



COMPTES ANNUELS



BILAN AU 31.12.2024

ACTIF 2024

	Brut	Amortissement	Net	RAPPEL 2023
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 397 835.37	722 683.48	645 251.89	580 923.99
Frais d'Établissement	896 790.74	426 681.82	470 108.92	550 783.45
Autres immo incorporelles	406 735.12	296 001.66	110 733.46	30 140.54
Immobilisations incorporelles en cours	64 409.51		64 409.51	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	232 663 865.61	124 308 579.04	108 355 336.57	107 891 182.88
Terrains et Agencement de Terrains	6 792 940.48	34 833.50	6 758 106.98	6 873 316.23
Constructions	158 749 506.82	74 870 470.68	83 879 036.14	83 742 049.01
Installation Technique Mat et Outillage	14 394 604.63	11 892 451.37	2 502 153.26	2 631 723.19
Autres immobilisations corporelles	51 013 549.57	37 510 773.49	13 502 776.08	12 443 427.87
Immobilisations corporelles en cours	1 713 264.13		1 713 264.13	2 500 648.48
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 344 538.85		10 344 538.85	10 032 911.64
Titres immobilisés	6 038 830.50		6 038 830.50	6 017 198.75
Prêts	3 981 246.83		3 981 246.83	3 656 777.83
Autres immobilisations financières	324 462.22		324 462.22	358 934.06
Total I	244 378 340.83	125 031 212.52	119 345 128.11	118 804 998.51
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS	416 824.77		416 824.77	452 365.28
Matières premières et fournitures	385 537.40		385 537.40	371 264.82
En cours de production				
Produits intermédiaires et fins	31 087.37		31 087.37	81 100.66
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes	833 435.36		833 435.36	162 595.53
CREANCES	20 968 002.08	1 792 003.81	19 173 998.28	15 330 096.50
Usagers et comptes rattachés	18 970 657.99	1 742 003.81	17 228 654.18	12 621 815.60
Autres créances	1 995 344.10	50 000.00	1 945 344.10	2 708 279.90
Valeurs mobilières de placement	39 878 849.66	274 624.20	39 604 225.46	34 547 812.27
Disponibilités	21 629 542.67		21 629 542.67	30 484 228.27
Charges constatées d'avance	561 885.26		561 885.26	501 044.90
Total II	84 288 339.81	2 068 628.01	82 219 711.80	81 458 239.75
TOTAL ACTIF	328 663 680.64	127 097 840.53	201 564 839.81	200 063 238.26

PASSIF 2024

	2024	RAPPEL 2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	28 774 883.50	28 681 437.23
Apports sans droit de reprise	4 388 810.23	4 388 810.23
Dotation non consommables initiale	8 975 342.07	8 975 342.07
Dotation non consommables complémentaire	15 319 284.93	15 319 284.93
Fonds associatifs sans droit de reprise	93 546.27	
Réserves	32 424 633.12	31 559 221.28
* Dont Réserves des ESMS		31 559 221.28
Report à nouveau	18 020 415.83	18 020 415.83
* Dont Report à nouveau Gestion non contrôlée	9 010 030.54	9 742 359.33
* Dont Report à nouveau ESMS	11 792 185.58	8 278 056.60
Dépenses non opposables sur tiers financiers	4 378 497.43	
Excédent ou déficit de l'exercice	2 927 982.82	118 004.35
* Dont déficit sous contrôle de tiers financiers	3 372 202.50	1 460 104.17
* Dont excédent sous Gestion Fondation	644 209.58	1 344 099.82
Situation nette (sous total)	72 695 342.39	76 145 070.09
Fonds propres consommables	28 588 957.48	29 147 608.80
Subventions d'investissement	26 354 880.87	26 833 199.32
Provisions Réglementées	2 234 007.81	2 214 409.48
Total I	101 284 289.87	105 292 678.89
FONDS REPORTES ET DÉDIES		
Fonds dédiés	14 015 818.02	13 057 137.88
* Dont fonds dédiés sur contributions financières pour ESMS	11 155 626.70	10 088 351.88
Total II	14 015 818.02	13 057 137.88
PROVISIONS		
Provisions pour risques	5 322 911.03	1 645 002.20
Provisions pour charges	8 554 403.07	7 555 559.38
Total III	13 877 314.10	9 200 561.58
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	39 069 270.19	40 191 606.92
Emprunts et dettes financières diverses	1 431 042.84	1 563 266.11
Redevables créditeurs	830 852.39	1 095 759.25
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 279 265.04	6 149 429.72
Dettes fiscales et sociales	20 764 986.19	20 672 133.54
Dettes sur immobilisations	953 066.05	1 133 752.04
Autres dettes	1 657 234.20	1 530 238.33
Produits constatés d'avance	401 550.02	176 674.04
Total IV	72 387 406.92	72 512 859.85
TOTAL PASSIF	201 564 839.81	200 063 238.26

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE 2024

CHARGES	2024	2023	PRODUITS	2024	2023
Charges d'exploitation			Produits d'exploitation		
Achats nets de marchandises	3 307,32		Ventes de biens et services		
Achats nets de M.P. & fournitures	1 481 079,48	1 633 382,79	Ventes de marchandises	29 898,39	112 095,02
Achats nets d'autres approvisionnements	254 707,08	343 223,84	Vente de produits finis	2 221 189,32	2 513 212,94
Achats prestations de services facturées	208 492,87	89 089,72	Variation des stocks de produits	80 012,29	13 101,42
Achats non stockés de mat. et fournir.	9 443 117,14	8 219 845,12	Ventes de prestations de services	13 321 987,08	13 396 408,46
Autres charges externes	39 278 921,76	33 822 793,39	* Dont Prestations de services des ESMS	6 532 874,70	6 864 454,90
Impôts taxes assimilés	10 880 518,66	10 184 278,78			
Salaires et traitements	80 188 123,58	79 387 251,80	Produits de tiers financeurs		
Charges Sociales	54 232 421,70	52 270 430,50	Concours publics des activités sociales-médico sociales	156 181 869,26	145 065 073,52
Dotations aux amortissements / immo	10 747 188,69	10 320 334,84	Subventions d'exploitation	4 287 862,76	4 233 243,29
Provis. Sur actif circulant	730 471,23	306 653,30	Dons Manuels	127 668,93	137 490,33
Provisions pour Lièges	40 508,00	200 452,94	Mécénats	84 916,71	173 247,00
Provisions pour Grosse réparations			Legs Donations, Assurances-vie		
Provision départ Retraite	1 888 999,45	597 536,48			
Provisions pour risques et charges	1 912 187,34	1 758 705,58	Reprise sur Provision	1 317 302,79	575 511,51
Autres charges	829 217,82	405 558,95	Transferts de charges	608 062,10	605 492,08
Report en fonds dédiés	2 166 185,66	1 680 937,94	Utilisations des fonds dédiés	1 644 318,70	1 439 216,27
Total II	194 061 002,85	180 700 468,87	Autres produits	9 891 089,66	10 154 484,36
			Total I	189 874 041,37	178 418 876,20
Charges financières			Résultat d'Exploitation (I-II)	- 6 476 961,48	- 2 281 889,77
Intérêts et charges assimilés	1 174 822,01	1 143 156,75	Produits financiers		
Dot. aux Prov. Financières	166 866,00	117 658,20	Escomptes obtenus		
Charges nettes sur cessions de VMP	3 887,07	7 012,65	Reprises sur provisions		7 012,65
Autres charges financières			Revenus nets sur cessions de VMP		57,95
Total IV	1 335 676,08	1 267 827,60	Autres produits financiers	2 024 616,74	1 735 134,83
			Total III	2 024 616,74	1 742 206,43
Charges exceptionnelles			Résultat Financier (III-IV)	688 941,66	474 377,83
Sur opérations de gestion	326 042,23	75 782,20	Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		66 716,20	Sur opération de gestion	454 200,19	98 883,80
Sur opérations en capital	33 057,78	14 045,59	Sur exercice antérieur		
Dotations aux amortissements Dérogatoire			Sur opération en capital	1 889 624,25	1 819 335,81
Dotations aux amortissements Exceptionnels	124 697,53	70 167,83	Autres produits exceptionnels		
Dotations aux amortissements trésorerie			Reprises sur provisions		
Dotations prev réglementées des plus-values nettes d'actif immobilisé			Transferts de charges		
Total VI	483 797,54	226 711,82	Total V	2 343 824,44	1 910 219,41
			Résultat Exceptionnel (V-VI)	1 860 928,90	1 691 507,59
Engagements à réaliser sur ressources affectées			Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Total Charges (II+IV+VI)	195 870 475,47	182 195 005,39	Total Produits (I+III+V)	192 943 482,65	182 078 001,04
Déficit :	2 927 992,92	116 004,35	Excédent :		
Charges des Contributions Volontaires en Nature			Contributions Volontaires en Nature		
Mise à disposition gratuite de biens	3 326,63	126 245,14	Dons en nature	3 326,63	126 245,14
Prestations en Nature	83 626,18	1 000,00	Prestations en Nature	83 626,18	1 000,00
Personnel Bénévole			Bénévolat		
			Dont Résultat sous contrôle de tiers financeurs	- 3 673 203,50	- 1 480 104,17
			Dont Résultat Gestion Fondation	644 209,58	1 344 099,82

LA FONDATION DES AMIS DE L'ATELIER

EXERCICE 2024

ANNEXE

Au bilan, avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de

201 564 839,91€ euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de comptes,

dont le total de charges est de **195 870 475,47€**, le total des produits de **192 942 482,55€** et dégageant un déficit de **-2 927 992.92€**.

L'exercice couvre la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

LA FONDATION DES AMIS DE L'ATELIER

EXERCICE 2024

I – PRESENTATION DE LA FONDATION

Objet Social

La Fondation met en œuvre et développe un ensemble d'actions au bénéfice de personnes en situation de handicap de dépendance ou d'exclusion et notamment :

- Elle offre des services spécialisés et adaptés à leurs besoins et à leurs attentes.
- Elle soutient et diffuse des projets innovants de recherche appliquée.
- Elle développe des partenariats avec des institutions partageant un but similaire, et propose un partage d'expériences.
- Elle favorise toute initiative à même de contribuer au changement de regard sur la personne en situation de handicap en valorisant, en particulier, ses dons, son rôle et son utilité dans la cité et la société.

Plus généralement, la Fondation engage tous types d'actions pouvant se rattacher directement ou indirectement à la poursuite d'un objectif social en faveur des personnes en situation de handicap, de dépendance ou d'exclusion.

Périmètre des Activités

La Fondation est composée de :

- 8 Esat et une entreprise adaptée
- 2 Ime
- 8 Mas
- 5 Sessad
- 19 Fam/Foyer/Eam
- 17 Savs/Samsah
- 5 Centre accueil de jour CITL/CAJ
- 8 Gem
- 11 Maison Relais/Résidence d'accueil
- 3 PCPE
- 1 Plateforme Insertion & Hanploi
- 4 Dispositifs d'habitat inclusif
- 1 Itep
- 1 CFA

II – FAITS CARACTERISTIQUES

Les présents comptes annuels sont établis et présentés par la personne morale Fondation des Amis de l'atelier, reconnue d'utilité publique par décret du 03 février 2011.

Les travaux de construction ont continué sur l'année 2024, avec une livraison de la dernière phase de réhabilitation du foyer Résidence des Amis pour **2 108K€**.

L'habitat inclusif s'est développé à Limoges avec l'achat de 2 appartements et un pavillon pour une valeur total de **536K€**.

Le Centre d'Accueil de Jour, ainsi que le Samsah Savs de Chatou ont déménagé dans des locaux d'une valeur totale d'acquisition et travaux de **1405K€**.

Dans le cadre de son développement, la Fondation a ouvert en 2024

- Un CFA centre de Formation d'Apprentis

Un traité de fusion par absorption a été signé le 17/06/2024 entre la Fondation des Amis de l'Atelier et l'Association APEI de la Nichée, gestionnaire d'un ITEP de 32 places et d'un Sessad de 9 places. Cette fusion prend effet au 01/01/2024.

III- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes

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.

