

Association NELSON MANDELA

Autres hébergements

60 Rue de L'Angevinière

72100 LE MANS

ÉTATS FINANCIERS 31 December 2024

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Laval
9 place des 7 et 15 juin 1944
53000 Laval
Tél : 02 43 02 90 00

Le Mans
49 avenue Frédéric Auguste Bartholdi
72000 LE MANS
Tél : 02 43 02 90 00

Paris
26 rue Cambacérès
75008 PARIS
Tel : 02 43 02 90 00

● Sommaire

Compte rendu des travaux de l'expert-comptable	1
COMPTES ANNUELS	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de Résultat 1/2	5
Compte de Résultat 2/2	6
Règles et méthodes comptables	7
Immobilisations	12
Amortissements	13
Provisions	14
Créances et dettes	15
Charges constatées d'avance	16
Produits à recevoir	17
Charges à payer	18
Tableau de suivi des fonds associatifs	19
Tableau de suivi des fonds dédiés	20
Fonds dédiés	21
Effectif moyen	22
DETAIL DES COMPTES	23
Détail de l'Actif	24
Détail du Passif	26
Détail du Compte de Résultat	28

- Compte rendu de travaux de l'expert-comptable

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entité :

Association NELSON MANDELA
Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	2 564 585 euros
Chiffre d'affaires :	2 235 440 euros
Résultat net comptable :	39 021 euros

Fait à LE MANS, le 25/04/2025

Pour RSM FRANCE OUEST

Antoine BUTROT
Expert Comptable Diplômé
Associé

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		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	6 180	469	5 711	
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	25 251	18 619	6 632	10 447
	Autres immobilisations incorporelles (1)	24 000	18 000	6 000	12 000
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	619 474	331 405	288 070	193 353
	Autres immobilisations corporelles	1 412 480	1 117 655	294 825	315 709
	Immobilisations corporelles en cours	2 394		2 394	
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	15		15	
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	58 102		58 102	62 309
TOTAL (I)		2 147 896	1 486 148	661 749	593 818
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	101 482		101 482	68 982
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	420		420	
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	210 649	56 850	153 799	141 165
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	154 731		154 731	260 161
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	13 740		13 740	13 500
	DISPONIBILITES	1 467 917		1 467 917	1 560 101
	Charges constatées d'avance	10 748		10 748	17 347
	TOTAL (II)	1 959 686	56 850	1 902 836	2 061 256
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		4 107 582	1 542 997	2 564 585	2 655 073
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				58 102	62 309
(3) dont à plus d'un an					44 298

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		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	433 776	378 893
	dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	106 098	86 098
	Autres		
	Report à nouveau	267 141	260 456
	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	128 150	128 578
Fonds reportés et dédiés	Excédent ou déficit de l'exercice	39 021	61 139
	dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
	Total des fonds propres (situation nette)	868 087	829 066
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	8 833	1 226
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	8 833	1 226
	Total des fonds propres	876 921	830 292
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	277 863	385 966
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Fonds dédiés sur concours publics		
	Total des fonds reportés et dédiés	277 863	385 966
Provisions	Provisions pour risques	11 180	16 360
	Provisions pour charges	159 259	136 059
	Total des provisions	170 439	152 419
DETTE (1)	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	194 527	178 551
	Emprunts et dettes financières divers	111 959	100 325
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTE D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	349 422	469 104
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	476 244	464 863
	DETTE DIVERSE		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	95 210	72 118
	Produits constatés d'avance	12 000	1 437
	Total des dettes	1 239 362	1 286 397
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		2 564 585	2 655 073
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		39 020,80	61 139,44
(1) Dont à moins d'un an		1 096 987	1 216 870
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			62 620

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	267	338
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	6 164	6 877
	dont ventes de dons en nature		15
	Ventes de prestations de service	2 229 276	2 047 045
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	4 400 477	4 253 142
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	120 226	82 912
	Utilisations des fonds dédiés	121 067	47 234
	Autres produits	63 852	4 877
Total des produits d'exploitation		6 941 329	6 442 425
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	2 057	2 716
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	3 225 900	2 968 370
	Aides financières	162 344	155 549
	Impôts, taxes et versements assimilés	294 667	279 808
	Salaires et traitements	1 909 917	1 890 231
	Charges sociales	867 244	676 532
	Dotation aux amortissements et dépréciations	321 445	255 990
	Dotation aux provisions	23 764	13 926
	Reports en fonds dédiés	12 964	98 565
	Autres charges	81 718	44 247
Total des charges d'exploitation		6 902 021	6 385 933
RESULTAT D'EXPLOITATION		39 308	56 492

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		39 308	56 492
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	6 137	5 955
	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	6 137	5 955
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	1 426	2 013
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	1 426	2 013
RESULTAT FINANCIER		4 711	3 942
RESULTAT COURANT avant impôts		44 019	60 434
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	8 550	19 469
	Sur opérations en capital	2 392	5 021
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	9 180	4 752
	Total des produits exceptionnels	20 122	29 242
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	20 332	15 121
	Sur opérations en capital		235
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	4 000	13 180
	Total des charges exceptionnelles	24 332	28 536
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(4 210)	706
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		788	
TOTAL DES PRODUITS		6 967 588	6 477 622
TOTAL DES CHARGES		6 928 567	6 416 482
EXCEDENT ou DEFICIT		39 021	61 139
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			

● Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 modifié par l'ANC n°2020-08 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,

conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Il a une durée de 12 mois.

