

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

SAFE PASSAGE INTERNATIONAL

152 RUE LEON MAURICE NORDMANN
75013 PARIS 13

ACCOMPAGNEMENT JEUNES EXILE.ES

NAF : 8899A

SIRET : 844544890 00016

FINACOOOP (SCIC SA)

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
2 rue de la Clôture
75019 PARIS

Sommaire

Sommaire	1
BILAN	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances et dettes	10
Charges à payer et produits à recevoir	11
Produits et charges constatés d'avance	12
Variation des fonds dédiés - Contributions financières	13
Etat synthétique des avantages et ressources provenant de l'étranger	14
Honoraires des commissaires aux comptes	15
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	16
Bilan Passif détaillé	18
Compte de résultat détaillé	20

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	5 638	3 577	2 061	3 142
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 080		4 080	4 080
TOTAL I	9 733	3 577	6 156	7 237
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	12 204		12 204	7 014
Valeurs mobilières de placement	47 578		47 578	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	53 924		53 924	195 280
Charges constatées d'avance	11 729		11 729	3 756
TOTAL III	125 435		125 435	206 050
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	135 168	3 577	131 591	213 286

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2024	31/12/2023
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	61 872	46 388
Excédent ou déficit de l'exercice	9 410	15 483
Situation nette	71 282	61 872
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
TOTAL I	71 282	61 872
Comptes de liaison II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		6 000
TOTAL III		6 000
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 911	2 097
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	56 584	105 504
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	815	815
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		37 000
TOTAL V	60 309	145 415
Écarts de conversion passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	131 591	213 286

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats	106 066	77 000
Legs, donations et assurances-vie	20	
Contributions financières	383 000	373 000
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés	6 000	4 316
Autres produits	983	538
TOTAL I	496 069	454 854
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	62 982	51 052
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	12 900	8 936
Salaires et traitements	296 413	264 070
Charges sociales	116 647	110 573
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 080	99
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		6 000
Autres charges	602	945
TOTAL II	490 626	441 675
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	5 443	13 179
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 229	2 304
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	2 229	2 304
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 229	2 304
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	7 673	15 483

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 738	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	1 738	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	1 738	
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	500 036	457 158
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	490 626	441 675
EXCÉDENT OU DÉFICIT	9 410	15 483

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 en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 131 591 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 9 410 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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.

Objet social, périmètre des activités et moyens mis en oeuvre

Safe Passage International en France est une association juridique avec une vocation stratégique. Notre mission est de défendre le droit des personnes exilées à accéder à des voies sûres de migration pour rejoindre leur famille en Europe dans un pays où elles pourront vivre en sécurité.

SPI France se consacre principalement à des dossiers de réunification familiales de mineurs isolés ou accompagnés en offrant un accompagnement juridique à ces derniers. Notre mandat en 2024 couvrait l'accompagnement des personnes exilées dans l'accès aux procédures de voies sûres et légales jusqu'à leur arrivée effective en France ou au Royaume-Uni.

Fort de cette expertise juridique, nous organisons et délivrons des formations auprès d'acteurs ciblés afin de démocratiser l'accompagnement dans ces procédures souvent longues et complexes. Enfin SPI France tend à promouvoir les voies sûres de migrations et alerter sur les carences systémiques rencontrées par ses bénéficiaires en menant des actions de plaidoyer.

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

- Mobilier de bureau et informatique 3 ans,

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à néant.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat n'a pas été estimée par l'association.

Subventions et mécénats

L'association a reçu, au titre de l'exercice 2024 :

- 106K€ de mécénat fléchés sur des projets
- 383K€ de contribution financière de Safe Passage UK dédiés au fonctionnement

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Générales, agencements et aménagements constructions Installations : - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	5 638		
TOTAL	5 638		
Participations évaluées par mise en équivalence - Participations Autres : - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	15 4 080		
TOTAL	4 095		
TOTAL GÉNÉRAL	9 733		

