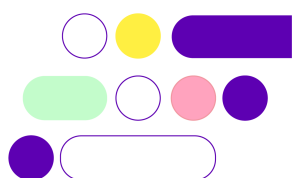


Comptes annuels



ASS UDAF 94

4 A BOULEVARD DE LA GARE

94470 BOISSY-SAINT-LEGER

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 9499Z

SIRET : 78569906700043

SOMMAIRE

1095062 - ASS UDAF 94

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

Attestation	3
COMPTES ANNUELS	4
Association bilan Actif	5
Association bilan Passif	6
Assoc. Résultat (liste)	7
ANNEXES	9
DETAIL DES COMPTES	31
Association bilan Actif	32
Association bilan Passif	34
Assoc. Résultat (liste)	36
ETATS DE GESTION	41
Association SIG	42

ATTESTATION

1095062 - ASS UDAF 94

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

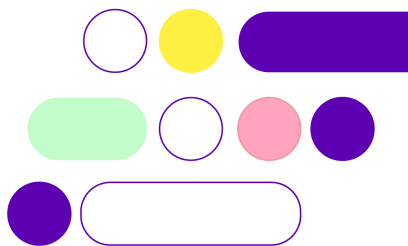
ASS UDAF 94
Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

- Total ressources	7 143 962,08 €
- Résultat net comptable	-858 599,87 €
- Total du bilan	3 431 569,69 €

Fait à
Le

Expert comptable



COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION BILAN ACTIF

1095062 - ASS UDAF 94

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'etablissement				
Autres immobilisations incorporelles	66 663,20	66 663,20		224,18
Immobilitisations incorporelles en cours				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., materiel et outil. ind.				
Autres immobilisations corporelles	1 224 618,56	1 153 588,03	71 030,53	95 066,46
Immobilitisations corporelles en cours				
Immobilitisations financieres				
Particip. et creances rattach. a des part.	1 204 173,82		1 204 173,82	1 204 058,52
Autres titres immobilises				
Prêts				
Autres immobilisations financieres	120 021,43		120 021,43	120 021,43
TOTAL (I)	2 615 477,01	1 220 251,23	1 395 225,78	1 419 370,59
Comptes de liaison (1)				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et fournitures				
Autres approvisionnements				
En-cours de production (biens/services)				
Stocks de produits et marchandises				
Autres stocks				
Fournisseurs debiteurs				
Creances (2)				
Redevables et comptes rattaches (3)	279 594,00	3 200,24	276 393,76	149 870,51
Autres creances	549 005,24		549 005,24	399 791,60
Valeurs mobilières de placement	600 000,00		600 000,00	1 023 154,31
Instruments de tresorerie				
Disponibilites	500 063,15		500 063,15	838 266,64
Charges constatees d'avance	110 881,76		110 881,76	63 058,47
TOTAL (III)	2 039 544,15	3 200,24	2 036 343,91	2 474 141,53
Charges a repartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	4 655 021,16	1 223 451,47	3 431 569,69	3 893 512,12

(1) Un tableau annexe a ce bilan doit detailler les differents comptes de liaison relatifs a l'investissement, a l'exploitation et la tresorerie pour cet etablissement entre cet etablissement et les autres etablissements et services concernes.

(2) Dont a moins d'un an

939 481,00

630 213,64

(2) Dont a plus d'un an

(3) Dont creances mentionnees a l'Art R314-96 du CASF

ASSOCIATION BILAN PASSIF

1095062 - ASS UDAF 94

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

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Ecarts de réévaluation sur biens avec droit de reprise		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	748 654,53	748 654,53
Réserves pour projet de l'entité	837 930,87	837 930,87
Réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	138 507,32	138 507,32
Excédents et réserves affectés à l'investissement	40 000,00	40 000,00
Excédents affectés à la couverture du BFR (réserve de trésorerie)		
Réserves de compensation des déficits et charges d'amortissement	266 993,15	266 993,15
Autres réserves		
Report à nouveau (1)		
Report à nouveau hors activités sociales et médico-sociales	-1 359 397,37	-816 910,99
Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales non contrôlées		
Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	1 872 430,23	2 235 396,72
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs		
Charges des activités sociales et médico-sociales de prise en compte différée	-411 062,22	-301 709,22
Résultat hors activités sociales ou médico-sociales		
Résultat des activités sociales et médico-sociales non contrôlées	-320 180,43	-204 716,05
Résultat de l'exercice des activités SMS sous gestion contrôlée	-538 419,44	-810 088,33
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Couverture du besoin en fonds de roulement		
Amorts dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations		
Réserves des plus-values nettes d'actif		
Droits de l'affectant ou du remettant		
TOTAL (I)	1 275 456,64	2 134 058,00
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques	28 230,00	15 000,00
Autres provisions	683 796,04	691 440,91
Fonds dédiés ou reportés	70 258,00	
TOTAL (III)	782 284,04	706 440,91
DETTES (3)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		584,34
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 487,82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)	648 881,04	227 974,78
Dettes fiscales et sociales	650 398,88	661 866,20
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Redevables créditeurs	454,79	320,44
Autres dettes (5)	74 094,30	160 779,63
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	1 373 829,01	1 053 013,21
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	3 431 569,69	3 893 512,12

(1) Dont compte 1201 : résultats sous contrôle de tiers financeurs

(1) Dont compte 1291 : résultats sous contrôle de tiers financeurs

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement

(4) Dont à plus d'un an

(4) Dont à moins d'un an

584,34

1 444 087,01

1 051 525,39

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

1095062 - ASS UDAF 94

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	229 263,55	159 657,79
Divers		
Dotations et produits de tarification	5 503 838,70	4 634 281,74
Subventions d'exploitation et participations	1 212 062,24	1 196 881,79
Reprises sur amortissements et provisions	88 050,06	162 572,00
Transferts de charges	9 406,08	9 152,62
Autres produits	101 341,45	46 213,43
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	7 143 962,08	6 208 759,37
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats non stockés de matières et fournitures	91 270,83	96 649,39
Services extérieurs et autres *	2 208 441,39	1 947 377,16
Impôts, taxes et versements assimilés		
sur rémunérations	424 203,73	359 148,77
autres	65 365,00	69 381,00
Charges de personnel		
salaires et traitements	3 483 228,07	3 235 921,62
charges sociales	1 508 087,42	1 280 735,08
Dotations aux amortissements et provisions		
Dotations aux amortissements des immobilisations	25 459,93	23 495,63
Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir		
Dotations aux dépréciations et aux provisions		
sur actif circulant	3 200,24	14 919,59
pour risques et charges d'exploitation	76 142,13	109 519,46
Autres charges	43 248,96	39 964,88
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	7 928 647,70	7 177 112,58
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-784 685,62	-968 353,21
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations et des immobilisations financières		
Revenus des VMP, escomptes obtenus, autres produits financiers	18 493,69	44 826,41
Reprises sur provisions, dépréciations		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	7 000,00	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	25 493,69	44 826,41
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	25 493,69	44 826,41
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	3 579,52	56 713,42
exercice antérieurs		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions		
Reprises sur provisions réglementées destinées à la couverture du BFR		