NOTE DE PRESENTATION

Objet social

L'association Nelson Mandela a pour objet de :

- Gérer des logements et des lieux d'hébergement pour toute personne sans distinction d'opinions politiques, philosophiques et religieuses, de faciliter l'accès des personnes accueillies à un logement définitif et, si nécessaire, de mener toute action susceptible de favoriser leur insertion sociale et/ou professionnelle.
- Prendre à bail (par contrat ou convention de tout type) ou d'acquérir tout immeuble qui peut être nécessaire à son objet.
- Passer tout acte et de conclure et/ou résilier tout marché, de recevoir toutes indemnités, subventions ou dons et de façon générale tout moyen utile nécessité pour la réalisation de son objet.

● Règles et méthodes comptables

Nature et périmètre des activités ou missions sociales réalisées

L'association gère les dispositifs suivants :

- Résidence Sociale
- Majeurs isolés étrangers
- Réinstallés
- Résidence sociale famille
- Maison relais Mumia Abu Jamal
- Centre d'accueil des demandeurs d'asile (CADA)
- Foyer de jeunes travailleurs Les Glycines
- Maison relais de Mamers
- Résidence accueil Maya Angelou
- Mineurs non accompagnés
- Hébergement d'urgence des demandeurs d'asile (HUDA)
- Résidence sociale jeunes
- Cellule logement
- Maison relais Montval sur Loir
- Résidence sociale jeunes Montval sur Loir
- Maison relais La Ferté Bernard
- Réfugiés Ukrainiens

FAITS CARACTERISTIQUES D'IMPORTANCE SIGNIFICATIVE DE L'EXERCICE ET POSTERIEURS A LA CLOTURE

Faits de l'exercice

Aucun fait caractéristique d'importance significative n'est à signaler au titre de l'exercice.

Faits postérieurs à la clôture

Aucun fait caractéristique d'importance significative n'est à signaler postérieurement à la clôture de l'exercice.

PRINCIPALES METHODES UTILISEES

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée probable d'utilisation, suivant le mode linéaire :

- Logiciels 2 à 5 ans

● Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles

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

Le mode d'amortissement linéaire est considéré comme le plus proche, dans les conditions techniques actuelles, de l'amortissement économique réel.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les principales durées sont les suivantes :

- Matériel	1 à 10 ans
- Installations, agencements, aménagements divers	1 à 5 ans
- Matériel de transport	2 à 5 ans
- Mobilier, matériel de bureau informatique	1 à 10 ans

Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'usage est inférieure à la valeur comptable.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont comptabilisées à leur coût d'acquisition, celui-ci s'entendant par le montant des sommes versées.

Créances - Dettes

Les créances et 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.

Disponibilités

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

Subventions d'investissements

Les subventions d'investissements font l'objet d'une reprise au compte de résultat en fonction du rythme des amortissements fiscaux des biens financés par ces subventions.

● Règles et méthodes comptables

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont déterminées en application du règlement ANC n°2014-03. De ce fait, seuls les risques identifiés et rendus probables par un évènement en cours à la clôture sont provisionnés.

Engagements de retraite

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite prévue par le droit commun.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation	3,41 %
- Taux de croissance des salaires	1,5 %
- Age de départ à la retraite	64 ans
- Taux de rotation du personnel	lente

L'engagement de l'association a été évalué au 31 Décembre 2024 à 159 259 euros.

Cet engagement est comptabilisé dans les comptes de l'association.

Fonds dédiés et reportés

Ces sommes sont rapportées au compte de résultat au fur et à mesure de leur utilisation avec pour contrepartie les comptes d'utilisation de fonds dédiés, poste « Utilisations des fonds dédiés » dans les Produits au compte de résultat.

Lorsqu'une ressource inscrite, au cours de l'exercice, au compte de résultat dans les produits, n'a pu être utilisée en totalité au cours de cet exercice, l'engagement d'emploi pris par l'entité envers le tiers financeur est inscrit en charges sous la rubrique « reports en fonds dédiés » et au passif du bilan sous le compte « fonds dédiés ».

Figurent en fonds dédiés à la clôture de l'exercice les ressources dédiées à des projets définis non totalement utilisés, le cas échéant relatives à des projets terminés dont l'organe habilité de notre entité a décidé de transférer les ressources disponibles à un autre projet défini avec l'accord du tiers financeur.

● Règles et méthodes comptables

Rémunération des dirigeants

Compte tenu que seul le poste de Direction fait l'objet d'une rémunération (le Président et le Trésorier étant bénévoles), la communication de l'information afférente aux trois plus hautes rémunérations reviendrait à communiquer une rémunération individuelle, d'où l'absence d'information.

INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

Le compte de résultat est présenté selon les dispositions du plan comptable général sauf en ce qui concernent les opérations spécifiques qui suivent :

- Produits d'exploitation : cotisations, produits de tiers financeurs, utilisations des fonds dédiés
- Charges : aides financières, reports en fonds dédiés

Honoraires du commissaire aux comptes

- | | |
|---|---------|
| - Honoraires au titre de la mission légale de certification des comptes | 7 402 € |
| - Honoraires au titre des autres prestations | 0 € |

Contributions volontaires en nature

La contribution volontaire en nature est l'acte par lequel une personne physique ou morale apporte à une autre un travail, des biens ou des services à titre gratuit.

Ceci correspond à :

- Des contributions en travail : bénévolat, mises à disposition de personnes,
- Des contributions en biens ou dons en nature : tout bien meuble remis en pleine propriété à l'entité,
- Des contributions en services : mises à disposition de locaux, de matériel, fourniture gratuite de services.