L'établissement des états financiers est en conformité avec :

- Le règlement de l'ANC 2014-03, et les règlements suivants :
- Le règlement de l'ANC n° 2018-06, relatif aux personnes morales de droit privé à but non lucratif tenues d'établir des comptes annuels, et les règlements suivants :
- Le règlement ANC 2019-04 relatif aux organismes gérant des établissements sociaux et médico sociaux.
- L'instruction budgétaire et comptable M22, au titre du plan comptable applicable aux établissements sociaux et médico sociaux gérés par des organismes privés.
- L'arrêté du 20 décembre 2023 relatif au plan comptable applicable aux établissements et services privés sociaux et médico sociaux relevant du I de l'article L312-1 du CASF

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition selon les dispositions du Règlement ANC n° 2014-03 (prix d'achat et frais accessoires).

Les immobilisations sont amorties suivant le mode linéaire sur leur durée de vie prévue sur une période comprise :

- | | |
|--|---------------|
| • Immobilisations incorporelles | de 2 à 10 ans |
| • Constructions | de 5 à 45 ans |
| • Agencements et aménagements | de 3 à 25 ans |
| • Matériels et outillages industriels | de 2 à 10 ans |
| • Matériels de bureau et informatiques | de 2 à 10 ans |
| • Mobilier | de 3 à 10 ans |
| • Matériel de transport d'exploitation | de 3 à 10 ans |

Les durées d'amortissement des constructions ont été déterminées par composants en référence à leur durée de vie estimative, et sont donc en conformité avec la réglementation sur les actifs (règlement ANC n°2014-03).

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement.

La valeur brute est 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.

Stocks.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes.

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

La loi du 22 avril 2024 instaure l'acquisition de 2 jours ouvrables de congés par mois pendant les périodes de maladie non professionnelle. Nous avons estimé que l'impact de cette loi sur les comptes 2024 était peu significatif. Aucune dette provisionnée n'a donc été comptabilisée.

Origine de la dotation non consommable initiale

Terrain clos de Chennevières n°33	33 258.00€
Bâtiment clos de Chennevières n°33	133 034.16€
Terrain clos de Chennevières n°34	4 610.00€
Bâtiment clos de Chennevières n°34	18 439.54€
Terrain clos de Chennevières n°35	46 841.00€
Bâtiment clos de Chennevières n°35	187 366.43€
Terrain Saint Maur Ledru Rollin	11 244.00€
Bâtiment Saint Maur Ledru Rollin	57 358.05€
Terrain Balcon de Villiers	59 455.00€
Bâtiment Balcon de Villiers	237 820.58€
Terrain Chevilly Larue rue Bergère	455 159.41€
Bâtiment Chevilly Larue rue Bergère	2 896 899.16€
Terrain Chatenay 78 Division Leclerc	86 058.99€
Bâtiment Chatenay 78 Division Leclerc	2 247 797.75€

Donation de la somme de 500 000.00€

Pour un total de 6 975 342.07€

Origine de la dotation non consommable complémentaire

Apport de l'Association à la Fondation pour un total de **15 319 284.93€**

L'actif net apporté par l'Association les Amis de l'Atelier en vertu du traité d'apport du 15 décembre 2011 est de **13 187 304.93€**.

Sont exclus des éléments d'actif les biens immobiliers en cours de cession ou d'apport en nature, et seront transférés au Donataire.

Les produits des cessions transférés au Donataire sont

Bâtiment de Villecresnes 68 rue d'Yerres	1 274 050.00€
Appartement le Plessis Robinson 17 Usséglio	359 330.00€
Appartement Antony 11 rue Prairie	225 000.00€

Et les parts sociales transférées au Donataire sont

Sci Chatenay Malabry lot 15	273 600.00€
-----------------------------	-------------

Provisions réglementées

En application de l'instruction M22,

- Le compte « provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement » est alimenté par une dotation aux provisions autorisée par l'autorité de tarification. Cette provision peut être reprise, le résultat correspondant peut-être affecté en excédent, ou affecté à l'investissement si ce besoin en fonds de roulement est suffisamment couvert.

La provision réglementée pour renouvellement des immobilisations est reclassée en fonds dédiés. Ce changement de classification est sans incidence sur la présentation du compte de résultat ou sur le montant du résultat de l'exercice. Le montant de ce fonds dédié s'élève à **7 593 485,21 €**.

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour litiges sont conformes au règlement ANC 2014-03, évaluées pour le montant correspondant à la meilleure estimation de la sortie de ressources nécessaire.

Engagement de départ à la Retraite

Le calcul des engagements de départ à la retraite est basé sur l'ensemble des personnes en CDI, quel que soit leur âge.

L'estimation, en méthode prospective, a été faite sur la base des hypothèses suivantes : départ à la retraite à 64 ans, taux d'actualisation : 1.5%, taux de revalorisation : 1.50 %, taux de charge : 50 % (Plus 8% de taux de taxe sur les salaires soit un total de taux de charge de 58%)

Ainsi, le calcul de l'indemnité de départ à la retraite s'élève à **8 429 403,07€**.

IV - AGREGATION DES COMPTES ANNUELS

La Fondations gère des établissements sous contrôle de tiers Financeurs et en Gestion Libre.

Les comptes annuels sont la sommation de la comptabilité de chaque établissement.

Les opérations internes sont éliminées :

- Créances et dettes réciproques enregistrées en compte liaison.
- Les Frais de siège,
- Les loyers internes,
- La refacturation des salaires inter établissements

Les comptes de résultat des établissements ou services soumis aux autorités de contrôle, ont un caractère provisoire dans l'attente de leur arrêté définitif par les organismes compétents.

Le résultat comptable de l'entité résulte de la compensation entre les déficits de certains établissements ou services avec les excédents d'autres établissements ou services.

Compte tenu des modalités de financement de certains établissements ou services ainsi que de leur indépendance budgétaire et administrative, les résultats de ces établissements ne sont pas économiquement compensables.

V - Informations REGLEMENTAIRES

Affectation des Résultats

La quote-part du résultat de l'exercice relative à la gestion des établissements et services relevant de l'article L312-1 du CASF sous contrôle d'une autorité publique, soit en global un déficit de résultat de **-3 572 202,50€**, fera l'objet d'une affectation de la part de ces autorités. Les excédents seront susceptibles de venir en diminution des prix de journées ou des dotations globales des prochains exercices. Quant aux pertes, elles seront susceptibles de s'imputer sur des excédents antérieurs ou d'augmenter les prix de journée ou les dotations globales des prochains exercices.

Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du Public et le Compte de Résultat par Origine et Destination

En application de la loi du 7 août 1991 et de l'arrêté du 30 juillet 1993, les organismes faisant appel à la générosité du public sont tenus d'établir un compte annuel des ressources collectées auprès du public.

Le tableau retraçant le Compte d'emploi des ressources 2024 en annexe permet de présenter les ressources issues de l'appel à la générosité du public et l'utilisation qui en est faite.

En application du règlement ANC 2018-06 est présenté un tableau complémentaire, Compte de résultat par Origine et destination.

VI – COMPLEMENT D'INFORMATIONS

Honoraires du commissaire aux comptes

Conformément au décret n°2008-1487 du 30 décembre 2008, le montant des honoraires du Commissaire aux Comptes figurant au compte de résultat de l'exercice au titre de contrôle légal des comptes s'élève à **105 324 € TTC**.

SOMMAIRE

- Etat des immobilisations
 - Etat des amortissements
 - Etat des créances et dettes
 - Charges à payer et avoirs à établir, Produits et avoirs à recevoir
 - Valeurs Mobilières de Placement
 - Tableau de variation des fonds propres
 - Ventilation du résultat 2024 sous contrôle de tiers financeurs
 - Ventilation du résultat 2024 Gestion non contrôlée
 - Fonds dédiés
 - Etat des provisions
 - Produits et charges constatés d'avance
 - Répartition des produits d'exploitation
 - Financements publics
 - Produits et charges exceptionnels
 - Tableau des emprunts
 - Engagements financiers et dettes garanties
-
- Liste des filiales
 - Autres informations et effectifs
 - Compte annuel des ressources globalisées ...
 - Compte de résultat par origine et destination
 - Note explicative du CER et du CROD

ETAT DES IMMOBILISATIONS 2024

Immobilisations	Valeur brute Début exercice	Reprise la Nichée	Acquisitions	Cessions / Sorties	Virement Poste à poste	Valeur brute Fin exercice
Frais d'établissement	899 504.85		7 397.34	10 111.45		896 790.74
Autre immo incorporelles	245 680.41	39 434.71	38 961.00		82 659.00	406 735.12
Immo en cours	0.00		64 409.51			64 409.51
Total	1 145 185.26	39 434.71	110 767.85	10 111.45	82 659.00	1 367 935.37
Terrains	6 708 149.73	40 570.73	44 220.00			6 792 940.46
Constructions	151 968 052.57	936 644.12	4 132 530.91	247 367.84	1 959 647.06	158 749 506.82
Matériel et Outillage	13 809 667.20	49 241.78	691 991.32	180 392.08	24 096.40	14 394 604.62
Installations	28 137 141.20	291 509.38	1 767 076.92	279 011.70	21 219.01	29 937 934.81
Matériel transport	8 368 697.25	103 386.56	1 321 794.57	633 007.21		9 160 871.17
Matériel de bureau	782 808.76	4 999.39	6 270.48	4 988.88		789 089.75
Matériel Informatique	2 246 966.65	23 014.45	830 448.80	207 480.14	6 825.60	2 899 775.36
Mobilier	7 599 927.47	16 227.00	604 624.87	22 940.41	28 036.27	8 225 875.20
Immo en cours	2 500 646.48		1 335 100.99		-2 122 483.34	1 713 264.13
Total	222 122 057.31	1 465 593.41	10 734 058.86	1 575 188.26	-82 659.00	232 663 862.32
Titres immobilisés	6 017 198.75		21 631.75			6 038 830.50
Prêts	3 656 777.93		324 469.00			3 981 246.93
Autres immobilisations financières	358 934.96	6 849.13	24 754.20	66 076.07		324 462.22
Total	10 032 911.64	6 849.13	370 854.95	66 076.07	0.00	10 344 539.65
Total général	233 300 154.21	1 511 877.25	11 215 681.66	1 651 375.78	0.00	244 376 337.34

ETAT DES AMORTISSEMENTS 2024

Amortissements	Amortissements cumul debut exercice	Reprise la Nichée	Augmentations	Diminutions	Virement Poste à poste	Amortissements cumul fin exercice
Frais d'établissement	348 721.40		88 071.87	10 111.45		426 681.82
Autre immo incorporelles	215 539.87	34 682.71	45 779.08			296 001.66
Total Incorporel	564 261.27	34 682.71	133 850.95	10 111.45	-	722 683.48
Aménagement des Terrains	34 833.50					34 833.50
Constructions	68 226 003.57	684 938.88	6 145 875.07	186 346.84		74 870 470.68
Matériel et Outillage	11 177 944.01	49 241.78	843 683.55	178 417.97	-	11 892 451.37
Installations	20 017 159.94	114 240.47	1 827 651.52	250 198.67	-	21 708 853.26
Matériel transport	6 547 863.21	92 189.90	752 380.27	614 751.23		6 777 682.15
Matériel de bureau	737 651.85	3 843.83	18 596.37	4 988.88		755 103.17
Matériel informatique	1 308 394.34	22 111.89	557 879.31	167 642.10		1 720 743.44
Mobilier	6 081 044.02	14 663.57	467 271.65	14 587.77		6 548 391.47
Total corporel	114 130 894.44	981 230.32	10 613 337.74	1 416 933.46	-	124 308 529.04
Autres immobilisations financières						-
Total financier	-	-	-	-	-	-
Total général	114 695 155.71	1 015 913.03	10 747 188.69	1 427 044.91	-	125 031 212.52

