>1,24</i>			6 254,67	
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>		<b>21 359,87</b>	<i>4,22</i>	<b>10 819,31</b>	<i>2,29</i>	<b>10 540,56</b>	<i>97,42</i>
78150000	REPR.AMT'S PROV. / EXPLOITATION	17 803,82	<i>3,52</i>			17 803,82	
79150000	TRANSF CH EXPL DIVERS	822,99	<i>0,16</i>			822,99	
79110000	TRANSF CH EXPL PERSONNEL	2 733,06	<i>0,54</i>	10 819,31	<i>2,29</i>	(8 086,25)	<i>-74,74</i>
<b>Utilisations des fonds dédiés</b>		<b>13 986,28</b>	<i>2,76</i>			<b>13 986,28</b>	
78940000	UTILISATIONS DE FONDS DEDIES	13 986,28	<i>2,76</i>			13 986,28	
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>513 294,06</b>	<i>101,42</i>	<b>447 567,49</b>	<i>94,62</i>	<b>65 726,57</b>	<i>14,69</i>
<b>Achats de marchandises</b>		<b>10 236,11</b>	<i>2,02</i>	<b>8 115,65</b>	<i>1,72</i>	<b>2 120,46</b>	<i>26,13</i>
60700000	ACH TIERS LIEU	3 689,33	<i>0,73</i>	2 793,82	<i>0,59</i>	895,51	<i>32,05</i>
60705000	ACH ATELIER CUISINE	155,47	<i>0,03</i>	131,79	<i>0,03</i>	23,68	<i>17,97</i>
60706000	ACH NOURRIT. ACTIONS D'INSERTI	72,56	<i>0,01</i>	113,18	<i>0,02</i>	(40,62)	<i>-35,89</i>
60710000	ACHATS SECTIONS MANIFESTATIONS	6 318,75	<i>1,25</i>	5 076,86	<i>1,07</i>	1 241,89	<i>24,46</i>
<b>Autres achats et charges externes</b>		<b>134 946,44</b>	<i>26,66</i>	<b>123 667,73</b>	<i>26,14</i>	<b>11 278,71</b>	<i>9,12</i>
60610000	EAU	174,73	<i>0,03</i>	525,13	<i>0,11</i>	(350,40)	<i>-66,73</i>
60611000	EDF GDF (SG)	1 780,54	<i>0,35</i>	1 522,16	<i>0,32</i>	258,38	<i>16,97</i>
60611100	EDF TIERS LIEU	3 789,63	<i>0,75</i>	1 398,41	<i>0,30</i>	2 391,22	<i>171,00</i>
60613600	CARBURANT GAZOLE	13 048,85	<i>2,58</i>	13 293,19	<i>2,81</i>	(244,34)	<i>-1,84</i>
60613700	CARBURANT MATERIEL	2 124,21	<i>0,42</i>	1 628,64	<i>0,34</i>	495,57	<i>30,43</i>
60615000	GAZ	2 997,30	<i>0,59</i>	4 345,99	<i>0,92</i>	(1 348,69)	<i>-31,03</i>
60630000	FOURNIT ENTR PETIT EQUIPT	3 629,46	<i>0,72</i>	4 011,92	<i>0,85</i>	(382,46)	<i>-9,53</i>
60631000	PRODUITS D'ENTRETIENS	147,09	<i>0,03</i>	229,24	<i>0,05</i>	(82,15)	<i>-35,84</i>
60640000	FOURNIT ADMINISTRATIVES	5 705,66	<i>1,13</i>	5 991,27	<i>1,27</i>	(285,61)	<i>-4,77</i>
61100000	SS-TRAIT. INTERVEN. EXTERIEURS	12 054,62	<i>2,38</i>	6 255,24	<i>1,32</i>	5 799,38	<i>92,71</i>
61220200	CB PHOTOCOPIER GRENKE	1 726,56	<i>0,34</i>	1 726,56	<i>0,36</i>		



## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
61350000	LOCATIONS MATERIELS	989,58	0,20			989,58	
61520000	ENTRETIEN REPAR IMMO	1 999,64	0,40			1 999,64	
61532000	ENTRETIEN MATERIEL	5 601,10	1,11	4 090,04	0,86	1 511,06	36,94
61555000	ENT REP/MAT TRANSPORT	6 057,48	1,20	5 955,17	1,26	102,31	1,72
61560000	MAINTENANCE	2 437,32	0,48	2 094,34	0,44	342,98	16,38
61610000	ASSURANCES DIVERSES	892,75	0,18	485,68	0,10	407,07	83,81
61620000	ASSURANCES VEHICULES	2 885,98	0,57	2 683,81	0,57	202,17	7,53
61630000	ASSURANCES PERSONNEL & MILITAN	720,49	0,14	711,13	0,15	9,36	1,32
62100000	PERSONNEL MIS A DISPOSITION	39 840,25	7,87	26 788,73	5,66	13 051,52	48,72
62260000	HONORAIRES	8 184,00	1,62	18 528,00	3,92	(10 344,00)	-55,83
62310000	ANNONCES	31,20	0,01	1 349,42	0,29	(1 318,22)	-97,69
62340000	CADEAUX	107,50	0,02	1 300,00	0,27	(1 192,50)	-91,73
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 432,81	0,48	1 662,33	0,35	770,48	46,35
62511110	DEPLACEMENTS SERV FORMATION	1 239,23	0,24	1 571,04	0,33	(331,81)	-21,12
62511111	DEPLACEMENTS PLATEFORME MOBIL	3 477,71	0,69	1 225,22	0,26	2 252,49	183,84
62560000	RECEPTIONS	2 334,77	0,46	4 459,09	0,94	(2 124,32)	-47,64
62610000	FRAIS TELEPHONE	3 327,49	0,66	2 798,46	0,59	529,03	18,90
62612000	FRAIS INTERNET	52,80	0,01	52,80	0,01		
62620000	FRAIS POST AUX	1 384,04	0,27	2 766,36	0,58	(1 382,32)	-49,97
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	399,16	0,08	410,84	0,09	(11,68)	-2,84
62820000	COTISATIONS DIVERSES	2 975,46	0,59	3 514,19	0,74	(538,73)	-15,33
62830000	LICENCES CARTES DE MEMBRES	397,03	0,08	293,33	0,06	103,70	35,35
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		<b>7 393,73</b>	<b>1,46</b>	<b>8 138,85</b>	<b>1,72</b>	<b>(745,12)</b>	<b>-9,16</b>
63130000	FORMATION CONTINUE	5 755,34	1,14	6 810,17	1,44	(1 054,83)	-15,49
63512000	T AXES FONCIERES	413,00	0,08	386,00	0,08	27,00	6,99
63780000	T AXES DIVERSES	1 225,39	0,24	942,68	0,20	282,71	29,99
<b>Salaires et traitements</b>		<b>277 052,72</b>	<b>54,74</b>	<b>239 310,59</b>	<b>50,59</b>	<b>37 742,13</b>	<b>15,77</b>
64110000	SALAIRES BRUTS	262 766,75	51,92	232 613,99	49,17	30 152,76	12,96
64150900	INDEMNITES ET AVANT AGES DIVERS	13 732,93	2,71	6 853,04	1,45	6 879,89	100,39
64151000	CONGES PAYES	553,04	0,11	(156,44)	-0,03	709,48	453,52
<b>Charges sociales</b>		<b>53 805,43</b>	<b>10,63</b>	<b>37 958,45</b>	<b>8,02</b>	<b>15 846,98</b>	<b>41,75</b>
64510000	COTISATIONS URSSAF	41 122,29	8,13	29 539,53	6,24	11 582,76	39,21
64520000	COTISATIONS AUX MUTUELLES	74,96	0,01			74,96	
64535000	COTISATIONS HUMANIS RETRAITE	8 378,66	1,66	5 881,09	1,24	2 497,57	42,47
64535100	COTISATIONS AGRR PREVOYANCE	1 200,27	0,24	1 318,46	0,28	(118,19)	-8,96
64585000	CHARGES S.CONGES PAYES	(426,19)	-0,08	(312,49)	-0,07	(113,70)	-36,39
64700000	AUTRES CHARGES SOCIALES	1 612,00	0,32			1 612,00	
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	1 843,44	0,36	1 531,86	0,32	311,58	20,34
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>		<b>29 859,63</b>	<b>5,90</b>	<b>13 425,19</b>	<b>2,84</b>	<b>16 434,44</b>	<b>122,41</b>
68110000	DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	29 859,63	5,90	13 425,19	2,84	16 434,44	122,41
<b>Dotations aux provisions</b>				<b>2 964,75</b>	<b>0,63</b>	<b>(2 964,75)</b>	<b>-100,00</b>
68150000	DOT.PROV. RISQUES ET CHARGES			2 964,75	0,63	(2 964,75)	-100,00
<b>Reports en fonds dédiés</b>				<b>13 986,28</b>	<b>2,96</b>	<b>(13 986,28)</b>	<b>-100,00</b>
68940000	REPORTS EN FONDS DEDIES			13 986,28	2,96	(13 986,28)	-100,00
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>(7 184,15)</b>	<b>-1,42</b>	<b>25 465,76</b>	<b>5,38</b>	<b>(32 649,91)</b>	<b>-128,21</b>
<b>Total des produits financiers</b>		<b>1 408,20</b>	<b>0,28</b>	<b>2 068,11</b>	<b>0,44</b>	<b>(659,91)</b>	<b>-31,91</b>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>		<b>1 408,20</b>	<b>0,28</b>	<b>2 068,11</b>	<b>0,44</b>	<b>(659,91)</b>	<b>-31,91</b>
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 408,20	0,28	2 068,11	0,44	(659,91)	-31,91

