

Association COMITE DE PROTECTION DE L'ENFANCE

89 rue de Paris

89000 AUXERRE



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

Sylvain TRAMOY
Francis BOYER
Vincent SAUVAGE
François MALE

29 rue de la Grille
71400 Autun
03 85 86 53 53

3 rue René Prétet
71100 Chalon-sur-Saône
03 85 42 46 46

36 avenue Raymond Poincaré
21000 Dijon
03 85 86 53 53

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

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	5
- <i>Annexe</i>	6 à 14
- <i>Détail bilan</i>	15 à 21
- <i>Détail Compte de résultat</i>	22 à 26

AUDIT EXPERTISE COMPTABLE CONSEIL 3

3 rue René Pretet

71100 CHALON SUR SAONE

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	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	69 862	69 242	620	6 847	6 227-	90. 95-
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	53 850		53 850	53 850		
	Constructions	458 606	372 028	86 578	84 275	2 303	2. 73
	Installations techniques Matériel et outillage	888 815	790 470	98 345	155 643	57 298-	36. 81-
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
ACTIF CIRCULANT	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières ⁽¹⁾						
	Participations et Créances rattachées	118 608		118 608	118 608		
	Autres titres immobilisés	58 887		58 887	57 131	1 756	3. 07
	Prêts	110 503		110 503	97 173	13 330	13. 72
	Autres	28 899		28 899	21 180	7 719	36. 44
	Total I	1 788 030	1 231 740	556 290	594 706	38 416-	6. 46-
	Stocks et en cours						
	Créances ⁽²⁾						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	241 296		241 296	1 132 686	891 390-	78. 70-
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	118 726		118 726	116 792	1 934	1. 66
	Valeurs mobilières de placement				100 000	100 000-	100. 00-
Comptes de Régularisation	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	2 111 092		2 111 092	638 785	1 472 307	230. 49
	Charges constatées d'avance ⁽²⁾	12 898		12 898	27 307	14 409-	52. 77-
	Total II	2 484 012		2 484 012	2 015 570	468 442	23. 24
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		4 272 041	1 231 740	3 040 301	2 610 276	430 026	16. 47

(1) Dont à moins d'un an
(2) 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 PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	427 442	427 442		
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires	22 853	22 853		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité	982 096	982 096		
	Autres				
	Report à nouveau	472 141-	1 153 528-	681 387	59. 07
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	357 964	681 387	323 423-	47. 47-
	Situation nette (sous total)	1 318 215	960 251	357 964	37. 28
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement		590	590-	100. 00-
	Provisions réglementées	342 281	342 281		
	Total I	1 660 497	1 303 123	357 374	27. 42
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	12 000	19 000	7 000-	36. 84-
	Provisions pour charges	240 534	292 327	51 793-	17. 72-
	Total III	252 534	311 327	58 793-	18. 88-
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	78 927	78 249	678	0. 87
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	126 046	130 937	4 891-	3. 74-
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	806 563	735 159	71 404	9. 71
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 523	1 523-	100. 00-
	Autres dettes	115 697	49 921	65 777	131. 76
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	38	38		
	Total IV	1 127 271	995 825	131 445	13. 20
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 040 301	2 610 276	430 026	16. 47

(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 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12
Produits d'exploitation ⁽¹⁾		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	118 367	143 042
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	5 698 330	5 941 975
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public	207	70
Dons manuels	51 535	
Mécénats	306	47
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	644 594	715 494
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	79 385	72 153
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	6 560	5 048
Total I	6 599 284	6 877 830
Charges d'exploitation ⁽²⁾		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	1 215 973	1 128 481
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	404 082	374 030
Salaires et traitements	2 745 352	2 688 627
Charges sociales	1 059 269	1 121 991
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	72 599	96 658
Dotations aux provisions	19 904	9 671
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	700 254	783 371
Total II	6 217 433	6 202 829
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	381 850	675 001