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES 2024

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au +	Plus un an
Prêts	3 981 246.93	134 733.30	3 846 513.63
Autres immobilisations financières	324 462.22	2 144.02	322 318.20
Clients douteux ou litigieux	1 744 806.31	1 493 807.40	250 998.91
Autres créances commerciales	1 447 998.34	1 447 998.34	-
Créances Parents et locataires	1 645 896.86	1 645 896.86	-
Avoir à recevoir	833 435.36	833 435.36	-
Personnel et comptes rattachés	438 439.70	438 439.70	-
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	-	-	-
Etat et autres collectivités publiques :	15 053 819.06	15 053 819.06	-
Autres impôts et taxes	-	-	-
Etat Produits à recevoir	13 140.00	13 140.00	-
T.V.A	868 722.58	868 722.58	-
Subventions	40 000.00	40 000.00	-
Clients organismes financeur (prix de journées)	14 131 956.48	14 131 956.48	-
Groupe et Associés	74 576.85	74 576.85	-
Débiteurs divers	560 464.97	560 464.97	-
Charges constatées d'avance	561 885.26	561 885.26	-
TOTAL GENERAL	26 887 031.86	22 247 201.12	4 419 830.74
Montant des prêts accordés dans l'exercice	324 469.00	-	-
Remboursements des prêts dans l'exercice	-	-	-
Prêts et avances consentis aux associés	-	-	-

ETAT DES DETTES	Montant brut	Un an au +	Plus un an 5 ans au +	Plus de 5 ans
Emprunts et dettes) 2 ans max	5 073.85	5 073.85	-	-
auprès Ets crédits) plus 2 ans	39 064 196.34	2 731 572.69	9 210 027.40	27 122 596.25
Emprunts dettes financières divers	1 431 082.84	200 285.22	1 230 797.62	-
Avances sur prix de journée	-	-	-	-
Fournisseurs & comptes rattachés	7 279 265.04	7 279 265.04	-	-
Personnel et comptes rattachés	8 672 630.57	8 672 630.57	-	-
Sécurité sociale autres org. soc.	10 879 738.46	10 879 738.46	-	-
Etat autres collectivités publiques	1 212 617.16	1 212 617.16	-	-
Collectivités Publiques	609 002.83	609 002.83	-	-
T.V.A	302.66	302.66	-	-
Autres impôts et taxes	603 311.67	603 311.67	-	-
Dettes sur immob. & cptes rattachés	953 066.05	953 066.05	-	-
Groupe et Associés	-	-	-	-
Autres dettes	1 657 234.20	1 657 234.20	-	-
Redevables créditeurs	830 952.39	830 952.39	-	-
Produits constatés d'avance	401 550.02	401 550.02	-	-
TOTAL GENERAL	72 387 406.92	34 823 985.85	10 440 826.02	27 122 596.25
Emprunts souscrits dans l'exercice	1 473 715.00	-	-	-
Emprunts remboursés dans l'exercice	2 658 871.40	-	-	-
Emprunts, dettes auprès associés	-	-	-	-

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

INTITULE	Montant
Intérêts courus sur emprunts bancaires	235 103.53
Intérêts courus sur autres emprunts	-
Fournisseurs factures non parvenues	3 403 219.01
Client avoir à établir	-
Personnel Provision salaires et primes	189 143.92
Personnel congés payés	6 460 589.05
Personnel charges à payer	2 191.61
Personnel compte epargne temps	1 922 631.58
Organismes sociaux : charges congés payés	3 419 442.44
Organismes sociaux charges à payer	86 751.62
Organismes sociaux charges compte épargne temps	1 126 905.58
Etat impôts et taxes à payer	2 368.45
Divers charges à payer	-
Intérêts courus sur découvert	-
TOTAL	16 848 346.79

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

INTITULE	Montant
Fournisseur- avoir à recevoir	730 651.19
Financeurs factures à établir aux titres des Prix de journées	3 535 075.18
Clients factures à établir	222 975.75
Personnel produits à recevoir	-
Organismes sociaux produits à recevoir	-
Etat impôts et taxes à Recevoir	13 140.00
Divers produits à recevoir	522 413.79
Intérêts courus à recevoir	674 957.24
TOTAL	5 699 213.15

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

COMPTE	DATÉ SOURCE/FIN	VALEUR D'ACQUISITION	MONTANT COMPTABLE AU 31/12/2021	EVALUATION AU 31/12/2021	Produits/écarts 2024	Bénéfices écarts à reporter 2025	ENGAGEMENT TOTAL	Dépense de
500001	1/06/2020	P-413 SCL P-100000	1 419 000 €	1 180 760 00	184 191 79	21 076 49		
500002	10/12/2020	P-413 SCL P-100000	1 419 000 €	1 180 760 00	229 864 00			
500003	11/12/2020	P-413 SCL P-100000	2 290 290 00	1 880 723 00	1 296 868 00	38 811 79		
500004	21/08/2021	1 5001 2000 €	1 812 813 00	1 812 813 00	20 510 00	20 510 00		
500005	19/01/2021	1001 P-413 SCL P-100000	777 800 00	879 506 00	77 150 00	1 973 00	1 500 000 00	
500006	20/05/21	1001 P-413 SCL P-100000	409 332 00	409 332 00	1 279 46	4 227 00		
500007	30/06/2021	1001 P-413 SCL P-100000	4 500 000 00	4 500 000 00	45 500 00	40 375 00		
500008	02/06/2021	1001 P-413 SCL P-100000	2 400 000 00	2 400 000 00	64 913 00	64 913 00		
500703	21/12/2021	COMPTA E FERMAT INT CA SCL P-413 SCL P-100000	5 000 000 00	5 000 000 00	152 000 00	152 000 00		
500704	19/12/2021	COMPTA E FERMAT INT CA SCL P-413 SCL P-100000	5 000 000 00	5 000 000 00	122 000 00	122 000 00		
500705	20/05/21	COMPTA E FERMAT INT CA SCL P-413 SCL P-100000	9 000 000 00	9 000 000 00	9 000 000 00	9 000 000 00		
500706	20/05/21	COMPTA E FERMAT INT CA SCL P-413 SCL P-100000	12 912 35	35 456 00	179 822 01			
500707	20/05/21	COMPTA E FERMAT INT CA SCL P-413 SCL P-100000	14 586 11	11 487 40	1 14 586 11			
500712		ACCES CA SCL P-413 SCL P-100000	2 364 333 53	1 841 761 00	110 235 42		3 000 000 00	
500713	19/06/2021	ACCES CA SCL P-413 SCL P-100000	2 000 000 00	2 000 000 00	1 200 000 00			
500714	04/07/2021	ACCES CA SCL P-413 SCL P-100000	2 000 000 00	2 000 000 00	99 997 00			
500715	16/07/2021	ACCES CA SCL P-413 SCL P-100000	2 000 000 00	2 000 000 00	77 000 00	77 000 00		
500716	19/01/2021	COMPTA E FERMAT INT CA SCL P-413 SCL P-100000	2 000 000 00	2 000 000 00	77 000 00	77 000 00		
500717	19/01/2021	COMPTA E FERMAT INT CA SCL P-413 SCL P-100000	2 000 000 00	2 000 000 00	1 200 000 00	1 200 000 00		
500718	19/01/2021	COMPTA E FERMAT INT CA SCL P-413 SCL P-100000	2 000 000 00	2 000 000 00	1 200 000 00	1 200 000 00		
500719	19/01/2021	COMPTA E FERMAT INT CA SCL P-413 SCL P-100000	2 000 000 00	2 000 000 00	1 200 000 00	1 200 000 00		
500806		COMPTA E FERMAT INT CA SCL P-413 SCL P-100000	99 993 90	99 993 90				
500808		COMPTA E FERMAT INT CA SCL P-413 SCL P-100000	2 364 333	2 364 333	1 141 586 11	67 000 00		
				2 364 333	2 364 333	1 141 586 11	67 000 00	

TITRES IMMOBILISÉS

COMPTE	VALEUR D'ACQUISITION	MONTANT COMPTEUR AU 31/12/2023	EVALUATION AU 31/12/2023	Produits Financiers 2024	Donc écarte au 31/12/2023
218000	PART A QU 8 CAMPUS CREDIT COOPERATIVE	66 940 \$		1 325 \$	
218001	PART SOCIÉTÉ CASABLANCA FRANÇAISE 1000000	1 000 000 \$	1 000 440 \$	30 010 \$	
218002	PART SOCIÉTÉ BORDO 1000000 \$	1 110 000 \$	1 128 620 \$	18 140 \$	
218003	SO CAMPUS 1700000 \$	1 750 000 \$			
218004	SO CAMPUS 1700000 \$	60 000 \$			
218005	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$	20 000 \$			
218006	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$	180 340 \$			
218007	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218008	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218009	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218010	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218011	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218012	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218013	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218014	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218015	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218016	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218017	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218018	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218019	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218020	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218021	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218022	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218023	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218024	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218025	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218026	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218027	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218028	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218029	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218030	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218031	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218032	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218033	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218034	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218035	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218036	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218037	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218038	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218039	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218040	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218041	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218042	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218043	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218044	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218045	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218046	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218047	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218048	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218049	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218050	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218051	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218052	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218053	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218054	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218055	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218056	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218057	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218058	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218059	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218060	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218061	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218062	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218063	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218064	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218065	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218066	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218067	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218068	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218069	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218070	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218071	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218072	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218073	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218074	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218075	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218076	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218077	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218078	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218079	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218080	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218081	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218082	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218083	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218084	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218085	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218086	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218087	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218088	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218089	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218090	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218091	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218092	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218093	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218094	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218095	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218096	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218097	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218098	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218099	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218100	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218101	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218102	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218103	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218104	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218105	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218106	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218107	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218108	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218109	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218110	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218111	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218112	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218113	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218114	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218115	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218116	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218117	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218118	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218119	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218120	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218121	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218122	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218123	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218124	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218125	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218126	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218127	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218128	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218129	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218130	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218131	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218132	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218133	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218134	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218135	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218136	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218137	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218138	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218139	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218140	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218141	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218142	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218143	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218144	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218145	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218146	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218147	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218148	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218149	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218150	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218151	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218152	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218153	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218154	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218155	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218156	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218157	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218158	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218159	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218160	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218161	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218162	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218163	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218164	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218165	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218166	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218167	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218168	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218169	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218170	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218171	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218172	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218173	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218174	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218175	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218176	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218177	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218178	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218179	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218180	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218181	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218182	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218183	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218184	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218185	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218186	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218187	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218188	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218189	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218190	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218191	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218192	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218193	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218194	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218195	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218196	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218197	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218198	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218199	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218200	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218201	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218202	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218203	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218204	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218205	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218206	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218207	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218208	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218209	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218210	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218211	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218212	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218213	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218214	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218215	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218216	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218217	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218218	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218219	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218220	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218221	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218222	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218223	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218224	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218225	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218226	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218227	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218228	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218229	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218230	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218231	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218232	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218233	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218234	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218235	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218236	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218237	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218238	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218239	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218240	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218241	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218242	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218243	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218244	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218245	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218246	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218247	PART SOCIÉTÉ 1700000 \$				
218248					

COMPTES & LIVRES

[illegible]

Tableau de variation des Fonds Propres 2024	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	Reprise	AFFECTATION DU RESULTAT			AUGMENTATIONS		DIMINUTIONS		Solde à la fin de l'exercice
	Solde au début de l'exercice	la Nichee	Affectation des résultats Antérieurs	Affectation des résultats 2023	Affectation du résultat : dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Diminutions	Reclassements	
FONDS PROPRES										
Fonds associatifs sans droit de reprise	26 681 437.23		-							26 774 983.50
Fonds Propre sans droit de reprise		93 546.27								93 546.27
Apports sans droit de reprise	4 386 810.23									4 386 810.23
Dotation non consommables initiale	6 975 342.07									6 975 342.07
Dotation non consommables complémentaire	15 319 284.93									15 319 284.93
Réserves	31 669 221.28		1 711 698.03	- 1 049 660.89		-		-	-	32 424 633.12
Réserve affectée à l'investissement	11 330 257.50	10 000.00	1 711 290.09	567 301.74						13 608 849.33
Réserve de trésorerie	1 773 672.84	84 474.70								1 858 147.54
Réserve de compensation	10 395 967.54	50 000.00		- 1 487 446.04						8 958 521.50
Réserve affecté à l'amortissement	8 001 261.77	50 000.00	307.94	- 110 516.59						7 941 053.12
Réserves autres Réserves	58 061.63									58 061.63
Report à nouveau	9 742 359.33		307.94	1 344 099.82				- 2 249 758.07		9 010 030.54
Report à nouveau	9 742 359.33	173 637.40	307.94	1 344 099.82				- 2 249 758.07		9 010 030.54
Résultat	1 344 099.82			- 1 344 099.82	68 200.19	644 209.58	91 232.13			644 209.58
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS										
Fonds associatifs avec droit de reprise										
Réserves avec droit de reprise										
Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs	8 278 056.50	983 393.15	1 711 290.09	- 419 443.28					2 249 758.07	7 413 688.15
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	1 460 104.17			1 460 104.17		- 3 572 202.50				- 3 572 202.50
Subventions d'équipement	26 933 199.32					1 211 764.00		1 790 093.65		26 354 869.67
Provisions réglementées	2 214 409.48	19 678.33				-		-	-	2 234 087.81
Réserve de trésorerie	2 212 909.48									2 212 909.48
Provision réglementée / investissement	-									-
Amortissement dérogatoire	-									-
Plus-values Réinvesties	1 500.00									1 500.00
Plus-values nettes d'actif		19 678.33								19 678.33
TOTAL	105 292 678.89	983 714.82	-	0.00	68 200.19	- 1 716 228.92	91 232.13	1 790 093.65	-	101 284 299.87