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

1095062 - ASS UDAF 94

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		
Reprises sur provisions réglementées : des plus-values nettes d'actif		
Reprises sur autres provisions réglementées		
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés		10 000,00
Transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	3 579,52	66 713,42
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
exercice courant	28 508,64	149 420,00
exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Dotations aux provisions réglementées destinées à la couverture du BFR		
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		
Dotations aux provisions réglementées : des plus-values nettes d'actif		
Dotations aux autres provisions réglementées		
Reports en fonds dédiés	70 258,00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	98 766,64	149 420,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-95 187,12	-82 706,58
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les sociétés (VIII)	4 220,82	8 571,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	7 173 035,29	6 320 299,20
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	8 031 635,16	7 335 103,58
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-858 599,87	-1 014 804,38
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		8 979,84
TOTAL		8 979,84
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		8 979,84
TOTAL		8 979,84
TOTAL	-858 599,87	-1 014 804,38

* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier
Redevances de crédit-bail immobilier

95 123,10

106 223,71

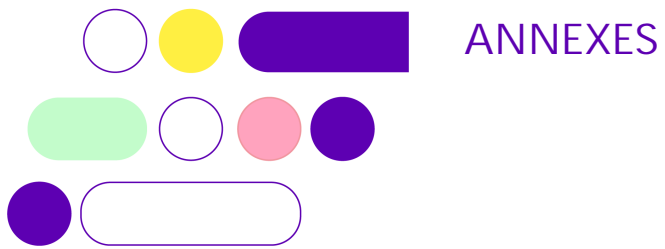
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

-95 187,12

-82 706,58



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1095062 - ASS UDAF 94

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

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION	O		
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			NA
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			NA
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF			NA
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1095062 - ASS UDAF 94

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

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

L'Udaf du Val-de-Marne a été créée en 1966, lors de la constitution des huit départements franciliens. A l'origine implantée à Créteil, elle est aujourd'hui située à Boissy-Saint-Léger.

L'Udaf du Val-de-Marne est une association de loi 1901 reconnue d'utilité publique et certifiée Qualité selon la norme ISO 9001 en 2015. C'est une association pluraliste, apolitique et non confessionnelle. D'utilité publique et dont la légitimité est inscrite dans le code de l'action sociale et des familles. L'Udaf représente et défend les intérêts matériels et moraux des familles du département val de Marnais depuis plus de 50 ans.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

L'action de l'association se distingue en trois pôles : l'exercice de mesures judiciaires, des services d'action sociale, l'animation et le développement d'activités pour les familles.

L'Udaf du Val-de-Marne a obtenu le 29 septembre 2010, l'autorisation d'exercice de 2350 mesures de protection judiciaire auxquels s'ajoutent des services d'accompagnement social touchant différents domaines comme les mesures Judiciaire d'Aide à la Gestion du Budget Familiale, les Mesures d'Accompagnement personnalisées, etc. Des services se sont créés pour les familles comme l'Aide aux tuteurs familiaux en 2010, la médiation familiale en 2013 et les Enquêtes sociales en 2015.

Aussi, depuis 15 ans, l'Udaf du Val-de-Marne porte l'action de Lire et faire lire, avec le soutien de la Ligue de l'enseignement.

Enfin, l'association mène des actions d'informations et de sensibilisation auprès des professionnelles, des familles et des associations du département à travers l'organisation de conférence, débat, colloque sur des sujets d'actualités touchant aux domaines des réalités familiales.

Les comptes annuels de l'UDAF intègrent 11 sections qui se présentent comme suit :

Gestion contrôlée	Gestion propre
Aide à la gestion budgétaire des familles	Vie associative
Protection juridique des majeurs	Mesure d'accompagnement social
	Médiation familiale
	Le service d'aide aux tuteurs familiaux
	Multi accueil petite enfance
	Lieu d'accueil enfants-parents
	Appartement de droit de visite
	Point Conseil Budget
	Café des Aidants

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1095062 - ASS UDAF 94

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 3 431 569,69 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -858 599,87 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 25/02/2025.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

- Durant l'exercice 2024, l'UDAF du Val de Marne et la SCI l'ORCHIDEE de BOISSY ont poursuivi normalement leurs relations contractuelles et conventionnelles.

- Le bilan clos le 31 décembre 2024, dont le total est de 3 431 569.69 €, et le compte de résultat de l'exercice se soldent par un déficit de 858 599.87 €

dont :

· Résultat sur la gestion propre : - 320 180.43 €

· Résultat sur la gestion contrôlée : - 538 419.44 €

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

L'association, du fait de son statut, est hors du champ d'application des impôts commerciaux.

Les comptes annuels de l'Udaf du Val-de-Marne sont présentés conformément au plan comptable général :

- Les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2018-06 du 05/12/2018 l'instruction comptable n°09-006-M22 du 31 mars 2009, dernière mise à jour applicable par l'arrêté du 11 décembre 2015.

- complété du règlement ANC N° 2019-04 relatif aux organismes privés à but non lucratif gérant des établissements sociaux et médico sociaux relevant du I de l'article L.312-1 du code de l'action sociale et des familles.

Les comptes annuels de l'Udaf du Val-de-Marne ont été arrêtés conformément au plan comptable général, règlement 2014-03 et suivants de l'Autorité des Normes Comptables en tenant compte des dispositions réglementaires suivantes :

Du règlement ANC n°2018-06 relatif aux personnes morales de droit privé à but non lucratif tenus d'établir des comptes annuels ;

Du règlement ANC n° 2019-04 relatif aux organismes gérants des établissements sociaux et médico-sociaux ;

De la nomenclature des comptes prévue dans l'instruction M22 et publiée dans l'arrêté du 15 décembre 2022

relatif au plan comptable applicable aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles, dit M22bis.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1095062 - ASS UDAF 94

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Logiciels	3 ans
- Matériels de bureau	3 ans
- Mobiliers	5 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

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

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Le règlement ANC n°2018-06 instaure le caractère obligatoire de fournir les informations relatives aux contributions volontaires en nature.