Les contributions volontaires en nature concernent principalement les temps passés par le Président et les membres du Bureau et ils n'ont pas été recensés.

● Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			6 180			6 180
	Autres	41 802		7 320	(129)		49 251
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	41 802		13 500	(129)		55 431
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	450 188		168 537	(1 119)	370	619 474
	Instal., agencement, aménagement divers	350 939		102 174	(1 650)		454 763
	Matériel de transport	447 098		29 500			476 598
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	426 562		16 212	3 028		439 746
	Emballages récupérables et divers	28 717		12 655			41 373
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours			2 394			2 394
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 703 504		331 473	259	370	2 034 349
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés			15			15
	Prêts et autres immobilisations financières	62 309		7 101	11 308		58 102
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	62 309		7 116	11 308		58 117
TOTAL		1 807 615		352 089	11 438	370	2 147 896

● Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement		469		469
	Autres	19 355	17 263		36 619
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 355	17 733		37 088
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	256 835	74 940	370	331 405
	Autres instal., agencement, aménagement divers	255 218	74 120		329 338
	Matériel de transport	295 836	61 125		356 961
	Matériel de bureau, mobilier	366 897	35 499		402 396
	Emballages récupérables et divers	19 655	9 304		28 960
	</				

● Provisions

		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	16 360	4 000	9 180	11 180
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	136 059	23 764	564	159 259
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	152 419	27 764	9 744	170 439
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	44 271	49 607	37 028	56 850
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	44 271	49 607	37 028	56 850
TOTAL GENERAL		196 689	77 371	46 772	227 288
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			73 371 4 000	37 592 9 180	
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

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	58 102	58 102	
	Clients douteux ou litigieux	44 298	44 298	
	Autres créances clients	166 350	166 350	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	416	416	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 633	1 633	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	94	94	
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	152 587	152 587	
	Charges constatées d'avance	10 748	10 748	
	TOTAL DES CREANCES	434 229	434 229	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	194 527	52 152	142 375	
	Emprunts et dettes financières divers	111 959	111 959		
	Fournisseurs et comptes rattachés	349 422	349 422		
	Personnel et comptes rattachés	202 545	202 545		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	269 546	269 546		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 153	4 153		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	95 210	95 210		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	12 000	12 000		
	TOTAL DES DETTES	1 239 362	1 096 987	142 375	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	125 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	46 403			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

● Charges constatées d'avance

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	%
Exploitation	10 748	17 347	(6 599)	-38,04
Financières				
Exceptionnelles				
TOTAL	10 748	17 347	(6 599)	-38,04

● Produits à recevoir

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	148 397	247 423	(99 026)	-40,02
TOTAL	148 397	247 423	(99 026)	-40,02

● Charges à payer

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 311	194 143	(105 832)	-54,51
Dettes fiscales et sociales	281 178	294 016	(12 839)	-4,37
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	72 404	65 034	7 370	11,33
TOTAL	441 893	553 194	(111 301)	-20,12

● Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	378 893	54 883		433 776
Report à nouveau	260 456	15 093	8 408	267 141
Résultat de l'exercice	61 139	39 021	61 139	39 021
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	128 578		429	128 150
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 226	10 000	2 392	8 833
Provisions réglementées				
TOTAL	830 292	118 997	72 369	876 921

● Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	385 966	121 067	12 964	277 863
TOTAL	385 966	121 067	12 964	277 863

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

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réa sur nouvelles re affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Résultat Huda 2020 / en général	41 757	22 244		19 513
Résultat Huda 2021 / en général	37 705			37 705
Résultat Huda 2022 / en général	20 565			20 565
Résultat Huda 2023 / en général	20 541			20 541
Résultat RSF 2020	61 440			61 440
Résultat RSF 2021	22 251			22 251
Résultat mineurs 2019 - 2022	34 188			34 188
Résultat réinstallés 2021	12 553	12 553		
Résultat réinstallés 2022	47 723	47 723		
Résultat réinstallés 2023	20 773	10 224		10 549
Résultat FSL 2023	18 411	7 323		11 087
Résultat IML 2023 pour renf.interv.soc.	10 000	10 000		
Résultat PF 2023 pour coordination	6 000	6 000		
Résultat PF 2023 pour Gué de Maulny	20 000	5 000		15 000
Résultat général 2022	12 060			12 060
MASP			12 964	12 964
Totalisation	385 966	121 067	12 964	277 863

● Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		6	
	Professions intermédiaires			
	Employés		54	
	Ouvriers			
	TOTAL		60	

