



PÉRENNE

Expertise & Conseil

## ASSOCIATION CENTRE EUROPEEN ROBERT SCHUMAN

8 RUE ROBERT SCHUMAN

57160 SCY-CHAZELLES

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

## COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024

Pages

### **COMPTES ANNUELS**

- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Evaluation des contributions volontaires	5
- Annexe	6 à 13
- Détail bilan	14 et 15
- Détail Compte de résultat	16 à 18

### **AUTRES ETATS**

- Etat des Immobilisations	19 et 20
----------------------------	----------

**PERENNE EXPERTISE ET CONSEIL**

4 RUE MAURICE BARRES

57000 METZ

0630375356

ASSOCIATION CENTRE EUROPEEN ROBERT SCHUMAN

8 RUE ROBERT SCHUMAN

57160 SCY-CHAZELLES



PÉRENNE

Expertise & Conseil

## COMPTES ANNUELS

PERENNE EXPERTISE ET CONSEIL  
4 RUE MAURICE BARRES

57000 METZ

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	3 106. 80	3 106. 80		4 215. 93	- 4 215. 93	- 100. 00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	6 888. 00	4 648. 61	2 239. 39	4 535. 39	- 2 296. 00	- 50. 62
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	3 811. 20	3 811. 20				
	Autres immobilisations corporelles	37 128. 38	34 999. 99	2 128. 39	5 103. 09	- 2 974. 70	- 58. 29
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
ACTIF CIRCULANT	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	250. 00		250. 00	250. 00		
	<b>Total I</b>	51 184. 38	46 566. 60	4 617. 78	14 104. 41	- 9 486. 63	- 67. 26
	Comptes de liaison						
	<b>Total II</b>						
	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés	4 412. 69		4 412. 69	12 863. 63	- 8 450. 94	- 65. 70
	Autres créances	60 346. 67		60 346. 67	63 281. 20	- 2 934. 53	- 4. 64
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	366 601. 91		366 601. 91	328 809. 23	37 792. 68	11. 49
	Charges constatées d'avance (3)	15 916. 02		15 916. 02	17 559. 75	- 1 643. 73	- 9. 36
	<b>Total III</b>	447 277. 29		447 277. 29	422 513. 81	24 763. 48	5. 86
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	498 461. 67	46 566. 60	451 895. 07	436 618. 22	15 276. 85	3. 50

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecart de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	14 010. 70		10 635. 17		3 375. 53	31. 74
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	- 53 332. 72		3 375. 53		- 56 708. 25	NS
	Autres fonds associatifs						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
	Ecart de réévaluation						
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables						
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I	- 39 322. 02		14 010. 70		- 53 332. 72	- 380. 66
	Comptes de liaison						
DETTES (1)	Total II						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	103 520. 64		93 353. 38		10 167. 26	10. 89
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III	103 520. 64		93 353. 38		10 167. 26	10. 89
	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	32. 41		29. 77		2. 64	8. 87
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 120. 90		10 016. 55		104. 35	1. 04
	Dettes fiscales et sociales	107 388. 09		80 863. 49		26 524. 60	32. 80
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	270 155. 05		238 344. 33		31 810. 72	13. 35
	Total IV	387 696. 45		329 254. 14		58 442. 31	17. 75
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	451 895. 07		436 618. 22		15 276. 85	3. 50