VENTILATION DU RESULTAT 2024 SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS

	Résultat Comptable	Provision Congés Payés	Reprise Report à Nouveau	Résultat à Affecter	Report à Nouveau Hors CPOM	Report à Nouveau CPOM	Autre report à nouveau Retraitement des subventions	Report à Nouveau Difficiltaire	Report à Nouveau dont la prise en compte est différée	Cumul des Reports à Nouveaux
Les Etablissements en CPOM IDF										
ESAT										
Esat Chailion	101 308.20	5 324.51		95 983.69					8 310.23	8 310.23
Esat la Vie en Herbes	142 099.13	5 467.98		136 631.15					2 879.09	13 314.85
Esat de Chennevières	20 259.06	6 823.94		13 435.12		17 085.39		10 435.76	8 891.54	8 193.85
Esat Les Robinsons	50 190.98	14 250.18		35 940.80		15 014.19			3 260.72	18 274.91
Esat Aveler	10 388.97	3 434.24		6 954.73					4 846.92	19 647.97
Esat Parc de Courtabœuf	63 762.91	10 518.34		74 281.25				15 001.05	37 256.57	55 571.34
Esat de Vitry	264 915.06	22 983.61		241 931.45		8 836.31		18 314.77	22 612.68	13 776.37
Pole Enfance										
IME de Roissy	406 014.92	35 750.83		441 765.75		324 071.04			19 961.72	304 109.32
M.A.S./PCPE										
Mas André Berge	17 298.08	5 337.96		11 960.12		233 967.11			115 282.03	118 685.08
Mas de Chateauf	866 147.76	29 953.15		896 100.91				292 350.11	120 656.87	413 005.98
Mas de Chailion	587 192.17	16 533.34		570 658.83				69 157.05	322 462.98	391 620.04
Mas de Paris	717 771.68	22 097.26		739 868.94					85 182.69	85 182.69
Mas La Oueue en Bre	1 040 718.00	15 056.19		1 025 662.81				81 462.02	76 737.03	158 199.05
Mas de Villejuf	429 531.20	25 291.49		404 239.71					162 060.10	162 060.10
Mas de Nemours	145 803.16	4 568.52		150 371.68					97 713.14	97 713.14
Mas de Neuilly Plaisance	1 117.68	39 778.00		40 895.68				318 113.55	223 738.02	541 851.57
PCPE Transition 94	260 767.25	12 300.16		248 467.09		331 054.54			18 463.01	312 601.53
Les Etablissements CD75										
Fam la Planchette	63 883.34	6 238.96		70 122.30		126 575.78			91 697.67	34 878.11
Foyer la Planchette	270 940.13	564.77		270 375.36				159 040.32	45 626.23	204 666.55
Samsah la Planchette	137 455.08	9 856.17		127 598.89		268 184.72			77 249.79	190 934.93
Savs la Planchette	68 463.52	1 233.38		67 230.14		42 034.36			21 844.89	20 189.47
Les Etablissements CD77										
Foyer de Boulogny	419 159.01	2 705.29		421 864.30				246 103.88	126 960.19	373 064.07
Foyer Idalion	126 901.16	7 089.81		133 990.97		230 603.91			188 864.19	41 739.72
Foyer de Vie de Villemer	636 658.16	115.30		636 542.86				108 072.56	240 306.63	348 381.19
Savs Samsah de Fontainebleau	249 457.08	16 560.38		232 896.70		515 725.66			129 903.58	385 822.08
Les Etablissements CD78										
CAJ les Canotiers	6 399.08	3 560.69		9 959.77		19 269.06			30 511.43	11 242.37
Samsah les Canotiers	468 048.71	63.88		468 112.59		1 537 110.01			54 349.06	1 482 760.95
Savs les Canotiers	76 996.13	4 187.68		72 808.45				19 384.64	24 063.12	43 447.76
Pole Becheville										
Plateforme Samsah Becheville	677 360.06	9 826.95		687 187.01		2 078 675.27			43 974.94	2 034 700.33
Plateforme Samsah PCPE Becheville	48 755.01	14 715.59		63 470.60		600 044.51			5 015.42	595 029.09
Plateforme Becheville	684 484.43	28 421.83		656 062.60		1 189 013.73			346 447.02	842 566.71
Les Etablissements CD91										
Sésame Orsay	2 767.53	6 489.36		3 721.83				38 205.16	892.72	38 897.88
Foyer l'Alliance Vernières	315 648.11	15 625.62		300 022.49				331 537.63	100 051.11	431 588.74
Foyer de Morsang	23 504.33	13 576.92		9 927.41				370 496.31	111 748.34	482 244.65
Foyer logement Marcoussis	6 792.64	3 430.75		3 361.89				10 516.00	36 043.88	46 559.88
SAVS de Orsay	112 109.69	6 338.87		105 770.82		123 699.57			10 956.79	112 742.78
J...	3 551 733.31	108 673.78	-	3 660 407.09	-	7 660 975.16	-	2 088 190.82	3 009 902.90	2 562 881.44

Suite VENTILATION DU RESULTAT 2024 SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCIERS

	Résultat Comptable	Provision Congés Payés	Reprise Report à Nouveau	Résultat à Affecter	Report à Nouveau Hors CPOM	Report à Nouveau CPOM	Autre report à nouveau Retraitement des subventions	Report à Nouveau Déficitaire	Report à Nouveau dont la prise en compte est différée	Cumul des Reports à Nouveaux
Les Etablissements CD92										
Oil Egalité	21 224.14	3 254.08		17 970.05		431 722.08			12 271.29	419 450.77
Oil Les Robinsons	93 255.22	3 556.95		89 598.27					75 855.30	75 855.30
Foyer les Robinsons	3 037.83	6 507.82		9 545.65		346 588.79			14 001.72	360 590.51
Residence des Amis	160 969.97	12 104.30		148 865.67				494 326.68	45 428.44	539 755.12
Foyer les Lierres	140 989.08	22 603.02		118 386.06		170 115.07			89 630.65	80 484.42
Foyer Fam Le temps des Amis Chatillon	33 278.78	14 179.23		47 458.01		8 965.86			10 222.72	1 255.86
ITEP Jacques Prévert	298 716.03	6 907.07		305 623.10			95 658.71	984 668.71	32 614.29	901 624.29
Foyer Intégré Chateaufort	70 610.27	389.63		70 999.90		20 320.32			65 993.25	85 313.57
Sessad Jacques Prévert	131 730.63	7 227.37	60 179.47	184 682.73				71 671.53	10 097.33	81 768.86
Savv de Clamart	18 753.48	2 125.59		20 879.07		92 916.38			21 584.66	71 331.72
Foyer Maison Heureuse	103 088.65	251.14		103 339.79				45 857.09	10 683.19	56 540.28
Foyer Intégré Plessis-Robinson	126 882.78	5 260.91		132 143.69		161 784.29			46 821.17	114 963.12
Les Etablissements CD93										
Fam de Sevran	181 880.47	16 119.67		165 760.80		298 644.06			244 157.69	54 486.37
Les Etablissements CD94										
Foyer Villereines	429 112.79	35 822.12		464 934.91		652 127.04			323 879.20	328 247.84
Samsah de Villereines	80 628.51	18 995.32		99 623.83		87 943.54			38 118.46	49 825.06
Foyer Vity Appartement	23 832.51	16 415.07		7 417.44		80 470.73			19 582.97	60 887.76
Foyer Vity	4 502.86	5 902.15		1 399.29				237 985.08	14 310.83	252 295.91
Samsah Chevilly Larue	134 986.72	590.85		135 577.57		267 330.26			26 983.73	240 346.53
Service d'accompagnement Chevilly Larue	9 096.67	3 733.58		12 830.25				37 859.92	2 914.15	40 774.07
Samsah de Vity	321 088.31	10 771.83		310 316.48		753 852.74			13 696.50	740 156.24
Savv de Vity	137 989.39	6 794.28		131 195.11		52 687.80			17 797.43	34 870.37
Les Etablissements CD95										
Ime la Boussole Bleue	65 962.54	1 607.93		67 570.47		352 063.30			114 415.14	237 648.16
Sessad la Boussole Bleue	505 276.05	18 438.09		523 714.14		939 926.03			81 386.07	858 539.96
Résultats des établissements CPOM IDF	2 449 072.49	138 998.16	60 179.47	2 527 881.17	-	12 378 414.43	95 658.71	3 840 659.83	4 182 359.14	4 351 154.17
Les Etablissements en CPOM CD87										
Esat La Rubière	162 393.90	2 229.90		164 623.80				324 564.18	40 931.50	365 495.68
CAJ Eureka	66 482.61	7 679.90		58 802.71				64 807.08	12 238.23	77 045.31
Résidence le Kaolin	21 565.83	1 777.65		23 343.48		394 080.79			46 961.49	347 119.30
FAM La Jardin des Amis	154 423.49	14 331.45		168 754.94				403 519.12	55 057.81	458 576.93
Savv Limoges	20 266.32	7 559.32		12 707.00				22 756.72	9 070.66	31 827.38
Résultats des établissements CPOM 87	426 132.15	3 099.78	-	428 231.93	-	394 080.79	-	818 647.10	184 259.89	885 828.00

Suite VENTILATION DU RESULTAT 2024 SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS

	Résultat Comptable	Provision Congés Payés	Reprise Report à Nouveau	Résultat à Affecter	Report à Nouveau Hors CPOM	Report à Nouveau CPOM	Autre report à nouveau Retraitement des subventions	Report à Nouveau Déficitaire	Report à Nouveau dont la prise en compte est différée	Cumul des Reports à Nouveaux
Les Etablissements HORS CPOM										
Groupe d'Entraide Mutuelle										
GEM de Conflans	5 757.52			5 757.52	32 025.54				4 486.01	27 539.53
GEM de Paris	8 034.76			8 034.76	113 648.26					113 648.26
GEM DE Fontainebleau	24 103.65			24 103.65	104 139.40					104 139.40
GEM DE Nemours	33 175.52			33 175.52	111 858.78					111 858.78
GEM de Possey	2 791.61			2 791.61	44 753.50				2 824.47	41 929.03
GEM de Possey 18-25 ans	10 113.04			10 113.04	64 850.91					64 850.91
GEM de Rambouillet	8 178.60			8 178.60	59 257.60				1 955.96	57 301.64
GEM de Varennes	13 305.02			13 305.02	7 469.60			7 291.30	4 197.50	4 019.20
Habitat inclusif										
Siège	29 109.77			29 109.77	244 969.02					244 969.02
	986 912.89			986 912.89			5 173 260.15	5 981 071.13		807 810.98
Plateforme Hamplot&Moi										
Dispositif 91-92-94	152 976.28	3 861.60		156 837.88	619 891.73				18 414.66	601 477.07
Résidences Accueil financées par subvention										
Résidence Accueil de Chevilly-Larue	53 124.98			53 124.98	606 308.74			2 652.57		603 656.17
Résidence accueil de Clamart	47 255.97			47 255.97	50 264.19					50 264.19
Résidence Accueil Eragny	42 954.04			42 954.04	129 802.77					129 802.77
Résidence Accueil de Fontainebleau	40 251.53			40 251.53	370 149.30					370 149.30
Résidence Accueil de Marcoussis	1 524.17			1 524.17	56 603.06					56 603.06
Résidence Accueil de Chateaufort	13 614.95			13 614.95	756 101.17					756 101.17
Résidence Accueil Nemours	52 586.28			52 586.28	315 439.89					315 439.89
Résidence Accueil d'Orsay	6 939.22			6 939.22	54 546.04					54 546.04
Résidence Accueil du Plessis Robinson	51 133.19			51 133.19	546 513.68					546 513.68
Résidence Accueil La Garenne Colombe	98 708.02			98 708.02	119 093.78					119 093.78
Résidence Accueil le Vétinet	56 313.80			56 313.80	45 530.83					45 530.83
Résidence Accueil Vitry	2 426.85			2 426.85	59 205.15			14 429.51		44 775.64
Résultats des établissements	697 997.86	3 861.60		694 136.28	4 512 422.94		5 173 260.15	8 005 444.51	31 878.60	3 648 359.98
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	3 572 202.50	138 236.33	80 178.47	3 650 259.36	4 512 422.94	12 772 495.22	5 288 918.88	10 781 651.44	4 378 497.43	7 413 688.16