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const. Installations : - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers - De transport Matériel : - De bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés			5 638	
TOTAL			5 638	
Participations évaluées par mise en équivalence - Participations Autres : - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			15 4 080	
TOTAL			4 095	
TOTAL GÉNÉRAL			9 733	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains Constructions - Sur sol propre : - Sur sol d'autrui Installations générales, agencements et aménagements des constructions Installations techniques, matériel et outillage industriel Installations générales, agencements et aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	2 496	1 080		3 577
TOTAL	2 496	1 080		3 577
TOTAL GÉNÉRAL	2 496	1 080		3 577

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp. Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains Constructions - Sur sol propre : - Sur sol d'autrui Inst. gales, agenc. et aménag. des construc. Inst. tech. mat. et outil. indus. Inst. gales, agenc. et aménag. divers Matériel de transport Mat. de bureau et info. mob. Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES				REPRISES NON VENTILÉES		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 080		4 080
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	555	555	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-563	-563	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées	1 112	1 112	
Débiteurs divers	11 100	11 100	
Charges constatées d'avance	11 729	11 729	
TOTAL	28 013	23 933	4 080

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 911	2 911		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	24 395	24 395		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	29 596	29 596		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 592	2 592		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	815	815		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	60 309	60 309		

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 861	1 704
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales	39 266	74 688
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	41 126	76 392

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	-563	-173
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	-563	-173

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		37 000
TOTAL			37 000

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	11 729	3 756
TOTAL		11 729	3 756

Variation des fonds dédiés - Contributions financières

Contributions financières d'autres organismes	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembour.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
AFBPA 2023	6 000		6 000				
TOTAL	6 000		6 000				
(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif							
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts							

Etat synthétique des avantages et ressources provenant de l'étranger

Etat du contributeur	Montant total des avantages et des ressources
TOTAL	

Commentaires : La version détaillée de l'état séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger que l'entité SAFE PASSAGE INTERNATIONAL établi en application de l'article 434-3 du règlement ANC N°2018-06, est mise à disposition du public au siège situé au 152 RUE LEON MAURICE NORDMANN 75013 PARIS 13 sur demande préalable.

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	1 704
Conseils et prestations de services	
TOTAL	1 704

Commentaires : néant

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DETAILS DE COMPTES

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 061.29	3 141.66	-1 080.37	-34.40
218300 Matériel de bureau et matériel informatique	5 638.11	5 638.11		
281830 Amort Matériel de bureau et matériel informatique	-3 576.82	-2 496.45	-1 080.37	-43.31
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	15.00	15.00		
271000 Titres immobilisés (droit de propriété)	15.00	15.00		
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 080.00	4 080.00		
275000 Dépôts et cautionnements versés	4 080.00	4 080.00		
TOTAL I	6 156.29	7 236.66	-1 080.37	-14.93
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	12 203.81	7 013.63	5 190.18	73.99
401000 Fournisseurs	600.00		600.00	-
421000 Personnel - Rémunérations dues	555.02		555.02	-
437700 Tickets Restaurant		301.00	-301.00	-100.00
438700 Produits à recevoir	-563.21	-173.35	-389.86	-225.43
455000 Partenaires projets - Comptes courants	1 112.00	1 112.00		
455100 Compte courant - SPI UK		5 773.98	-5 773.98	-100.00
467200 Mécénat à recevoir	10 500.00		10 500.00	-
Valeurs mobilières de placement	47 578.00		47 578.00	-
508000 Autres valeurs mobilières et créances assimilées	47 578.00		47 578.00	-
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	53 923.84	195 280.24	-141 356.40	-72.39
512000 Compte courant	11 925.57	67 951.33	-56 025.76	-82.45

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
512100 Livret associatif	41 973.60	127 324.24	-85 350.64	-67.03
512200 Compte courant - dons	24.67	4.67	20.00	400.00
Charges constatées d'avance	11 729.27	3 755.93	7 973.34	212.27
486000 Charges constatées d'avance	11 729.27	3 755.93	7 973.34	212.27
TOTAL III	125 434.92	206 049.80	-80 614.88	-39.12
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	131 591.21	213 286.46	-81 695.25	-38.30