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	9 545. 37	2 297. 97	7 247. 40	315. 38
Production vendue de Biens et Services	86 456. 69	108 259. 30	- 21 802. 61	- 20. 14
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	412 855. 73	393 582. 96	19 272. 77	4. 90
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	4 265. 39	10 696. 36	- 6 430. 97	- 60. 12
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	5. 02	6. 06	- 1. 04	- 17. 16
Total I	513 128. 20	514 842. 65	- 1 714. 45	- 0. 33
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	460. 76	1 412. 03	- 951. 27	- 67. 37
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	185 055. 08	269 014. 65	- 83 959. 57	- 31. 21
Impôts, taxes et versements assimilés	6 493. 96	6 118. 22	375. 74	6. 14
Salaires et traitements	256 547. 51	219 612. 01	36 935. 50	16. 82
Charges sociales	98 208. 80	82 240. 79	15 968. 01	19. 42
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	9 089. 10	10 303. 43	- 1 214. 33	- 11. 79
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions	10 167. 26		10 167. 26	
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	34. 16	4. 74	29. 42	620. 68
Total II	566 056. 63	588 705. 87	- 22 649. 24	- 3. 85
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	- 52 928. 43	- 73 863. 22	20 934. 79	28. 34
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change	6. 76		11. 25		- 4. 49	- 39. 91
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	6. 76		11. 25		- 4. 49	- 39. 91
2. Résultat financier (V-VI)	- 6. 76		- 11. 25		4. 49	39. 91
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	- 52 935. 19		- 73 874. 47		20 939. 28	28. 34
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	397. 53				397. 53	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	397. 53				397. 53	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	- 397. 53				- 397. 53	
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	513 128. 20		514 842. 65		- 1 714. 45	- 0. 33
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	566 460. 92		588 717. 12		- 22 256. 20	- 3. 78
Solde intermédiaire	- 53 332. 72		- 73 874. 47		20 541. 75	27. 81
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			77 250. 00		- 77 250. 00	- 100. 00
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	- 53 332. 72		3 375. 53		- 56 708. 25	NS

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature	13 200. 00	13 200. 00		
Bénévolat				
TOTAL	13 200. 00	13 200. 00		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens	13 200. 00	13 200. 00		
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL	13 200. 00	13 200. 00		



ASSOCIATION CENTRE EUROPEEN ROBERT SCHUMAN

8 RUE ROBERT SCHUMAN

57160 SCY-CHAZELLES

**ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024**

**PERENNE EXPERTISE ET CONSEIL**

4 RUE MAURICE BARRES

57000 METZ

0630375356

## **ANNEXE**

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

NEANT

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

#### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

##### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

##### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	25 268		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 811		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	37 128		
TOTAL	40 940		
Prêts, autres immobilisations financières	250		
TOTAL	250		
TOTAL GENERAL	66 458		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		15 274	9 995	9 995
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 811	3 811
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			37 128	37 128
TOTAL			40 940	40 940
Prêts, autres immobilisations financières			250	250
TOTAL			250	250
TOTAL GENERAL		15 274	51 184	51 184

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	16 517	6 114	14 876	7 755
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 811			3 811
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		32 025	2 975		35 000
TOTAL		35 836	2 975		38 811
TOTAL GENERAL		52 354	9 089	14 876	46 567
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	6 114			
Matériel de bureau informatique mobilier		2 975			
TOTAL		2 975			
TOTAL GENERAL		9 089			

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	10 635		6 751	3 376	14 011
Excédent ou déficit de l'exercice	3 376		- 56 708		- 53 333
Situation nette	14 011		- 49 957	3 376	- 39 322
TOTAL I	14 011		- 49 957	3 376	- 39 322

**Tableau de variation des fonds propres - générosité du public**

ANC 2018-06 : Art. 432-22

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AFFECTATION DU RESULTAT		AUGMENTATION		DIMINUTION OU CONSOMMATION		A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	MONTANT	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT
Report à nouveau	10 635			6 751		3 376		14 011
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	3 376			- 56 708				- 53 333
<b>TOTAL</b>	<b>14 011</b>			<b>- 49 957</b>		<b>3 376</b>		<b>- 39 322</b>

**ANNEXE**

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

### **Tableau de variation des fonds dédiés**

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

Néant

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	93 353	10 167			103 521
TOTAL	93 353	10 167			103 521
TOTAL GENERAL	93 353	10 167			103 521
Dont dotations et reprises d'exploitation		10 167			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	250	250	
Autres créances clients	4 413	4 413	
Personnel et comptes rattachés	758	758	
Débiteurs divers	59 589	59 589	
Charges constatées d'avance	15 916	15 916	
TOTAL	80 925	80 925	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	32	32		
Fournisseurs et comptes rattachés	10 121	10 121		
Personnel et comptes rattachés	29 854	29 854		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 824	65 824		
Autres impôts taxes et assimilés	11 709	11 709		
Produits constatés d'avance	270 155	270 155		
TOTAL	387 696	387 696		

Variation des fonds propres

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels 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, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).



