



AMIENS AVENIR JEUNES
Organisme de Formation

A.A.J. - S.T.A.A.J
Comptes combinés
Rapport Financier 2024



AAJ - STAAJ Combinés

RAPPORT FINANCIER 2024

° Rapport de gestion	pages 5 à 6
° Bilan 2024	pages 7 à 8
° Bilans comparés de 2021 à 2024	pages 9 à 12
° Compte de résultat 2024	pages 13 à 14
° Comptes de résultat comparés de 2021 à 2024	pages 15 à 18
° Annexes	pages 19 à 33

RAPPORT DE GESTION PRESENTE AU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 24 MARS 2025 SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Mesdames, Messieurs,

Au cours de l'exercice 2024, les produits d'exploitation se sont élevés à 2 428 948 Euros contre 2 736 073 Euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -11,2 %.

Ils se décomposent comme suit :

	Exercice N	Exercice N-1	Variation
<i>Production vendue (biens)</i>	468 338	762 203	-38,55%
<i>Production vendue (services)</i>	175 122	88 712	97,40%
<i>Production stockée</i>	0	0	0,00%
<i>Subventions d'exploitation</i>	1 756 584	1 825 176	-3,76%
<i>Reprises sur amortissements et provisions</i>	28 899	50 364	-42,62%
<i>Autres produits</i>	6	9 617	-99,93%

Les autres produits sont de 42 046 Euros et se décomposent comme suit :

<i>Produits financiers</i>	61	18	239,60%
<i>Produits exceptionnels</i>	41 985	43 599	-3,70%

Les charges de l'exercice s'élèvent à 2 808 765 Euros contre 2 816 831 Euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -0,3 %.

Elles se décomposent comme suit :

	Exercice N	Exercice N-1	Variation
<i>Achats de marchandises</i>	41 493	110 561	-62,47%
<i>Achats de matières premières & approvisionnements</i>	254 068	204 446	24,27%
<i>Autres achats et charges externes</i>	271 188	299 569	-9,47%
<i>Impôts, taxes et versements assimilés</i>	98 067	108 921	-9,97%
<i>Salaires et traitements</i>	1 420 232	1 505 905	-5,69%
<i>Charges sociales</i>	417 100	442 592	-5,76%
<i>Dotations aux amortissements sur immobilisations</i>	15 381	18 945	-18,81%
<i>Dotations aux provisions pour dépréciation</i>	99 707	0	-
<i>Dotations aux provisions pour risques & charges</i>	19 633	0	-
<i>Autres charges</i>	223	11	1909,47%
<i>Charges financières</i>	76 677	63 021	21,67%
<i>Charges exceptionnelles</i>	106 487	65 514	62,54%
<i>Variation Stocks</i>	-11 491	-2 656	332,69%

Résultat - 337 771 € - 37 142 €

Il vous est proposé d'affecter ce résultat au report à nouveau qui passerait ainsi de

-60 416,42 € à -398 187,33 €

Il n'a pas été comptabilisé, au titre de l'exercice, de dépenses visées à l'article 39 IV du C.G.I..

Nous restons à votre disposition pour vous fournir toutes les précisions sur les comptes qui vous sont présentés.

Après que Madame DELMAS, représentant le cabinet VDB, Commissaire aux Comptes, vous aura donné lecture de ses rapports sur la mission que lui a confiée notre association, nous vous inviterons à approuver le texte des résolutions que vous propose le Conseil d'Administration.

Pour le Conseil d'Administration
le 24 mars 2025

Le Président

Jean-Michel BONDU

BILAN ACTIF
Du 01/01/2024 au 31/12/2024

A.A.J. - STAAJ COMPTES COMBINÉS

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortis- sements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement			0,00	
Frais de recherche et de développement			0,00	
Donations temporaires d'usufruit			0,00	
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires			0,00	
Immobilisations incorporelles en cours			0,00	
Avances et acomptes			0,00	
Immobilisations corporelles				
Terrains			0,00	
Constructions			0,00	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	790 661,35	772 680,30	17 981,05	30 478,77
Immobilisations corporelles en cours			0,00	
Avances et acomptes			0,00	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			0,00	
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées	4 162,58		4 162,58	4 132,08
Autres titres immobilisés			0,00	
Prêts	60 760,76		60 760,76	60 760,76
Autres	12 987,22		12 987,22	12 388,00
Total I	868 571,91	772 680,30	95 891,61	107 759,61
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	43 701,80		43 701,80	32 210,55
Créances			0,00	
Créances clients, usagers et comptes rattachés	551 249,90	99 707,42	451 542,48	760 553,97
Créances reçues par legs ou donations			0,00	
Autres	84 818,20		84 818,20	69 805,36
Valeurs mobilières de placement			0,00	
Instruments de trésorerie			0,00	
Disponibilités	338 068,33		338 068,33	152 719,83
Charges constatées d'avance	7 042,51		7 042,51	4 979,81
Total II	1 024 880,74	99 707,42	925 173,32	1 020 269,52
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 893 452,65	872 387,72	1 021 064,93	1 128 029,13

BILAN PASSIF Du 01/01/2024 au 31/12/2024		
PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	117 168,38	57 168,38
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres	15 966,39	15 966,39
Report à nouveau	-60 416,42	-23 274,87
Excédent ou déficit de l'exercice	-337 770,91	-37 141,55
Situation nette (sous total)	-265 052,56	12 718,35
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	0,00	0,00
Provisions réglementées		
Total I	-265 052,56	12 718,35
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Total II	0,00	0,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques	19 633,00	0,00
Provisions pour charges		
Total III	19 633,00	0,00
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	415 272,89	314 432,00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	204 138,93	217 977,90
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	527 714,53	563 797,80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	119 358,14	19 103,08
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	0,00	0,00
Total IV	1 266 484,49	1 115 310,78
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 021 064,93	1 128 029,13