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	61 871.61	46 388.44	15 483.17	33.38
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	61 871.61	46 388.44	15 483.17	33.38
Excédent ou déficit de l'exercice	9 410.40	15 483.17	-6 072.77	-39.22
Situation nette	71 282.01	61 871.61	9 410.40	15.21
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	71 282.01	61 871.61	9 410.40	15.21
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés		6 000.00	-6 000.00	-100.00
196300 Fonds dédiés sur mécénat		6 000.00	-6 000.00	-100.00
TOTAL III		6 000.00	-6 000.00	-100.00
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 910.60	2 096.64	813.96	38.82
401000 Fournisseurs	1 050.00	392.64	657.36	167.18
408000 Fournisseurs - Factures non parvenues	1 860.60	1 704.00	156.60	9.21
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	56 583.61	105 503.67	-48 920.06	-46.37
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	24 394.70	36 466.17	-12 071.47	-33.10
431000 URSSAF Régime général	8 261.11	9 731.30	-1 470.19	-15.11
437020 Prévoyance MUTEX	1 377.60	1 325.80	51.80	3.92

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
437030 Retraite Malakoff Mederic	1 826.21	2 478.99	-652.78	-26.34
437080 Contribution patronale au dialogue social	804.39	2 598.65	-1 794.26	-69.07
437200 Harmonie Mutuelle	336.97	950.13	-613.16	-64.53
437400 CUFPA	3 627.44	11 900.47	-8 273.03	-69.52
437500 Médecine du travail		259.20	-259.20	-100.00
437700 Tickets Restaurant	544.60		544.60	-
438200 Cotisations sociales sur congés à payer	12 818.12	19 467.23	-6 649.11	-34.16
442100 Prélèvement à la source	539.47	1 571.22	-1 031.75	-65.69
448610 Taxe sur les salaires	2 053.00	18 754.51	-16 701.51	-89.05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	814.99	814.54	0.45	
467100 Notes de frais	814.99	814.54	0.45	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance		37 000.00	-37 000.00	-100.00
487000 Produits constatés d'avance		37 000.00	-37 000.00	-100.00
TOTAL V	60 309.20	145 414.85	-85 105.65	-58.53
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	131 591.21	213 286.46	-81 695.25	-38.30

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	106 066.00	77 000.00	29 066.00	37.75
754200 Mécénat personnes morales	106 066.00	77 000.00	29 066.00	37.75
Legs, donations et assurances-vie	20.00		20.00	-
754300 Dons personnes physiques	20.00		20.00	-
Contributions financières	383 000.00	373 000.00	10 000.00	2.68
755100 Contributions financières d'autres organismes	383 000.00	373 000.00	10 000.00	2.68
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés	6 000.00	4 316.24	1 683.76	39.02
789600 Utilisation de fonds dédiés sur mécénat	6 000.00	4 316.24	1 683.76	39.02
Autres produits	983.02	537.94	445.08	82.71
758000 Produits divers de gestion courante	369.02	283.27	85.75	30.39
758100 Dons personnes physiques		254.67	-254.67	-100.00
758200 Remboursements de formations	614.00		614.00	-
TOTAL I	496 069.02	454 854.18	41 214.84	9.06
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	62 982.21	51 051.60	11 930.61	23.37
604000 Achats d'études et prestations de services	2 970.83	600.00	2 370.83	395.17
606300 Fournitures d'entretien et de petit équipement	1 152.54	813.82	338.72	41.65
606400 Fournitures administratives	598.98	194.83	404.15	207.18
611000 Sous-traitance générale		3 450.00	-3 450.00	-100.00
613000 Locations immobilières	23 523.60	12 594.46	10 929.14	86.79
613200 Locations diverses	72.30	356.40	-284.10	-79.78
613300 Domiciliation	349.39	105.65	243.74	229.25
616000 Primes d'assurances	403.80	381.66	22.14	5.76
616800 Autres assurances	96.95	96.68	0.27	
618000 Documentation	1 429.11	416.58	1 012.53	242.69
622100 Frais interprètes et traducteurs	843.80	3 054.87	-2 211.07	-72.37
622110 Commissions et courtages sur achats		4.80	-4.80	-100.00
622300 Honoraires juridiques	3 749.10		3 749.10	-
622400 Honoraires CAC	1 704.00	3 408.00	-1 704.00	-50.00
622500 Honoraires social-paie	2 226.18	2 042.19	183.99	9.01
622600 Honoraires comptables	6 435.60	5 985.60	450.00	7.52
622700 Frais d'actes et de contentieux	177.00	2 085.00	-1 908.00	-91.51
623600 Catalogues et imprimés	327.23		327.23	-
625100 Voyages et déplacements salariés Français	12 395.27	7 442.74	4 952.53	66.53

