

**ASSOCIATION TREMPLIN 94
SOLIDARITE FEMMES**

Siège Social : 08, boulevard Pablo Picasso
94000 CRETEIL
N° Siret 404 112 757
APE : 913E

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

EXERCICE DU 1^{ER} JANVIER AU 31 DECEMBRE 2024

**ASSOCIATION TREMLIN 94
SOLIDARITE FEMMES**

Siège Social : 08, boulevard Pablo Picasso
94000 CRETEIL
N° Siret 404 112 757
APE : 913E

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

EXERCICE DU 1^{ER} JANVIER AU 31 DECEMBRE 2024

Aux Membres,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association TREMLIN 94 SOLIDARITE FEMMES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce, nous portons à votre connaissance les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel. Elles ont porté sur les modalités d'attribution des subventions et de leur prise en compte dans le compte de résultat.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier de la trésorière et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Membres de l'assemblée.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la Direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la Direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Fontenay sous-bois, le 26 juin 2025

Le Commissaire aux Comptes
LEO JEGARD & ASSOCIES

Signé numériquement par Nitro
Software Belgium NV - Nitro Sign
Premium pour le compte de Aymen
BRAHIM (+33616340929)
Date : 26/06/2025 16:03:09
Signé avec le mot de passe à usage
unique envoyé par SMS : 552030

Aymen BRAHIM
Associé

Jégard Créatis



COMPTES ANNUELS



Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	49 852	12 232	37 620	218
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	564 110	321 908	242 203	257 978
Immobilisations corporelles en cours	2 426		2 426	4 811
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				
Prêts	3 259	247	3 012	2 991
Autres immobilisations financières	16 748		16 748	16 748
TOTAL I	636 395	334 386	302 009	282 746
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	62 834		62 834	49 939
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	109 381	24 000	85 381	143 624
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	690 508		690 508	555 827
Charges constatées d'avance	13 602		13 602	15 917
TOTAL III	876 326	24 000	852 326	765 307
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecart de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 512 721	358 386	1 154 335	1 048 053

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2024	31/12/2023
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	19 504	19 504
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
- dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		195 400
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	253 424	195 400
Autres réserves		
Report à nouveau	353 226	314 739
- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	275 251	172 567
Excédent ou déficit de l'exercice	62 203	109 649
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	74 866	97 661
Situation nette	688 357	639 292
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	72 061	81 812
Provisions règlementées		
	TOTAL I	760 418
	II	
Comptes de liaison		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	30 761	43 196
	TOTAL III	30 761
	III	
Provisions		
Provisions pour risques	63 777	29 000
Provisions pour charges	36 295	32 317
	TOTAL IV	100 072
	IV	
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	3 280	2 747
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 564	65 781
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	168 936	142 297
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 247	3 337
Autres dettes	10 056	8 274
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
	TOTAL V	263 084
	V	
Écarts de conversion passif		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 154 335
	VI	1 048 053

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	100	40
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Ventes de prestations de services	127 674	107 321
- dont parrainages		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics	698 617	664 221
- dont concours publics aux activités sociales et médico-sociales	698 617	664 221
Subventions d'exploitation	970 201	976 969
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	10 148	1 342
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	24 140	2 814
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	21 740	3 944
Utilisations des fonds dédiés	25 573	10 333
Autres produits	58	1 301
TOTAL I	1 878 249	1 768 285
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	533 172	529 184
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	67 939	49 314
Salaires et traitements	764 263	655 219
Charges sociales	350 778	290 263
Dotations aux amortissements et dépréciations	41 748	72 423
Dotations aux provisions	38 755	45 883
Reports en fonds dédiés		8 089
Autres charges	36 951	21 984
TOTAL II	1 833 605	1 672 358
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	44 644	95 926

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	31/12/2023
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	9 150	1 696
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	9 150	1 696
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		247
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		247
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	9 150	1 449
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	53 794	97 375
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	9 751	12 512
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	9 751	12 512
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 342	238
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	1 342	238
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	8 409	12 274
Participation des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 897 150	1 782 492
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 834 947	1 672 843
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	62 203	109 649
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociale sous gestion contrôlée	698 617	97 661
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature	22 339	15 695
Prestations en nature	279 800	279 800
Bénévolat	140 145	131 829
TOTAL	442 284	427 324
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature	22 339	15 695
Mise à disposition gratuite de biens	279 800	279 800
Prestations en nature		
Personnel bénévole	140 145	131 829
TOTAL	442 284	427 324

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 1 154 335 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 62 203 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.