A.A.J. - STAAJ BILANS COMBINÉS COMPARÉS 2021-2022-2023-2024

COMPTES	ACTIF	2021	2022	2023	2024	variation en % 2023/2024
	IMMOBILISATIONS					
2016	Frais de 1er Etablissement	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00
2154	Matériel industriel	24 331 €	31 040 €	31 040 €	33 923 €	9,29
2155	Outillage Atelier et chantier	25 127 €	25 127 €	25 127 €	25 127 €	0,00
2156	Matériel Entretien	9 447 €	9 447 €	9 447 €	9 447 €	0,00
2181	Installation générale, aménag. divers	387 907 €	387 907 €	387 907 €	387 907 €	0,00
2182	Matériel de Transport	30 753 €	30 753 €	30 753 €	30 753 €	0,00
2183	Matériel de bureau et informatique	233 566 €	233 566 €	233 566 €	233 566 €	0,00
2184	Mobilier, matériel d'enseignement	69 938 €	69 938 €	69 938 €	69 938 €	0,00
2185	Mobilier d'hébergement	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00
2186	Equipement Hôtelier	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00
	Amortissement Immo. Incorporelles					0,00
	Amortissement Immo. Corporelles	-717 617 €	-738 355 €	-757 300 €	-772 680 €	2,03
261	Titres de Participation	4 117 €	4 117 €	4 132 €	4 163 €	0,74
2748	Autres Prêts	74 937 €	65 295 €	60 761 €	60 761 €	0,00
275	Dépôts et cautionnement versés	620 €	620 €	12 388 €	12 987 €	4,84
2961	Provisions pour titres & créances					
	TOTAL IMMOBILISATIONS	143 126 €	119 456 €	107 760 €	95 892 €	-11,01
	STOCKS					
310	Stocks de matières premières	15 690 €	29 555 €	32 211 €	43 702 €	35,68
335	Travaux en cours	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00
37	Stocks de marchandises					0,00
4091	Avances et acomptes versés sur commande	366 €	366 €	366 €	366 €	0,00
	TOTAL DES STOCKS	16 056 €	29 921 €	32 577 €	44 068 €	35,27
	VALEURS REALISABLES A COURT TERME					
409800	Frs avoirs a recevoir	6 876 €			12 326 €	0,00
411	Clients et comptes rattachés	574 673 €	675 984 €	760 554 €	438 740 €	-42,31
416	Clients douteux ou litigieux	14 224 €	6 719 €		112 509 €	0,00
421-425-4251	Personnel/Stagiaires - Avances et acomptes	1 527 €	6 669 €	8 576 €	20 044 €	133,73
4411	Subv Investissement	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00
445	T.V.A	475 €	5 752 €	313 €	-1 725 €	-651,08
44735-44737	Formation continue + Taxe apprentissage					0,00
4487	Etat - produit à recevoir	40 013 €	24 750 €	16 576 €	0 €	-100,00
461	S.T.A.J.	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00
4611	STAAJ -14/12/2011			0 €	0 €	0,00
4612	STAAJ -16/09/11 AU 13/12/2011					0,00
464	C.C.A.S.					0,00
4674-4676	ASP	41 847 €	52 079 €	38 974 €	47 246 €	21,22
468	Débiteurs et créditeurs divers					0,00
491	Provis. Pour dépréciation cptes clients		-6 363 €		-99 707 €	0,00
478	Autres comptes transitoires	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00
486	Charges constatées d'avance	3 703 €	5 971 €	4 980 €	7 043 €	41,42
487	Produits constatées d'avance					0,00
4687	produits à recevoir	1 259 €	1 329 €	5 000 €	6 560 €	31,21
	TOTAL VALEURS REALIS. COURT TERME	684 596 €	772 891 €	834 973 €	543 037 €	-34,96
	DISPONIBILITES					
5121	Crédit Mutuel	13 495 €	7 324 €	23 722 €	7 321 €	-69,14
5122	Crédit du Nord					0,00
5123	Crédit du Nord FLAIDS					0,00
51231	B.F.C.C.	130 208 €	173 542 €	128 953 €	330 692 €	156,44
5124	Livret Bleu A	12 €	12 €	12 €	12 €	3,00
5125	Livret Bleu B	14 €	14 €	15 €	15 €	0,62
5127	Banque Populaire du Nord					0,00
5128	B.P.N. Casden					0,00
5129	B.P.N. Fonds TRACE					0,00
530	Caisse S.T.A.A.J.	30 €	77 €	3 €	3 €	0,00
531-532	Caisse AAJ	15 €	15 €	15 €	25 €	64,56
	TOTAL DISPONIBILITES	143 774 €	180 984 €	152 720 €	338 068 €	121,37
	TOTAL BILAN ACTIF	987 552 €	1 103 251 €	1 128 029 €	1 021 065 €	-9,48

A.A.J. - STAAJ BILANS COMBINÉS COMPARÉS 2021-2022-2023-2024

COMPTES	PASSIF	2021	2022	2023	2024	variation en % 2023/2024
	CAPITAUX PROPRES					
102	Fonds Associatif sans droit de reprise	57 168 €	57 168 €	57 168 €	117 168 €	104,95
1061	Réserve légale	15 966 €	15 966 €	15 966 €	15 966 €	0,00
12	Report à nouveau	-45 566 €	-34 208 €	-23 275 €	-60 416 €	159,58
	Résultat net de l'exercice	11 358 €	10 933 €	-37 142 €	-337 771 €	809,42
1309	Subventions d'investissement D.S.Q.					0,00
131	Subventions d'investissement FEDER					0,00
1311	Subventions d'investissement ETAT FDI	10 000 €				0,00
1312	Subventions d'investissement ETAT MTFP					0,00
1313	Subventions d'investissement Conseil Général					0,00
13131	Subventions d'investissement Conseil Général					0,00
1314	Subventions d'investissement Ville d'Amiens					0,00
1315	Subventions d'investissement Conseil Régional	7 225 €	7 125 €	7 125 €	7 125 €	0,00
1316	Subventions d'investissement Etat Eco. Social					0,00
1316CPER	Subventions d'investiss Contrat Plan Etat Région					0,00
139	Quote-part subv. d'invest. Virée au résultat	-13 106 €	-5 758 €	-7 125 €	-7 125 €	0,00
	TOTAL CAPITAUX PROPRES	43 046 €	51 227 €	12 718 €	- 265 053 €	-2184,02
	Provisions pour Risques & Charges					
151	Provisions pour risques	13 868 €			19 633 €	0,00
158	Provisions pour charges (congrés payés)					0,00
	TOTAL PROVISIONS	13 868 €	- €	- €	19 633 €	0,00
	Emprunts/dettes auprès des établ. Crédits					
164	Prêt BFCC GARANTI ETAT	90 389 €	70 558 €	50 582 €	30 460 €	-39,78
1642	Prêt Conseil Général					0,00
1643	Prêt Conseil Régional BFCC					0,00
1644	Prêt Conseil Régional BFCC					0,00
1645	Prêt FCP					0,00
1646	Prêt SIFA					0,00
1682	Prêt trésorerie Crédit Mutuel					0,00
1688	Intérêts courus sur de 50000€					0,00
51911	Cessions créances CEPME					0,00
51912-51919	Cessions créances BFCC	24 374 €	114 710 €	107 776 €	72 990 €	-32,28
5121	Crédit Mutuel	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00
5122	Crédit du Nord	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00
5186	Intérêts courus à payer	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00
51231	B.F.C.C.	124 680 €	128 977 €	156 074 €	311 823 €	99,79
	TOTAL EMPRUNTS ET DETTES	239 443 €	314 245 €	314 432 €	415 273 €	32,07