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
625200 Voyage, Hébergement et subsistance bénéficiaires et clients		1 030.63	-1 030.63	-100.00
625700 Frais de bouche salariés	1 651.33	1 123.44	527.89	47.02
626000 Frais postaux et frais de télécommunications	1 550.69	1 642.31	-91.62	-5.54
627000 Services bancaires et assimilés	297.09	337.36	-40.27	-11.87
628100 Cotisations, adhésions réseaux, partenaires	927.42	264.58	662.84	249.81
628200 Formation du personnel	100.00	3 620.00	-3 520.00	-97.24
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	12 900.10	8 935.79	3 964.31	44.36
631100 Taxe sur les salaires	6 553.00	5 096.54	1 456.46	28.57
633300 Formation professionnelle continue	6 347.10	3 839.25	2 507.85	65.33
Salaires et traitements	296 413.45	264 069.64	32 343.81	12.25
641100 Salaires bruts du personnel	287 302.76	241 907.86	45 394.90	18.77
641210 Var. prov. congés payés	-12 071.47	11 638.00	-23 709.47	-203.72
641220 Var. prov. salaire brut		-1 378.53	1 378.53	-100.00
641300 Indemnité rupture conventionnelle	8 832.00	5 784.80	3 047.20	52.67
641320 Var. prov. prime de précarité		-3 459.52	3 459.52	-100.00
641400 Indemnités transport et frais professionnels	4 519.20	3 263.85	1 255.35	38.45
641401 Titres restaurant	7 830.96	6 313.18	1 517.78	24.05
Charges sociales	116 647.40	110 573.45	6 073.95	5.49
645100 Cotisations à l'URSSAF	92 680.83	78 477.73	14 203.10	18.10
645200 Cotisations aux mutuelles	8 297.85	7 371.37	926.48	12.58
645300 Cotisations aux caisses de retraite	20 799.44	18 337.12	2 462.32	13.43
645800 Contribution patronale au dialogue social	804.39	693.53	110.86	15.85
647500 Médecine du travail, pharmacie	714.00	978.00	-264.00	-26.99
648200 Var. cotis. / prov. congés payés	-6 649.11	7 266.34	-13 915.45	-191.51
648210 Var. cotis. / provision prime précarité		-1 902.73	1 902.73	-100.00
648220 Var. cotis. / provision salaire brut		-647.91	647.91	-100.00
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 080.37	99.45	980.92	990.91
681120 Dotations aux amorts immos corporelles	1 080.37	99.45	980.92	990.91
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés		6 000.00	-6 000.00	-100.00
689620 Report en fonds dédiés		6 000.00	-6 000.00	-100.00
Autres charges	602.22	945.20	-342.98	-36.30
658000 Charges diverses de gestion courante	602.22	945.20	-342.98	-36.30
TOTAL II	490 625.75	441 675.13	48 950.62	11.08
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	5 443.27	13 179.05	-7 735.78	-58.70
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 229.36	2 304.12	-74.76	-3.26
768100 Intérêts des comptes financiers débiteurs	2 229.36	2 304.12	-74.76	-3.26
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	2 229.36	2 304.12	-74.76	-3.24
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
TOTAL IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 229.36	2 304.12	-74.76	-3.24
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	7 672.63	15 483.17	-7 810.54	-50.45
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	1 737.77		1 737.77	-
772000 Produits sur exercices antérieurs	1 737.77		1 737.77	-
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	1 737.77		1 737.77	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	1 737.77		1 737.77	
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	500 036.15	457 158.30	42 877.85	9.38
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	490 625.75	441 675.13	48 950.62	11.08
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	9 410.40	15 483.17	-6 072.77	-39.22