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1
	31/12/2024 12	31/12/2023 12
Produits financiers		
De participation	1 844	1 188
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 660	5 108
Autres intérêts et produits assimilés	26	31
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	3 531	6 327
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	678	723
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV	678	723
2. Résultat financier (III-IV)	2 853	5 604
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	384 703	680 605
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	127	1 530
Sur opérations en capital	1 396	24 004
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total V	1 523	25 533
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	14 917	435
Sur opérations en capital	13 044	23 760
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VI	27 961	24 196
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	26 438-	1 338
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	301	555
Total des produits (I+III+V)	6 604 337	6 909 690
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	6 246 373	6 228 303
5. EXCEDENT OU DEFICIT	357 964	681 387

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						
Bénévolat		8 220		5 225	2 995	57. 31
TOTAL		8 220		5 225	2 995	57. 31
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole		8 220		5 225	2 995	57. 31
TOTAL		8 220		5 225	2 995	57. 31

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 040 301.38 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 6 599 283.51 Euros et dégageant un excédent de 357 963.95 Euros.

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

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

Le Comité de Protection de l'Enfance (CPEY) est une association Loi 1901 créée le 8 juillet 1954.

Le CPEY intervient sur tout le territoire de l'Yonne, avec des antennes selon les services à Sens, Migennes, Auxerre, Avallon.

Les services gérés par le CPEY :

- Le service d'Action Educative en Milieu Ouvert (AEMO) habilité pour une activité de 630 mesures (mesures ordonnées par les juges des enfants).
- Le Service d'Intervention Continue en Milieu Ouvert (SICMO) exerçant des mesures d'AED et d'AEMO renforcées. Il est habilité à exercer 90 mesures. (Mesures pouvant être orientées par les services du Conseil Général ou ordonnées par les juges des enfants).
- Le service d'Action Educative Renforcée (AER) exerçant des mesures d'AED et d'AEMO renforcées. Il est habilité à exercer 65 mesures par an.
- Le service de Visites Médiatisées pour permettre et accompagner les rencontres entre les parents et enfants placés, à la demande du Conseil Départemental ou du Juge.
- Le service de médiation familiale qui permet la (re-)construction du lien familial entre des personnes concernées par des situations de rupture ou de séparation.
- Le service Studios-MNA accueillant et accompagnant, sans distinction de culture et d'origine, des adolescents et jeunes majeurs issus de l'Aide Sociale à l'Enfance, ainsi que des Mineurs Non Accompagnés (et jeunes majeurs) isolés de toute autorité parentale sur le territoire, confiés par le département. Le service est habilité pour accueillir 9 jeunes STUDIOS. Une convention avec le département permet d'accueillir 18 MNA.
- Le service d'investigations éducatives assurant des mesures judiciaires d'investigation éducative à la demande des juges des enfants. Il est habilité pour 125 mesures.
- Le service de réparations pénales qui exerce des mesures de réparations pénales sur décision du procureur de la République pour des primo délinquants (fermeture en août 2024).

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

ANNEXE

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

Ouverture d'une procédure de sauvegarde au 21 décembre 2023.

Le plan de sauvegarde a été arrêté le 20 décembre 2024 sur une durée de 10 ans.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- 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 ainsi que du règlement ANC 2019-04 spécifique ESSMS.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Conformément au règlement ANC 2019-04 spécifique aux gestionnaires d'ESSMS, l'établissement doit présenter le passage du résultat comptable au résultat effectif de l'entité.

Le résultat comptable 2024 est un excédent de 357 964 €

Pour l'exercice budgétaire 2024, la Protection Judiciaire de la Jeunesse (PJJ) a validé un refinancement de déficit antérieur d'un montant de 27 182 € pour la RP, une reprise d'excédents de 114 445 € pour le SIE et un refinancement de produits rejetés (report hors affectation) pour 175 190 € pour le SIE.