COMPTES	PASSIF	2021	2022	2023	2024	variation en % 2023/2024
	Emprunts et dettes financières diverses					0,00
168	Avance Ville d'Amiens					0,00
1672	Avance Collectivités					0,00
1681	Emprunt CAFS					0,00
	Dettes Fournisseurs et comptes rattachés					0,00
401	Fournisseurs	159 310 €	195 856 €	217 978 €	204 139 €	-6,35
	DETTES FISCALES ET SOCIALES					0,00
431	URSSAF	155 461 €	133 825 €	153 108 €	107 704 €	-29,65
4371	Retraite AGRR	43 286 €	50 712 €	53 960 €	65 653 €	21,67
4372	ACGFBF PARITARISME	0 €	0 €	0 €	578 €	0,00
43721	PRO BTP	33 038 €	31 406 €	21 706 €	11 597 €	-46,57
43724	CONGES PAYES BTP	45 633 €	97 274 €	114 446 €	162 317 €	41,83
43750	Complémentaire santé	2 579 €	2 697 €	3 010 €	3 534 €	17,42
44210	Prélèvement à la source	1 425 €	1 767 €	1 866 €	1 384 €	-25,85
445	T.V.A.	25 580 €	34 148 €	26 959 €	25 482 €	-5,48
4455	Taxe sur le C.A. à décaisser	11 853 €	12 851 €	9 861 €		-100,00
447	Autres Impôts, taxes et assimilés	890 €	241 €	414 €	2 497 €	503,42
44711	Taxe sur salaires	4 472 €	5 759 €	19 849 €	14 478 €	-27,06
44735-44737	Formation continue + Taxe apprentissage	101 402 €	51 289 €	46 651 €	37 846 €	-18,87
421-425	Personnel-Rémunérations dûes - Acomptes	798 €	381 €	955 €	73 €	-92,33
427	Personnel-Oppositions					0,00
4282	Personnel, dettes pour charges à payer	92 352 €	102 930 €	111 013 €	94 571 €	-14,81
	Dettes sur Immo. Et comptes rattachés					0,00
404	Fournisseurs d'immobilisations					0,00
	AUTRES DETTES					0,00
41971	Cautions badges SELF Picardie	2 255 €	2 255 €	2 255 €	2 255 €	0,00
4612	S.T.A.J.					0,00
4673	IJSS à régulariser					0,00
4674	ASP - CDDI					0,00
4675	Rembt frais déplacements	732 €	1 969 €	1 369 €	1 443 €	5,39
4676	ASP - EAV//DASESS	92 €	92 €		100 000 €	0,00
46871	Autres débiteurs créditeurs divers					0,00
4687	Produits à recevoir					0,00
4686-470	Charges à payer	10 037 €	12 327 €	15 479 €	15 660 €	1,17
	TOTAL DETTES	691 195 €	737 779 €	800 879 €	851 212 €	6,28
	COMPTES DE REGULARISATION					
487	Produits constatés d'avance					0,00
	TOTAL BILAN PASSIF	987 552 €	1 103 251 €	1 128 029 €	1 021 065 €	-9,48

COMPTE DE RESULTAT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

A.A.J. - STAAJ COMPTES COMBINÉS

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	468 337,56	762 202,51
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	175 121,99	88 712,11
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 756 583,56	1 825 176,43
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats	0,00	9 520,00
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	28 898,50	50 364,09
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	6,30	97,47
Total des produits d'exploitation (I)	2 428 947,91	2 736 072,61
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	295 561,14	315 007,56
Variation de stock	-11 491,25	-2 655,75
Autres achats et charges externes	271 188,20	299 569,42
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	98 066,52	108 921,46
Salaires et traitements	1 420 232,17	1 505 905,10
Charges sociales	417 100,39	442 591,74
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	115 088,09	18 944,93
Dotations aux provisions	19 633,00	0,00
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	222,85	11,09
Total des charges d'exploitation (II)	2 625 601,11	2 688 295,55
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-196 653,20	47 777,06

COMPTE DE RESULTAT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	0,00	0,00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	36,12	18,00
Autres intérêts et produits assimilés	25,28	0,08
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III Produits Financiers	61,40	18,08
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	76 676,74	63 021,32
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV Charges Financières	76 676,74	63 021,32
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-76 615,34	-63 003,24
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-273 268,54	-15 226,18
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	41 985,08	35 869,29
Sur opérations en capital	0,00	1 366,82
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	0,00	6 362,93
Total V Produits Exceptionnels	41 985,08	43 599,04
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	106 487,45	65 514,41
Sur opérations en capital	0,00	0,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	0,00	0,00
Total VI Charges Exceptionnelles	106 487,45	65 514,41
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-64 502,37	-21 915,37
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	2 470 994,39	2 779 689,73
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 808 765,30	2 816 831,28
EXCEDENT OU DEFICIT	-337 770,91	-37 141,55
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	0,00	0,00
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	0,00	0,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	0,00	0,00
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	0,00	0,00

