

Association FACE MAINE ET LOIRE

34 RUE DES NOYERS

49000 ANGERS

ASSOCIATION DECLAREE

COMPTES ANNUELS

31/12/2024



EXPERTISE COMPTABLE

1 rue du Tertre

49070 BEAUCOUZE

0241576600

beaucouze@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr

Sommaire

<i>Compte rendu de travaux</i>	1
COMPTES ANNUELS	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	5
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	6
ANNEXE	7
<i>Immobilisations</i>	11
<i>Amortissements</i>	12
<i>Créances et dettes</i>	13
<i>Fonds dédiés</i>	14
<i>Produits constatés d'avance</i>	15
<i>Charges à payer</i>	16
<i>Produits à recevoir</i>	17
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	18
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	19
<i>Détail de l' Actif</i>	22
<i>Détail du Passif</i>	23

Compte Rendu de Travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'**Association FACE MAINE ET LOIRE** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	358 412 euros
Produits d'exploitation :	349 123 euros
Résultat net comptable :	5 564 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à BEAUCOUZE

Signature

Matthieu FOUQUERON

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/12/2024		31/12/2023	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	3 286	2 686	600	1 464
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	3 286	2 686	600	1 464
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				7 379
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	20 434		20 434	34 793
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	175 000		175 000	
	DISPONIBILITES	162 378		162 378	349 364
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	357 812		357 812	391 536
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	361 098	2 686	358 412	393 000
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise	
	Fonds propres statutaires	
	Fonds propres complémentaires	
	Fonds propres avec droit de reprise	
	Fonds propres statutaires	
	Fonds propres complémentaires	
	Ecart de réévaluation	
	Réserves	
	Réserves statutaires ou contractuelles	
	Réserves pour projet de l'entité	
	Autres	
	Report à nouveau	256 327
		237 093
	Excédent ou déficit de l'exercice	5 564
		19 234
	Total des fonds propres (situation nette)	261 891
		256 327
	Fonds propres consommables	
	Subventions d'investissement	
	Provisions réglementées	
	Total des autres fonds propres	
	Total des fonds propres	261 891
		256 327
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations	
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	46 751
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	81 380
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public	
	Total des fonds reportés et dédiés	46 751
		81 380
Provisions	Provisions pour risques	
	Provisions pour charges	
	Total des provisions	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES	
	Emprunts obligataires convertibles	
	Autres emprunts obligataires	
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	
	Emprunts et dettes financières divers	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
	DETTES D'EXPLOITATION	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 944
	Dettes des legs ou donations	5 370
	Dettes fiscales et sociales	27 398
		30 983
	DETTES DIVERSES	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
	Autres dettes	300
	Produits constatés d'avance	10 128
		18 940
	Total des dettes	49 771
		55 293
	Ecart de conversion passif	
	TOTAL PASSIF	358 412
		393 000
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	5 563,61
	(1) Dont à moins d'un an	49 771
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	55 293

Compte de Résultat 1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

	31/12/2024	31/12/2023
	12 mois	12 mois
Cotisations	26 978	20 450
Vente de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	28 391	38 268
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	201 315	254 272
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	3 134	650
Mécénats	3 300	3 116
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	5 280	7 726
Utilisations des fonds dédiés	80 429	81 200
Autres produits	296	
Total des produits d'exploitation	349 123	405 681

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	65 714	44 470
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 266	1 944
Salaires et traitements	194 161	215 664
Charges sociales	36 537	44 020
Dotation aux amortissements et dépréciations	864	865
Dotation aux provisions		
Reports en fonds dédiés	45 800	81 380
Autres charges	467	15
Total des charges d'exploitation	345 809	388 357
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 314	17 325

Compte de Résultat 2/2

	31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 314	17 325
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 998	2 417
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	5 998	2 417
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		
RESULTAT FINANCIER	5 998	2 417
RESULTAT COURANT avant impôts	9 312	19 741
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	775	150
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	775	150
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	4 493	657
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	4 493	657
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(3 718)	(507)
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	30	
TOTAL DES PRODUITS	355 895	408 248
TOTAL DES CHARGES	350 332	389 014
EXCEDENT ou DEFICIT	5 564	19 234
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	8 173	3 996
Prestations en nature		
Bénévolat	116 275	141 250
TOTAL	124 448	145 246
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	8 173	3 996
Prestations		
Personnel bénévole	116 275	141 250
TOTAL	124 448	145 246

Annexe Comptable

INTRODUCTION

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **358 412** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **355 895** euros et un total **charges** de **350 332** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **5 564** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

L'Association FACE MAINE ET LOIRE a pour objet, sur le territoire d'Angers Loire Métropole :

- de regrouper les entreprises et/ou les chefs d'entreprises souhaitant agir contre les exclusions en partenariat avec les collectivités locales ;
- de favoriser la mise en oeuvre et le développement d'actions contre les exclusions ;
- de contribuer à l'évolution positive des relations des entreprises avec leur environnement social ;
- d'être correspondant de FACE et ses outils au niveau du territoire défini.