ANNEXE

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

Le résultat effectif 2024 est donc un excédent de 270 037 €.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	70 018		230
TOTAL			
Terrains	53 850		
Constructions sur sol propre	325 047		
Installations générales agencements aménagements des constructions	128 365		9 860
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	67 286		1 170
Installations générales agencements aménagements divers	404 462		
Matériel de transport	15 055		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	416 521		2 554
TOTAL	1 410 587		13 583
Autres participations	118 608		
Autres titres immobilisés	57 131		1 756
Prêts, autres immobilisations financières	118 353		21 428
TOTAL	294 092		23 184
TOTAL GENERAL	1 774 696		36 998

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		386	69 862	69 862
TOTAL				
Terrains			53 850	53 850
Constructions sur sol propre		4 665	320 382	320 382
Installations générales agencements aménagements constr.			138 224	138 224
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 147	67 309	67 309
Installations générales agencements aménagements divers		2 744	401 718	401 718
Matériel de transport			15 055	15 055
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		14 342	404 733	404 733
TOTAL		22 899	1 401 271	1 401 271
Autres participations			118 608	118 608
Autres titres immobilisés			58 887	58 887
Prêts, autres immobilisations financières		379	139 402	139 402
TOTAL		379	316 897	316 897
TOTAL GENERAL		23 664	1 788 030	1 788 030

ANNEXE

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

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		63 171	6 386	315	69 242
Constructions sur sol propre		246 060	6 443	4 665	247 837
Installations générales agencements aménagements constr.		123 077	1 114		124 191
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		61 800	2 325	1 147	62 978
Installations générales agencements aménagements divers		346 499	4 667	2 744	348 421
Matériel de transport		14 028	418		14 446
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		325 356	51 247	11 978	364 625
TOTAL		1 116 819	66 213	20 535	1 162 498
TOTAL GENERAL		1 179 990	72 599	20 849	1 231 740
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	6 386				
Constructions sur sol propre	6 443				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 114				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 325				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 667				
Matériel de transport	418				
Matériel de bureau informatique mobilier	51 247				
TOTAL	66 213				
TOTAL GENERAL	72 599				

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
Fonds propres sans droit de reprise	4 2 7 4 4 2				4 2 7 4 4 2
Fonds propres avec droit de reprise	2 2 8 5 3				2 2 8 5 3
Réserves	9 8 2 0 9 6				9 8 2 0 9 6
Report à nouveau	1 1 5 3 5 2 8 -	6 8 1 3 8 7	6 8 1 3 8 7	6 8 1 3 8 7	4 7 2 1 4 1 -
Excédent ou déficit de l'exercice	6 8 1 3 8 7	6 8 1 3 8 7 -	3 5 7 9 6 4		3 5 7 9 6 4
Situation nette	9 6 0 2 5 1		3 5 7 9 6 4	0	1 3 1 8 2 1 5
Subventions d'investissement	5 9 0			5 9 0	
Provisions réglementées	3 4 2 2 8 1				3 4 2 2 8 1
TOTAL I	1 3 0 3 1 2 3		1 0 3 9 3 5 1	6 8 1 9 7 7	1 6 6 0 4 9 7

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions réglementées	3 4 2 2 8 1				3 4 2 2 8 1
TOTAL	3 4 2 2 8 1				3 4 2 2 8 1

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	1 9 0 0 0	3 0 0 0	1 0 0 0 0		1 2 0 0 0
Pensions et obligations similaires	2 9 2 3 2 7	1 6 9 0 4	6 8 6 9 7		2 4 0 5 3 4
TOTAL	3 1 1 3 2 7	1 9 9 0 4	7 8 6 9 7		2 5 2 5 3 4
TOTAL GENERAL	6 5 3 6 0 8	1 9 9 0 4	7 8 6 9 7		5 9 4 8 1 5
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 9 9 0 4	7 8 6 9 7		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	110 503		110 503
Autres immobilisations financières	28 899	28 899	
Autres créances clients	241 296	241 296	
Personnel et comptes rattachés	9 553	9 553	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 002	1 002	
Débiteurs divers	108 171	108 171	
Charges constatées d'avance	12 898	12 898	
TOTAL	512 321	401 818	110 503
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	13 330		