A.A.J. - STAAJ BILANS COMBINÉS COMPARÉS 2021-2022-2023-2024

COMPTES	CHARGES	2021	2022	2023	2024	variation en % 2023/2024
	ACHATS					
6011-6012-6013	Achats matériels et pièces garage de l'avenir et Staaaj	258 124 €	224 188 €	163 385 €	228 089 €	39,60
6021	Combustibles - carburants	9 145 €	10 988 €	11 143 €	6 391 €	-42,64
6022	Produits d'entretien	1 875 €	1 924 €	1 499 €	886 €	-40,93
6023	Fournitures pédagogiques	1 679 €	1 591 €	2 540 €	1 705 €	-32,89
6024	Fournitures de chantier (y/c Staaaj)	25 216 €	14 599 €	17 691 €	19 999 €	13,05
6025	Fournitures de bureau	8 477 €	8 124 €	8 781 €	7 825 €	-10,89
603	Variation stocks matières premières	10 181 €	-13 865 €	-2 656 €	-11 491 €	332,69
604	Achats études et prestations	76 587 €	28 628 €	34 044 €	2 200 €	-93,54
605	Achats de matériel, équipement et travaux		100 €			0,00
6062	Eau / Gaz / Electricité	44 799 €	53 194 €	63 115 €	54 416 €	-13,78
6063	Petits équipement	16 574 €	7 920 €	5 394 €	7 444 €	38,00
6071	Denrées alimentaires	118 273 €	122 144 €	110 561 €	41 493 €	-62,47
609	Rabais-Remise-Ristourne Achat marchandises		-13 €			
609	Rabais-Remise-Ristourne autres achats	-4482,2	-11,9	-593,1	-10826,4	1725,39
	TOTAL DES ACHATS	566 448	459 510	414 905	348 130	-16,09
	SERVICES EXTERIEURS					
611-6112	Sous traitance générale	7 638 €	4 144 €	2 013 €	12 179 €	505,14
6122	Crédit location véhicule-alarme	8 225 €	7 758 €	2 494 €	2 281 €	-8,56
6132-6135	Locations mobilières et immobilières	75 824 €	77 870 €	81 744 €	83 775 €	2,48
614	Charges Locatives					0,00
615-6151-						
6152-6155-	Entretien sur bien mobilier et immobilier	27 023 €	22 133 €	28 833 €	25 816 €	-10,46
6156						
616	Primes d'assurance	15 828 €	14 846 €	14 505 €	17 190 €	18,51
6181	Documentation	2 628 €	2 740 €	2 893 €	1 994 €	-31,09
61811	Formation continue du personnel			59 €	160 €	171,43
6185	Frais colloques, séminaires, congrès	222 €				0,00
	TOTAL DES SERVICES EXTERIEURS	137 387,92	129 492,17	132 540,71	143 393,41	8,19
	AUTRES SERVICES EXTERIEURS					
621-6211 - 6212	Personnel extérieur à l'entreprise	918 €	133 €	115 €	202 €	75,22
622-6228	Rémunérations d'intermédiaires	15 255 €	16 229 €	15 136 €	10 005 €	-33,90
623-6236	Publicité, relations publiques	1 713 €	72 €	96 €	150 €	56,25
624-6241	Transports personnels et stagiaires	4 109 €	10 360 €	15 464 €	10 597 €	-31,47
6256	Frais de missions, réceptions	2 176 €	4 304 €	723 €	3 816 €	428,08
626-6261	Frais postaux, de télécommunications	18 429 €	18 417 €	19 008 €	20 195 €	6,24
627	Services bancaires et assimilés	2 750 €	1 778 €	2 009 €	2 666 €	32,72
628	Autres cotisations	8 034 €	6 185 €	11 925 €	16 104 €	35,05
	TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS	53 384,22	57 478,09	64 475,81	63 735,05	-1,15
	IMPOTS, TAXES ET ASSIMILES					
631-6312	Taxe sur Salaires-Taxe apprentissage	44 039 €	50 306 €	58 300 €	52 097 €	-10,64
6333 - 6334-	Participation à la Formation Professionnelle-APNAB	28 790 €	29 484 €	31 572 €	31 077 €	-1,57
6338	Participation à l'effort de construction					0,00
635-63511-637	Autres impôts et taxes	18 011 €	18 739 €	19 050 €	14 893 €	-21,82
	TOTAL IMPOTS, TAXES ET ASSIMILES	90 838,96	98 528,75	108 921,46	98 066,52	-9,97

COMPTEs	CHARGES	2021	2022	2023	2024	variation en % 2023/2024
	CHARGES DE PERSONNEL					
641	Rémunérations du Personnel	1 355 206 €	1 413 068 €	1 464 647 €	1 408 740 €	-3,82
6412	Congés payés	14 012 €	10 578 €	8 083 €	-16 442 €	-303,42
6413	Remboursement frais de transport	950 €	780 €	640 €	922 €	43,96
64140-64141	Indemnité chômage et retraite rupture conv.	568 €				0,00
64142	Repas-trajets non imposables	33 200 €	32 965 €	28 138 €	22 271 €	-20,85
64143	Indemnité transaction					0,00
6451	Cotisations URSSAF	246 203 €	252 389 €	287 674 €	272 802 €	-5,17
64531-64532-64533645321-6453,22-6453236455	Cotisations retraites AGRR/B2V/CNRO-CBTP	70 989 €	74 329 €	86 775 €	81 565 €	-6,00
6455	Cotisations Complémentaire Santé	5 198 €	5 354 €	6 019 €	6 994 €	16,19
64581	CONGES PAYES BTP	65 855 €	65 795 €	53 952 €	47 871 €	-11,27
647-6471-648	Autres charges sociales	4 155 €	4 544 €	4 398 €	4 741 €	7,80
6475	Médecine du travail, Pharmacie	9 235 €	9 004 €	8 172 €	7 868 €	-3,71
	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	1 805 571 €	1 868 806 €	1 948 497 €	1 837 333 €	-5,71
	AUTRES CHARGES GESTION COURANTE					
651	Redevances pour concessions, brevet					0,00
654	Pertes sur créances irrécouvrables	515 €	17 €		214 €	0,00
658	Charges diverses de gestion courante	11 €	15 €	11 €	9 €	-20,20
	TOTAL CHARGES GESTION COURANTE	526 €	32 €	11 €	223 €	1909,5
	CHARGES FINANCIERES					
6611-6615-6616	Intérêts sur emprunts et dettes, agios bancaires	23 064 €	43 032 €	63 021 €	76 677 €	21,67
668	Autres charges financières	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00
	CHARGES EXCEPTIONNELLES					
671-678	Charges exceptionnelles	27 905 €	11 014 €	26 927 €	4 485 €	-83,34
672	Charges sur exercices antérieurs	7 694 €	16 970 €	38 587 €	102 002 €	164,34
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés					
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS					
6811-68111-6812-6817	Dotations aux amortissements	19 937 €	20 738 €	18 945 €	15 381 €	-18,81
6817	Prov. Dépréciation comptes				99 707 €	0,00
	DOTATIONS POUR CHARGES EXCEPT.					
6815	Dotations aux Prov./risques et charges	0 €	0 €	0 €	19 633 €	0,00
6875	provisions pour risques exceptionnelles					0,00
	TOTAL GENERAL DES CHARGES	2 732 756 €	2 705 602 €	2 816 831 €	2 808 765 €	-0,29
861	Mise à disposition gratuite	1 175,00				