L'UDAF 94 s'appuie, pour mener ses actions, sur les administrateurs et les représentants des familles (participation aux organes directeurs, aux commissions de travail ...). Ces contributions volontaires effectuées à titre gratuit n'ont pas été comptabilisées. Elles s'élèvent à 714 heures, valorisées à 8 432.32€ (nombre d'heures multiplié par le taux horaire brut du SMIC au 31/12/2024).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1095062 - ASS UDAF 94

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

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Les immobilisations incorporelles concernent essentiellement des logiciels. Ils sont entièrement amortis.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1095062 - ASS UDAF 94

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations			
					suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL	66 663			
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre		160 300				
		Sur sol d'autrui						
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.						1 063 119	1 200
	Installations techniques, matériel & outillage industriels							
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers						
		Matériel de transport						
		Matériel de bureau & mobilier informatique						
Emballages récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
TOTAL				1 223 419		1 200		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations			1 203 400		774		
	Autres titres immobilisés							
	Prêts et autres immobilisations financières			120 021				
TOTAL				1 323 421		774		
TOTAL GENERAL				2 613 503		1 974		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine		
			par virt poste	par cessions				
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL		66 663			
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
	Inst. gal. agen. amé. cons		160 300					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.							
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers						
		Matériel de transport						
		Mat. bureau, inform., mobilier						
Emb. récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
TOTAL				1 224 619				
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				1 204 174			
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés				120 021			
	Prêts & autres immob. financières							
TOTAL				1 324 195				
TOTAL GENERAL				2 615 477				

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1095062 - ASS UDAF 94

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

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	66 439	224		66 663
TOTAL	66 439	224		66 663
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	107 903	15 062	122 965
	Matériel de transport			
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 020 449	10 174	1 030 623
	Emballages récupérables divers			
TOTAL	1 128 352	25 236		1 153 588
TOTAL GENERAL	1 194 791	25 460		1 220 251

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1095062 - ASS UDAF 94

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Détail des autres provisions pour risques et charges :

Provision réduction fillon – convention 66	52 335
Provisions Versement transport	271 786
Provision Affaire Nexity	20 000

Au 31 décembre 2024, le calcul actuariel des indemnités de départ en retraite (IFC) conduit à la valeur 'un montant d'indemnité à servir de 339 676 € dont 44 512 € ont été repris dans les comptes annuels 2024 de l'Institution.

- Dans l'attente qu'il soit définitivement statué sur l'exigibilité du versement transport (STIF) par l'UDAF du Val de Marne, une provision de 271 786 € a été comptabilisée dans les comptes clos le 31 décembre 2024. Il est rappelé qu'en 2013, la Cour de cassation avait jugé que l'UDAF du Val de Marne n'était pas redevable de cette taxe mais que depuis cet arrêt, le législateur a modifié la loi.

- Suite à l'arrêt rendu le 30 novembre 2017 de la 2ème chambre Civile de la Cour de Cassation, les modalités de calcul de la réduction Fillon ont été revues pour les structures appliquant des congés complémentaires.

Une provision de 52 335 € a été constatée sur 2024, qui se décompose comme suit :

- o Provision exercice 2022 : 17 445 €
- o Provision exercice 2023 : 17 445 €
- o Provision exercice 2024 : 17 445 €

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1095062 - ASS UDAF 94

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

TABLEAU DES PROVISIONS						
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires					
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>					
	Pour prêts d'installation					
	Autres provisions réglementées					
TOTAL						
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges		15 000	28 230	15 000	28 230
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme					
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires		367 313	16 875	44 512	339 676
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
	Autres provisions pour risques et charges		324 128	101 295	11 045	414 378
TOTAL		706 441	146 400	70 557	782 284	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles				
		- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation				
		- autres immobs financières				
Sur stocks et en cours						
Sur comptes clients		17 493	3 200	17 493	3 200	
Autres provisions pour dépréciation						
TOTAL		17 493	3 200	17 493	3 200	
TOTAL GÉNÉRAL		723 934	149 600	88 050	785 484	
Dont provisions pour pertes à terminaison						
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		79 342	88 050		
	- financières					
	- exceptionnelles		70 258			
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1095062 - ASS UDAF 94

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

LOCATIONS

	Valeur d'origine	REDEVANCES PAYÉES		
		Cumul exerc. antérieurs	Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles		386 995	400 994	787 989
Immobilisations en cours				
TOTAL		386 995	400 994	787 989

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles	354 166	746 936		1 101 101
Immobilisations en cours				
TOTAL	354 166	746 936		1 101 101

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1095062 - ASS UDAF 94

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Participations et créances rattachées

UDAF 94 détient 99 % du capital social de la SCI Orchidée soit 11999 parts de 100 euros.

Au titre de 2024, aucune avance n'a été consentie.

Dépôts et cautionnements :

A titre principal, ils concernent à hauteur de 107 850 € de dépôts de garantie pour la SCI l'Orchidée de BOISSY.

Le dépôt de garantie pour les locaux de la crèche est de 19 500 €.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1095062 - ASS UDAF 94

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

LA SITUATION DE LA TRESORERIE

Au 31 décembre 2024, la trésorerie de l'association ressort à 1 100 063 € contre 1 860 421 € en 2023, soit une diminution de 1 020 603 €.

Au 31 décembre 2024, la trésorerie de l'association est placée :
- à hauteur de 600 000 € en valeur mobilière de placement,
- à hauteur de 263 418 € sur un compte livret également ouvert à la Société Générale,
- à hauteur de 78 570 € sur un livret A également ouvert à a Société Générale.

Les produits financiers de l'exercice relatifs aux placements se sont élevés à 18 494€.

CREANCE D'EXPLOITATION

Libellés	Montants	à 1 an	de 1 an à 5 ans	+ de 5 ans
Usagers et organismes financeurs	279 594	279 594	-	-
Etat - Subventions à recevoir	458 203	458 203		
Autres créances	90 803	90 803	-	-
Total	828 599	828 599	-	-

L'analyse des risques attachés au recouvrement des créances sur les usagers et organismes financeurs a conduit l'association à les provisionner à hauteur de 3 200 € au 31 décembre 2024.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1095062 - ASS UDAF 94

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	774		774
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	120 021		120 021
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	279 594	279 594	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 654	3 654	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	162	162	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	Autres impôts, taxes & versements assimilés		
	Divers	419 506	419 506	
	Groupe et associés (2)	38 697	38 697	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	86 986	86 986	
	Charges constatées d'avance	110 882	110 882	
	TOTAUX	1 060 276	939 481	120 795
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	Créances reçues par legs ou donations			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1095062 - ASS UDAF 94

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	110 882
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	110 882

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	25 812
Autres créances	543 872
Disponibilités	
TOTAL	569 684

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1095062 - ASS UDAF 94

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

TABLEAU DE VARIATION DES FONDs PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	Solde à la fin de l'exercice
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles	748 654,53				748 654,53
Réserves pour projet de l'entité	837 930,87				837 930,87
Réserves des activités SMS sous gestion contrôlée	138 507,32				138 507,32
Excédents affectés à l'investissement	40 000,00				40 000,00
Réserves de compensation	266 993,15				266 993,15
Report à nouveau					
Report à nouveau hors activités SMS	-816 910,99	-204 716,05	184 636,26	727 122,64	-1 359 397,3
Report à nouveau des activités sous gestion non contrôlée	2 235 396,72	-810 088,33	2 622 654,01	2 985 620,50	1 872 430,23
Charges des activités SMS de prise en compte différée	-301 709,22		16 787,00	126 140,00	-411 062,22
Résultat des activités SMS non contrôlées	-204 716,05	204 716,05	-320 180,43	-204 716,05	-320 180,43
Résultat des activités SMS sous gestion contrôlée	-810 088,33	810 088,33	-538 419,44	-810 088,33	-538 419,44
TOTAUX	2 134 058,00		1 965 477,40	2 824 078,76	1 275 456,64