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	678	678		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	78 249	3 913	30 321	44 015
Fournisseurs et comptes rattachés	126 046	47 725	31 947	46 374
Personnel et comptes rattachés	226 846	226 846		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	536 519	371 635	67 256	97 628
Impôts sur les bénéfices	301	301		
Autres impôts taxes et assimilés	42 897	42 897		
Autres dettes	115 697	115 697		
Produits constatés d'avance	38	38		
TOTAL	1 127 271	809 730	129 524	188 017
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 499			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 499			

Pour l'état des dettes de 1 à 5 ans et plus de 5 ans, cela correspond à l'échéancier du plan de sauvegarde après retraitement des échéances déjà payées.

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, 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 d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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.

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).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	37 345
Autres créances	32 331
Total	69 677

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 78
Dettes fiscales et sociales	400 027
Autres dettes	112 742
Total	513 448

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	12 898
Total	12 898
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	38
Total	38

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

L'article 20 de la loi n°2006 du 26 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif précise que les associations dont le budget est supérieur à 150 000€ et recevant une ou plusieurs subventions de l'état ou d'une collectivité territoriale dont le budget est supérieur à 50 000€ doivent publier chaque année dans le compte financier les rémunérations des 3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature.

Il est précisé que les administrateurs ne sont pas rémunérés et ne bénéficient pas d'avantage en nature. L'association n'a qu'un cadre dirigeant au sens de ce texte, il a été convenu de ne pas donner l'information pour une question de confidentialité.

Effectif moyen

L'effectif présente au 31/12/2024 en ETP est le suivant :

Encadrement : 8.57
 Administratif : 12.16
 Educatif : 47.27
 Services généraux : 3.19
 Paramédical : 6.91
 Stagiaires : 1.34
 Total 79.44 ETP dont 13.48 cadres

Valorisation des contributions volontaires

L'association bénéficie depuis 1985 de la mise à disposition d'un bâtiment servant de siège social situé rue de Paris à Auxerre. Une convention de mise à disposition a été signée avec le Conseil Général de l'Yonne le 13 mai 2003 pour une durée renouvelable de trois ans. La mise à disposition est consentie pour l'euro symbolique.

Le bénévolat dont notre association a bénéficié représente 504 heures :

- 288h de la part de nos administrateurs pour l'année 2024 (8 administrateurs présents pour 12 CA d'une durée de 3h chacun);
- 216h correspondant à la participation à des groupes de travail et une présence du fait du plan de sauvegarde (3 admin*6h*12 CA).

ANNEXE

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

Ces heures sont valorisées selon les hypothèses suivantes :
Charges sociales: 40 %
Montant horaire brut du SMIC soit 11.65 €
Le bénévolat représente un coût salarial chargé de 8 220.24 €

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 10 440 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

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.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Hypothèses de calculs retenues :

- départ à la retraite à l'âge de : 65 à 67 ans
- profil de carrière à décroissance faible
- turn over faible
- taux d'actualisation : 3.35%
- taux de charges : 50%
- table de mortalité : INSEE 2024