A.A.J. - STAAJ BILANS COMBINÉS COMPARÉS 2021-2022-2023-2024

COMPTES	PRODUITS	2021	2022	2023	2024	variation en % 2023/2024
	VENTES, PRESTATION DE SERVICES					
70151-70152-70154	Repas VIP et Self Picardie	6 551 €	11 022 €	23 406 €	38 083 €	62,70
7011-013703	Ventes StaaJ et Garage de l'Avenir produits résiduel	696 169 €	631 066 €	576 447 €	430 015 €	-25,40 0,00
706 à 70611707	Prestations de services (y/c StaaJ) Ventes de marchandises	27 987 € 132 421 €	28 597 € 149 667 €	88 712 € 110 980 €	121 171 € 240 €	36,59 -99,78
708	Produits des activités annexes	304 €	22 329 €	31 512 €	33 376 €	5,92
7081	Ventes Badges Self Picardie					0,00
70832	Location de scooter-velo-véhicule	489 €	165 €	210 €		-100,00
70831	MAD ML	10 102 €	10 102 €	11 740 €	11 740 €	0,00
70835	Autres Produits d'exploitation					0,00
7084	Mise à disposition de personnel facturée	7 304 €	6 708 €	7 907 €	8 248 €	4,32
7088	Autres produits des activités annexes				587 €	0,00
7094	Remises Rabais Ristournes sur travaux					0,00
	TOTAL VENTES, PRESTATION SERVICES	881 327 €	859 655 €	850 915 €	643 460 €	-24,38
	PRODUCTION STOCKEE					
7135	Variation des stocks de produits	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00
	ETAT ET COMPTES RATTACHES					
740-7410	SUBV D'EXPLOITATION	24 750 €		9 876 €	7 813 €	-20,89
7410ANPE	A.N.P.E.					0,00
7410ACI	Directe ASP					0,00
7410ACSE	CGET	73 625 €	73 625 €	76 772 €	73 625 €	-4,10
7410CUICIE	CUI CIE					0,00
7410DRAAF	DRAAF					0,00
7410FCE	Fondation Caisse d'épargne					0,00
7410FDI	Fonds départemental d'insertion		3 740 €			0,00
7410FOND	Fondation de France					0,00
7410ETCDU	ETAT C.D.U.					0,00
7410FNADT	FNADT					0,00
7410FIPJ	Fonds Insertion Sociale & Profess jeunes					0,00
7410MTFP	M.T.F.P.- ETAT					0,00
7410CPER	CONTRAT PLAN ETAT REGION					0,00
7410FSE	ETAT FSE					0,00
7410FFPS	M.T.F.P.-F.F.P.S.	170 000 €	170 000 €	170 000 €	170 000 €	0,00
7410MASSV	M.A.S.S.V.					0,00
7410MINJU	Ministère de la Justice					0,00
7410SCIQUE	SUB SERV CIVIQUE	877 €				0,00
	TOTAL ETAT ET COMPTES RATTACHES	269 252 €	247 365 €	256 647 €	251 438 €	-2,03
	CLIENTS ORDINAIRES					
74111CG	Remboursements ASP Part CONSEIL GENERAL					0,00
7411CNAS	Remboursements ASP Part ETAT (y/c StaaJ)	482 891 €	474 412 €	469 086 €	425 024 €	-9,39
7411	Aide état autre Contrat		1 751 €	8 000 €		-100,00
7411CAFS	Caisse Allocations Familiales aide contrat CAV					0,00
	TOTAL CLIENTS ORDINAIRES	482 891 €	476 163 €	477 087 €	425 024 €	-10,91
	COLLECT. LOC. ET AUTRES PART. PUB.					
7412CCD	Communauté Communes du Doullennais					0,00
7412CGENE	CONSEIL DEPARTEMENTAL					0,00
7412CGRMI	CONSEIL DEPARTEMENTAL RSA	214 727 €	241 335 €	243 208 €	257 750 €	5,98
7412CREGE	CONSEIL REGIONAL	443 268 €	450 000 €	450 000 €	450 000 €	0,00
7412MEF	MSON DE L'EMPLOI & DE LA FROM°					0,00
7412AMPV	AMIENS METROPOLE Politique de la Ville	29 300 €	29 300 €	29 300 €	25 000 €	-14,68
7412AMPLI	AMIENS METROPOLE PLIE					0,00
7412AM	AMIENS METROPOLE					0,00
7412MLPLI	MISSION LOCALE PLIE	42 000 €	42 000 €	42 000 €	33 000 €	-21,43
7412VACE	Ville d'Amiens Chantiers Ecoles	2 700 €	2 700 €	2 800 €	2 800 €	0,00
7412VAFE	Ville d'Amiens Formation Emploi					0,00
7412CRFSE	CONSEIL REGIONAL FSE					0,00
7412MLIFE	MISSION LOCALE INSERT FORMAT EMPLOI	130 780 €	181 273 €	166 442 €	194 388 €	16,79
7413FSE	Fonds Social Européen	39 576 €		147 140 €	100 115 €	-31,96
7481	Pdts des vers lib Tx Apprentissage	12 446 €	10 349 €	10 552 €	17 069 €	61,76
	TOTAL COLLECT. LOC. ET AUTRES	914 796 €	956 958 €	1 091 442 €	1 080 122 €	-1,04