VENTILATION DU RESULTAT 2024 GESTION NON CONTROLEE

	Résultat comptable	Résultat à Affecter	Report à Nouveau Gestion Propre & Ran médico sociale	Report à Nouveau Défictaire	Cumul des Reports à Nouveaux
Esat Activité Commerciale					
Esat Chatillon	5 539.57	5 539.57	460 781.20		460 781.20
Esat la Vie en Herbes	173 306.27	173 306.27	596 458.94		596 458.94
Esat La Ribière	6 541.98	6 541.98		38 015.80	38 015.80
Esat de Chennevières	189 297.76	189 297.76	590 997.54		590 997.54
Entreprise adaptée Chennevières	103 769.21	103 769.21		117 141.28	117 141.28
Esat Les Robinsons	37 187.80	37 187.80	406 597.63		406 597.63
Esat l'Atelier	131 104.90	131 104.90	284 892.78		284 892.78
Esat Parc de Courtaboeuf	36 261.87	36 261.87	116 069.03		116 069.03
Esat de Vitry	247 003.18	247 003.18	990 192.65		990 192.65
Centre Formation Apprentis					
CFA Egalité	18 954.88	18 954.88			-
Gestion Propre					
Gestion Propre	480 389.82	480 389.82	8 286 260.64	534.96	8 285 725.68
Ran des activités médico sociales hors gestion contrôlée			536 089.19	3 102 617.02	-
					2 566 527.83
					-
Résultat Gestion Fondation	644 209.58	644 209.58	12 268 339.60	3 258 309.06	9 010 030.54

Total résultat 2024	- 2 927 992.92	- 3 006 049.78
----------------------------	-----------------------	-----------------------

Fonds Dédiés

Situations et mouvements	Solde au début de l'exercice	Reprise la Niche	Projets sans dépenses depuis 2 ans	Dotations N	Utilisation en N	Reclassements	Reste à réaliser
Fonds dédiés à l'investissement	6 256 890,45	121 162,04	1 794 649,56	1 670 068,44	454 635,72	-	7 693 485,21
* Subventions Exploitations							
Fonds dédiés à l'exploitation	3 831 481,43	16 682,26	1 084 691,49	680 992,12	865 954,32	-	3 562 141,49
Sur subventions CNR dont CPOM							
* Reprise établissement		15 682,26					15 682,26
* Répar. Renfort	1 820 119,28			202 793,62	416 958,68	12 425,00	1 693 619,22
* Plateforme Insertion & Harpiti	887 152,14		887 152,14				887 152,14
* Formation du personnel	503 369,38		30 945,50	196 980,00	148 106,37	4 060,46	666 309,47
* Renfort du personnel	158 595,97		6 458,58	81 226,50	63 167,91	2 550,62	189 187,18
* Centre formation CFA	150 000,00			130 000,00	130 553,66		149 446,34
* Ouverture et Projet d'Etablissement	100 000,00		100 000,00				100 000,00
* Renfort JO 2024	93 683,86				93 683,86		-
* Financement des Stagiaires	51 343,07		41 041,79		1 119,80	743,00	49 480,27
* Contrat Allocation Etudes	21 600,03						21 600,03
* Matériel Médical	18 087,35				4 671,23		13 416,12
* Certification	10 000,00		10 000,00				10 000,00
* Provision CITS	7 645,48		7 645,48				7 645,48
* Surcoût des Loyers	6 450,00				6 450,00		-
* Transport UEMA	5 892,08					12 425,00	6 432,92
* Entretien	2 184,87				1 262,61		922,04
* Dépenses Informatique	7 222,06		1 348,00			5 874,08	1 348,00
* Contributions financières d'Autres Organisme							
Fonds dédiés Autres Organismes	2 603 794,40		-	20 000,00	136 568,43	-	1 897 208,97
* Subvention Grenades				20 000,00	83,07		19 916,93
* CCAH financement des bâtiments	1 857 276,44				88 247,78		1 769 028,66
* Subvention agence de l'eau	30 046,88				1 110,43		28 936,45
* Delta Plus Télémédecine	3 238,48				180,00		3 058,48
* Subvention Véhicule Electrique	8 942,72				2 668,45		6 274,27
* ANS Agence Nationale du Sport	13 289,68				13 289,68		-
* ARS Médiateur santé Pair	90 000,00				30 995,82		59 004,18
* Ressources liés à la Générosité du Public							
Fonds dédiés liés à la Générosité du Public	964 891,58		266 382,53	95 095,00	87 103,23	-	972 893,35
* Achat matériel sportif et de mobilier	20 183,33		13 394,25	3 300,00	3 913,64		19 669,69
* Aménagement cours récréation	1 200,00				98,36		1 101,64
* Achat de Joute	4 024,06				746,10		3 277,96
* Achat de matériel les Temps Modernes	3 030,00		3 000,00		30,00		3 000,00
* le Temps des Arts Cusane	5 467,05		5 467,05				6 487,05
* Foyer Vieuxmes Extension Réhabilitation du Bâtiment	118 903,28			5 209,00	16 156,04		107 947,24
* Construction Residence des Arts	106 787,40		4 885,46	500,00	11 881,98		95 406,42
* API Azaher Parcours Inclusif	16 570,92				3 160,68		13 410,24
* Aménagement Foyer Cdl les Robinsons	78 134,77		31 465,99	58 530,00	7 086,72		129 568,06
* Vie sociale-Sortie culturelle et sportive	64 139,06		23 953,93	3 565,00	6 563,95		61 120,11
* Aménagement de Jardin	131 104,47		20 355,03	10 000,00	9 218,35		131 886,12
* Aménagement Salle de Restaurant	4 128,68				1 341,49		2 787,19
* Permis de Conduite des T.H. et Mobilité	46 588,10		14 823,00		5 923,32		40 874,78
* Formation vie affective	5 102,50		5 102,50				6 102,50
* Foyer de Boulogny Financement des travaux	115 098,66				4 110,67		110 987,99
* Equitation pour tous	11 981,56				607,57		11 373,99
* Financement des Terrasses Gdes O Dam	10 013,11				1 360,00		8 653,11
* Espace Accueil	1 350,00		350,00				1 360,00
* Assurance Vie pour la Mts Plaisance	115 565,32		115 565,32				116 566,32
* Achat Fauteuil mas de Chatenay	2 807,53				401,36		2 406,17
* Travaux Pole ESAT92	20 000,00		17 000,00				20 000,00
* Salle Snoezelen	45 442,47				1 100,00		44 342,47
* Projet Sensorialité	21 359,31			10 000,00	2 184,43		29 174,88
* S.T Bénévoles à JO2024	18 000,00			4 000,00	11 190,57		8 809,43
	13 057 137,86	136 844,30	3 134 622,58	2 366 156,56	1 644 318,70	-	14 015 818,02

* Courrier ARS affecté en Fonds dédiés cts 2018

ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début Exercice	Reprise	Augmentations : Dotations de l'exercice			Diminutions : Reprises de l'exercice			Fin Exercice
		La Nichée	Exploitation	Financier	Exceptionnel	Exploitation	Financier	Exceptionnel	
REGLEMENTEES									
Pour fonds de roulement	2 212 909.48								2 212 909.48
Autres provisions réglementées *	-								-
Amortissements dérogatoires									
Plus-values Réinvesties	1 500.00								1 500.00
Autres provisions réglementées		19 678.33							19 678.33
TOTAL Provisions réglementées	2 214 409.48	19 678.33	-	-	-	-	-	-	2 234 087.81
POUR RISQUES ET CHARGES									
Pour loyers salariales	253 880.20	38 000.00	40 500.00			91 827.28			240 552.94
Autres prov. p/ risques et charges	1 391 122.00	1 779 048.85	1 912 187.24						5 082 358.09
Pour pensions et obligations similaires *	7 430 559.36		1 988 999.45			990 155.74			8 429 403.07
Pour grosses réparations	125 000.00								125 000.00
TOTAL Prov. risques & charges	9 200 561.56		3 941 686.69	-	-	1 081 983.00	-	-	13 877 314.10
POUR DEPRECIATION DE L'ACTIF									
Sur immobilisations incorporelles	-								-
Sur immobilisations corporelles	-								-
Sur titres mis en équivalence	-								-
Sur autres immob. financières	-								-
Sur comptes clients financiers	1 224 904.53		724 130.92			222 619.57			1 726 415.88
Sur comptes clients commerciaux	21 947.84		6 340.31			12 700.22			15 587.93
Sur Valeurs Mobilières de Placements	117 658.20			156 968.00					274 624.20
Autres Prov. pour dépréciation	50 000.00								50 000.00
TOTAL Prov pour dépréciation	1 414 510.57		730 471.23	156 968.00	-	235 319.79	-	-	1 909 662.01
TOTAL GENERAL	12 829 481.81		4 672 157.92	156 968.00	-	1 317 302.79	-	-	18 021 063.92

Autres provisions réglementées *

DETAILS DES PROVISIONS	Fin Exercice	Échéances prévisionnelles			
		1er Trimestre 2025	2eme Trimestre 2025	3ème Trimestre 2025	4ème Trimestre 2025
Pour loyers salariales	240 552.94	225 552.94	15 000.00		
Autres prov. p/ risques et charges	5 082 358.09	699 060.00			4 383 298.09
Pour pensions et obligations similaires	8 429 403.07				
Pour grosses réparations	125 000.00				
TOTAL Prov. risques & charges	13 877 314.10	924 612.94	15 000.00	-	4 383 298.09

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE 2024

	CHARGES	PRODUITS
*Charges / Produits d'exploitation	561 885.26	401 550.02
Dont : Assurances	235 070.67	
Maintenance	163 805.54	
Loyer et Charge Locative	47 122.13	
CFA Formation	31 255.62	
Location mobilière	28 709.86	
Abonnement-Frais recrutement-Presses	24 396.04	
Téléphonie-SDSL	20 992.58	
Autres	9 426.26	
Cotisation Médecine du travail	1 106.56	
Taxe Apprentissage		284 959.08
Ouverture Etablissement Samsah 91		106 332.00
Remboursement assurance		10 258.94
*Charges / Produits financiers	-	
Dont :		
*Charges / Produits exceptionnels	-	-
Dont :		
TOTAL	561 885.26	401 550.02