DÉTAIL DES COMPTES

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	661 749	25,80	593 818	22,37	67 931	11,44
Frais de développement	5 711	0,22			5 711	
Frais d'études et de recherche	6 180	0,24			6 180	
Amort.frais d'études et de recherche	(469)	-0,02			(469)	
Concessions brevets et droits similaires	6 632	0,26	10 447	0,39	(3 815)	-36,52
Concessions, brevets et logiciels	25 251	0,98	17 802	0,67	7 449	41,84
Amort.concess.brevets et logiciels	(18 619)	-0,73	(7 355)	-0,28	(11 263)	-153,1
Autres immobilisations incorporelles	6 000	0,23	12 000	0,45	(6 000)	-50,00
Autres immobilisations incorporelles	24 000	0,94	24 000	0,90		
Amort.autres immos.incorp.	(18 000)	-0,70	(12 000)	-0,45	(6 000)	-50,00
Installations techniques, matériel et outillage	288 070	11,23	193 353	7,28	94 717	48,99
Install.tech.mat.hébergement	268 053	10,45	180 262	6,79	87 791	48,70
Install.tech.car.soc	351 422	13,70	269 926	10,17	81 496	30,19
Amort.install.tech.mat.héberg.	(161 416)	-6,29	(135 522)	-5,10	(25 894)	-19,11
Amort.install.tech.car.soc	(169 989)	-6,63	(121 313)	-4,57	(48 676)	-40,12
Autres immobilisations corporelles	294 825	11,50	315 709	11,89	(20 884)	-6,61
Inst.générales amén.et agencements divers	454 763	17,73	350 939	13,22	103 824	29,58
Matériel de transport	476 598	18,58	447 098	16,84	29 500	6,60
Matériel de bureau	98 898	3,86	90 320	3,40	8 578	9,50
Mobilier	340 848	13,29	336 242	12,66	4 606	1,37
Matériel informatique	41 373	1,61	28 717	1,08	12 655	44,07
Amort.inst.gén.amén.agenc.divers	(329 338)	-12,84	(255 218)	-9,61	(74 120)	-29,04
Amort.matériel de transport	(356 961)	-13,92	(295 836)	-11,14	(61 125)	-20,66
Amort.matériel de bureau	(80 148)	-3,13	(75 730)	-2,85	(4 419)	-5,84
Amort.mobilier	(322 247)	-12,57	(291 168)	-10,97	(31 080)	-10,67
Amort.matériel informatique	(28 960)	-1,13	(19 655)	-0,74	(9 304)	-47,34
Immobilisations corporelles en cours	2 394	0,09			2 394	
Immobilisations corporelles en cours	2 394	0,09			2 394	
Autres titres immobilisés	15				15	
Parts sociales	15				15	
Autres immobilisations financières	58 102	2,27	62 309	2,35	(4 207)	-6,75
Dépôts et cautionnements versés	57 852	2,26	60 507	2,28	(2 655)	-4,39
Dépôts et cautionnements autres	250	0,01	1 802	0,07	(1 552)	-86,13
TOTAL II - Actif circulant NET	1 902 836	74,20	2 061 256	77,63	(158 419)	-7,69
Matières premières, approvisionnements	101 482	3,96	68 982	2,60	32 500	47,11
Stock électro-ménager	20 595	0,80	21 580	0,81	(985)	-4,56
Stock de fournitures d'entretien	9 889	0,39	9 889	0,37		
Stock de petit matériel et mobilier	27 535	1,07	14 195	0,53	13 340	93,98
Stock petites fournitures	18 346	0,72	10 298	0,39	8 048	78,15
Stock de fournitures de bureau	7 666	0,30	7 630	0,29	36	0,47
Stock de mobilier immobilisé	14 128	0,55	4 570	0,17	9 558	209,17
Stock Servi couleurs	3 323	0,13	821	0,03	2 502	304,88
Avances & acomptes versés sur commandes	420	0,02			420	
Fournisseurs, avances et acomptes	420	0,02			420	
Créances clients, usagers et comptes rattachés	153 799	6,00	141 165	5,32	12 634	8,95
Créances résidants	166 350	6,49	141 137	5,32	25 213	17,86
Créances douteuses résidants	44 298	1,73	44 298	1,67		

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Provision pour clients douteux	(56 850)	-2,22	(44 271)	-1,67	(12 579)	-28,41
Autres créances	154 731	6,03	260 161	9,80	(105 430)	-40,52
Rémunérations dues	15				15	
Personnel, avances et acomptes	400	0,02	5		395	N/S
Personnel, autres charges à payer	1				1	
Uniformation	1 633	0,06	1 337	0,05	296	22,15
Impôt sur les bénéfices			303	0,01	(303)	-100,0
Taxe sur les salaires	94		1 634	0,06	(1 540)	-94,22
Avances réfact au département MIE	474	0,02	2 085	0,08	(1 611)	-77,27
Avances réfact au département MINEURS	3 787	0,15	921	0,03	2 866	311,24
Avances diverses résidents et familles	728	0,03	5 015	0,19	(4 288)	-85,49
Repas cantine centrale mairie			2 617	0,10	(2 617)	-100,0
Produits à recevoir	146 763	5,72	246 086	9,27	(99 323)	-40,36
Compte d'attente			158	0,01	(158)	-100,0
Compte d'attente	213	0,01			213	
Compte d'attente	455	0,02			455	
Compte d'attente	168	0,01			168	
Valeurs mobilières de placement	13 740	0,54	13 500	0,51	240	1,78
Parts sociales Caisse d'Epargne	11 520	0,45	11 280	0,42	240	2,13
Parts sociales ETIC	2 220	0,09	2 220	0,08		
Disponibilités	1 467 917	57,24	1 560 101	58,76	(92 184)	-5,91
Caisse d'Epargne, compte sur livret	963 499	37,57	1 117 996	42,11	(154 497)	-13,82
Caisse d'Epargne, livret A	78 406	3,06	91 027	3,43	(12 620)	-13,86
Caisse d'Epargne, compte courant	10 146	0,40			10 146	
Caisse d'Epargne, compte CADA	154 790	6,04	343 586	12,94	(188 796)	-54,95
Caisse d'Epargne, compte CD72	129 030	5,03			129 030	
Crédit Mutuel, compte courant	124 835	4,87			124 835	
Caisses diverses	1 667	0,06	1 467	0,06	200	13,65
Caisse siège	2 190	0,09	5 528	0,21	(3 338)	-60,39
Caisses Arc en ciel	532	0,02	297	0,01	235	79,06
Caisse accueil RSNM	143	0,01	100		43	43,48
Caisse GLI	1 120	0,04	100		1 020	N/S
Caisse allocations Arc en Ciel	450	0,02			450	
Caisse Mamers	735	0,03			735	
Caisse résidence accueil Gué de Maulny	27				27	
Caisse gestion locative Allonnes	250	0,01			250	
Virements internes	96				96	
Charges constatées d'avance	10 748	0,42	17 347	0,65	(6 599)	-38,04
Charges constatées d'avance	10 748	0,42	17 347	0,65	(6 599)	-38,04
TOTAL DU BILAN ACTIF	2 564 585	100,00	2 655 073	100,00	(90 488)	-3,41