COMPTES	PRODUITS	2021	2022	2023	2024	variation en % 2023/2024
	AUTRES PROD. GESTION COURANTE					
758	Produits divers de gestion courante	22 €	305 €	97 €	6 €	-93,54
7542	Mécénats	41 913 €	2 500 €	9 520 €		
	PRODUITS FINANCIERS					
761-762	Produits de participations		4 €			0,00
763	revenus des autres créances				25 €	0,00
767	Produits nets sur cession val. mob.			18 €	36 €	100,67
768	Autres Produits Financiers	0 €	0 €	0 €	0 €	462,50
	TOTAL PRODUITS FINANCIERS	0 €	4 €	18 €	61 €	239,60
	PRODUITS EXCEPTIONNELS					
771	Produits except. Sur opérations de gestion					0,00
772	Compte dispo. pour produits exercic antérieurs	57 517 €	106 063 €	35 869 €	41 985 €	17,05
775	Produits des cessions d'élts actifs					0,00
777	Quote-part des subventions d'investissement	3 807 €	2 752 €	1 367 €		-100,00
778	Autres produits exceptionnels					0,00
	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	61 324 €	108 815 €	37 236 €	41 985 €	12,75
	REPRISES SUR AMORT/PROVISIONS					
7815	Reprises sur prov. / risques, charges					0,00
7874-7875	Reprises sur autres provisions régl.	27 762 €	7 505 €	6 363 €		-100,00
	TRANSFERT DE CHARGES					
791-796	Transfert de charges d'exploitation	49 723 €	42 964 €	50 364 €	28 899 €	-42,62
79112	Compl activité partielle	15 104 €	14 302 €			0,00
79111	Transfert de charges Opca					0,00
	TOTAL TRANSFERT DE CHARGES	64 827 €	57 266 €	50 364 €	28 899 €	-42,62
	TOTAL GENERAL DES PRODUITS	2 744 114 €	2 716 534 €	2 779 690 €	2 470 994 €	-11,11

RESULTAT EXERCICE : PRODUITS-CHARGES	11 358 €	10 933 €	- 37 142 €	- 337 771 €	809,42
---	-----------------	-----------------	-------------------	--------------------	---------------

870	Dons en nature		1 175,00		
-----	----------------	--	----------	--	--

ANNEXES

ASSOCIATION :

**AMIENS AVENIR JEUNES
30 AVENUE DE PICARDIE
BP 1217 - 80012 AMIENS CEDEX 1
AMIENS AVENIR JEUNES**

ANNEXE au bilan, avant répartition, de l'exercice clos le 31 décembre 2024 dont le total est de 1 021 064,93 €

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de - **337 770,91 €**

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er Janvier 2024 au 31 Décembre 2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24 mars 2025 par le Conseil d'Administration.

I - OBJET SOCIAL - PERIMETTRE - MOYENS

NOTE N°1

Objet social : l'association a pour but l'ouverture de stages de formation ainsi que tout autre action permettant à tout public en difficulté, au-delà de l'obligation de scolarité, de réaliser son insertion sociale et professionnelle.

L'association Amiens Avenir jeunes se compose :

- d'un établissement principal - AAJ
- d'un établissement secondaire StaaJ - Service Techniques Amiens Avenir Jeunes qui est une **activité lucrative fiscalisée**

L'établissement principale AAJ porte toutes les actions de l'association à l'exception du conventionnement Entreprise d'Insertion activité unique de l'établissement secondaire STAAJ

Les actions de l'association sont :

L'Ecole de la 2ème Chance

Les 3 ACI Self, Garage et Palais de Justice

Les actions d'insertion des allocataires du RSA

Les actions d'accompagnement des allocataires du RSA

L'Auto-Ecole Sociale

Les actions en lien avec la mobilité

L'Entreprise d'Insertion du bâtiment

Les moyens de l'association sont :

28,9 personnels permanents (soit 31 personnes)

4,6 personnels en CDD (soit 5 personnes)

21,28 personnels en insertion (soit 34 personnes)

L'association est installée dans un bâtiment loué à la SIP de 1 800 m² regroupant la presque totalité de ses activités à l'exception ce l'ACI bâtiment au sein du Palais de Justice et de 2 référentes RSA intervenant sur Amiens Nord.

StaaJ réalise des chantiers principalement sur le périmètre d'Amiens Métropole mais également dans le département de la Somme et parfois dans les départements limitrophes.

II - REGLES ET METHODES COMPTABLES

NOTE N°2

Le règlement comptable utilisé est le n°2018-06.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Aucune provision pour indemnités de fin de carrière n'étant comptabilisée dans nos comptes, le montant correspondant au "passif social" estimé est de 101 040 €.

Les paramètres utilisés pour le calcul de ce montant sont :

- > l'âge de départ à la retraite pris en considération est 64 ans
- > le nombre de mois en indemnités est en fonction de la convention collective des Organismes de Formation pour AAJ et celle du Bâtiment pour STAAJ
- > le taux de charges sociales patronales pour AAJ est une moyenne de 31,22 %
- > le taux de charges sociales patronales pour STAAJ est fonction de la catégorie : ETAM 64,45% et cadre 66,84%
- > la table de mortalité est celle INED de 2020-2022
- > le taux de turn-over est de 5 % pour AAJ et de 0 % pour STAAJ
- > l'hypothèse d'augmentation annuel des salaires est de 2 % pour AAJ et de 3 % pour STAAJ

III - FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

NOTE N°3

L'association a obtenu un Prêt Garanti par l'Etat de 100 000 € qui a reçu la garantie de BPI à hauteur de 90 000 €. Le remboursement sur 5 ans a débuté en juillet 2021.

Compte-tenu du décalagé au second trimestre du vote de notre subvention Région de 450 K€ pour l'E2C, nous avons eu recours fin avril au dispositif DASESS porté par Picardie Active ce qui nous a permis de bénéficier d'un prêt de trésorerie de 100 000 € mais que nous n'avons pas pu rembourser selon le calendrier prévu.

Il a été constaté sur l'établissement secondaire STAAJ de nombreux clients douteux pour lesquels des procédures non amiables ont été engagées en fin d'années 2024 mais comme il y a peu d'espoir de recouvrer les sommes dûes, une dotation aux dépréciations de 115 088,09 € a été comptabilisée. Il a également été constitué une provision pour 19 633 €.

L'activité de l'établissement secondaire STAAJ laisse apparaître un déficit de près de 400 000 € suite à une baisse d'activités importante en 2024 et à un montant des travaux en cours constatés fin 2023 trop élevé. A cela est venu s'ajouter une augmentation de 30% des frais financiers.

Cette situation dégradée nous a conduit à constituer une dette auprès de la CIBTP pour StaaJ de 168 000 € et de la SIP pour AAJ de 68 000 € qui sont devenues critiques en décembre dernier. Le Conseil d'Administration du 17 décembre 2024 a autorisé le Président à nous signaler en difficulté début 2025 auprès du Tribunal Judiciaire.

Enfin, nous avons reçu une dévolution partielle de l'association Somme Travail via le GRIEP à qui cette mission avait été confiée par le liquidateur au titre de nos conventionnements ACI et EI soit 2 fois 30 000 € = 60 000 € que nous avons affectée aux fonds propres de l'association.