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024 12 31/12/2024 mois		01/01/2023 12 31/12/2023 mois		Variations %	
Total des charges financières						
Résultat financier	1 408,20	0,28	2 068,11	0,44	(659,91)	-31,91
Résultat courant avant impôts	(5 775,95)	-1,14	27 533,87	5,82	(33 309,82)	-120,98
Total des produits exceptionnels	17 054,97	3,37	9 532,91	2,02	7 522,06	78,91
Produits exceptionnels sur opérations en capital	17 054,97	3,37	9 532,91	2,02	7 522,06	78,91
77700000 QUOTE PART SUBV. VIRE CPT E RES	11 596,29	2,29	62,97	0,01	11 533,32	N/S
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPT S/OPERA	5 458,68	1,08	9 469,94	2,00	(4 011,26)	-42,36
Total des charges exceptionnelles	26 145,23	5,17	4 929,39	1,04	21 215,84	430,39
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	967,33	0,19	90,00	0,02	877,33	974,81
67120000 PENALITES AMENDES	967,33	0,19	90,00	0,02	877,33	974,81
Charges exceptionnelles sur opération en capital	25 177,90	4,97	4 839,39	1,02	20 338,51	420,27
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTION	25 177,90	4,97	4 839,39	1,02	20 338,51	420,27
Résultat exceptionnel	(9 090,26)	-1,80	4 603,52	0,97	(13 693,78)	-297,46
Excédent ou déficit de l'exercice	(14 866,21)	-2,94	32 137,39	6,79	(47 003,60)	-146,26
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

## Annexe aux comptes annuels

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

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.

Ces comptes annuels ont été établis le **20/06/2025**.

Le bilan de l'exercice présente un total de **392 771** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **524 573** euros et un total **charges** de **539 439** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-14 866** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement ANC n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations.

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

- continuité de l'exploitation,
- 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.

## Changement de méthode

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

## Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale de vie prévue :

➤ Constructions

5 ans



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

➤ Agencements et aménagements des constructions	5 ans
➤ Matériel et outillage	1 à 5 ans
➤ Matériel de transport	1 à 5 ans
➤ Matériel de bureau	1 à 3 ans

Il n'a pas été constaté de composant sur les immobilisations de l'Association.

## Créances et dettes

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

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

## Evènements postérieurs à la clôture

Néant

## Faits caractéristiques de l'exercice

l'Association bénéficie d'aides en nature qui ne sont pas valorisées dans les comptes annuels.

Ces aides sont suivantes:

Des bénévoles, élus au Conseil d'Administration, aident l'Association pour la gestion, l'administration et la représentation. Ce bénévolat est estimé à 1 800 heures par an.

## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	148 300			148 300
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	32 137			32 137
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	104 937			104 937
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>285 375</b>			<b>285 375</b>

## Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés DREETS CANAL SEINE NORD	13 986	13 986		
<b>TOTAL</b>	<b>13 986</b>	<b>13 986</b>		

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
<b>TOTAL</b>				

## Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	21 343					21 343
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	67 361					67 361
	Instal technique, matériel outillage industriels	46 217		20 516			66 733
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	65 808		80 575	3 500		142 883
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	10 143		5 697			15 840
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	210 872		106 788	3 500		314 160
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	900					900
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	900					900
TOTAL		211 772		106 788	3 500		315 060

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	21 343			21 343
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	67 361			67 361
	Instal technique, matériel outillage industriels	22 232	14 911		37 142
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	23 680	12 579		36 259
	Matériel de bureau, mobilier	6 107	2 370		8 477
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		140 722	29 860		170 581
TOTAL		140 722	29 860		170 581

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>38 162</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>19 235</b>
<i>FOURNISSEURS FACTURES NON</i>	<i>19 235</i>	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>18 927</b>
<i>DETTE PROV./CONGES PAYES</i>	<i>13 678</i>	
<i>CHARG.SOCIALES S.CONGES</i>	<i>2 096</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>3 153</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			5 682	5 682
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				5 682

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		53 716	53 716
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			53 716



# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	900	900	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	8 691	8 691	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 889	2 889	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	7 344	7 344	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	83 096	83 096	
	Charges constatées d'avance	5 682	5 682	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>108 602</b>	<b>108 602</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	29 564	29 564		
	Personnel et comptes rattachés	16 630	16 630		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 435	12 435		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 179	3 179		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	4 912	4 912		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	53 716	53 716		
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>120 436</b>	<b>120 436</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