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	876 921	34,19	830 292	31,27	46 629	5,62
Total des fonds propres (situation nette)	868 087	33,85	829 066	31,23	39 021	4,71
Réserves pour projet de l'entité	433 776	16,91	378 893	14,27	54 883	14,49
Réserves pour projet associatif	37 000	1,44	37 000	1,39		
Réserves affectées à l'investissement CADA	90 678	3,54	55 795	2,10	34 883	62,52
Réserve de trésorerie (=BFR) CADA	71 098	2,77	51 098	1,92	20 000	39,14
Réserve de compensation des déficits CADA	35 000	1,36	35 000	1,32		
Réserves diverses	200 000	7,80	200 000	7,53		
Report à nouveau	267 141	10,42	260 456	9,81	6 685	2,57
Report à nouveau	267 141	10,42	260 456	9,81	6 685	2,57
Excédent ou déficit de l'exercice	39 021	1,52	61 139	2,30	(22 119)	-36,18
Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs	128 150	5,00	128 578	4,84	(429)	-0,33
RAN affecté au fin des mesures d'expl. n'accroissa	39 674	1,55	39 674	1,49		
Report à nouveau Majeurs	35 561	1,39	34 022	1,28	1 540	4,53
Report à nouveau Mineurs	(26 196)	-1,02			(26 196)	
Excédents affectés au fin.mesures d'expl.CADA	79 111	3,08	54 883	2,07	24 228	44,14
Total des autres fonds propres	8 833	0,34	1 226	0,05	7 608	620,78
Subventions d'investissement	8 833	0,34	1 226	0,05	7 608	620,78
Subventions d'investissement	34 293	1,34	24 293	0,91	10 000	41,16
Sub.d'invest inscrites au compte de résultat	(25 459)	-0,99	(23 067)	-0,87	(2 392)	-10,37
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	277 863	10,83	385 966	14,54	(108 103)	-28,01
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	277 863	10,83	385 966	14,54	(108 103)	-28,01
Fonds dédiés sur subv.fonctionnement	277 863	10,83	385 966	14,54	(108 103)	-28,01
TOTAL III - Total des Provisions	170 439	6,65	152 419	5,74	18 020	11,82
Provisions pour risques	11 180	0,44	16 360	0,62	(5 180)	-31,66
Provisions pour charges	11 180	0,44	16 360	0,62	(5 180)	-31,66
Provisions pour charges	159 259	6,21	136 059	5,12	23 200	17,05
Provisions pour engagements retraite	159 259	6,21	136 059	5,12	23 200	17,05
TOTAL IV - Total des dettes	1 239 362	48,33	1 286 397	48,45	(47 034)	-3,66
Emprunts et dettes auprès des établissements de c	194 527	7,59	178 551	6,72	15 977	8,95
Emprunts	194 527	7,59	115 930	4,37	78 597	67,80
Caisse d'Epargne, compte compte courant			62 620	2,36	(62 620)	-100,0
Emprunts et dettes financières divers	111 959	4,37	100 325	3,78	11 635	11,60
Dépôts et cautionnements reçus	111 383	4,34	99 748	3,76	11 635	11,66
Cautions diverses	577	0,02	577	0,02		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	349 422	13,62	469 104	17,67	(119 682)	-25,51
Dettes fournisseurs	261 112	10,18	274 961	10,36	(13 850)	-5,04
Fournisseurs, factures non parvenues	88 311	3,44	194 143	7,31	(105 832)	-54,51
Dettes fiscales et sociales	476 244	18,57	464 863	17,51	11 381	2,45

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
IJS nettes	3 949	0,15	3 925	0,15	24	0,62
0	1 816	0,07	3 702	0,14	(1 886)	-50,94
Provision pour congés payés	196 780	7,67	188 004	7,08	8 775	4,67
Personnel, autres charges à payer			26 333	0,99	(26 333)	-100,0
Urssaf	133 617	5,21	112 009	4,22	21 608	19,29
Humanis, mutuelle et prévoyance	23 460	0,91	22 536	0,85	925	4,10
Malakoff Médéric	28 070	1,09	24 891	0,94	3 179	12,77
Charges sociales sur congés apyés	84 398	3,29	79 679	3,00	4 719	5,92
Prélèvement à la source	4 153	0,16	3 785	0,14	369	9,75
Autres dettes	95 210	3,71	72 118	2,72	23 093	32,02
Chèques énergie			6 744	0,25	(6 744)	-100,0
Avances refact au département			310	0,01	(310)	-100,0
Charges à payer	72 404	2,82	65 034	2,45	7 370	11,33
Compte d'attente			30		(30)	-100,0
Remboursement frais professionnels	836	0,03			836	
Compte d'attente fond de garantie Jeunes	11 330	0,44			11 330	
Compte d'attente fond de garantie RSF	10 640	0,41			10 640	
Produits constatés d'avance	12 000	0,47	1 437	0,05	10 563	735,21
Produits constatés d'avance	12 000	0,47	1 437	0,05	10 563	735,21
Total du passif	2 564 585	100,00	2 655 073	100,00	(90 488)	-3,41