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1095062 - ASS UDAF 94

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

TABLEAU DE DÉTERMINATION DU RÉSULTAT EFFECTIF GLOBAL DE L'ENTITÉ

	Résultat de l'exercice
Appartement droit de visite	16 671
Café des aidants	-21 920
Crèche	-135 189
ISTF	-1 299
LAEP	-8 386
MASP	-22 070
Médiation familiale	-47 995
Point Conseil Budget	-27 431
Vie Associative	-72 563
AGBF	-138 231
PJM	-400 188
TOTAL	-858 600

Tableau de détermination du résultat effectif global de l'entité	Exercice N	Exercice N-1
Résultat comptable	-858 599,87	-1 014 804,38
Reprise du résultat antérieur	463 554,00	891 522,00
Excédent ou déficit effectif global	-395 045,87	-123 282,38
Dont résultat effectif sous gestion propre	-320 180,43	-204 716,05
Dont résultat effectif sous gestion contrôlée	-74 865,44	81 433,67

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1095062 - ASS UDAF 94

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

TABLEAU DE SUIVI DES CONTRIBUTIONS FINANCIÈRES DES AUTORITÉS DE TARIFICATION AUX ENTITÉS GESTIONNAIRES D'ESSMS

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
CNR Renforcement du système d'information DPF			480,00		6 258,00	5 778,00	
CNR Renforcement du système d'information MPJM			5 520,00		70 000,00	64 480,00	
TOTAL			6 000,00		76 258,00	70 258,00	

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	70 258,00	
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
TOTAL	70 258,00	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1095062 - ASS UDAF 94

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	648 881	648 881		
Personnel & comptes rattachés	262 542	262 542		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	281 468	281 468		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	106 389	106 389		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	74 549	74 549		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 373 829	1 373 829		

- Renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
- Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1095062 - ASS UDAF 94

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 339 675,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux de charge	50,00 %
Taux d'actualisation	2,00 %
Table de mortalité	TPRV 93
Départ volontaire à	65 ans
Taux de rotation	5,00 %
Taux inflation	3,00 %

ENGAGEMENTS DONNÉS

L'UDAF Val-De-Marne gère pour le compte des personnes sous protection juridique l'ensemble des comptes bancaires et de placements dont elles restent titulaires. Ces comptes ne figurent pas au bilan de l'UDAF Val-De-Marne.

L'encours total ainsi géré au 31 décembre 2024 s'élève à 83 687 326 € dont l'encours des comptes de fonctionnement est de 21 406 522 €.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1095062 - ASS UDAF 94

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

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	36 506	36 384
TOTAL	36 506	36 384

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1095062 - ASS UDAF 94

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

RÉMUNÉRATION DES 3 PLUS HAUTS SALAIRES

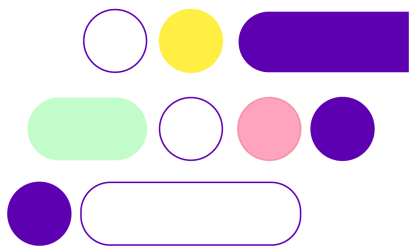
Le montant des salaires versés aux trois personnes les mieux rémunérées par l'association au titre de l'exercice 2024 s'est élevé à 226 874 €.

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Le montant cumulé des frais de déplacement versé aux administrateurs s'élève à 5 059€.

LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	91,69	85,20
Ingénieurs et cadres	20,52	16,58
Agents de maîtrise	2,93	3,00
Employés et techniciens	68,24	65,62
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		



DETAIL DES COMPTES

ASSOCIATION BILAN ACTIF

1095062 - ASS UDAF 94

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

ACTIF		Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024		01/01/2023 au 31/12/2023	
		Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Autres immobilisations incorporelles		66 663,20	66 663,20		224,18
20820000 LOGICIELS ET PROGICIELS		48 123,60		48 123,60	48 123,60
20821000 LOGICIELS REPRIS COVALENCE		12 444,20		12 444,20	12 444,20
20830000 logiciel crèche		5 645,40		5 645,40	5 645,40
20840000 LOGICIEL MEDIATION FAMILIALE		450,00		450,00	450,00
28081000 AMT LOGICIELS COVAL SAGE			12 444,20	-12 444,20	-12 444,20
28082000 AMORTISSEMENT LOGICIELS			48 123,60	-48 123,60	-47 899,42
28083000 amortissement logiciel crèche			5 645,40	-5 645,40	-5 645,40
28084000 AMORTISSEMENT LOGICIEL MF			450,00	-450,00	-450,00
Immobilisations corporelles					
Autres immobilisations corporelles		1 224 618,56	1 153 588,03	71 030,53	95 066,46
21811000 AGENCEMENTS NOUVEAUX LOCAUX		121 155,55		121 155,55	121 155,55
21812000 Agencement Crèche		39 144,28		39 144,28	39 144,28
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU MATÉRIEL I.		39 743,20		39 743,20	39 743,20
21831000 MAT. INFORMATIQUE REPRISE COV.		590 775,30		590 775,30	590 775,30
21832110 MAT. INFO REPRISE COVALANCE		95 669,14		95 669,14	95 669,14
21840000 MOBILIER		19 770,89		19 770,89	19 770,89
21841000 MOBILIER REPRIS COVALENCE		192 836,74		192 836,74	192 836,74
21842000 REPRISE COVAL SAGE		61 639,65		61 639,65	61 639,65
21843000 MOBILIER CRECHE		63 883,81		63 883,81	62 683,99
28181100 AMORT.AGENCEMENT NVEAU LO			103 748,57	-103 748,57	-92 680,75
28181200 AMORT. AGENCEMENT CRECHE			19 216,44	-19 216,44	-15 222,74
28183000 AMORTS MAT. DE BUREAU			33 762,84	-33 762,84	-30 285,80
28183100 AMORT MAT INFO. REPRISE COVALE			590 775,30	-590 775,30	-590 775,30
28183211 AMORT MAT INFORMATIQUE			95 669,14	-95 669,14	-95 669,14
28184000 AMORTS MOBILIER			18 164,44	-18 164,44	-17 748,98
28184100 AMORT MOBILIER REPRIS COVALEN			192 836,74	-192 836,74	-192 836,74
28184200 AMORT MOBILIER REPRISE COV SAG			61 639,65	-61 639,65	-61 639,65
28184300 AMORT. MOBILIER CRECHE			37 774,91	-37 774,91	-31 493,18
Immobilisations financières					
Particip. et créances rattach. à des part.		1 204 173,82		1 204 173,82	1 204 058,52
26181100 Titres de participation Synerg		3 500,00		3 500,00	3 500,00
26181200 Titres de participation SCI		1 199 900,00		1 199 900,00	1 199 900,00
26710000 Créances-Participations SCI		773,82		773,82	
26780000 Intérêts sur créances particip					658,52
Autres immobilisations financières		120 021,43		120 021,43	120 021,43
27511000 Dépôt C.E. Comm.Sociale		10 671,43		10 671,43	10 671,43
27512000 DEPOT DE GARANTIE TOTAL		1 500,00		1 500,00	1 500,00
27513000 Dépôt et garantie SCI ORCHIDEE		107 850,00		107 850,00	107 850,00
TOTAL (I)		2 615 477,01	1 220 251,23	1 395 225,78	1 419 370,59
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances (2)					
Redevables et comptes rattachés (3)		279 594,00	3 200,24	276 393,76	149 870,51
Autres créances		549 005,24		549 005,24	399 791,60
401401AFBB AFBB					360,00
4015GUIN Compte 4015GUIN		9,80		9,80	9,80
4015ILLE Compte 4015ILLE		9,79		9,79	9,79
4015STEL Compte 4015STEL		9,79		9,79	9,79
401A6TMOI A6T MOI					429,00
401MAIL MAILFINANCE / QUADIENT		1 287,88		1 287,88	1 064,68
401MILLE MILLE ET UN CHEMIN					700,00
40980000 AVOIR A RECEVOIR		2 125,97		2 125,97	
42188888 Rémunérations dues		3 654,24		3 654,24	188,68
42588888 Avances et acomptes					47,74
43780000 TICKETS RESTAURANTS		162,00		162,00	5 198,43
44171000 ETAT - SUBV EXPL. DEPART		10 396,34		10 396,34	10 396,34