**ANNEXE**

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

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	59 589
Total	59 589

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	32
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 770
Dettes fiscales et sociales	52 740
Total	57 542

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	15 916
Total	15 916
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	270 155
Total	270 155

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.  
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			103 521

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		4 215. 93	- 4 215. 93	- 100. 00
20500000 LOGICIELS	3 106. 80	18 380. 40	- 15 273. 60	- 83. 10
28050000 AMORT. DES LOGICIELS	- 3 106. 80	- 14 164. 47	11 057. 67	78. 07
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 239. 39	4 535. 39	- 2 296. 00	- 50. 62
20800000 SITE INTERNET	6 888. 00	6 888. 00		
28080000 AMORT DES SITES INTERNET	- 4 648. 61	- 2 352. 61	- 2 296. 00	- 97. 59
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS				
21540000 MATERIEL	3 811. 20	3 811. 20		
28154000 AMORT MATERIEL	- 3 811. 20	- 3 811. 20		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 128. 39	5 103. 09	- 2 974. 70	- 58. 29
21830000 MATERIEL DE BUREAU	32 000. 25	32 000. 25		
21840000 MOBILIER DE BUREAU	5 128. 13	5 128. 13		
28183000 AMORT. MATERIEL DE BUREAU	- 30 145. 48	- 27 381. 26	- 2 764. 22	- 10. 10
28184000 AMORT MOBILIER BUREAU	- 4 854. 51	- 4 644. 03	- 210. 48	- 4. 53
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	250. 00	250. 00		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	250. 00	250. 00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 617. 78	14 104. 41	- 9 486. 63	- 67. 26
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	4 412. 69	12 863. 63	- 8 450. 94	- 65. 70
41100000 CLIENTS	4 412. 69	12 863. 63	- 8 450. 94	- 65. 70
AUTRES CREANCES	60 346. 67	63 281. 20	- 2 934. 53	- 4. 64
42503210 R STOCK	757. 67	757. 67		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	59 589. 00	62 523. 53	- 2 934. 53	- 4. 69
DISPONIBILITES	366 601. 91	328 809. 23	37 792. 68	11. 49
51220000 CAISSE EPARGNE	366 064. 03	328 193. 00	37 871. 03	11. 54
53115000 CAISSE	537. 88	616. 23	- 78. 35	- 12. 71
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	15 916. 02	17 559. 75	- 1 643. 73	- 9. 36
48600000 CHARGES CONSTATEES D"AVANCE	15 916. 02	17 559. 75	- 1 643. 73	- 9. 36
TOTAL ACTIF CIRCULANT	447 277. 29	422 513. 81	24 763. 48	5. 86
TOTAL GENERAL	451 895. 07	436 618. 22	15 276. 85	3. 50