Le résultat au 31/12/24 s'élève à **- 337 770,91 €**

IV - INCERTITUDE SIGNIFICATIVE LIEE A LA CONTINUITE D'EXPLOITATION

NOTE N°4

Les évènements ci-après sont de nature à nous laisser penser qu'il y a un risque significatif de la continuité d'exploitation des activités de l'association.

Nous n'avons pas pu rembourser selon le calendrier prévu le prêt de trésorerie de 100 000 € obtenu dans le cadre du dispositif DASESS porté par Picardie Active.

Les dette auprès de la CIBTP pour StaaJ de 168 000 € et de la SIP pour AAJ de 68 000 € sont devenues critiques en décembre dernier avec menace de procédure devant le Tribunal Judiciaire.

L'inconnue des impacts du décalage du vote du budget de l'Etat et par conséquence de celui des collectivités nous finançant fait peser un risque majeure sur la trésorerie de début d'année 2025.

Le Conseil d'Administration du 17 décembre 2024 a autorisé le Président à nous signaler en difficulté début 2025 auprès du Tribunal Judiciaire.

Ouverture d'une procédure de redressement judiciaire post clôture le 21 janvier 2025

V - EVENEMENTS POSTERIEURS

La trésorerie de début d'année 2025 que nous pressentions difficile et tendue en raison des décalages dans l'adoption des budgets de nos principaux financeurs s'est révélée plus que difficile d'autant qu'au 03/01/25 nous nous sommes effectivement signalés en difficulté auprès du greffe du TJ et que cela a entraîné d'autres complications encore (ouverture d'un compte RJ dédié, délai et absence de visibilité sur les transferts de soldes des comptes aux Crédit Coopératif et Crédit Mutuel).

V - COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

NOTE N°5 - RESERVES ET REPORT A NOUVEAU

	En début d'exercice 24	Dotation de l'exercice	Prélèvement de l'exercice	En fin d'exercice 24
- Réserve légale	15 966	0	0	15 966
- Fonds Associatif sans droit de reprise	57168	60000	0	117 168
- Autres réserves	0	0	0	0
	0			0
- Report à nouveau	-23 275	-37 142	0	-60 417

NOTE N°6 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS

	En début d'exercice	Dotation de l'exercice	Prélèvement de l'exercice	Régul fin d'année	En fin d'exercice
- Subvention d'équipement F.D.I.	0			0	0
	0				0
- Subvention d'équipement FEDER	0			0	0
	0				0
- Subvention invest. ETAT MASE	0			0	0
	0				0
- Subvention invest. ETAT MTFP	0			0	0
	0				0
- Subvention invest. Conseil Général	0			0	0
	0				0
- Subvention invest. C. Général RMI	0			0	0
	0				0
- Subvention invest. Ville Amiens	0			0	0
	0				0
- Subvention invest. Conseil Régional	7 125			0	7 125
	0				0
- Subvention invest. Etat Eco. Social	0			0	0
	0				0
- Subvention invest. Contrat Plan Etat Région	0			0	0
- Quote-part subvt virée au résultat	7 125			0	7 125

NOTE N°7 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine.

Les amortissements pour dépréciation, à l'exclusion de tout amortissement dérogatoire, sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

	<u>Taux</u>	<u>Linéaire</u>	<u>Dégressif</u>
- Terrain			
- Constructions			
- Matériel et outillage	20 à 50%	X	
- Installations générales	15,38% à 33,33%	X	
- Matériels de transport	20 à 33,33%	X	
- Matériel de bureau et mobilier	20 à 33,33%	X	

NOTE N°8 - TITRES IMMOBILISES

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis.

Parts sociales	4 162,58 €
Prêts Participation de l'employeur à l'effort de construction :	60 760,76 €

IMMOBILISATIONS

	Valeur brut en début d'exercice	Augmentation		Diminution	Valeur brut en fin d'exercice
		Acquisition de l'exercice	Réévaluation de l'exercice	Cession ou mise au rebut de l'exercice	
- Matériel industriel	31 040	2 883	0	0	33 923
- Outillage Atelier et Chantier	25 127	0	0	0	25 127
- Matériel Entretien	9 447	0	0	0	9 447
- Installation générale, aménag. Divers	387 907	0	0	0	387 907
- Matériel de Transport	30 753	0	0	0	30 753
- Matériel de bureau et informatique	233 566	0	0	0	233 566
- Mobilier, matériel d'enseignement	69 938	0	0	0	69 938
Total	787 778	2 883	0	0	790 661

AMORTISSEMENTS

	Montant des amortissements	Augmentation : dotation de	Diminution : amor. des éléments sortis de l'actif et reprises	En fin d'exercice
	début d'exercice	l'exercice		
- Matériel industriel	26 103	2 545	0	28 648
- Outillage Atelier et Chantier	19 961	2 512	0	22 473
- Matériel Entretien	9 447	0	0	9 447
- Installation générale, aménag. Divers	376 374	5 050	0	381 424
- Matériel de Transport	30 753	0	0	30 753
- Matériel de bureau et informatique	231 667	1 898	0	233 565
- Mobilier, matériel d'enseignement	62 994	3 376	0	66 370
Total	757 300	15 381	0	772 680

NOTE N°9 - STOCKS ET EN COURS

Travaux en cours	- €
Matières premières et approvisionnements	43 701,80 €

Nous avons utilisé la méthode de l'inventaire physique pour la valorisation du stock de STAAJ au 31/12/2024 et du premier entré premier sorti .

Il n'y a pas eu de revalorisation sur la valeur de l'année N-1 par rapport au montant des factures fournisseurs du 31/12/2023.