ASSOCIATION BILAN ACTIF

1095062 - ASS UDAF 94

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
44174000 SUBV EXP A RECEVOIR VILLE	28 300,75		28 300,75	151 847,72
44870000 PRODUITS A RECEVOIR	419 505,63		419 505,63	136 707,53
46871114 Produits à recevoir VA	611,20		611,20	324,70
46871121 Produits à recevoir PJM	20 135,41		20 135,41	21 534,95
46871122 Produits à recevoir AGBF	800,88		800,88	800,88
46871125 Produit à recevoir MF	630,00		630,00	700,00
46873000 PRODUITS A RECEVOIR	61 365,56		61 365,56	69 461,57
Valeurs mobilières de placement	600 000,00		600 000,00	1 023 154,31
50600000 OBLIGATIONS	600 000,00		600 000,00	1 000 000,00
50880000 INTÉRÊTS COURUS SUR OBLIG.				23 154,31
Disponibilités	500 063,15		500 063,15	838 266,64
51121000 REMISE ESPECE MF				153,00
51131000 REMISES CHEQUES MF	539,00		539,00	301,00
51140000 REMISES CESUS	960,00		960,00	710,00
51150000 VIREMENTS CRECHES				430,34
51151000 VIREMENTS MF				9,00
51210000 SG LIVRET 00036500011	263 417,61		263 417,61	351 353,14
51212000 SG 00037264435 PRINCIPAL	121 503,35		121 503,35	366 475,58
51220000 SG LIVRET A 00031335009	78 570,17		78 570,17	91 207,65
51221000 CREDIT COOP SIEGE	7 202,14		7 202,14	8 056,64
51222000 CREDIT COOP MJAGBF	159,88		159,88	
51223000 CREDIT COOP MASP	321,68		321,68	
51224100 Compte espèce Alpheys	4 799,00		4 799,00	3 317,18
51225000 CAISSE EPARGNE	11 147,43		11 147,43	12 865,39
51260000 SG CRECHE	5 328,52		5 328,52	
51261000 SG PL	4 253,73		4 253,73	
53110000 Caisse Comptabilité Générale (1 656,05		1 656,05	3 327,72
53112000 CAISSE MF	60,00		60,00	60,00
53113000 CAISSE ADV	55,00		55,00	
53114000 CAISSE CRECHE	89,59		89,59	
Charges constatées d'avance	110 881,76		110 881,76	63 058,47
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	110 881,76		110 881,76	63 058,47
TOTAL (II)	2 039 544,15	3 200,24	2 036 343,91	2 474 141,53
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 655 021,16	1 223 451,47	3 431 569,69	3 893 512,12

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et) la trésorerie pour cet établissement entre cet établissement et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

(3) Dont créances mentionnées à l'Art R314-96 du CASF

939 481,00630 213,64

ASSOCIATION BILAN PASSIF

1095062 - ASS UDAF 94

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

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	748 654,53	748 654,53
10630000 Réserves statutaires/contractu	748 654,53	748 654,53
Réserves pour projet de l'entité	837 930,87	837 930,87
10680000 AUTRES RÉSERVES	837 930,87	837 930,87
Réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	138 507,32	138 507,32
10685021 Excédents affectés au BFR PJM	123 507,32	123 507,32
10685022 Excédents affectés au BFR AGBF	15 000,00	15 000,00
Excédents et réserves affectés à l'investissement	40 000,00	40 000,00
10685200 Réserves d'investissements PJM	40 000,00	40 000,00
Réserves de compensation des déficits et charges d'amortissement	266 993,15	266 993,15
10685600 Réserves compens. déficits PJM	235 921,96	235 921,96
10685610 Réserves compens. déficits AGB	31 071,19	31 071,19
Report à nouveau (1)		
Report à nouveau hors activités sociales et médico-sociales	-1 359 397,37	-816 910,99
11002121 RESULTAT TE/CE	1 053 092,07	1 257 808,07
11911121 Report à nouveau PJM	-1 740 410,06	-1 491 114,88
11911122 Report à nouveau AGBF	-672 079,38	-583 604,18
Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	1 872 430,23	2 235 396,72
11502821 EXED AFFECT REDU CHARG EXP PJM	334 204,00	
11502822 EXCED AF REDU CHARG EXPL AGBF	129 350,22	
11512821 Excéd.aff fin mesure expl AGBF	80 419,50	80 419,50
11513821 Excéd.aff fin. mesures exp PJM	1 246 471,35	618 470,87
11519172 RESTITUTION 2017 AGBF A AFFECT	552,16	552,16
11519211 REST PJM 2021 EN ATTENTE AFF		833 731,00
11519212 REST 2021 AGBF EN ATTENTE AFFE		57 791,10
11519221 RESULTAT PJM 2022 EN ATTENTE A		610 739,23
11519222 RESULTAT AGBF 2022 EN ATTENTE		33 692,86
11519231 RESULTAT PJM 2023 EN ATT AFFEC	212 282,00	
11519232 RESULTAT AGBF 2023 EN ATT AFFE	-130 849,00	
Charges des activités sociales et médico-sociales de prise en compte différée	-411 062,22	-301 709,22
11592200 Dépenses pour congés à payer P	40 678,71	23 891,71
11592210 Dépenses pour congés à payer A	26 653,06	26 653,06
11592800 REJET PROVISION PJM	-421 197,44	-302 239,44
11592810 REJET PROVISIONS AGBF	-57 196,55	-50 014,55
Résultat des activités sociales et médico-sociales non contrôlées	-320 180,43	-204 716,05
Résultat de l'exercice des activités SMS sous gestion contrôlée	-538 419,44	-810 088,33
Provisions réglementées		
TOTAL (1)	1 275 456,64	2 134 058,00
Provisions pour risques	28 230,00	15 000,00
15110021 Provisions pour Litiges PJM		15 000,00
15110022 PROVISION POUR LITIGE AGBF	28 230,00	
Autres provisions	683 796,04	691 440,91
15360014 Prov. oblig.contract VA/ADV	6 472,00	6 023,00
15360021 Prov. oblig.contract PJM	256 517,00	293 999,00
15360022 Prov. oblig.contract AGBF	42 455,00	49 353,00
15360025 Prov. oblig.contract MF/CDA/IS	11 028,00	1 889,00
15360028 Prov. oblig.contract PCB/ES	3 689,00	123,00
15360040 Prov. oblig.contract MASP	5 745,00	5 877,00
15360041 Prov oblig contractuelles MAPE	13 770,00	10 049,00
15800014 Autres provisions charges VA	17 540,29	17 103,40
15800021 Autres provisions charges PJM	237 490,33	226 003,68
15800022 Autres provision charges AGBF	39 004,76	38 659,76
15800025 autres provisions MF	12 556,62	10 502,46
15800028 PROVISION PR R&C PCB	1 713,61	1 305,00
15800040 Autres provisions charges MASP	4 046,45	3 586,22
15800050 Autres provisions ch. CRECHE	31 767,98	26 967,39
Fonds dédiés ou reportés	70 258,00	
19400021 FONDS DEDIES CNR PJM	64 480,00	