REPARTITION DES PRODUITS D'EXPLOITATION

Répartition par secteur d'activité	Montant
* Ventes Biens et Prestations de Services	15 523 031.47
Esat Châtillon	1 517 531.68
Esat la Vie en Herbes	1 228 744.30
Esat le Mazet	1 119 013.21
Esat Chennevières	805 881.94
Esat les Robinsons	667 297.40
Esat Châtenay	948 210.71
Esat les Ullis	974 474.65
Esat Vitry	1 403 082.95
APL Foyer Fam Mas	1 621 313.77
Forfaits Journaliers Mas et IME	2 504 460.00
Maisons Accueil Loyers	2 066 154.62
CITL et Foyer Fam Samsah	316 385.33
Gestion Propre	106 388.71
Habitat Inclusif	104 979.91
Siège Prestations de service	75 000.00
CFA Centre Formation des Apprentis	39 611.31
Dispositif AFS	24 500.98
* Produits de tarification	155 181 859.26
Dotations Globales Mas et IME	69 514 167.76
Dotations Globales FAM et SAMSAH	20 754 234.01
Dotations Globales ESAT	11 809 230.86
Prix de Journée ARS Régularisation 2023 La Nichée	103 487.07
Dotations Globales Conseil Départemental	20 367 977.85
Prix de Journée Conseil Départemental	32 138 654.23
Participation Contribution hébergement	701 081.62
* Subventions d'exploitation	4 287 852.75
Résidences Accueil	1 903 494.05
Groupe d'Entraide Mutuelle	761 671.94
FIR Hanploi & Moi	1 258 904.66
FIR Logement Inclusif	165 000.00
Collecte Taxe Apprentissage	61 297.84
CFA Centre Formation des Apprentis	100 000.00
Subvention Aide Emploi	2 882.51
Agefiph	7 741.00
Autres	26 860.75
* Ressources liées à la générosité du Public	222 524.64
Dons Manuels	127 608.93
Mécénats	94 915.71
Assurances-Vie-Legs	-
* Reprise sur Provisions	1 317 302.79
Pour Litiges	91 827.26
IDR	990 155.74
Créances Douteuses	235 319.79
* Transfert de Charges	606 062.10
Transfert de Charges Exploitations	57 655.85
Remboursement d'Assurance	104 964.32
Avantages en Nature	139 428.84
Prévoyance Verspieren	304 013.09
* Utilisations des Fonds Dédiés	1 544 318.70
Fonds Dédiés à l'investissement	
ESAT	43 688.91
FAM	46 505.34
MAS IME et ITEP	356 533.61
SESSAD et SAMSAH	7 392.02
Résidences Accueil	515.84
Fonds Dédiés EXPL (CNR)	
ESAT	16 650.03
FAM	66 526.22
MAS IME et ITEP	247 247.98
SESSAD SAMSAH et PCPE	405 016.43
CFA Centre Formation des Apprentis	130 553.66
Fonds Dédiés Autres Organismes	
ESAT	2 761.52
FAM Foyer -Savs Samsah	54 024.99
MAS et IME	66 509.04
Gestion Propre	13 289.88
Fonds Dédiés Générosité du Public	
ESAT	5 828.66
FAM Foyer -Savs Samsah	56 742.99
MAS et IME	18 462.31
Gestion Propre	6 069.27
* Autres produits	9 891 089.66
Remboursement Frais de Formation	897 063.50
Remboursement Rémunération TH	8 989 735.17
Produits Divers de Gestion Courante	4 290.99
TOTAL	188 574 041.37

Financement Public

Origine des Produits	Montant
Concours Publics	155 181 859.26
* ARS	101 974 145.56
*Conseils départementaux	53 207 713.70
Subventions d'Exploitations	4 287 852.75
* DRIHL Maisons Accueil	1 903 494.05
* ARS FIR Hanploi & Moi	1 258 904.66
* ARS Groupe d'Entraide Mutuelle	761 671.94
* Département FIR Logement Inclusif	165 000.00
* FIPA Pré-apprentissage	100 000.00
* Autres Collecte Apprentissage	61 297.84
* Autres subvention	26 860.75
* AGEFIPH	7 741.00
* DRFIP Subvention Aide Emploi	2 882.51
APL	1 621 313.77
* CAF75	169 250.32
* CAF77	26 217.00
* CAF78	88 205.00
* CAF91	248 012.00
* CAF92	658 047.73
* CAF93	132 801.00
* CAF94	297 036.72
* CAF95	1 744.00
Subventions d'Investissements	1 211 764.00
* Subvention Région	1 211 764.00
TOTAL	162 302 789.78

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS 2024

	CHARGES	PRODUITS
*Charges Exceptionnelles	483 797.54	
Dont : Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	124 697.53	
Pénalité et Amendes	8 126.51	
Valeur de cession des éléments d'actif cédés	33 057.78	
Salaire/IJSS	159 414.67	
Clients pertes	74 625.26	
Fournisseurs pertes	59 488.63	
Perte de caisse	10 487.26	
Contributions d'hébergement	6 100.43	
Dépôt de Garantie	4 804.15	
Usagers/Résidents	2 995.32	
*Produits Exceptionnels		2 343 824.44
Dont : Quote Part de subvention		1 790 093.65
Produits de cession des éléments d'actif cédés		99 530.60
Fournisseurs soldes		38 570.41
Salaire - IJSS et charges sociales		48 544.16
APL trop perçues		11 024.78
Résident trop perçu		65 284.49
Clients commerciaux et financeurs		270 084.11
Cautions non restituées		20 255.05
Caisse		365.11
Divers		72.08
TOTAL	483 797.54	2 343 824.44