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	14 010. 70	10 635. 17	3 375. 53	31. 74
11000000 REPORT A NOUVEAU	14 010. 70	10 635. 17	3 375. 53	31. 74
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	- 53 332. 72	3 375. 53	- 56 708. 25	NS
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	- 39 322. 02	14 010. 70	- 53 332. 72	- 380. 66
PROVISIONS POUR CHARGES	103 520. 64	93 353. 38	10 167. 26	10. 89
15300000 PROVISIONS ENGAGEMENTS DE RETR	103 520. 64	93 353. 38	10 167. 26	10. 89
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	103 520. 64	93 353. 38	10 167. 26	10. 89
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	32. 41	29. 77	2. 64	8. 87
51860000 BANQUES INTERETS COURUS	32. 41	29. 77	2. 64	8. 87
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	10 120. 90	10 016. 55	104. 35	1. 04
40110000 Fournisseurs	5 351. 38	5 007. 76	343. 62	6. 86
40810000 FOURN FACTURES NON PARVENUES	4 769. 52	5 008. 79	- 239. 27	- 4. 78
DETTES FISCALES ET SOCIALES	107 388. 09	80 863. 49	26 524. 60	32. 80
42820000 PERSONNEL CONGES A PAYER	29 757. 99	20 416. 13	9 341. 86	45. 76
42860000 PERSONNEL CHARGES A PAYER	96. 34		96. 34	
43100000 URSSAF	32 770. 30	26 775. 56	5 994. 74	22. 39
43430000 KLESIA PREVOYANCE	2 899. 61	1 860. 31	1 039. 30	55. 87
43720000 KLESIA	10 739. 93	9 017. 20	1 722. 73	19. 10
43780000 CHORUM NON CADRE	116. 40	214. 30	- 97. 90	- 45. 68
43790000 GENERALI	1 552. 17	1 411. 65	140. 52	9. 95
43820000 ORG SOCIAUX CONGES A PAYER	17 746. 01	11 782. 80	5 963. 21	50. 61
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	6 569. 77	5 846. 67	723. 10	12. 37
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	5 139. 57	3 538. 87	1 600. 70	45. 23
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	270 155. 05	238 344. 33	31 810. 72	13. 35
48700000 PRODUITS CONTATES D"AVANCE	270 155. 05	238 344. 33	31 810. 72	13. 35
TOTAL DETTES	387 696. 45	329 254. 14	58 442. 31	17. 75
TOTAL GENERAL	451 895. 07	436 618. 22	15 276. 85	3. 50

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12		31/12/2023 12		Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	9 545. 37		2 297. 97		7 247. 40	315. 38
70700000 VENTES DE LIVRES			2 297. 97		- 2 297. 97	NS
70710000 Débours refacturés	9 545. 37				9 545. 37	
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	86 456. 69		108 259. 30		- 21 802. 61	- 20. 14
70600000 ANIMATIONS	71 658. 39		51 570. 71		20 087. 68	38. 95
70600001 ANIMATION PROJET RETOUR			15 191. 23		- 15 191. 23	NS
70610000 PARTICIPATIONS DIVERSES	2 878. 00		35 510. 00		- 32 632. 00	- 91. 90
70611000 PARTICIPATIONS/FRAIS DEPLACEMENT	450. 30		1 637. 36		- 1 187. 06	- 72. 50
70620000 COTISATIONS MEMBRES	4 350. 00		4 350. 00			