ASSOCIATION BILAN PASSIF

1095062 - ASS UDAF 94

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

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
19400022 FONDSD E DIES CNR AGBF	5 778,00	
TOTAL (III)	782 284,04	706 440,91
DETTES (3)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		584,34
51222000 CREDIT COOP MLAGBF		194,25
51223000 CREDIT COOP MASP		390,09
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 487,82
41911122 TROP PERCU PAR LES MAJEURS		1 487,82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)	648 881,04	227 974,78
Dettes fiscales et sociales	650 398,88	661 866,20
42150000 IJSS	875,54	1 589,57
42218888 COMITE ENTREPRISE FONCTIONNEME	1 967,54	
42288888 COMITE ENTREPRISE OEUVRE	12 296,72	8 779,23
42788888 Personnel - Oppositions	50,93	50,93
42828888 PROVISION CONGES PAYES	247 350,96	227 548,25
43188888 Urssaf & pôle emploi	87 838,86	104 330,96
43721188 Prévoyance NC - Vauban	25 422,38	20 217,23
43721388 Mutuelle	32 141,26	37 312,60
43731188 Retraite NC - Vauban	32 184,16	31 637,80
43828888 CS SUR CONGES PAYES	103 881,10	89 361,37
44210000 Prélèvements à la source	8 352,00	31 494,41
44711188 Taxe sur les salaires	1 025,00	7 354,00
44783188 Formation professionnelle	46 383,00	38 984,00
44784188 Participation construction	14 772,54	25 421,06
44788188 Oeth		1 908,00
44788190 IS / Capitaux Mobiliers	4 220,82	8 571,00
44828888 CHA. FISCALES SUR CONGES PAYES	31 636,07	27 305,79
Redevables créditeurs	454,79	320,44
411CCB105 NERIS BAUDIN	6,66	
411CCB134 LUANGU LUBAKI	109,60	
411CCB19 SLITI	320,44	320,44
411CCB94 PEREIRA	18,09	
Autres dettes (5)	74 094,30	160 779,63
46860000 CHARGES A PAYER	12 071,76	100 000,00
46861114 Charges à payer VA	772,76	846,16
46861121 Charges à payer PJM	56 464,76	55 148,45
46861122 Charges à payer AGBF	4 785,02	4 785,02
TOTAL (IV)	1 373 829,01	1 053 013,21
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	3 431 569,69	3 893 512,12
(1) Dont compte 1201 : résultats sous contrôle de tiers financeurs		
(1) Dont compte 1291 : résultats sous contrôle de tiers financeurs		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		584,34
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement		
(4) Dont à plus d'un an		
(4) Dont à moins d'un an	1 373 829,01	1 051 525,39

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

1095062 - ASS UDAF 94

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	229 263,55	159 657,79
70621022 MISSION AD OC	792,75	
70621150 MASP	95 300,00	40 505,00
70623011 ENQUETES SOCIALES	2 132,07	
70630000 REFACTURATION CAF SALAIRE	6 090,28	
70631000 CAFE DES AIDANTS	1 200,00	
70672100 PRODUITS MEDIATION FAMILIALE	8 681,00	8 331,00
70673000 PRESTATION ADV	799,00	
70680000 PARTICIPATION FAMILLE CRECHE	112 368,57	110 221,79
70681000 FRAIS DE DOSSIER CRECHE	1 900,00	600,00
Divers		
Dotations et produits de tarification	5 503 838,70	4 634 281,74
73111100 PRODUIT TARIFICATION AGBF	735 680,78	764 930,90
73111110 DOT COMPLT SEGR AGBF	34 383,24	
73121100 PRODUIT TARIFICATION PJM	3 964 646,00	3 291 393,40
73121110 DOT PJM SEGR	172 881,72	
73400000 PRELEVEMENTS LEGAUX	596 246,96	577 957,44
Subventions d'exploitation et participations	1 212 062,24	1 196 881,79
74111100 FONDS SPECIAL	261 051,34	256 981,60
74200000 Subvention Uraf	7 000,00	7 000,00
74820000 Subvention Lire et Faire Lire	1 000,00	250,00
74821000 SUBVENTION RECYCLE LIVRE	953,00	463,00
74830000 Subvention Enquêtes Sociales		1 411,60
74831100 Subventions CAF MF	167 139,90	175 387,67
74832000 SUBV MSA MEDIATION FAMILIALE	1 629,00	6 680,00
74833000 SUBV CNSA	23 500,00	
74834000 SUBVENTIONS COMMUNE MF	850,00	
74841000 SUBVENTION POINT CONSEIL BUDGE	16 854,00	18 132,00
74841100 SUBV CAF PCB	17 674,00	10 000,00
74841200 SUBV MEDIATION FAMILIALE TRIB	10 000,00	11 300,00
74854000 Subventions Conventions CG	15 000,00	35 000,00
74855000 SUBVENTION CAF APPART DROIT VI	46 775,00	9 000,00
74860000 SUBVENTION PLATEFORME	26 951,00	29 922,49
74861001 Subvention CAF PLATEFORME	10 000,00	10 000,00
74870000 SUBV BONNEUIL CRECHE	220 000,00	220 000,00
74880000 Participation CAF PSU CRECHE	360 691,16	378 989,74
74881000 SUBV CAF CRECHE	14 000,00	16 253,50
74881100 SUBV AIDE A L EMBAUCHE	5 499,98	5 999,94
74890000 SUBVENTION LAEP	5 493,86	4 110,25
Reprises sur amortissements et provisions	88 050,06	162 572,00
78150000 REP. PROV. RISQUES CHGES EXPL.	70 557,00	155 537,86
78174000 REPRISE SUR CLTS DTX	17 493,06	7 034,14
Transferts de charges	9 406,08	9 152,62
79188800 REMB PREVOYANCE	9 406,08	9 152,62
Autres produits	101 341,45	46 213,43
75611100 COTISATIONS RECUES	4 185,00	4 372,45
75881100 PRODUITS GESTION COURANTE	195,38	2 606,34
75890000 REMBOUSEMENT FORMATION	96 961,07	39 234,64
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	7 143 962,08	6 208 759,37
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats non stockés de matières et fournitures	91 270,83	96 649,39
60612100 ELECTRICITE	59 952,43	58 691,73
60612200 EAU CRECHE	1 025,85	1 448,75
60631100 PETIT EQUIPEMENT	7 492,41	10 709,29
60632100 FOURNITURES D ENTRETIEN	5 482,67	5 771,39
60641100 FOURNITURES DE BUREAU	6 584,26	4 401,10