EMPRUNTS 2024

Préteur	Titre	Année de rétrocession	Risque de taux	Montant initial	Capital restant début 01/01/2024	Capital restant début 01/12/2024	Remboursement du capital	Nb jours NCH	Nb jours période initiale	Taux Appliquable en fin de période	NCH sur la période précédente exercice N-1	NCH sur la période précédente exercice N-1	Total intérêt 2024	Dettes à moins d'un an	Dettes de 2 à 5 ans	Dettes à plus de 5 ans	Surcoût fonds hypothécaire	Garantie initiale reprise Mutuelle ou Départementale	Garantie Cautions SOGAMA OU CEC
CDC	Unet AlPréfin + 1,2	2001	Unet A	1 818 716,78	757 458,31	1 717 208,95	80 699,24	20	360	4,2000%	580,55	853,58	10 318,11	94 795,21	76 913,74	0,00		1 818 716,78	
CDC	Unet AlPréfin + 0,5	2012	Unet A	1 431 000,00	1 188 000,00	1 113 600,00	114 400,00	85	90	3,6000%	19 089,13	20 093,94	78 730,15	314 402,00	457 600,00	1 601 600,00		1 431 000,00	
CREST COOPERATIF	Eurbor 3M-Pop + 0,4 sur Eurbor 3M + 0,4	2012	Variable	1 000 000,00	36 047,91	0,00	36 047,91	0	0	1,6500%	0,00	161,83	455,99	0,00	0,00	0,00			
CREST COOPERATIF	Eurbor 3M-Pop + 0,4 sur Eurbor 3M + 0,4	2012	Variable	1 000 000,00	36 047,91	0,00	36 047,91	0	0	0,0000%	0,00	161,83	455,99	0,00	0,00	0,00			
C.C.C.OOP	(Unet AlPréfin) + 0,95% Floor 0 sur Unet AlPréfin	2007	Unet A	1 650 000,00	420 959,91	317 132,00	103 827,91	4	30	3,9500%	147,96	133,13	15 846,98	107 990,24	229 341,74	0,00		317 132,00	
CDC	Unet AlPréfin + 0,6	2013	Unet A	1 100 000,00	733 333,20	696 666,52	36 666,68	89	90	3,6000%	6 128,34	6 440,36	25 661,27	36 666,64	146 666,72	513 333,12		550 000,00	
Crédit Foncier	Taux fixe à 5,5 %	2001	Fixe	1 072 512,72	710 629,04	143 940,81	66 679,21	301	339	5,2000%	6 275,66	9 162,26	8 065,84	20 146,54	73 784,27	0,00		1 072 512,72	
CAISSE	Taux fixe à 3,7 %	2018	Fixe	2 146 000,00	1 707 638,17	1 600 358,13	107 300,04	25	30	1,7000%	1 889,53	2 076,73	28 030,87	107 300,04	429 200,16	1 064 057,53		1 600 358,13	
DT PARGNE	Taux fixe à 4,9 % à barrière 5,5 % sur Eurbor 3M-Pop	2017	Variable	371 000,00	32 328,68	68 875,95	23 453,72	89	90	4,6000%	850,67	1 073,13	3 836,96	23 333,42	44 590,53	0,00		371 000,00	
DT PARGNE	(Eurbor 3M Floor -0,4 sur Eurbor 3M) + 0,4	2012	Variable	2 184 792,00	1 446 567,00	1 177 855,61	68 701,39	50	90	3,4500%	7 977,66	10 585,62	58 513,79	59 586,38	287 425,65	1 042 953,58		2 184 792,00	
COOPERATIF	Unet AlPréfin + 1,19	2021	Unet A	2 223 897,45	1 961 380,15	1 856 773,23	104 606,92	55	90	4,1000%	12 750,36	11 468,69	79 819,87	104 806,97	418 427,68	1 331 738,63		2 223 897,45	
CAISSE	Taux fixe à 3,1 %	2021	Fixe	5 445 000,00	5 172 750,00	4 900 300,00	272 450,00	85	90	3,0000%	11 570,61	12 213,64	50 063,75	272 250,00	1 089 000,00	9 519 250,00		2 721 500,00	
CAISSE	Taux fixe à 3,7 %	2024	Fixe	1 473 215,00	0,00	1 443 012,60	30 202,40	5	30	3,7000%	755,18	0,00	25 718,56	73 685,76	294 743,04	1 074 581,80		647 171,75	
DT PARGNE	Taux fixe à 0,52 %	2021	Fixe	587 134,16	430 565,20	371 851,84	58 713,36	25	30	0,9200%	237,58	275,08	1 676,12	58 713,36	234 853,44	78 183,04			
Acton Logement	1%	1995	Fixe	87 044,91	7 471,13	1 171,45	3 299,68	72	365	1,0000%	12,30	18,77	55,89	3 332,79	838,66	-			
Acton Logement	1%	1995	Fixe	77 018,00	2 337,10	1 808,23	1 019,14	41	365	1,0000%	2,79	3,89	23,37	1 029,37	778,84	-			
Acton Logement	1%	1996	Fixe	27 094,13	2 512,63	1 687,46	831,17	41	365	1,0000%	2,60	3,50	22,16	819,50	887,90	-			
Acton Logement	1%	1996	Fixe	7 783,28	1 177,19	887,30	289,89	164	365	1,0000%	1,64	2,96	9,75	292,79	584,51	-			
Acton Logement	1%	1996	Fixe	96 489,80	4 681,33	3 475,73	1 115,63	11	365	1,0000%	0,86	1,30	42,84	1 147,06	2 328,71	-			
Acton Logement	1%	1996	Fixe	167 691,92	1 951,97	1 005,84	1 544,13	41	365	1,0000%	0,84	1,70	81,80	1 005,80	-	-			
CDC	Unet AlPréfin + 0,7	2003	Unet A	320 142,00	233 991,72	229 606,19	4 385,53	149	360	3,7000%	3 516,16	3 563,32	8 590,53	4 831,83	21 621,25	203 051,83		320 142,00	
CDC	(Unet AlPréfin) + 0,1 Floor 0 sur Unet AlPréfin	2001	Unet A	520 495,00	375 600,12	261 526,70	140 073,42	149	360	3,7000%	4 004,99	4 230,51	9 981,68	15 889,63	70 097,67	175 431,60		520 495,00	
Acton Logement	1%	1996	Fixe	576 000,00	100 990,08	76 118,13	24 871,95	26	365	1,0000%	54,72	71,84	892,18	25 120,62	50 997,46	-			
Acton Logement	1%	1996	Fixe	156 000,00	62 921,43	46 239,13	15 777,26	5	365	1,0000%	0,00	0,00	6,00	15 424,90	11 118,17	-			
CDC	Unet AlPréfin + 0,3	2007	Unet A	1 500 000,00	376 811,74	745 287,74	11 526,00	149	360	2,8000%	1 400,04	1 564,71	21 606,11	41 234,62	178 812,03	527 241,00		1 500 000,00	
CDC	Unet AlPréfin + 0,3	2007	Unet A	850 000,00	543 428,15	533 657,03	9 771,31	59	360	2,8000%	2 448,89	2 493,73	15 173,15	12 780,48	54 802,06	466 074,97		850 000,00	
CDC	Unet AlPréfin + 0,3	2008	Unet A	1 082 931,00	572 284,57	565 037,40	21 248,17	299	360	2,8000%	3 182,84	3 110,27	35 118,67	27 186,85	120 652,76	402 890,90		1 082 931,00	
CDC	Unet AlPréfin + 0,3	2008	Unet A	270 690,00	176 126,42	173 077,10	3 057,32	299	360	2,8000%	4 025,21	4 009,40	4 860,52	3 681,66	16 612,07	151 320,17		270 690,00	
CDC	Unet AlPréfin + 0,3	2012	Unet A	609 031,00	460 411,47	431 939,18	8 482,29	149	360	2,8000%	5 217,36	5 315,66	12 793,23	13 380,62	55 628,86	382 910,70		609 031,00	
CDC	Unet AlPréfin + 0,3	2012	Unet A	249 500,00	284 008,73	281 234,97	2 773,80	149	360	2,8000%	1 258,20	1 251,34	7 920,10	5 637,59	23 437,63	292 159,49		249 500,00	
CDC	Unet AlPréfin + 0,3	2011	Unet A	216 584,00	173 532,63	171 974,75	1 557,87	89	360	2,8000%	1 190,45	1 201,16	4 817,92	3 516,09	12 504,06	156 554,60		216 584,00	
CDC	(Unet AlPréfin) + 0,3 Floor 0 sur Unet AlPréfin	2011	Unet A	701 642,00	519 073,03	509 564,82	9 462,20	89	360	2,8000%	3 527,32	3 562,82	14 482,26	14 981,01	63 058,85	431 525,95		702 646,00	
DEIA CL	3M + 0,45	2008	Variable	1 450 000,00	725 000,20	676 666,88	48 333,31	89	90	3,7760%	6 457,14	8 070,81	29 380,12	48 333,31	193 333,28	435 000,28		1 450 000,00	
DEIA CL	Eurbor 3M + 0,9	2010	Variable	3 750 000,00	3 498 440,57	3 313 547,43	186 893,14	29	90	3,8790%	10 241,18	13 891,32	160 371,33	189 955,11	790 416,43	2 331 315,84		3 750 000,00	
CAISSE	Taux fixe à 1,17 %	2020	Fixe	4 995 477,00	4 179 368,17	4 179 349,09	199 819,08	25	30	1,7000%	3 195,68	3 158,23	50 004,73	199 819,08	799 276,12	1 382 453,49		2 437 736,50	
CREST	(Unet AlPréfin) + 1,38 Floor 1,38 sur Unet AlPréfin	2021	Unet A	1 977 770,20	1 782 881,96	1 711 211,34	79 680,62	58	90	4,3000%	12 798,00	12 869,88	76 659,63	83 170,76	370 741,34	1 252 296,11		1 711 211,34	
COOPERATIF	Taux fixe à 5,15 %	2008	Fixe	2 586 837,00	1 747 089,64	1 665 709,40	81 381,24	89	90	5,1500%	21 679,00	27 738,17	88 834,60	85 653,99	390 010,70	1 190 043,73		2 586 837,00	
DEIA CL	Eurbor 3M + 0,9	2010	Variable	1 610 000,00	979 545,60	917 246,41	82 299,19	29	90	3,8790%	2 867,54	3 889,58	44 904,06	53 159,18	221 335,40	652 771,83		1 610 000,00	
DT PARGNE	Taux fixe à 4,8 %	2007	Fixe	340 000,00	90 587,83	87 992,83	2 594,81	51	90	4,8000%	461,35	6,00	3 781,90	73 695,05	44 793,77	0,00			
Crédit Foncier	Taux fixe à 3,7 %	2018	Fixe	2 640 812,80	1 831 636,56	1 661 984,92	169 651,64	380	360	1,7000%	21 928,56	28 574,13	36 641,53	127 665,53	720 476,73	270 732,87		1 661 984,92	
Crédit Foncier	Taux fixe à 2,08 %	2018	Fixe	2 873 305,31	2 260 883,28	2 130 464,36	130 418,92	260	360	2,0800%	29 251,11	39 064,75	55 651,12	112 869,12	559 134,06	1 438 479,91		2 130 464,36	
DEIA CL	(Eurbor 3M + 1,97) Floor 0 sur 3M + 0,35	2009	Variable	1 690 000,00	1 329 948,58	1 076 136,51	53 810,06	59	90	3,4060%	6 140,54	8 174,01	45 180,98	56 851,41	218 147,37	761 341,81		1 690 000,00	
DEIA CL	Eurbor 3M + 1,97 Floor 0 sur Eurbor 3M	2009	Variable	1 475 000,00	1 221 916,85	1 048 543,51	98 373,32	89	90	4,9996%	320,38	1 787,30	3 426,76	21 583,51	0,00	0,00		1 475 000,00	
CAISSE	Taux fixe à 2,74 %	2015	Fixe	1 288 545,00	1 054 297,88	1 018 322,27	35 975,61	11	30	2,7400%	950,62	984,01	23 171,08	36 585,29	154 810,61	827 126,15		1 054 297,88	
DT PARGNE	Taux fixe à 2,24 %	2015	Fixe	1 380 534,00	1 125 690,41	1 086 169,18	39 521,23	11	30	2,2400%	1 000,43	1 010,45	24 781,11	37 802,06	168 422,76	678 544,84		1 086 169,18	
DEIA CL	Eurbor 3M-Pop + 0,7	2006	Variable	527 000,00	67 190,91	38 790,65	29 010,26	59	90	3,1991%	1 377,29	1 380,99	2 158,82	29 704,62	8 646,05	0,00		527 000,00	
COOPERATIF	(Unet AlPréfin) + 0,8	1999	Unet A	849 108,13	109 681,62	97 958,15	11 723,47	119	360	3,8000%	1 290,46	1 377,72	4 020,64	14 526,49	62 673,75	20 757,81		849 108,13	
Acton Logement	1%	1996	Fixe	609 796,07	609 796,07	565 727,84	44 068,23	41	365	1,0000%	0,76	0,84	6 015,12	120 111,72	420 043,90	-		609 796,07	
Acton Logement	1%	1996	Fixe	152 449,02	152 449,02	145 006,01	7 443,01	41	365	1,0000%	171,24	171,24	1 511,48	29 954,54	115 449,02	-		152 449,02	
Acton Logement	1%	1996	Fixe	426 857,13	426 857,13	426 857,13	0,00	11	365	1,0000%	128,64	128,64	4 788,56	0,00	426 857,13	-		426 857,13	
DEIA CL	Swapping	2007	Variable	521 707,75	41 877,29	21 392,36	20 484,93	82	90	3,6120%	77,19	185,34	1 318,89	11 392,36	0,00	0,00		41 877,29	
DEIA CL	Eurbor 3M-Pop + 1	2009	Variable	313 000,00	101 479,34	65 176,90	36 302,44	2	90	3,5240%	54,41	78,35	4 611,28	16 672,02	71 119,86	0,00		313 000,00	
DEIA CL	Eurbor 3M-Pop + 1	2009	Variable	41 274 183,37	40 889 026,97	2 658 875,40					265 182,52	261 633,49	8 174 856,59	8 086 756,38	10 260 676,34	27 123 596,25		41 274 183,37	

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET DETTES GARANTIES

Engagements donnés pour des placements	Réalisé	Engagement
Access Capital Fund	3 141 036,81	4 600 000,00
Infra Via	2 368 235,51	3 000 000,00
	772 800,00	1 500 000,00
Engagements donnés auprès de la Fondation FIRA	Réalisé	Engagement Total
Convention de partenariat en recherche appliquée sur 4 ans	38 700,00	130 000,00
Convention de participation au comité des amis de la FIRA sur 3 ans	20 750,00	116 000,00
	10 000,00	16 000,00
Engagements donnés pour le Foyer des Robinsons	Réalisé	Engagement Total TTC
Engagements donnés au titre des marchés signés pour la construction	395 287,06	1 319 866,90
GROS ŒUVRE LOT 1	277 313,51	187 782,30
BETON	6 751,35	
CRA ARCHITECTE	47 131,71	
CRA INGÉNIEUR	39 120,28	
EDI DIAGNOSTIQUE AMIANTE	9 630,00	
FILHET ALLARD ASSURANCE	47 415,00	
ID FACTO AFFICHAGE	567,60	
KLC CONSTRUCTION	22 832,32	
MBA	5 400,00	
MAG CONSEIL	91 892,25	
QUALICOUSULT	4 572,00	
PLATERIE ISOLATION PENTURE LOT 4	78 893,67	179 228,40
BH BAT	78 893,67	
ELECTRICITE LOT 8	35 233,48	177 307,80
ETRELEC	35 233,48	
SSI LOT 9	3 866,40	128 487,80
CAP SSI	3 866,40	
MENUSERIES EXTÉRIEURES LOT 2		59 918,20
MENUSERIES INTÉRIEURES LOT 3		84 963,70
FAUX PLAFONDS LOT 5		40 088,40
TRAITEMENT DE SOLS LOT 6		102 814,80
CVC PLOMBERIE SANITAIRES DÉSENFUMAGE LOT 7		380 366,60
Engagements donnés pour l'ESAT des Robinsons et Aïnab	Réalisé	Engagement Total HT
Engagements donnés au titre des marchés signés pour la construction	321 371,33	1 686 288,00
GROS ŒUVRE LOT 1	314 496,98	184 854,00
BETON	10 311,51	
CRA ARCHITECTE	69 857,68	
CRA INGÉNIEUR	21 492,57	
ACT F GÉOMÈTRE	4 000,00	
FILHET ALLARD ASSURANCE	20 732,45	
BUREAU VERITAS	2 025,00	
EDI DIAGNOSTIC AMIANTE	2 547,50	
KLC CONSTRUCTION	39 180,22	
MARCHE ORLINE	771,00	
MAG CONSEIL	82 485,70	
QUALICOUSULT	6 053,35	
ELECTRICITE LOT 8	6 874,35	264 964,00
ETRELEC	6 874,35	
MENUSERIES INTÉRIEURES LOT 3		164 963,00
PLATERIE ISOLATION PENTURE LOT 4		182 800,00
FAUX PLAFONDS LOT 5		84 946,00
TRAITEMENT DE SOLS LOT 6		103 821,00
CVC PLOMBERIE SANITAIRES DÉSENFUMAGE LOT 7		670 958,00
TOTAL	3 898 443,80	7 638 152,90

Engagements Recus		Montant Engagement
Avails cautions et garanties Recus		
Avails cautions et garanties recues sur emprunts		
Dont Hypothèques		2 165 000,00
Emprunts garantis par une Hypothèque	2 165 000,00	
Dont Garanties Municipales/Départementales		34 768 722,36
Montant initial des emprunts garantis municipaux/départementaux	38 512 052,49	
Dont Cautions SOGAMA - CEGC - CIE		11 837 438,53
Montant initial des Emprunts garantis par une Cauton	20 674 348,41	
TOTAL	61 381 430,90	48 770 880,88

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital Social	Réserves et RAN	Quote-part détenue	Valeur comptable des titres	prêt et avances consentis non remboursés	Montant des cautions et Avals Donnés	Chiffre d'Affaires hors taxes du dernier exercice	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes comptabilisés au cours de l'exercice
Renseignements détaillés concernant les filiales et participations									
Participations détenues à plus de 50%									
S.C.I. EGALITE	3 756 320.00	4 097 793.75	99.99%	16.00	40 576.85	NEANT	528 738.24	184 672.34	NEANT
S.C.I. GAMBETTA	60 640.00	124 918.80	99.74%	16.00	8 000.00	NEANT	29 082.72	8 394.24	NEANT
Partie Liée									
S.C.I. LOUVEAU	282 000.00	1 362 271.53		100.00	26 000.00	NEANT	536 401.49	116 772.34	NEANT
SCI Louveau détenue par SCI Egalité			99.30%		NEANT	NEANT			NEANT
SCI Louveau détenue par SCI Gambetta			0.70%		NEANT	NEANT			NEANT
Membre d'un GCMS									
Membre du GCMS RAPHA	2 500.00	13 420.78			NEANT	NEANT	67 712.00	4 284.43	NEANT