Activités / Missions	Description	Moyens mis en oeuvre	Ressource / Financement
Agir contre l'exclusion	<ul style="list-style-type: none">- Mobiliser des acteurs économiques, sociaux et institutionnels autour de questions de l'exclusion ;- Expérimenter et mettre en oeuvre des méthodes et outils favorisant l'accès à l'emploi des personnes en situation d'exclusion ;- Expérimenter des méthodes permettant d'exploiter des nouveaux gisements d'emploi ;	Moyens humains, matériels et financiers	<ul style="list-style-type: none">- Cotisations- Subventions- Taxes d'apprentissage

Annexe Comptable

	<ul style="list-style-type: none">- Accompagner des projets émanants d'habitants ou d'associations répondant aux objectifs de lutte contre l'exclusion- Prévenir de l'exclusion par des missions d'information et de sensibilisation du public.		
--	--	--	--

FAITS CARACTERISTIQUES

Néant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'Association FACE MAINE ET LOIRE ont été établis conformément aux dispositions du Plan Comptable Général et en particulier les Règlements du Comité de la Réglementation comptable rappelées ci-dessous :

- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels
- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et le n°2020-08 qui est venu le compléter.

Les méthodes comptables retenues ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

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

Annexe Comptable

1- Valeurs immobilisées :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement a été calculé sur la durée probable d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle.

2 - Immobilisations financières :

La valeur des immobilisations financières est constituée par le coût d'achats hors frais accessoires, directement imputable à l'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée par le montant de la différence.

La valeur d'inventaire est appréciée sur la base des critères tels que la valeur de la quote-part dans l'actif net.

3 - Stocks et en-cours

Les matières et marchandises sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les produits et en-cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de la clôture de l'exercice.

4 - Créances et dettes

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

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

5 - Valeur mobilière de placement

Les titres cotés ou non cotés sont comptabilisés au prix d'achat.

Les dépréciations apparaissent éventuellement sur certains titres et elles ont été constatées sous forme de provision.

Annexe Comptable

6 - Disponibilité

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

INDEMNITE DE FIN DE CARRIERE

Le montant de la provision IFC est considéré comme non significatif à la date du 31/12/2024.

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à 3 216€TTC pour l'exercice 2024.

REMUNERATION DES 3 OU 5 PLUS HAUT SALAIRES

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

CONCOURS PUBLICS & SUBVENTIONS OCTROYEES

Intitulé	Nature	Catégories d'autorités administratives	Montants
Taxe d'apprentissage	Taxe d'apprentissage	Concours publics	30 K€
Subvention ALM	Subvention de fonctionnement	Subvention d'exploitation	12 K€
Subventions autres	Subventions pour projets	Subvention d'exploitation	159 K€

MISES A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS ET BENEVOLAT

- Dons (matériel et prestation) : 3 843€
- Prêts (mobilier et immobilier) : 4 330€
- Bénévolat bureau et CA : 24 625€(492.5 heures valorisées à 50€chargées)
- Bénévolat activités : 91 650€(1 833 heures valorisées à 50€chargées)

Immobilisations

		Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
		Valeurs brutes début d'exercice	Augmentations RéévaluationsAcquisitions	Diminutions Virent p.à p. Cessions		
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Donations temporaires d'usufruit					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 286				3 286
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations grévées de droits					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 286				3 286
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		3 286				3 286

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations Diminutions		Amortissements au 31/12/2024
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 822	864		2 686
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 822	864		2 686
	TOTAL	1 822	864		2 686