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

1095062 - ASS UDAF 94

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
60643100 FOURNITURES PAPIERS	4 904,37	4 851,04
60650000 FOURNITURES ACTIVITES ENFANTS	2 165,79	4 927,62
60680000 PHARMACIE ET HYGIENE CRECHE	3 663,05	5 848,47
Services extérieurs et autres *	2 208 441,39	1 947 377,16
61111100 FRAIS FONCT GIE SYNERGIE	18 141,49	11 298,09
61111120 SYNERGIE LOGICIEL METIER	28 448,55	28 509,84
61111200 HEBERGEMENT SERVEURS	6 948,04	7 213,03
61111400 HEBERGEMENT SITE INTERNET	4 308,61	789,02
61111800 Prestations Ricoh + certificat	17 221,69	17 980,53
61111801 PRESTATAIRES EXTERIEURS	1 543,04	600,00
61115000 BODET RH	14 089,86	13 684,25
61116000 LOGICIEL INOE	2 326,68	2 265,50
61116100 LOGICIEL EUDONET MF	1 872,00	9 213,64
61120000 VIDEO SURVEILLANCE	2 045,02	2 228,75
61140000 RECYLAGE PAPIER	3 131,46	2 994,60
61150000 BLANCHISSERIE	25 815,95	27 168,84
61251100 CREDIT BAIL MOBILIER	95 123,10	106 223,71
61321100 LOCATIONS IMMOBILIERES	463 800,00	463 800,00
61321200 LOCATION PARKING	9 841,50	9 841,44
61321300 LOYER APPARTEMENT DROIT VISITE	9 748,60	9 350,00
61351100 LOCATIONS MOBILIERES	180 975,61	60 412,64
61351200 LOCATIONS VEHICULES	41 439,84	40 945,25
61411100 CHARGES LOCATIVES	38 002,91	36 980,42
61521100 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS	133 575,60	129 293,98
61551200 ENTRETIEN VEHICULES	1 520,21	2 328,32
61561100 MAINTENANCE IMMOBILIERE	58 085,94	56 283,14
61565100 MAINTENANCE BUREAU	56 761,52	35 841,06
61566100 MAINTENANCE INFORMATIQUE	7 862,03	4 353,12
61611100 ASSURANCE MULTIRISQUES	10 165,72	9 472,93
61681100 ASSURANCE RESP CIVILE	8 045,90	7 599,57
61682100 ASS. IND. ACCIDENT ET MANDAT.	752,79	
61685100 ASSURANCE VOITURE	24 183,00	19 719,00
61811100 DOC GENERALE ET TECHNIQUE	1 386,42	3 189,10
61851100 FRAIS DE COLLOQUES-CONF	3 053,88	8 310,86
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	70 425,60	67 027,56
62261100 HONORAIRES CAC	36 506,40	36 384,00
62261200 HONORAIRES COMPTABLES	80 718,00	83 958,00
62261300 HONORAIRES SOCIAL	31 175,28	30 618,00
62261810 HONORAIRES EXPERTISE SOCIALE	11 700,00	10 080,00
62265100 HONORAIRES AVOCATS	21 162,00	51 450,00
62265200 HONORAIRE QUALITE CERTIFICAT	72 946,50	38 984,49
62265300 HONORAIRES SEREN ALLIANCE	144 069,53	
62266000 HONORAIRES PSYCHOLOGUE LAEP	20 473,00	14 295,00
62266100 HONORAIRES PSYCHOLOGUES PLATE	4 295,00	4 627,47
62266200 HONORAIRE INFIRMIERE CRECHE	6 315,00	
62268100 HONORAIRES AUTRES	772,50	26 941,98
62281100 REDEVANCE ARCHIVAGES	10 151,49	25 918,30
62281200 Rémunération interm. RICOH	145 227,53	128 900,10
62281300 HONORAIRE SYNDEX	45 407,26	36 760,87
62361100 CATALOGUES & IMPRIMES	180,58	2 448,38
62514100 FRAIS MISS°/RECEPT° PERSONNEL	17 217,10	28 258,45
62524100 FRAIS DEPLACEMENT PERSONNEL	19 174,25	18 759,97
62550000 REPAS CRECHE	38 958,15	36 956,99
62631100 AFFRANCHISSEMENTS	68 181,82	63 762,37
62651100 FRAIS TELEPHONIE	76 307,38	99 344,71
62761100 LOCATION COFFRE	135,00	125,00
62782100 FRAIS BANCAIRES	16 725,06	13 884,89
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	424 203,73	359 148,77
63111100 TAXE SUR LES SALAIRES	311 770,31	262 250,00
63331100 FORMATION PROFESSIONNELLE	93 330,60	81 932,33
63341100 PARTICIPATION CONSTRUCTION	14 772,54	12 841,38
63381100 CHARGES FISCALES SUR PROV CP	4 330,28	2 125,06
autres	65 365,00	69 381,00
63512010 Taxes sur les Bureaux	9 773,00	9 523,00