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	6 941 329	100,00	6 442 425	100,00	498 904	7,74
Cotisations	267		338	0,01	(71)	-21,01
Adhésions	267		338	0,01	(71)	-21,01
Ventes de biens et services	2 235 440	32,20	2 053 922	31,88	181 518	8,84
Ventes de biens	6 164	0,09	6 877	0,11	(713)	-10,36
Ventes de marchandises Bar	1 129	0,02	1 771	0,03	(641)	-36,22
Ventes de marchandises Mal	5 035	0,07	5 090	0,08	(55)	-1,09
Ventes de marchandises affranchissement						-100,0
Vente du livre mémoire d'oubliés			15		(15)	-100,0
Vente de photocopies						-100,0
Ventes de prestations de service	2 229 276	32,12	2 047 045	31,77	182 231	8,90
Prestations de services	2 070 961	29,84	1 892 283	29,37	178 678	9,44
Participation hébergement			6 002	0,09	(6 002)	-100,0
Prestations charges locatives			8		(8)	-100,0
Participations forfaitaires des résidents	13 367	0,19	10 017	0,16	3 350	33,44
Participations forfaitaires animations des résidents	9 700	0,14	6 315	0,10	3 385	53,59
Recettes entretien logement	10 380	0,15	9 444	0,15	936	9,91
Recettes mobiliers	2 600	0,04	427	0,01	2 173	508,57
Recettes séjours			650	0,01	(650)	-100,0
Participations hébergement MIE			511	0,01	(511)	-100,0
Avantage en nature logement			3 160	0,05	(3 160)	-100,0
Autres produits (prestations ou charges locatives)	119 387	1,72	116 787	1,81	2 601	2,23
Prestations fluides - gardiens	2 880	0,04	1 440	0,02	1 440	100,00
Produits de tiers financeurs	4 400 477	63,40	4 253 142	66,02	147 335	3,46
Concours publics et subventions	4 400 477	63,40	4 253 142	66,02	147 335	3,46
Produits à la charge de l'Etat - CADA	849 426	12,24	845 096	13,12	4 330	0,51
Produits à la charge du Département - Majeurs	539 218	7,77	531 600	8,25	7 618	1,43
Produits à la charge du Département - Mineurs	600 343	8,65	499 920	7,76	100 423	20,09
Conseil Départemental 72	19 500	0,28	19 500	0,30		
Contribution ALT	152 821	2,20	104 353	1,62	48 467	46,45
Subvention DDETS - BOP177 - AGLS	253 000	3,64	250 000	3,88	3 000	1,20
Ville du Mans	47 500	0,68	47 500	0,74		
Subvention DDETS - BOP177 - IML	302 249	4,35	296 875	4,61	5 374	1,81
Subvention DDETS - BOP177 - PF	764 476	11,01	654 810	10,16	109 666	16,75
Subvention DDETS - BOP303 - HUDA	426 610	6,15	428 866	6,66	(2 257)	-0,53
Subvention DDETS - BOP177 - REFUGIES	12 451	0,18	13 000	0,20	(549)	-4,22
PSO CAF de la Sarthe	21 274	0,31	14 208	0,22	7 066	49,73
IML Sarthe sud Jeunes Mactiv			23 942	0,37	(23 942)	-100,0
Subventions réinstallés	112 000	1,61	161 000	2,50	(49 000)	-30,43
SUBVENTION DDETS SAS UKRAINIENS	68 050	0,98	81 325	1,26	(13 275)	-16,32
Subvention surcoût Ségur	107 548	1,55	107 919	1,68	(372)	-0,34
Subvention femmes victimes de violences	18 360	0,26	1 000	0,02	17 360	N/S
Subvention FSL	87 910	1,27	108 291	1,68	(20 382)	-18,82
Subvention MASP	17 742	0,26			17 742	
Aide exceptionnelle - compensation des fluides			63 936	0,99	(63 936)	-100,0
Autres produits d'exploitation	305 145	4,40	135 023	2,10	170 122	125,99
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charg	120 226	1,73	82 912	1,29	37 315	45,01
Reprise sur provision retraite	564	0,01	21 682	0,34	(21 118)	-97,40
Reprise de provision dépréciation clients	37 028	0,53	5 978	0,09	31 050	519,40
Tranferts de charges d'exploitation	8 071	0,12	5 750	0,09	2 321	40,37
Remboursements Uniformalion	53 453	0,77	23 025	0,36	30 428	132,15