Présentation

TREMLIN 94 SOLIDARITE Femmes est une association Val-de-Marnaise spécialisée dans l'accueil et l'hébergement des femmes, et des enfants victimes de violences conjugales et un lieu ressources pour les partenaires et le large public en lien avec sa mission de référent départemental Violences au sein du couple.

Objet / Missions Principales :

TREMLIN 94 SOLIDARITE FEMMES aborde la violence conjugale faites aux femmes, comme révélatrice des inégalités entre les femmes et les hommes.

En sa qualité de référente départementale "violences au sein du couple", TREMLIN 94 développe des actions à destination du public, des partenaires locaux et institutionnels.

Actions de la structure :

Le pôle Hébergement spécialisé dispose de 101 places :

- 30 places (femmes et enfants confondu.e.s) en Centre d'Hébergement et de Réinsertion Sociales (CHRS)
- 22 places ALTHO (dispositif Alternative à l'Hôtel),
- 7 unités familiales représentant 14 personnes en Centre mères-enfants,
- 6 places en Centre d'Hébergement d'urgence à Chennevières sur Marne,
- 20 places en Centre d'Hébergement d'urgence,
- 9 places en appartements relais

Le pôle accueil propose des entretiens psychosociaux, des consultations psychologiques sur rendez vous.

le pôle ressource dispense des actions de sensibilisation sur les violences conjugales et les discriminations sexistes auprès de professionnelles du secteur social, médical, judiciaire, de l'entreprise et du public. Il participe aux réseaux locaux de lutte contre les violences faites aux femmes et coordonne la Mirabal "pour l'Egalité et Contre les violences faites aux femmes".

Contributeurs :

Les actions de l'association sont principalement financées par la Direction régionale et Interdépartementale de l'Hébergement et du Logement, le Conseil Départemental du Val de Marne, le ministère de la justice, la direction régionale aux droits des femmes et à l'égalité, la préfecture du Val de Marne, la région Ile de France et les communes du Val de marne.

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 ou dégressif.

- | | |
|--------------------------------------|-------------|
| • Logiciels | 1 à 2 ans, |
| • Agencements et aménagements | 3 à 10 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 à 5 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Mobiliers | 4 à 5 ans. |

Participations, autres titres immobilisés, 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 cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.38%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 36 295 euros au 31/12/2024.

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 : 30 761.15 €

Contributions volontaires en nature

Locaux du siège

Depuis 2010, TREMPLIN 94 bénéficie de l'APES, une convention de mise à disposition gratuite pour un local d'une superficie de 150m² qu'elle dédie à l'activité du Centre d'Hébergement et de Réinsertion Sociale. La mise à disposition du local est valorisée à 34 800€.

TREMPLIN 94 bénéficie toujours de cette contribution en nature, les locaux du siège sont mis à disposition de l'association à titre gratuit, les charges locatives sont acquittées par l'association.

Depuis 2022, l'Association TREMPLIN 94 bénéficie de nouveaux locaux situé à Charenton le Pont.

La mise à disposition du local est valorisée à 245 000 € pour l'année 2024.

Bénévolat:

Le bénévolat de salariés de l'association est évalué à 140 145.40 € pour l'année 2024.

Partenaires

Pour l'année 2024, les contributions des différents partenaires sont DHRIL - Tickets services pour 14 000€ et LECLERC - Dons arrondis centimes pour 8 339 €.

Régime fiscal

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

Rémunérations versées à certains dirigeants

Conformément à l'article 20 de la loi 2006-586 du 23 mai 2006 sur le volontariat associatif, les rémunérations versées aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles (président trésorier et directeur) ne sont pas mentionnées dans la présente annexe, car cela induirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes payés sur l'exercice s'élève 9 450€ TTC.

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	10 824		39 028
TOTAL	10 824		39 028
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	417 497		17 591
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	122 268		6 755
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	4 811		2 426
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	544 575		26 772
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	19 986		1 232
TOTAL	19 986		1 232
TOTAL GENERAL	575 385		67 032
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			49 852
TOTAL			49 852
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencements et aménagt. const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencements et aménagt. divers			435 088
- De transport			
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier			129 022
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	4 811		2 426
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	4 811		566 537
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 211		20 007
TOTAL	1 211		20 007
TOTAL GENERAL	6 022		636 395

"Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels"

- 9 -

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				10 606	1 626		12 232
TOTAL				10 606	1 626		12 232
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				172 234	33 967		206 200
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier				109 552	6 155		115 707
Emballages récupérables et divers							
TOTAL				281 786	40 122		321 908
TOTAL GENERAL				292 392	41 748		334 139
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'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 GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE			
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