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an	
CREANCES	Créances rattachées à des participations				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Clients, usagers douteux ou litigieux				
	Autres créances clients, usagers				
	Créances représentatives des titres prêtés				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Autres impôts, taxes versements assimilés				
	Divers	16 534	16 534		
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Débiteurs divers	3 900	3 900		
	Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES		20 434	20 434		
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)					
		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	11 944	11 944		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	14 899	14 899		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 031	12 031		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	469	469		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	300	300		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	10 128	10 128		
TOTAL DES DETTES		49 771	49 771		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Fonds dédiés

Subventions	Année	Montant	Fonds dédiés début exercice	Dotations	Reprise	Fonds dédiés fin exercice
PREFET ML SUBV 2023 FACEHORIZON	2023	25 000 €	15 000,00		15 000,00	-
CONTRAT DE VILLE CHOLET PAQTE 23/24	2023/2024	5 700 €	2 600,00		2 600,00	-
ALM PAQTE 2023/2024 (ETAT DEPARTEMENT)	2023/2024	40 000 €	24 000,00		24 000,00	-
ALM PAQTE 2023/2024 (ALM)	2023/2024	1 300 €	780,00		780,00	-
PREFET REGION TRAIN DE LA MOBILITE 2024	2023/2024	15 000 €	14 000,00		13 049,31	950,69
PREFET REGION LES ENTREPRISES S ENGAGENT 01/10/23-31/03/24	2023/2024	30 000 €	15 000,00		15 000,00	-
REGION PROCES SEXISME 2024	2024	10 000 €	10 000,00		10 000,00	-
DDETS SUBV BOP104 2024	2024/2025	25 000 €		15 000,00		15 000,00
DREETS SUBV TME 2025	2025	18 000 €		18 000,00		18 000,00
REGION SUBV FACEEMPLOI WIFILLES ET VSST 2024	2024/2025	17 464 €		1 500,00		1 500,00
ALM FACEEMPLOI 2024	2024/2025	15 000 €		1 500,00		1 500,00
MAINE ET LOIRE SUBV FIPD 2025	2025	5 000 €		5 000,00		5 000,00
MAINE ET LOIRE DISCOVERY 01/09/24-30/06/25	2024/2025	4 800 €		4 800,00		4 800,00
			81 380,00	45 800,00	80 429,31	46 750,69

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			10 128
Taxe d'apprentissage		10 128	

Produits constatés d'avance - FINANCIERS

Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS

TOTAL	10 128
--------------	---------------

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		30 150
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		11 944
Fact.non parv. -Frss	11 944	
Dettes fiscales et sociales		18 206
Prov.congés payés	9 676	
Autres charges à payer	5 200	
Taxe d'apprentissage	74	
Prov charges congés payés	2 059	
Autres charges à payer	1 196	