70800000 INSCRIPTIONS SEMINAIRES	7 120. 00				7 120. 00	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	412 855. 73		393 582. 96		19 272. 77	4. 90
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	412 855. 73		393 332. 96		19 522. 77	4. 96
74310000 PRIX CREAEJUNES			250. 00		- 250. 00	NS
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	4 265. 39		10 696. 36		- 6 430. 97	- 60. 12
78150000 REPRISE PROV POUR RISQUES			2 543. 33		- 2 543. 33	NS
79110000 TRANSFERT DE CHARGES	4 307. 39		3 689. 64		617. 75	16. 74
79120000 REMBT FORMATION	- 42. 00		4 164. 50		- 4 206. 50	NS
79140000 REMBOURSEMENT DIVERS			298. 89		- 298. 89	NS
AUTRES PRODUITS	5. 02		6. 06		- 1. 04	- 17. 16
75800000 DIFFERENCES DE REGLEMENT	5. 02		6. 06		- 1. 04	- 17. 16
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	513 128. 20		514 842. 65		- 1 714. 45	- 0. 33
ACHATS DE MARCHANDISES	460. 76		1 412. 03		- 951. 27	- 67. 37
60700000 ACHATS DE LIVRES	460. 76		1 412. 03		- 951. 27	- 67. 37
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	185 055. 08		269 014. 65		- 83 959. 57	- 31. 21
60400000 PRESTATIONS DE SERVICES	15 669. 40		60 684. 05		- 45 014. 65	- 74. 18
60500000 ACHAT MATERIEL	2 514. 00				2 514. 00	
60610000 EAU ELECTRICITE	3 978. 72		3 901. 72		77. 00	1. 97
60631000 PETIT EQUIPEMENT	17 592. 80		15 196. 35		2 396. 45	15. 77
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 265. 57		4 868. 63		- 1 603. 06	- 32. 93
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	4 944. 00		4 783. 20		160. 80	3. 36
61350000 LOCATION	1 020. 47		1 226. 76		- 206. 29	- 16. 82
61352000 ORANGE FORTINET	740. 99		817. 32		- 76. 33	- 9. 34
61358000 LOCATIONS DIVERSES	778. 93		182. 68		596. 25	326. 39
61520000 ENTRETIEN DES LOCAUX	9 893. 90		6 304. 22		3 589. 68	56. 94
61550000 ENTRETIEN DU MATERIEL	832. 74		173. 32		659. 42	380. 46
61560000 MAINTENANCE	1 681. 16		1 898. 21		- 217. 05	- 11. 43
61561000 ORANGE - BORNE WIFI	29. 96		23. 51		6. 45	27. 44
61600000 PRIMES ASSURANCES	1 300. 29		1 225. 60		74. 69	6. 09
61810000 DOCUMENTATION	2 882. 18		2 772. 73		109. 45	3. 95
62261000 HONORAIRES COMPTABILITE	11 525. 92		12 244. 40		- 718. 48	- 5. 87
62261100 HONORAIRES DIVERS	2 112. 31		2 840. 43		- 728. 12	- 25. 63
62280000 HONORAIRES FORMATION	460. 00		4 866. 00		- 4 406. 00	- 90. 55
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	3 670. 00		768. 00		2 902. 00	377. 86
62320000 CATALOGUES ET IMPRIMES			3 087. 90		- 3 087. 90	NS
62330000 SALONS ET FOIRES	9 084. 00		11 542. 00		- 2 458. 00	- 21. 30
62335000 ACCUEIL GROUPES	44 367. 32		53 236. 11		- 8 868. 79	- 16. 66
62335200 FRAIS D ORGANISATION PROJET RE			2 415. 98		- 2 415. 98	NS
62340000 CADEAUX	349. 52		1 019. 87		- 670. 35	- 65. 73