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Aides à l'embauche	12 929	0,19	26 425	0,41	(13 496)	-51,07
Avantages en nature du personnel	8 182	0,12	52		8 130	N/S
Utilisations des fonds dédiés	121 067	1,74	47 234	0,73	73 832	156,31
Report des ressources non utilisées	121 067	1,74	47 234	0,73	73 832	156,31
Autres produits	63 852	0,92	4 877	0,08	58 975	N/S
Produits divers de gestion courante	36				36	
Aide de l'état chèque énergie	63 744	0,92			63 744	
Autres produits divers de gestion	72		4 877	0,08	(4 805)	-98,52
Total des charges d'exploitation	6 902 021	99,43	6 385 933	99,12	516 088	8,08
Achats de marchandises	2 057	0,03	2 716	0,04	(659)	-24,25
Achats de marchandises Bar	833	0,01	1 849	0,03	(1 016)	-54,93
Achats de marchandises Mal	1 224	0,02	867	0,01	357	41,19
Autres achats et charges externes	3 225 900	46,47	2 968 370	46,08	257 531	8,68
Eau	104 568	1,51	110 397	1,71	(5 829)	-5,28
Electricité	210 764	3,04	193 315	3,00	17 449	9,03
Gaz	141 326	2,04	149 785	2,32	(8 459)	-5,65
Carburant	31 388	0,45	30 940	0,48	448	1,45
Alimentation	23 304	0,34	22 172	0,34	1 132	5,11
Vêtements de travail	49				49	
Pharmacie	956	0,01	1 028	0,02	(71)	-6,92
Produits d'entretien	13 383	0,19	4 354	0,07	9 029	207,40
Petit matériel et outillage	44 780	0,65	47 515	0,74	(2 735)	-5,76
Fournitures administratives	7 097	0,10	16 147	0,25	(9 050)	-56,05
Fournitures copies	4 048	0,06			4 048	
Blanchissage	11 044	0,16	11 268	0,17	(224)	-1,99
Redevances de crédit-bail mobilier	55 371	0,80	34 450	0,53	20 921	60,73
Locations			570	0,01	(570)	-100,0
Locations immobilières	1 388 488	20,00	1 281 441	19,89	107 048	8,35
Locations mobilières	6 858	0,10	10 768	0,17	(3 909)	-36,31
Charges locatives (chauff-loc-eau chaude)	400 225	5,77	406 896	6,32	(6 671)	-1,64
Charges locatives - assurances	2 484	0,04			2 484	
Entretien et réparations	58 839	0,85	48 762	0,76	10 076	20,66
Entretien des bureaux, ménage	35 451	0,51	29 732	0,46	5 719	19,23
Entretien et réparations véhicules	34 658	0,50	28 856	0,45	5 802	20,11
Maintenance	16 895	0,24	24 833	0,39	(7 938)	-31,97
Maintenance imprimantes	132		375	0,01	(243)	-64,80
Maintenance ascenseurs	3 916	0,06			3 916	
Maintenance informatique	85 421	1,23	47 484	0,74	37 937	79,89
Assurances	70 035	1,01	60 188	0,93	9 847	16,36
Assurance responsabilité civile	418	0,01			418	
Abonnements divers	4 719	0,07	4 296	0,07	424	9,86
Documentation générale et technique	1 112	0,02	1 973	0,03	(861)	-43,65
Frais de colloques et séminaires	7 985	0,12	3 046	0,05	4 939	162,16
Concours divers (cotisation, adhésion ...)	11 877	0,17	11 046	0,17	831	7,53
Autres frais divers	7 159	0,10	6 072	0,09	1 087	17,90
Personnel intérimaire	23 278	0,34	5 019	0,08	18 260	363,82
Honoraires	28 402	0,41	27 667	0,43	735	2,66
Frais d'actes et de contentieux	4 848	0,07	5 779	0,09	(931)	-16,12
Rémunérations autres	20 344	0,29	4 941	0,08	15 403	311,73
Rémunérations gardiennages	14 005	0,20	180 110	2,80	(166 105)	-92,22
Rémunération intérim	172 229	2,48			172 229	
Rémunération paraticiens (psyco - psychiatres)	7 124	0,10	8 183	0,13	(1 059)	-12,94
Rémunérations huissiers et avocats			89		(89)	-100,0
Rémunérations traductions	25 787	0,37	21 255	0,33	4 532	21,32
Astreintes téléphoniques	8 611	0,12	7 036	0,11	1 576	22,39