Produits à recevoir

31/12/2024

Total des Produits à recevoir

23 972

Autres créances

23 972

Subventions à recevoir

16 534

Produits à recevoir

3 900

Intérêts courus

3 538

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	349 122,95	100,00	405 681,44	100,00	(56 558,49)	-13,94
Cotisations	26 978,00	7,73	20 450,00	5,04	6 528,00	31,92
75600000 Cotisations	26 978,00	7,73	20 450,00	5,04	6 528,00	31,92
Ventes de biens et services	28 391,33	8,13	38 268,05	9,43	(9 876,72)	-25,81
Ventes de prestations de service	28 391,33	8,13	38 268,05	9,43	(9 876,72)	-25,81
70600000 Prestations de services	28 391,33	8,13	37 861,67	9,33	(9 470,34)	-25,01
70800000 Produits des activités annexes			406,38	0,10	(406,38)	-100,0
Produits de tiers financeurs	207 748,41	59,51	258 037,67	63,61	(50 289,26)	-19,49
Concours publics et subventions	201 314,86	57,66	254 271,67	62,68	(52 956,81)	-20,83
73100000 TAXE APPRENTISSAGE	30 377,36	8,70	24 475,67	6,03	5 901,69	24,11
74100000 Subventions ALM	12 000,00	3,44	12 000,00	2,96		
74120000 Subventions autres	158 937,50	45,52	217 796,00	53,69	(58 858,50)	-27,02
Ressources générosité du public - Dons manuels	3 133,55	0,90	650,00	0,16	2 483,55	382,08
75410000 Dons manuels	3 133,55	0,90	650,00	0,16	2 483,55	382,08
Ressources générosité du public - Mécénats	3 300,00	0,95	3 116,00	0,77	184,00	5,91
75420000 Mécénat	3 300,00	0,95	3 116,00	0,77	184,00	5,91
Autres produits d'exploitation	86 005,21	24,63	88 925,72	21,92	(2 920,51)	-3,28
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de char	5 280,00	1,51	7 725,72	1,90	(2 445,72)	-31,66
78120000 Repr.amts prov. / Exploitation			800,00	0,20	(800,00)	-100,0
79164000 Aides CUI			3 226,76	0,80	(3 226,76)	-100,0
79168000 Aides diverses	5 280,00	1,51	3 698,96	0,91	1 581,04	42,74
Utilisations des fonds dédiés	80 429,31	23,04	81 200,00	20,02	(770,69)	-0,95
78940000 Report des ressources non util	80 429,31	23,04	81 200,00	20,02	(770,69)	-0,95
Autres produits	295,90	0,08			295,90	
75800000 Produits divers de gestion cou	295,90	0,08			295,90	
Total des charges d'exploitation	345 808,69	99,05	388 356,90	95,73	(42 548,21)	-10,96
Autres achats et charges externes	65 714,06	18,82	44 470,08	10,96	21 243,98	47,77
60610000 Petites fournitures	1 109,37	0,32	644,50	0,16	464,87	72,13
60630000 Fournitures entretien / hygiène	149,87	0,04	54,75	0,01	95,12	173,74
60640000 Fournitures de bureau	1 763,95	0,51	933,46	0,23	830,49	88,97
61300000 Locations mobilières	220,29	0,06	260,91	0,06	(40,62)	-15,57
61310000 Locations immobilières	9 871,21	2,83	9 806,22	2,42	64,99	0,66
61520000 Entretien et réparations	214,00	0,06	98,47	0,02	115,53	117,33
61560000 Maintenance	1 000,80	0,29	1 719,87	0,42	(719,07)	-41,81
61600000 Assurances	960,34	0,28	872,10	0,21	88,24	10,12
61850000 Frais de séminaires conférenc	60,00	0,02	85,00	0,02	(25,00)	-29,41
62100000 Personnel extérieur à entrepr.	5 691,07	1,63	1 255,00	0,31	4 436,07	353,47
62260000 Honoraires & prestations	14 044,80	4,02	6 236,00	1,54	7 808,80	125,22
62281000 Formations	5 620,00	1,61	5 015,59	1,24	604,41	12,05
62310000 Publicité, publications, ..	2 640,30	0,76	546,20	0,13	2 094,10	383,39
62340000 Cadeaux	82,93	0,02	154,98	0,04	(72,05)	-46,49
62510000 Frais de déplacements	7 634,53	2,19	7 142,86	1,76	491,67	6,88
62560000 Frais de missions réceptions	6 904,54	1,98	3 801,84	0,94	3 102,70	81,61
62610000 Affranchissements	24,80	0,01	41,76	0,01	(16,96)	-40,61