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	3 259		3 259
Autres immobilisations financières	16 748		16 748
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux	24 000	24 000	
Clients, usagers et comptes rattachés	38 834	38 834	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	250	250	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 056	3 056	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés	10 771	10 771	
Divers	91 124	91 124	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	4 181	4 181	
Charges constatées d'avance	13 602	13 602	
TOTAL	205 824	185 818	20 007

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances 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	3 280	3 280		
Fournisseurs et comptes rattachés	68 564	68 564		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	68 683	68 683		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	92 506	92 506		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 747	7 747		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 247	12 247		
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	10 056	10 056		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	263 084	263 084		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	19 504				19 504
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	195 400		58 024		253 424
Report à nouveau	314 739	109 649	255 527	326 689	353 226
Excédent ou déficit de l'exercice	109 649	-109 649	62 203		62 203
Situation nette	639 292		375 754	326 689	688 357
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	81 812			9 750	72 061
Provisions réglementées					
TOTAL	721 104		375 754	336 439	760 418

Commentaire

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Fonds dédiés ALTHO	6 917					6 917	
Fonds dédiés Tgd	422					422	
Fonds dédiés permanence en mæ	7 400		2 400			5 000	
Fonds dédiés la Mirabal	5 689		5 483			206	
Fonds dédiés référents	800					800	
Fonds dédiés photos	3 000					3 000	
Fonds dédiés CHU FVVC 115		13 138	7 751			5 387	
TOTAL	24 228	13 138	15 634			21 732	

(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

Variation des fonds dédiés - Contributions financières d'autres organismes

Contributions financières d'autres organismes	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Fonds dédiés CHRS Pergaud ch	4 826		2 939			1 887	
Fonds dédiés chrs	14 142		7 000			7 142	
TOTAL	18 968		9 939			9 029	

(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 des provisions et dépréciations

		Montant début exercice	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : reprises ex. Utilisées	Non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées						
Provisions pour investissements						
Provisions relatives aux stocks				14 000		
Provisions relatives aux éléments d'actif						
Amortissements dérogatoires						
Autres provisions réglementées						
TOTAL I				14 000		
Provisions pour risques et charges						
- litiges			4 277			4 277
- amendes et pénalités						
Provisions pour - pertes de change						
risques - risque d'emploi						
- autres		29 000	30 500			59 500
Provisions pour charges sur legs ou donations						
Provisions pour pensions et obligations similaires		32 317	3 978			36 295
Provisions pour impôts						
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL II		61 317	38 755			100 072
Provisions pour dépréciations						
- incorporelles						
- corporelles						
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations - Titres mis en équivalence						
- Titres de participation						
- autres immobilisations financières		247				247
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées						
Sur créances reçues par legs ou donations						
Autres dépréciations		38 000		14 000		24 000
Total III		38 247		14 000		24 247
TOTAL GENERAL (I+II+III)		99 564	38 755	28 000		124 319
Dont dotations et reprises :			38 755	14 000		
- d'exploitation						
- financières						
- exceptionnelles						

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	6	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	15	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL		21

Commentaire

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 438	28 921
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	114 235	99 948
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	145 673	128 868

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances clients, usagers et comptes rattachés	10 240	11 658
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	10 240	11 658

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	13 602	15 917
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		13 602	15 917

Commentaire

Ventilation des ressources d'exploitation

Ventilation des ressources d'exploitation	Montant
LIEU D'ACCEUIL	251 776
ACCUEIL DE JOUR	123 727
PERMANENCE MAIRIE	19 754
UMJ	24 125
TGD	90 126
PERMANENCE MATERNITE	29 969
URSF	61 135
CHRS	512 790
CME	238 825
CHUC	15 000
ALTHO	186 611
RELAIS	46 738
FVVC	236 282
REFERENT PARENTALITE	15 567
FORMATIONS	16 588
LA MIRABAL	28 138
TOTAL	1 897 150

Commentaire

Ventilation du résultat de l'exercice

	Ventilation du résultat de l'exercice	Montant
LIEU D'ACCUEIL		5 752
ACCUEIL DE JOUR		-14 573
PSP ARCUEIL		31
PSP PLESSIS		434
PSP MONDOR		-260
UCMJ		3 816
TGD		-10 934
PERMANENCE MATERNITE		5 887
CHRS		60 984
CME		10 889
CHUC		4 404
ALTHO		8 235
RELAIS		8 281
FVVC		-5 241
REFERENT PARENTALITE		-5 515
FORMATIONS		-9 987
	Total	62 203

Commentaire