NOTE N°10 - CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

NOTE N°11 - DISPONIBILITES

Crédit Mutuel	7 321
Livret A	12
Livret EPIDOR	15
Banque Populaire du Nord	0
B.P.N. compte Casden	0
Banque Populaire du Nord Fonds TRACE	0
Crédit du Nord staaJ	0
BFCC	330 692
Caisse Restaurant	25
Caisse STAAJ	3
	<hr/>
	338 068

NOTE N°12 - RECAPITULATIF DES SUBVENTIONS PAR FINANCEUR

Conseil Régional HdF	450 000,00 €
Etat - Dreet - Deets	251 437,50 €
Conseil Départemental de la Somme	257 750,00 €
ASP	425 024,22 €
FSE - CD 80	100 114,52 €
MLIFE	227 387,99 €
Amiens Métropole	25 000,00 €
Amiens	2 800,00 €
Total	1 739 514,23 €

NOTE N°13 - DETAILS DU CHIFFRE D'AFFAIRE

Activités AAJ	CA
ACI Self	38 082,77 €
ACI Garage	121 170,55 €
APFE	33 376,00 €
MAD MLIFE	11 740,20 €
Mise à disposition de personnel facturée	8 248,04 €
Autres produits d'activités	587,20 €
Activités STAAJ	CA
Ventes	430 014,79 €
Prestations de services	240,00 €
Total	643 459,55 €

NOTE N°14 - DETAILS DES PRODUITS EXCEPTIONNELS**SUR OPERATION DE GESTION**

Activités AAJ 0

Activités STAAJ 0

SUR EXERCICE ANTERIEUR**Activités AAJ**

Dégrevement taxe d'habitation 2023	4655
Régul factures clients	1328,7
Subvention	1837,88
Versement libératoire taxe apprentissage	4599,51
Cotisations patronales (seuil)	24258,78
Factures fournisseurs non dues	5069,23

Activités STAAJ

Taxes non dues	63
Factures fournisseurs non dues	172,98

Total 41985,08

NOTE N°15 - DETAILS DES CHARGES EXCEPTIONNELLES**SUR OPERATION DE GESTION****Activités AAJ**

Majoration, intérêt de retard et frais/paiement	3639
Litige clients	267,4

Activités STAAJ

Majoration, intérêt de retard et frais/paiement	579
---	-----

SUR EXERCICE ANTERIEUR**Activités AAJ**

Factures fournisseurs reçues	2291,41
Subvention perte	51377,67
Régul factures fournisseurs	8600,81

Activités STAAJ

Majoration, intérêt de retard et frais/paiement	1877,02
Subvention perte	36722,59
Régul clients	1132,55

Total 106487,45

NOTE N°16 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES
A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
du 01/01/2024 au 31/12/2024

	CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	a plus d'1 an	
	Installattions techniques, matériel et outillage industriels	7 929,16	0,00	7 929,16	
	Autres immobilisations corporelles	10 051,89	0,00	10 051,89	
	Créances rattachées à des participations	4 162,58	0,00	4 162,58	
	Prêts (1 et 2)	60 760,76	8 509,76	52 251,00	
	Autres immobilisations financières	12 987,22	0,00	12 987,22	
	En cours de production de biens	0,00	0,00	0,00	
	Clients douteux ou litigieux	112 509,42	112 509,42	0,00	
	Autres créances clients	405 531,96	405 531,96	0,00	
	Personnel et comptes rattachés	20 044,46	20 044,46	0,00	
	Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00	
	Impôts sur les bénéfices	0,00	0,00	0,00	
	Taxe sur la valeur ajoutée	-1 725,16	-1 725,16	0,00	
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	0,00	0,00	0,00	
	Etat, divers	0,00	0,00	0,00	
	Groupe et associés	0,00	0,00	0,00	
	Débiteurs divers	0,00	0,00	0,00	
Charges constatées d'avance		7 042,51	7 042,51	0,00	
Totaux		639 295	551 913	87 382	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice				0	
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice					
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)					
DETTES		Montant Brut	A 1 an au plus	a plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunt obligataire convertibles (1)		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires (1)		0	0	0	0
Emprunts auprès des Ets de crédit (1) { à 2 ans maximum à l'origine		415 273	405 083	10 190	0
{ à plus de 2 ans à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		0	0	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		204 139	204 139	0	0
Personnel et comptes rattachés		94 644	94 644	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		405 092	405 092	0	0
Impôts sur les bénéfices		0	0	0	0
Taxe sur la valeur ajoutée		25 482	25 482	0	0
Obligations cautionnées		0	0	0	0
Autres impôts taxes et assimilées		2 497	2 497	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0	0	0
Groupe et associés		0	0	0	0
Autres dettes		119 358	119 358	0	0
Produits constatés d'avance		0	0	0	0
Totaux		1 266 484	1 256 294	10 190	0
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					0
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					20 122
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)					0

NOTE N°17 - DETAILS DES PRODUITS A RECEVOIR

Activités AAJ	
TAXE APPRENTISSAGE 2023 CAMPAGNE 2024	3747,94
POLE EMPLOI AIDES EMBAUCHE EMPLOIS FRANCS	2812,5
Activités STAAJ	
	0
Total	6560,44

NOTE N°18 - DETAILS DES CHARGES A PAYER

Activités AAJ	
AMIENS TRAITEMENT MENAGERE	5300
CSE AAJ FONCTIONNEMENT	2927
ENGIE gaz	101,15
ETOUVIE électricité	3199,06
EDF électricité	2420,71
CREDIT MUTUEL frais banque	22,88
LDA80 prestations	342,6
LA POSTE affranchissement	149,12
ADISTA téléphone	0,54
PRISME Formation	1197
Activités STAAJ	
	0
Total	15660,06

NOTE N°19 - DETAILS DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Activités AAJ	0
Activités STAAJ	0
Total	0

NOTE N°20 - DETAILS DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Activités AAJ	
QUADIENT contrat machine affranchir	178,05
DBS contrats	810,09
OVH nom domaine	7,79
TISSOT abonnement	461,04
GERIP abonnement modules compétences	3115,19
ENPC prepa code	46,29
CCLS loyer photocopieur	1898,95
COURRIER PICARD abonnement	46,7
KONICA maintenance duapaie/compta	175,33
Activités STAAJ	
ONE FOR ALL abonnement	303,08
Total	7042,51

NOTE N°21 - DETAILS DES TRANSFERTS DE CHARGES

Activités AAJ	
INDEMNITES JOURNALIERES NETTES	0,04
INDEMNITES PREVOYANCE	425,56
ASS AVENIR REFACTORATION CONSOMM	28033,74
MAIF REMBOURSEMENT SINISTRE	397,57
Activités STAAJ	
MAIF REMBOURSEMENT SINISTRE	41,67
Total	28898,58

NOTE N°23 - DETAILS DES PROVISIONS

Activités AAJ	0
----------------------	---

Activités STAAJ

AVANCES SALARIES COMPENSATION CONGES PAYES CI BTP	19633
---	-------

Total	19633
-------	-------

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

NOTE N°24 - DETAILS DES DEPRECIATIONS

Activités AAJ	0
----------------------	---

Activités STAAJ

CLIENTS DOUTEUX	99707,42
-----------------	----------

Total	99707,42
-------	----------

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice de perte de valeur. Si la valeur actuelle devient inférieur à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle via le biais d'une dépréciation.