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

1095062 - ASS UDAF 94

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
63512100 Taxes foncières	55 592,00	55 825,00
63711100 Contribution handicapés		4 033,00
Charges de personnel		
salaires et traitements	3 483 228,07	3 235 921,62
64111100 SALAIRES	3 285 726,23	2 820 737,22
64121200 PROVISION CONGES PAYES	19 802,71	52 109,81
64143000 INDEMNITES RUPTURE CONVENTION.	15 405,31	218 438,00
64850000 Autres Charges personnel-recru	18 241,86	58 465,93
64860000 Réservation lits crèche - pers	50 000,00	50 000,00
64870000 FORMATIONS	74 391,56	31 440,32
64871000 FORMATION NON PRIS EN CHARGE	19 660,40	7 472,00
64911400 AVANTAGES EN NATURE		-2 741,66
charges sociales	1 508 087,42	1 280 735,08
64511100 URSSAF	787 276,84	672 568,62
64521100 PREVOYANCE	47 275,90	39 262,20
64523100 MUTUELLE	109 092,64	92 969,66
64531100 RETRAITE	245 825,61	211 808,58
64541100 POLE EMPLOI	140 047,14	119 431,03
64581100 CHARGES SOCIALES SUR PROV CP	14 519,73	5 071,17
64721100 COMITE D ENTREPRISE	47 601,57	41 377,36
64731100 INDEMNITE DE TRANSPORTS	10 511,98	9 115,25
64751100 MEDECINE DU TRAVAIL	14 855,58	16 531,20
64761100 CHEQUES DEJEUNERS	86 900,43	69 570,01
64771100 ALLOCATION TELETRAVAIL	4 180,00	3 030,00
Dotations aux amortissements et provisions		
Dotations aux amortissements des immobilisations	25 459,93	23 495,63
68111000 D. AMORT. IMMOB. INCORP.	224,18	416,00
68112100 Dot/amort. immob. corporelles	25 235,75	23 079,63
Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir		
Dotations aux dépréciations et aux provisions		
sur actif circulant	3 200,24	14 919,59
68174000 Provisions pour créances doute	3 200,24	14 919,59
pour risques et charges d'exploitation	76 142,13	109 519,46
68150000 D. PROV. RISQUES CHGES D'EXPL.	76 142,13	109 519,46
Autres charges	43 248,96	39 964,88
65440000 CRÉANCES DE L'EXERCICE	17 193,39	12 631,27
65711100 Vers. 10% du Fds Spécial aux As	20 726,69	19 885,98
65861100 COTISATIONS STATUTAIRES	3 986,45	4 541,15
65881100 CHARGES DE GESTION COURANTE	1 342,43	2 906,48
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	7 928 647,70	7 177 112,58
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-784 685,62	-968 353,21
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations et des immobilisations financières		
Revenus des VMP, escomptes obtenus, autres produits financiers	18 493,69	44 826,41
76811100 PRODUITS FINANCIERS	18 493,69	44 826,41
Reprises sur provisions, dépréciations		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	7 000,00	
76700000 PRODUITS NETS SUR CESSIONS VMP	7 000,00	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	25 493,69	44 826,41

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

1095062 - ASS UDAF 94

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	25 493,69	44 826,41
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	3 579,52	56 713,42
77180000 AUTRES PDTS EXCEPT. /OP. G.	3 579,52	56 713,42
exercice antérieurs		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions		
Reprises sur provisions réglementées destinées à la couverture du BFR		
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		
Reprises sur provisions réglementées : des plus-values nettes d'actif		
Reprises sur autres provisions réglementées		
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés		10 000,00
78941000 REPRISE ENGAGEMENT FONDS DEDIE		10 000,00
Transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	3 579,52	66 713,42
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
exercice courant	28 508,64	149 420,00
67120000 PÉNALITÉS AMENDES FISCALES		3 024,00
67180000 AUTRES CHGES EXCEPT./OPÉR. G.	28 508,64	146 396,00
exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Dotations aux provisions réglementées destinées à la couverture du BFR		
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		
Dotations aux provisions réglementées : des plus-values nettes d'actif		
Dotations aux autres provisions réglementées		
Reports en fonds dédiés	70 258,00	
68940000 ENGAG. À RÉAL./SUBV. ATTRIBUÉE	70 258,00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	98 766,64	149 420,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-95 187,12	-82 706,58
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les sociétés (VIII)	4 220,82	8 571,00
69500000 IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS	4 220,82	8 571,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	7 173 035,29	6 320 299,20
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	8 031 635,16	7 335 103,58
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-858 599,87	-1 014 804,38
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		8 979,84
87500000 DONS EN NATURE		8 979,84
TOTAL		8 979,84

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

1095062 - ASS UDAF 94

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		8 979,84
86400000 PERSONNEL BÉNÉVOLE		8 979,84
TOTAL		8 979,84
TOTAL	-858 599,87	-1 014 804,38

* Y compris :

Redevances de crédit-bail mobilier

Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

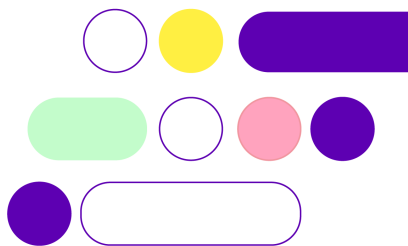
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

95 123,10

106 223,71

-95 187,12

-82 706,58



ETATS DE GESTION

ASSOCIATION SIG

1095062 - ASS UDAF 94

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

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES	229 263,55	100,00	159 657,79	100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	229 263,55	100,00	159 657,79	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	229 263,55	100,00	159 657,79	100,00
+ Cotisations	4 185,00	1,83	4 372,45	2,74
+ Concours publics et subventions d'exploitation	6 715 900,94		5 831 163,53	
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	2 299 712,22		2 044 026,55	
- Aides financières	20 726,69	9,04	19 885,98	12,46
VALEUR AJOUTÉE	4 628 910,58		3 931 281,24	
- Impôts, taxes et versements assimilés	489 568,73	213,54	428 529,77	268,41
- Charges de personnel	4 991 315,49		4 516 656,70	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-851 973,64	-371,6	-1 013 905,23	-635,0
+ Autres produits	106 562,53	46,48	50 993,60	31,94
- Autres charges	22 522,27	9,82	20 078,90	12,58
+ Produits exceptionnels	3 579,52	1,56	56 713,42	35,52
- Charges exceptionnelles	28 508,64	12,43	149 420,00	93,59
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-792 862,50	-345,8	-1 075 697,11	-673,7
+ Produits financiers	18 493,69	8,07	44 826,41	28,08
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP	7 000,00	3,05		
COÛT DE FINANCEMENT	25 493,69	11,12	44 826,41	28,08
- Impôts sur les bénéfices	4 220,82	1,84	8 571,00	5,37
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-771 589,63	-336,5	-1 039 441,70	-651,0
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	104 802,30	45,71	147 934,68	92,66
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	88 050,06	38,41	162 572,00	101,83
- Report en fonds dédiés	70 258,00	30,65		
+ Utilisations en fonds dédiés			10 000,00	6,26
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET	-858 599,87	-374,5	-1 014 804,38	-635,61