

ASSOCIATION ENSEMBLE AUTREMENT

Siège Social :
105 rue de Lannoy
59100 ROUBAIX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024



Associés

Justine COUSIN
Vianney DECLEMY
Arnaud DHAUSSY
Hervé JOORIS
Valérie LECOEUVE
Nicolas LECOMTE
Grégoire MONFORT
Lassane NANA

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice Clos le 31 décembre 2024

A l'Assemblée Générale de l'Association ENSEMBLE AUTREMENT,

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 ENSEMBLE AUTREMENT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Page 1 sur 3

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

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 Trésorier.

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.

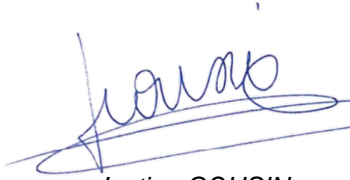
Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Association.


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 La Madeleine, le 17 juin 2025

Le Commissaire aux comptes : **AEQUITAS AUDIT** représenté par :


Justine COUSIN
Associée



Bilan



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	624	624		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	6 360	1 708	4 652	5 290
	Autres immobilisations corporelles	190 108	93 330	96 778	42 091
	Immobilisations corporelles en cours				56 341
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	600 791		600 791	600 791
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts	47 556		47 556	35 311
	Autres immobilisations financières	24 290		24 290	22 941
	TOTAL (I)	869 728	95 662	774 066	762 764
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	363 659	25 825	337 835	194 112
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	768 863	77 800	691 063	421 663
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	283 582		283 582	323 589
	Charges constatées d'avance	11 701		11 701	11 093
	TOTAL (II)	1 427 805	103 625	1 324 180	952 490
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	2 297 533	199 287	2 098 246	1 715 254
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			71 846	58 252
	(3) dont à plus d'un an				



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

FONDS PROPRES		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		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	65 247	65 247
	Réserves pour projet de l'entité		
FONDS PROPRES	Autres		
	Report à nouveau	288 075	274 011
	Excédent ou déficit de l'exercice	31 079	14 064
	Total des fonds propres (situation nette)	384 402	353 323
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	384 402	353 323
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	335 991	90 827
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
Fonds reportés et dédiés	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	335 991	90 827
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	16 000	12 608
	Total des provisions	16 000	12 608
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	141 595	221 731
	Emprunts et dettes financières divers	20 592	20 592
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 819	134 796
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	942 363	683 282
DETTES (1)	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	194 885	185 117
	Produits constatés d'avance	12 600	6 000
	Total des dettes	1 361 853	1 258 497
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		2 098 246	1 715 254
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		31 079,42	14 064,37
(1) Dont à moins d'un an		1 361 853	1 116 902
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			



Compte de Résultat



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	825	2 241
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	2 880 140	2 612 377
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 252 972	1 892 027
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	13	115
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	133 563	87 488
	Utilisations des fonds dédiés	90 827	
	Autres produits	70 217	37 950
Total des produits d'exploitation		5 428 556	4 632 197
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 078 518	982 382
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	254 460	260 575
	Salaires et traitements	2 792 382	2 485 260
	Charges sociales	807 791	687 756
	Dotation aux amortissements et dépréciations	108 315	19 049
	Dotation aux provisions	11 000	12 608
	Reports en fonds dédiés	335 991	90 827
	Autres charges	3 491	70 005
Total des charges d'exploitation		5 391 947	4 608 462
RESULTAT D'EXPLOITATION		36 609	23 735



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		36 609	23 735
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 071	4 702
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2 071	4 702
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	2 692	3 251
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		2 692	3 251
RESULTAT FINANCIER		(620)	1 451
RESULTAT COURANT avant impôts		35 989	25 186
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		4 523
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			4 523
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	4 909	15 588
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		57
Total des charges exceptionnelles		4 909	15 644
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(4 909)	(11 122)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		5 430 628	4 641 422
TOTAL DES CHARGES		5 399 548	4 627 358
EXCEDENT ou DEFICIT		31 079	14 064

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Dons en nature
Prestations en nature
Bénévolat

TOTAL

CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Secours en nature
Mise à disposition gratuite de biens
Prestations
Personnel bénévole

TOTAL



Annexe



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 098 246** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 430 628** euros et un total **charges** de **5 399 548** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **31 079** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions suivantes:

- du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .
- de l'application du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018.
- de l'arrêté du 23 décembre 2019 relatif au plan comptable applicable aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L.312-1 du CASF.