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
62341000	CADEAUX - Projet RETOUR		25. 45	- 25. 45	NS
62360000	IMPRESSIONS	687. 69	928. 84	- 241. 15	- 25. 96
62361000	HEBERGEMENT SITE INTERNET	1 080. 00	1 115. 16	- 35. 16	- 3. 15
62362000	REFERENCEMENT SITE INTERNET		2 266. 00	- 2 266. 00	NS
62512000	DEPLACEMENTS PERSONNEL	10 020. 40	8 632. 63	1 387. 77	16. 08
62513000	DEPLACEMENTS DIVERS	10 297. 32	10 789. 90	- 492. 58	- 4. 57
62515000	DEPL. Projet Retrouv		5 626. 33	- 5 626. 33	NS
62560000	COLLOQUES ET SEMINAIRES	1 640. 00	1 590. 00	50. 00	3. 14
62571000	RECEPTIONS CERS	3 592. 07	3 023. 09	568. 98	18. 82
62572000	RECEPTIONS AUTRES	1 701. 59	7 948. 92	- 6 247. 33	- 78. 59
62574000	Projet r?cept. - RETOUR		1 663. 15	- 1 663. 15	NS
62581000	FRAIS HEBERGEMENT CERS	4 485. 92	5 601. 34	- 1 115. 42	- 19. 91
62582000	FRAIS D"HEBERGEMENT AUTRES	1 457. 41	4 725. 82	- 3 268. 41	- 69. 16
62584000	FRAIS HEBERGMENT - PROJET RETOUR		4 335. 30	- 4 335. 30	NS
62610000	TELEPHONE ORANGE FIXE	2 963. 03	2 949. 51	13. 52	0. 46
62611000	TELEPHONE ORANGE 0387516951	496. 08	386. 64	109. 44	28. 31
62612000	TELEPHONE ORANGE 0387601471	680. 94		680. 94	
62613000	TELEPHONE ORANGE MOBILE	2 341. 21		2 341. 21	
62614000	INTERNET ET FIXE ORANGE		4 249. 15	- 4 249. 15	NS
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	637. 87	568. 17	69. 70	12. 27
62700000	SERVICES BANCAIRES	865. 20	761. 26	103. 94	13. 65
62810000	COTISATIONS	3 414. 17	5 749. 00	- 2 334. 83	- 40. 61
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		6 493. 96	6 118. 22	375. 74	6. 14
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	1 455. 00	316. 00	1 139. 00	360. 44
63330000	FORMATION	5 038. 96	5 802. 22	- 763. 26	- 13. 15
SALAIRES ET TRAITEMENTS		256 547. 51	219 612. 01	36 935. 50	16. 82
64110000	SALAIRES	221 319. 26	193 605. 67	27 713. 59	14. 31
64120000	CONGES PAYES	9 341. 86	2 722. 91	6 618. 95	243. 08
64130000	PRIMES	12 724. 64	12 175. 68	548. 96	4. 51
64150000	INDEMNITES STAGE	13 161. 75	11 107. 75	2 054. 00	18. 49
CHARGES SOCIALES		98 208. 80	82 240. 79	15 968. 01	19. 42
64510000	COTISATIONS URSSAF	59 888. 99	52 484. 87	7 404. 12	14. 11
64532000	COTISATIONS RETRAITE	27 012. 29	23 470. 28	3 542. 01	15. 09
64533000	MUTUELLE GENERALI	4 618. 20	4 057. 80	560. 40	13. 81
64550000	COTISATIONS/CP	5 963. 21	1 464. 38	4 498. 83	307. 22
64580000	COTISATIONS MUTUELLE	294. 11	371. 64	- 77. 53	- 20. 86
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	432. 00	391. 82	40. 18	10. 25
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		9 089. 10	10 303. 43	- 1 214. 33	- 11. 79
68111000	DOT AUX AMORT IMMO INCORPO	6 114. 40	5 716. 87	397. 53	6. 95
68112000	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	2 974. 70	4 586. 56	- 1 611. 86	- 35. 14
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		10 167. 26		10 167. 26	
68150000	DOTATION PROVISION CHARGES	10 167. 26		10 167. 26	
AUTRES CHARGES		34. 16	4. 74	29. 42	620. 68
65800000	CHARGES DE GESTION COURANTE	34. 16	4. 74	29. 42	620. 68
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		566 056. 63	588 705. 87	- 22 649. 24	- 3. 85