Présentation

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
62620000	Téléphone	1 818,16	0,52	869,92	0,21	948,24	109,00
62630000	Internet	874,40	0,25	993,60	0,24	(119,20)	-12,00
62710000	Frais bancaires	95,13	0,03	88,02	0,02	7,11	8,08
62780000	Frais de gestion fondation	1 305,57	0,37	701,03	0,17	604,54	86,24
62810000	Cotisations	3 628,00	1,04	3 148,00	0,78	480,00	15,25
Impôts, taxes et versements assimilés		2 265,82	0,65	1 943,56	0,48	322,26	16,58
63120000	Taxe d'apprentissage	561,76	0,16			561,76	
63330000	Formations professionnelles	1 704,06	0,49	1 943,56	0,48	(239,50)	-12,32
Salaires et traitements		194 160,80	55,61	215 663,60	53,16	(21 502,80)	-9,97
64110000	Salaires et appointements	188 619,83	54,03	208 235,20	51,33	(19 615,37)	-9,42
64120000	Variation congés payés	(1 256,91)	-0,36	2 438,54	0,60	(3 695,45)	-151,5
64121000	Provisions primes	5 200,00	1,49	3 400,00	0,84	1 800,00	52,94
64130000	Primes et gratifications	1 368,13	0,39			1 368,13	
64140000	Indemnités non soumises à cotisations	229,75	0,07	1 589,86	0,39	(1 360,11)	-85,55
Charges sociales		36 537,12	10,47	44 019,65	10,85	(7 482,53)	-17,00
64510000	Cotisations URSSAF	14 170,58	4,06	16 550,23	4,08	(2 379,65)	-14,38
64530000	Cotisations retraite	9 022,23	2,58	13 396,49	3,30	(4 374,26)	-32,65
64540000	Cotisations chômage	8 269,60	2,37	8 900,50	2,19	(630,90)	-7,09
64570000	Cotisations prévoyance	1 570,92	0,45	2 160,83	0,53	(589,91)	-27,30
64580000	Prov charges congés payés	(208,27)	-0,06	(65,56)	-0,02	(142,71)	-217,6
64581000	Charges / Prov. Primes	1 196,00	0,34	705,16	0,17	490,84	69,61
64750000	Médecine du travail	910,66	0,26	972,00	0,24	(61,34)	-6,31
64880000	Autres charges de personnel	1 605,40	0,46	1 400,00	0,35	205,40	14,67
Dotations aux amortissements et aux dépréciation		864,21	0,25	865,32	0,21	(1,11)	-0,13
68110000	Dotations aux amortissements	864,21	0,25	865,32	0,21	(1,11)	-0,13
Reports en fonds dédiés		45 800,00	13,12	81 380,00	20,06	(35 580,00)	-43,72
68940000	Engagt à réaliser s/subv. acco	45 800,00	13,12	81 380,00	20,06	(35 580,00)	-43,72
Autres charges		466,68	0,13	14,69		451,99	N/S
65800000	Charges diverses de gestion co	466,68	0,13	14,69		451,99	N/S
Résultat d'exploitation		3 314,26	0,95	17 324,54	4,27	(14 010,28)	-80,87
Total des produits financiers		5 997,73	1,72	2 416,91	0,60	3 580,82	148,16
Autres intérêts et produits assimilés		5 997,73	1,72	2 416,91	0,60	3 580,82	148,16
76810000	Intérêts financiers	5 997,73	1,72	2 416,91	0,60	3 580,82	148,16
Total des charges financières							
Résultat financier		5 997,73	1,72	2 416,91	0,60	3 580,82	148,16
Résultat courant avant impôts		9 311,99	2,67	19 741,45	4,87	(10 429,46)	-52,83
Total des produits exceptionnels		774,64	0,22	150,00	0,04	624,64	416,43
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		774,64	0,22	150,00	0,04	624,64	416,43
77200000	Pdts except. exercices antér.	774,64	0,22	150,00	0,04	624,64	416,43
Total des charges exceptionnelles		4 493,02	1,29	657,39	0,16	3 835,63	583,46

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	4 493,02	1,29	657,39	0,16	3 835,63	583,46
67200000 Chrges excep. / ex. antérieur	4 493,02	1,29	657,39	0,16	3 835,63	583,46
Résultat exceptionnel	(3 718,38)	-1,07	(507,39)	-0,13	(3 210,99)	-632,8
Impôts sur les bénéfices	30,00	0,01			30,00	
69500000 Impôts sur les sociétés	30,00	0,01			30,00	
Excédent ou déficit de l'exercice	5 563,61	1,59	19 234,06	4,74	(13 670,45)	-71,07
Contributions volontaires en nature	124 447,85	35,65	145 246,43	35,80	(20 798,58)	-14,32
Dons en nature	8 172,85	2,34	3 996,43	0,99	4 176,42	104,50
87000000 Dons en nature	8 172,85	2,34	3 996,43	0,99	4 176,42	104,50
Bénévolat	116 275,00	33,30	141 250,00	34,82	(24 975,00)	-17,68
87500000 Bénévolat	116 275,00	33,30	141 250,00	34,82	(24 975,00)	-17,68
Charges des contributions volontaires en nature	124 447,85	35,65	145 246,43	35,80	(20 798,58)	-14,32
Mise à disposition gratuite biens	8 172,85	2,34	3 996,43	0,99	4 176,42	104,50
86100000 Mise à disposition gratuite de biens	8 172,85	2,34	3 996,43	0,99	4 176,42	104,50
Personnel bénévole	116 275,00	33,30	141 250,00	34,82	(24 975,00)	-17,68
86400000 Personnel bénévole	116 275,00	33,30	141 250,00	34,82	(24 975,00)	-17,68