Détails des échanges entre les SCI et la Fondation des Amis de l'Atelier	Achat de Fourniture d'atelier	Charges Locatives	Frais d'Entretien des Espace Vert	Charge d'assurance des Locaux	Prestation nettoyage extérieur	Service Extérieur FAA refacturé	Charges de chauffage refacturées	Facturation des Loyers et charges	Mvt Trésorerie Régits émis et reçus	Solde de la créance du compte courant au 31/12/2024
SCI EGALITE	-	1 750.08	-	1 687.99	-	41 000.00	-	363 182.68	359 321.46	40 576.85
SCI GAMBETTA	-	-	-	223.78	-	8 000.00	-	16 196.52	15 972.74	8 000.00
SCI LOUVEAU	-	-	750.00	2 028.06	-	26 000.00	29 838.82	224 896.76	251 957.52	26 000.00
TOTAL	-	1 750.08	750.00	3 939.83	-	75 000.00	29 838.82	604 275.96	627 251.72	74 576.85

AUTRES INFORMATIONS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres	1 098 671.27
des organes d'administration	
des organes de direction (somme des 10 plus importants salaires)	1 098 671.27
des organes de surveillance	-

EFFECTIFS

	Personnel salarié	Per. mis à dis. de la Fondation
ETP AU 31/12/2024 :		
Cadres	260	
Personnel non cadre	2060	
Travailleurs Handicapés	773	
TOTAL ETP AU 31/12/2024	3093	0

COMPTE ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISE AVEC AFFECTATION DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC PAR TYPE D'EMPLOI

EXERCICE 2024

EMPLOIS PAR DESTINATIONS	EXERCICE 2024	EXERCICE 2023	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE 2024	EXERCICE 2023
I. EMPLOIS DE L'EXERCICE			I. RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1. Missions Sociales	87 103.23	60 558.32	1. Ressources liées à la Générosité du Public	127 608.93	137 490.33
1.1 Réalisées en France			Dons manuels affectés collectés en France	15 565.00	45 240.00
Achats non stockés de mat. et fourn.	15 102.28	4 850.83	Dons manuels non affectés collectés en France	112 043.93	92 250.33
Autres charges externes	1 559.53	13 007.04	Legs et autres libéralités encaissés en France affectés		
Salaire et traitements		-	Legs et autres libéralités encaissés en France non affectés		
Dotations aux amortissements / immo	70 441.42	42 700.45	Autres produits liés à l'appel à la générosité du public		-
2. Frais de recherche de fonds	18 332.66	15 920.00	2. Autres fonds privés	84 815.71	173 247.00
3. Frais de fonctionnement	19 864.85	22 208.83	Mécanisme d'anticipation	25 050.00	173 247.00
			Associations, fondations et autres organismes privés à but non lucratif	69 865.71	
I - TOTAL DES EMPLOIS	123 300.74	98 687.25	I - TOTAL DES RESSOURCES	222 524.64	310 737.33
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			2 - REPRISE DE PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
5 - REPORTS EN FONDS DEBIES DE L'EXERCICE	95 095.00	204 408.21	3 - UTILISATIONS DES FONDS DEBIES ANTERIEURS	87 103.23	60 558.32
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC	91 232.13	68 200.19	DEFCIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC		
V - TOTAL GENERAL	309 627.87	371 295.65	VI - TOTAL GENERAL	309 627.87	371 295.65

	EXERCICE 2024	EXERCICE 2023
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT EXERCICE (HORS FONDS DEBIES)	765 530.03	906 253.07
(+) Excédent ou (-) Insuffisance de la générosité du public	91 232.13	68 200.19
(-) Investissements et (+) déinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice	117 299.58	208 923.23
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN EXERCICE (HORS FONDS DEBIES)	739 462.58	765 530.03

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE 2024	EXERCICE 2023	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE 2024	EXERCICE 2023
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1. Contributions volontaires aux missions sociales			1. Contributions volontaires liées à la générosité du public:		
Mise à disposition gratuite de biens	3 326.03	126 245.14	Bénévolat	83 626.18	1 000 00
Prestations en Nature	83 626.18	1 000 00	Prestations	3 326.03	126 245.14
2. Contributions Volontaires à la recherche de fonds			Dons en nature		
3. Contributions Volontaires au Fonctionnement					
Total	86 952.21	127 245.14	Total	86 952.21	127 245.14

FONDS DEBIES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	EXERCICE 2024	EXERCICE 2023
FONDS DEBIES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT EXERCICE	964 991.58	1 202 798.83
(-) Reclassement CCAH		381 657.14
(-) Utilisation	87 103.23	60 558.32
(+) Report	95 095.00	204 408.21
FONDS DEBIES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	972 983.35	964 991.58

A- PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE 2024		EXERCICE 2023	
	TOTAL	Dont Générosité du Public	TOTAL	Dont Générosité du Public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1- PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	222 524.64	222 524.64	310 737.33	310 737.33
1-1 Cotation sans contrepartie				
1-2 Dons legs et mécénat				
- Dons Manuels	127 608.93	127 608.93	137 490.33	137 490.33
- Legs, donations et assurance-vie				
- Mécénat	94 915.71	94 915.71	173 247.00	173 247.00
1-3 Autres produits liés à la générosité du public				
2-PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	26 020 183.23		26 794 794.28	
Ventes de marchandises	29 898.39		112 095.02	
Production vendue	2 221 159.32		2 513 212.94	
Prestations de services	13 321 987.05		13 396 408.46	
Production stockée	50 013.29		13 101.42	
Autres	10 497 151.76		10 759 976.44	
3- SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	159 469 712.01		149 298 316.81	
Produits de la tarification versés par les Pouvoirs Publics	155 181 859.26		145 065 073.52	
Subventions publiques (Etat et collectivités territoriales)	4 287 852.75		4 233 243.29	
4- REPRISSES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	1 317 302.79		575 511.51	
5- UTILISATIONS DES DONS DEDIES ANTERIEURS	1 544 318.70	87 103.23	1 439 216.27	60 558.32
6- PRODUITS FINANCIERS	2 024 616.74		1 742 205.43	
7- PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 343 824.44		1 918 219.41	
TOTAL	192 942 482.55	309 627.87	182 079 003.04	371 295.65
CHARGES PAR DESTINATION				
1- MISSIONS SOCIALES				
1-1 Réalisées en France	187 012 689.37	87 103.23	176 656 179.63	60 558.32
Achats nets de marchandises	3 307.32			
Achats nets de M.P. à fournisseurs	1 451 073.48		1 633 392.79	
Achats nets d'autres appt ou fournitures	254 707.08		343 223.94	
Achats prestations de services, refacturées	205 492.97		69 069.72	
Achats non stockés de mat. et fourni.	9 443 117.14	15 102.28	8 219 845.12	4 850.83
Autres charges externes	39 279 521.75	1 559.53	33 822 793.39	13 007.04
Impôts taxes assimilés	10 680 518.66		10 184 278.78	
Salaires et traitements	80 186 123.56		79 387 251.80	
Charges Sociales	34 232 421.70		32 270 430.50	
Dotations aux amortissements / immo	10 747 158.69	70 441.42	10 320 334.64	47 700.45
Autres charges	529 217.02		405 558.95	
2- FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS		16 332.66		15 920.00
2-1 Frais d'appel à la générosité du public		16 332.66		15 920.00
2-2 Frais de recherche d'autres ressources				
3- FRAIS DE FONCTIONNEMENT		19 864.85		22 208.93
4- DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	4 672 157.92		2 363 348.40	
5- IMPOTS SUR LES BENEFICES				
6- REPORT EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	2 366 155.56	95 095.00	1 680 937.94	204 408.21
7- CHARGES FINANCIERES	1 335 675.08		1 267 827.60	
8- CHARGES EXCEPTIONNELLES	483 797.54		226 711.82	
TOTAL	195 870 475.47	218 395.74	182 195 005.39	301 095.46
EXCEDENT OU DEFICIT	2 927 992.92	91 232.13	116 004.35	68 200.19
B- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS PAR ORIGINE				
1- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Bénévolat				
Prestations en nature	83 626.18	83 626.18	1 000.00	1 000.00
Dons en nature	3 326.03	3 326.03	126 245.14	126 245.14
2-CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
3- CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	86 952.21	86 952.21	127 245.14	127 245.14
CHARGES PAR DESTINATION				
1- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
1-1 Réalisées en France				
Mise à disposition gratuite de biens	3 326.03	3 326.03	126 245.14	126 245.14
Prestations en Nature	83 626.18	83 626.18	1 000.00	1 000.00
Personnel Bénévole				
1-2 Réalisées à l'étranger				
2- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS				
3-CONTRIBUTION VOLONTAIRE AU FONCTIONNEMENT				
TOTAL	86 952.21	86 952.21	127 245.14	127 245.14

FONDATION AMIS DE L'ATELIER EXERCICE 2024

1) Modalités de Répartition des charges figurant dans le CROD et le CER

Les dépenses financées par des dons ou mécénats sont fléchées sur chaque établissement, et sont suivies en fonds dédiés.

2) Modalités de répartition des ressources issues de la générosité du public

Les établissements sollicitent le Service Collecte pour un projet précis. Les autres ressources seront non affectées.

3) Nature et quantité des ressources en nature de l'organisme

Les Mécénats en Nature sont collectés par le service en charge de la collecte, ceux-ci sont valorisés par l'entreprise donatrice.

Il en est de même pour les Mécénats de compétence.

Le recensement des dons en nature, est effectué auprès de tous les établissements de la Fondation, par le service DAF.

La valorisation des dons en nature est calculée selon un prix moyen.

Concernant les heures de Bénévolat recensées par le service DAF, la valorisation est calculée au SMIC Horaire.

MECENAT EN NATURE		525.33
Pole FAM de Becheville	Ribimex 72 paires de gants pinces ramassage de détritus + 60 boites de 50 masques	525.33
MECENAT DE COMPETENCE		82 378.03
Foyer des Robinsons	Orange mise en place Wifi, salaire chargé de l'intervenant	74 633.58
Cit'l les Robinsons	Wavestone nettoyage et peinture espace	2 581.48
Esat les Robinsons	Wavestone définition projet friperie, structure coworking	5 162.97
DON EN NATURE		2 800.70
Foyer Maison Heureuse	Sel déneigement - pot de miel-tables et chaises	404.90
Savs Chevilly Larue	Prêt de salle	400.00
Cit'l les Robinsons	Bocaux pour Pique nique+ Activité peinture	515.80
Pole Enfance Roissy	Divers fournitures livres et jeux	1 480.00

4) Etat des effectifs bénévoles

BENEVOLAT		1 248.15
Foyer Résidence des Amis	Acompagnatrice activité Equitation	138.15
Foyer Maison Heureuse	Intervention Sensibilisation santé	100.00
Samsah de Vitry	Prêt Chauffeur de car journée mer	800.00
foyer les Lierres	Intervention informatique	210.00

5) Indication sur la Valeur des Immobilisations

Ci-dessous les immobilisations financées par la Générosité du Public

Désignation	Valeur brute	Montant financé par la générosité du public	Immobilisations 2024 financées par la générosité du public	Dotation 2024	Part de dotation financée par la générosité du public
Construction bâtiment sur sol propre	123 625.09	86 092.39	1 200.00	8 728.22	6 387.59
Construction bâtiment sur sol autrui	292 148.71	176 819.35	34 284.80	11 393.51	7 391.72
Matériel et outillage	197 954.77	169 792.33	2 554.94	27 599.15	23 910.04
Installations Générales	343 186.86	335 174.61	160 813.93	20 113.19	19 311.97
Véhicules	59 363.09	37 366.59		10 322.62	5 923.32
Matériel de Bureau	3 786.07	3 334.35		382.10	231.53
Matériel informatique	17 657.50	17 657.50	5 549.14	2 848.48	2 848.48
Mobiliers	59 538.37	37 749.18		8 794.60	4 436.77
Cheval équitation pour tous	918.80	918.80			
Total	1 098 179.26	864 905.10	204 402.81	90 181.87	70 441.42