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 52 928. 43	- 73 863. 22	20 934. 79	28. 34
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	6. 76	11. 25	- 4. 49	- 39. 91
66600000 PERTE DE CHANGE	6. 76	11. 25	- 4. 49	- 39. 91
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	6. 76	11. 25	- 4. 49	- 39. 91
RESULTAT FINANCIER	- 6. 76	- 11. 25	4. 49	39. 91
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	- 52 935. 19	- 73 874. 47	20 939. 28	28. 34
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	397. 53		397. 53	
67510000 VNC DES IMMOS INCORPO CEDEES	397. 53		397. 53	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	397. 53		397. 53	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- 397. 53		- 397. 53	
TOTAL PRODUITS	513 128. 20	514 842. 65	- 1 714. 45	- 0. 33
TOTAL DES CHARGES	566 460. 92	588 717. 12	- 22 256. 20	- 3. 78
SOLDE INTERMEDIAIRE	- 53 332. 72	- 73 874. 47	20 541. 75	27. 81
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		77 250. 00	- 77 250. 00	- 100. 00
78950000 ENGAG REALISES SUR FONDS DED		77 250. 00	- 77 250. 00	N5
EXCEDENTS OU DEFICITS	- 53 332. 72	3 375. 53	- 56 708. 25	N5

ASSOCIATION CENTRE EUROPEEN ROBERT SCHUMAN

8 RUE ROBERT SCHUMAN

57160 SCY-CHAZELLES



PÉRENNE

Expertise & Conseil

## AUTRES ETATS

PERENNE EXPERTISE ET CONSEIL  
4 RUE MAURICE BARRES

57000 METZ

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20500000 LOGICIELS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00009 000	SAGE LIGNE 30 COMPTABILITE	3 106.80	140915	L 33,33	3 106.80		3 106.80		
00029 000	KLAXOON BOX - 2 ANS	7 636.80	010121	L 50,00	7 636.80		7 636.80		
	Rebut	7 636.80-					7 636.80-		311224
00033 000	KLAXOONBOX 080223-070225	7 636.80	141222	L 50,00	3 420.87	3 818.40	7 239.27	397.53	
	Date de mise en service : 08/02/2023								
	Rebut	7 636.80-					7 239.27-	397.53-	311224

Compte : 20800000 SITE INTERNET

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00032 000	TRUSTTEAM SITE INTERNET	6 888.00	231222	L 33,33	2 352.61	2 296.00	4 648.61	2 239.39	

Compte : 21540000 MATERIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00005 000	PUZZLE	2 520.00	230714	L 20,00	2 520.00		2 520.00		
00012 000	SUPPORT PUZZLE	1 291.20	230714	L 20,00	1 291.20		1 291.20		

Compte : 21830000 MATERIEL DE BUREAU

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002 000	VIDEOPROJECTEUR	1 924.06	170708	L 25,00	1 924.06		1 924.06		
00006 000	ORDINATEUR DELL	1 350.28	090413	L 33,33	1 350.28		1 350.28		
00007 000	PHOTOCOPIEUR KYOCERA	3 078.50	050506	L 19,60	3 078.50		3 078.50		
00010 000	MICRO DELL INSPIRON (MCL)	498.90	010108	L 25,00	498.90		498.90		
00011 000	IMPRIMANPE HP COLOR	864.00	120815	L 25,00	864.00		864.00		
00014 000	MACBOOK PRO 13	1 099.00	261115	L 25,00	1 099.00		1 099.00		
00016 000	VIDEOPROJECTEUR BENQ	609.94	100915	L 25,00	609.94		609.94		
00023 000	TOUR HP PRODESK / PC SECRETARI	707.91	170918	L 33,33	707.91		707.91		
00024 000	TABLETTE PC MICROSOFT SURFACE	2 137.47	290616	L 25,00	2 137.47		2 137.47		
00025 000	COPIEUR INEO	3 120.00	180319	L 20,00	2 990.07	129.93	3 120.00		
00026 000	SURFACE PRO 6 MICROSOFT	2 429.09	270219	L 33,33	2 429.09		2 429.09		
00027 000	PROJECTEUR DIGITAL OPTOMA	1 690.00	240619	L 33,33	1 690.00		1 690.00		
00030 000	SURFACE PRO 7 RS	3 751.35	300121	L 33,33	3 652.00	99.35	3 751.35		
00031 000	IPAD PRO RS	1 865.97	240521	L 33,33	1 622.29	243.68	1 865.97		
00034 000	PC PORTABLE HYBRIDE MSI - RS	1 619.99	100322	L 33,33	979.39	540.00	1 519.39	100.60	
00035 000	APPLE MACBOOKPRO M1 - TILL	2 248.99	160622	L 33,33	1 158.38	749.66	1 908.04	340.95	
00036 000	HP PRO 290 G9 MCL - ALTANIS	3 004.80	310523	L 33,33	589.98	1 001.60	1 591.58	1 413.22	



ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21840000 MOBILIER DE BUREAU

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00013 000	ARMOIRE-COFFRE	2 104.80	190416	L 10,00	1 620.70	210.48	1 831.18	273.62	
00017 000	FAUTEUIL COACH RS	616.50	310517	L 20,00	616.50		616.50		
00025 000 4	BIBLIOTHEQUES	2 406.83	211207	L 10,00	2 406.83		2 406.83		

Compte : 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00022 000	CAUTION MOZART	250.00	121211	N 0,00				250.00	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
66 457.98					15 273.60		15 273.60	51 184.38

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
52 353.57	9 089.10			9 089.10	14 876.07	46 566.60		