Détail de l' Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	599,69	0,17	1 463,90	0,37	(864,21)	-59,03
Autres immobilisations corporelles	599,69	0,17	1 463,90	0,37	(864,21)	-59,03
21830000 Mat Bureau et informatique	3 285,97	0,92	3 285,97	0,84		
28183000 Amortissements des immobilisat	(2 686,28)	-0,75	(1 822,07)	-0,46	(864,21)	-47,43
TOTAL II - Actif circulant NET	357 812,41	99,83	391 536,07	99,63	(33 723,66)	-8,61
Créances clients, usagers et comptes rattachés			7 379,00	1,88	(7 379,00)	-100,0
41810000 Clients, adhérents, usagers-Factures à étab			7 379,00	1,88	(7 379,00)	-100,0
Autres créances	20 434,10	5,70	34 793,45	8,85	(14 359,35)	-41,27
42100000 Rémunérations dues			435,45	0,11	(435,45)	-100,0
44100000 Subventions à recevoir	16 534,10	4,61	20 607,00	5,24	(4 072,90)	-19,76
46870000 Produits à recevoir	3 900,00	1,09	13 751,00	3,50	(9 851,00)	-71,64
Valeurs mobilières de placement	175 000,00	48,83			175 000,00	
50810000 CAT 203 40KE	40 000,00	11,16			40 000,00	
50820000 CAT 204 45KE	45 000,00	12,56			45 000,00	
50830000 CAT 205 45KE	45 000,00	12,56			45 000,00	
50840000 CAT 206 45KE	45 000,00	12,56			45 000,00	
Disponibilités	162 378,31	45,30	349 363,62	88,90	(186 985,31)	-53,52
51200000 CREDIT MUTUEL	58 963,67	16,45	46 946,71	11,95	12 016,96	25,60
51210000 LIVRET BLEU CM	99 876,46	27,87	302 416,91	76,95	(202 540,45)	-66,97
51870000 Intérêts courus	3 538,18	0,99			3 538,18	
TOTAL DU BILAN ACTIF	358 412,10	100,00	392 999,97	100,00	(34 587,87)	-8,80

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	261 890,56	73,07	256 326,95	65,22	5 563,61	2,17
Total des fonds propres (situation nette)	261 890,56	73,07	256 326,95	65,22	5 563,61	2,17
Report à nouveau	256 326,95	71,52	237 092,89	60,33	19 234,06	8,11
11000000 Report à nouveau	256 326,95	71,52	237 092,89	60,33	19 234,06	8,11
Excédent ou déficit de l'exercice	5 563,61	1,55	19 234,06	4,89	(13 670,45)	-71,07
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	46 750,69	13,04	81 380,00	20,71	(34 629,31)	-42,55
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	46 750,69	13,04	81 380,00	20,71	(34 629,31)	-42,55
19400000 Fonds dédiés sur subvent.fonct	46 750,69	13,04	81 380,00	20,71	(34 629,31)	-42,55
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	49 770,85	13,89	55 293,02	14,07	(5 522,17)	-9,99
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 943,94	3,33	5 370,00	1,37	6 573,94	122,42
40810000 Fact.non parv. -Frss	11 943,94	3,33	5 370,00	1,37	6 573,94	122,42
Dettes fiscales et sociales	27 398,47	7,64	30 983,11	7,88	(3 584,64)	-11,57
42100000 Rémunérations dues	22,98	0,01			22,98	
42820000 Prov.congés payés	9 676,34	2,70	10 933,25	2,78	(1 256,91)	-11,50
42860000 Autres charges à payer	5 200,00	1,45	3 400,00	0,87	1 800,00	52,94
43100000 URSSAF	5 077,99	1,42	13 677,14	3,48	(8 599,15)	-62,87
43730000 Retraite	3 340,53	0,93			3 340,53	
43740000 Prévoyance	282,40	0,08			282,40	
43800000 Taxe d'apprentissage	74,38	0,02			74,38	
43820000 Prov charges congés payés	2 059,29	0,57	2 267,56	0,58	(208,27)	-9,18
43860000 Autres charges à payer	1 196,00	0,33	705,16	0,18	490,84	69,61
44210000 Prélèvement à la source	468,56	0,13			468,56	
Autres dettes	300,00	0,08			300,00	
46710000 Comptes débiteurs ou créditeur	300,00	0,08			300,00	
Produits constatés d'avance	10 128,44	2,83	18 939,91	4,82	(8 811,47)	-46,52
48700000 Produits constatés d'avance	10 128,44	2,83	18 939,91	4,82	(8 811,47)	-46,52
Total du passif	358 412,10	100,00	392 999,97	100,00	(34 587,87)	-8,80