Immobilisations

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

Amortissements

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

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Au 31/12/2024, une provision pour créance douteuse a été constatée pour 77 800 Euros pour une créance du Conseil Départemental présentant un risque de non recouvrement.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	624					624
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	624					624
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 360					6 360
	Instal., agencement, aménagement divers	33 343		72 863			106 206
	Matériel de transport	849					849
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	80 533		5 357		2 836	83 053
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	56 341		15 470		71 811	
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	177 425		93 690		74 647	196 468
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	600 791					600 791
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	58 252		14 673		1 079	71 846
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	659 042		14 673		1 079	672 636
TOTAL		837 092		108 362		75 726	869 728



Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	624			624
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	624			624
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 070	638		1 708
	Autres instal., agencement, aménagement divers	20 040	10 385		30 425
	Matériel de transport	601	170		771
	Matériel de bureau, mobilier	51 993	12 118	1 976	62 134
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	73 704	23 310	1 976	95 038
TOTAL		74 328	23 310	1 976	95 662



Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	12 608	11 000	7 608	16 000
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	12 608	11 000	7 608	16 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	27 463	7 205	8 843	25 825
	Sur créances reçues par legs ou donations		77 800		77 800
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	27 463	85 005	8 843	103 625
TOTAL GENERAL		40 071	96 005	16 451	119 625
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			96 005	16 451	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					



Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2024

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	47 556	47 556	
	Autres immobilisations financières	24 290	24 290	
	Clients, usagers douteux ou litigieux	48 172	48 172	
	Autres créances clients, usagers	315 487	315 487	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 153	4 153	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	758 978	758 978	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	5 732	5 732	
	Charges constatées d'avance	11 701	11 701	
	TOTAL DES CREANCES	1 216 068	1 216 068	
Prêts accordés en cours d'exercice		12 414		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		169		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2024

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	141 595	141 595		
	Emprunts et dettes financières divers	20 592	20 592		
	Fournisseurs et comptes rattachés	49 819	49 819		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	363 999	363 999		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	255 518	255 518		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	322 846	322 846		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	194 885	194 885		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	12 600	12 600		
	TOTAL DES DETTES	1 361 853	1 361 853		
Emprunts souscrits en cours d'exercice		394			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		80 530			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	65 247				65 247
Autres réserves					
Report à nouveau	274 011	14 064			288 075
Excédent ou déficit de l'exercice	14 064	(14 064)	31 079		31 079
Situation nette	353 323		31 079		384 402
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	353 323		31 079		384 402



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		11 701	11 701
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			11 701



Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION SUBVENTION ARS N+1		12 600	12 600
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			12 600



Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		287 035
Dettes fiscales et sociales		269 161
<i>DETTE PROVISION POUR CP</i>	<i>186 220</i>	
<i>PROVISION INDEMNITE PRECARITE</i>	<i>9 419</i>	
<i>CHARGES SOC. S/CP</i>	<i>70 037</i>	
<i>PROVISION CHARGES IND PRECARITE</i>	<i>3 485</i>	
Autres dettes		17 874
<i>RABAIS, REMISES, RISTOURNES A ACCORDER ET AUTRES A</i>	<i>17 874</i>	



Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		758 978
Autres créances		758 978
<i>SUBVENTIONS A RECEVOIR</i>	485 240	
<i>CG -APA (ACCOMPAGNEMENT)</i>	13 278	
<i>CG - PCH</i>	260 312	
<i>AIDE SOCIALE - CD59</i>	149	



Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

Fonds dédiés clôture 31/12/2023	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	
		Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

Subventions d'exploitation	90 827	335 991	90 827			335 991	
Cf.état Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	90 827	335 991	90 827			335 991	