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL		620	6 847	6 227-	90. 95-
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	6 310	6 310		
20500004	LICENCES INFORMATIQUES	8 757	8 670	86	1. 00
20510000	IMMOB.INCORPORELLES LIC.	49 794	50 036	242-	0. 48-
20800000	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPO	5 002	5 002		
28050000	AMORTISSEMENT LICENCES	64 240-	58 169-	6 071-	10. 44-
28080000	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPO	5 002-	5 002-		
TERRAINS		53 850	53 850		
21100000	TERRAINS	53 850	53 850		
CONSTRUCTIONS		86 578	84 275	2 303	2. 73
21310000	BATIMENTS	320 382	325 047	4 665-	1. 44-
21350000	INSTALLATIONS GENERALES AGENCE	138 224	128 365	9 860	7. 68
28130000	AMORTISSEMENT BATIMENTS	247 837-	246 060-	1 777-	0. 72-
28135000	AMORT INSTALL GENER CONST PROP	124 191-	123 077-	1 114-	0. 90-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		98 345	155 643	57 298-	36. 81-
21540000	MATERIEL ET OUTILLAGE	67 309	67 286	23	0. 03
21810000	INSTALLATIONS GENERALES AGENCE	401 718	404 462	2 744-	0. 68-
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT - VEHICU	15 055	15 055		
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	234 551	238 723	4 172-	1. 75-
21840000	MOBILIERS	170 182	177 798	7 616-	4. 28-
28150000	AMORTISSEMENT MATERIEL ET OUTI	62 978-	61 800-	1 178-	1. 91-
28181000	AMORTISSEMENT INSTALLATION GEN	348 421-	346 499-	1 922-	0. 55-
28182000	AMORTISSEMENT MATERIEL DE TRAN	14 446-	14 028-	418-	2. 98-
28183000	AMORTISSEMENT MATERIEL DE BURE	206 510-	164 238-	42 272-	25. 74-
28184000	AMORTISSEMENT MOBILIER	158 115-	161 118-	3 003	1. 86
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES		118 608	118 608		
26100000	TITRES DE PARTICIPATION	3 023	3 023		
26113000	TITRES IMMOB CET	115 585	115 585		
AUTRES TITRES IMMOBILISES		58 887	57 131	1 756	3. 07
27110000	ACTIONS	58 872	57 116	1 756	3. 07
27280000	AUTRES	15	15		
PRETS		110 503	97 173	13 330	13. 72
27480000	AUTRES PRETS - ACTION LOGEMENT	110 503	97 173	13 330	13. 72
AUTRES		28 899	21 180	7 719	36. 44
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	28 899	21 180	7 719	36. 44
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		556 290	594 706	38 416-	6. 46-
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		241 296	1 132 686	891 390-	78. 70-
41000000	Usagers, clients et comptes ra	203 950		203 950	
41123000	ASE PARIS		7 499	7 499-	100. 00-
41140000	CONSEIL DEPARTEMENTAL YONNE		318 156	318 156-	100. 00-
41142000	PAYEUR PRIX JRNEES AEMO PA4IE1		786 533	786 533-	100. 00-
41820000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	37 345	20 499	16 847	82. 18