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Publicité, publications, relations publiques	1 224	0,02			1 224	
Cadeaux aux résidents	692	0,01	2 083	0,03	(1 392)	-66,81
Dons œuvres et pourboires	198				198	
Transports de biens et transports collectifs du pe	49				49	
Transport et déplacements 2023	16 875	0,24	16 898	0,26	(23)	-0,14
Transport divers			58		(58)	-100,0
Voyages et déplacements			53		(53)	-100,0
Missions et réceptions	10 094	0,15	11 272	0,17	(1 178)	-10,45
Frais postaux et affranchissement			26		(26)	-100,0
Frais postaux et affranchissement	8 535	0,12	7 997	0,12	539	6,73
Frais de téléphone	41 446	0,60	35 199	0,55	6 247	17,75
Site internet	406	0,01			406	
Frais bancaires	4 402	0,06	3 753	0,06	649	17,28
Stages et formations	52 599	0,76	43 245	0,67	9 354	21,63
Aides financières	162 344	2,34	155 549	2,41	6 796	4,37
Bourses accordées aux usagers	162 344	2,34	155 549	2,41	6 796	4,37
Impôts, taxes et versements assimilés	294 667	4,25	279 808	4,34	14 859	5,31
Taxe sur les salaires	162 644	2,34	143 941	2,23	18 703	12,99
Uniformation	32 310	0,47	30 919	0,48	1 391	4,50
Taxes d'habitation	11 513	0,17	20 482	0,32	(8 969)	-43,79
Taxes d'ordures ménagères	11 944	0,17	13 357	0,21	(1 413)	-10,58
Taxes foncières	76 257	1,10	71 059	1,10	5 197	7,31
Droits d'enregistrement			50		(50)	-100,0
Salaires et traitements	1 909 917	27,52	1 890 231	29,34	19 686	1,04
Salaires	1 924 146	27,72	1 831 486	28,43	92 660	5,06
Congés payés	8 775	0,13	30 271	0,47	(21 496)	-71,01
Primes et gratifications	(26 334)	-0,38	28 318	0,44	(54 652)	-192,9
Indemnités et avantages divers	3 329	0,05	156		3 174	N/S
Charges sociales	867 244	12,49	676 532	10,50	190 712	28,19
Cotisations Urssaf	497 479	7,17	385 120	5,98	112 359	29,17
Humanis Mutuelle	27 458	0,40	26 503	0,41	955	3,60
Malakoff Médéric	126 388	1,82	114 128	1,77	12 261	10,74
Pôle Emploi	36 503	0,53	60 784	0,94	(24 282)	-39,95
Humanis Prévoyance	25 579	0,37	24 112	0,37	1 468	6,09
Votisations aux autres organismes sociaux	4 719	0,07	12 833	0,20	(8 113)	-63,23
Vêtements de travail			2 918	0,05	(2 918)	-100,0
Œuvres sociales			13 575	0,21	(13 575)	-100,0
Médecine du travail	8 454	0,12	7 134	0,11	1 321	18,51
Frais de transport	881	0,01	395	0,01	486	123,01
CS	18 618	0,27	3 750	0,06	14 868	396,44
Autres charges de personnel	6 383	0,09	25 280	0,39	(18 898)	-74,75
Indemnité forfaitaire mensuelle Ségur	114 782	1,65			114 782	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	321 445	4,63	255 990	3,97	65 455	25,57
Dot.aux amortissements immos incorp.	17 586	0,25	6 575	0,10	11 011	167,46
Dot.aux amortissements immos corp.	254 252	3,66	232 504	3,61	21 748	9,35
Dotation dépréciation des clients	49 607	0,71	16 911	0,26	32 696	193,34
Dotations aux provisions	23 764	0,34	13 926	0,22	9 838	70,65
Dotation aux provision retraite	23 764	0,34	13 926	0,22	9 838	70,65
Reports en fonds dédiés	12 964	0,19	98 565	1,53	(85 601)	-86,85
Engagement sur fonds dédiés	12 964	0,19	98 565	1,53	(85 601)	-86,85

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Autres charges	81 718	1,18	44 247	0,69	37 471	84,69
Droits d'auteur et de reproduction	128				128	
Pertes sur créances irrécouvrables	26 479	0,38	4 915	0,08	21 564	438,72
Charges d'animation	50 441	0,73	37 437	0,58	13 005	34,74
Autres charges de gestion	4 669	0,07	1 895	0,03	2 775	146,45
Résultat d'exploitation	39 308	0,57	56 492	0,88	(17 184)	-30,42
Total des produits financiers	6 137	0,09	5 955	0,09	182	3,06
Autres intérêts et produits assimilés	6 137	0,09	5 955	0,09	182	3,06
Autres produits financiers	6 137	0,09	5 955	0,09	182	3,06
Total des charges financières	1 426	0,02	2 013	0,03	(587)	-29,17
Intérêts et charges assimilées	1 426	0,02	2 013	0,03	(587)	-29,17
Intérêts des emprunts et dettes	1 426	0,02	2 013	0,03	(587)	-29,17
Résultat financier	4 711	0,07	3 942	0,06	769	19,52
Résultat courant avant impôts	44 019	0,63	60 434	0,94	(16 414)	-27,16
Total des produits exceptionnels	20 122	0,29	29 242	0,45	(9 120)	-31,19
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 550	0,12	19 469	0,30	(10 919)	-56,08
Produits exceptionnels	1 892	0,03	191		1 701	890,15
Excédent antérieur CADA			2 802	0,04	(2 802)	-100,0
Autres produits exceptionnels	8		1 206	0,02	(1 198)	-99,36
Produits sur exercices antérieurs	6 650	0,10	15 270	0,24	(8 620)	-56,45
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 392	0,03	5 021	0,08	(2 629)	-52,36
Quote-part de subvention virée au résultat	2 392	0,03	5 021	0,08	(2 629)	-52,36
Reprises sur provisions et transferts de charges	9 180	0,13	4 752	0,07	4 428	93,18
Reprise sur provisions exceptionnelles	9 180	0,13	4 752	0,07	4 428	93,18
Total des charges exceptionnelles	24 332	0,35	28 536	0,44	(4 204)	-14,73
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	20 332	0,29	15 121	0,23	5 211	34,46
Charges exceptionnelles diverses	3 514	0,05	98		3 416	N/S
Pénalités, amendes	17		1 407	0,02	(1 390)	-98,79
Charges sur exercices antérieurs	16 801	0,24	13 616	0,21	3 185	23,39
Charges exceptionnelles sur opération en capital			235		(235)	-100,0
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			235		(235)	-100,0
Dotations excep. aux amortissements et aux provisi	4 000	0,06	13 180	0,20	(9 180)	-69,65
Dotation aux provision pour risques et charges	4 000	0,06	13 180	0,20	(9 180)	-69,65
Résultat exceptionnel	(4 210)	-0,06	706	0,01	(4 916)	-696,5
Impôts sur les bénéfices	788	0,01			788	
Impôts sur les bénéfices	788	0,01			788	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Excédent ou déficit de l'exercice		39 021 0,56		61 139 0,95	(22 119)	-36,18
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						