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF			Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
AUTRES			118 726	116 792	1 934	1. 66
	40000000	FOURNISSEURS	74 857	505	74 352	NS
	40980000	FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	0	6 113	6 113-	100. 00-
	42100000	PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	1 031		1 031	
	42200000	COMITES D'ENTREPRISE, D'ETABLI	8 523	1 597	6 926	433. 68
	43781000	UNIFAF COTISATION DUE	1		1	
	43783000	SMT SENS	340		340	
	43870100	DIVERS	661	3 194	2 533-	79. 30-
	43870200	PRODUIT A RECEVOIR CHORUM		2 838	2 838-	100. 00-
	46700012	MOHAMEDI JEANNY	59		59	
	46701003	PION STEPHANIE		50	50-	100. 00-
	46701315	MOKHTARI Abdessamad	137		137	
	46701319	BONPAIN Ilona	110		110	
	46701401	KADI MOUSSA	28	9	18	194. 43
	46701603	FAMILLES MEDIATIONS FAMILIALES	853	595	258	43. 27
	46702106	OBEA MARIE-NOLWENN		30	30-	100. 00-
	46702108	LOUVEL Natacha	93		93	
	46702117	MOHAMEDI LAELA	2		2	
	46704025	IDEMRANE NADIA	26	31	5-	15. 70-
	46704050	CATTAN MAGUY	100	100		
	46705013	STAGIAIRES SICMO AUXERRE		47	47-	100. 00-
	46705025	COTANT Charlotte		18	18-	100. 00-
	46705026	FREDON		10	10-	100. 00-
	46706032	PICON CLEMENTINE	35		35	
	46712032	COULIBALY BOURAMA		19	19-	100. 00-
	46712057	SAKO VAMARA		270	270-	100. 00-
	46712074	BEN BRAHIM Chaherdin		30	30-	100. 00-
	46712075	ARGENT DE POCHE		170	170-	100. 00-
	46712078	ARGENT DE POCHE		261	261-	100. 00-
	46720300	UNIFAF STAGE A REMBOURSER		13 161	13 161-	100. 00-
	46721500	DEBITEUR CARPA	200	200		
	46870000	PRODUITS A RECEVOIR	31 670	87 544	55 874-	63. 82-
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				100 000	100 000-	100. 00-
	50811100	AUTRES VMP C MUTUEL		100 000	100 000-	100. 00-
DISPONIBILITES			2 111 092	638 785	1 472 307	230. 49
	51200000	BANQUE POPULAIRE		484 574	484 574-	100. 00-
	51211000	CREDIT LYONNAIS LIVRET	4 762	4 736	26	0. 55
	51220000	CREDIT MUTUEL	226	78 564	78 338-	99. 71-
	51221000	CREDIT MUTUEL LIVRET	48 807	47 386	1 422	3. 00
	51223100	CREDIT AGRICOLE LIVRET LDDS		1 000	1 000-	100. 00-
	51223200	CA TITRES		313	313-	100. 00-
	51224000	CREDIT AGRICOLES TITRES	313		313	
	51230000	Crdit lyonnais placements	2 045 723		2 045 723	
	51870000	INTERETS COURUS A RECEVOIR		3 765	3 765-	100. 00-
	53000000	CAISSE	8 957	16 879	7 922-	46. 93-
	53000005	CAISSE SICMO AUXERRE	614		614	
	53000021	CAISSE SICMO SENS	339		339	
	53000100	CAISSE AEMO AUXERRE	613	771	157-	20. 41-
	53000300	CAISSE AEMO SENS	447	507	60-	11. 90-
	53000400	CAISSE MF AUXERRE SANDRINE	97	97		
	53000500	CAISSE MF AUX BERNADETTE	97	97		
	53000600	CAISSE MF AUXERRE THIERRY	97	97		

DETAIL BILAN ACTIF

[illegible]

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE		427 442	427 442		
10211000	FONDS ASSOCIATIFS FOYER LECLER	86 511	86 511		
10240000	AUTRES FONDS PROP. SANS DROIT	11 434	11 434		
10245000	AUT FDS PROP SANS DROIT REPRI	329 498	329 498		
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - AVEC DROIT DE REPRISE		22 853	22 853		
10345000	A FDS PROP AVEC DROIT DE REPRI	22 853	22 853		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE		982 096	982 096		
10684300	AUT RESERV NVEST	340 000	340 000		
10685220	RES INVEST A ETS CASF312-1 PRO	245 245	245 245		
10685520	EXCED AFFECT COUV BFR - RES TR	253 684	253 684		
10685620	RDC MUTUALISE TT SERV CDY	143 167	143 167		
REPORT A NOUVEAU		472 141-	1 153 528-	681 387	59. 07
11000000	REPORT A NOUVEAU	37 999	37 999		
11000001	RAN GESTION LIBRE FDS PROPRES	29 489	29 489		
11000120	RAN GEST DIRECTE ASSOC 2020	1 488	1 488		
11000121	RAN GEST DIRECTE ASSOC 2021	122	122		
11000122	RAN Rt 2022 part GNC	33 168	33 168		
11000123	RAN RT PART GNC 2023	21 800		21 800	
11001411	RAN GESTION DIRECTE 2011	44	44		
11001415	RAN GEST DIRECT 2015 ESP RENC	178	178		
11001417	RAN GEST DIRECT 2017 ESP RENC	627	627		
11001419	RAN GESTION DIRECTE 2019 ESP R	4 964	4 964		
11001621	RAN GEST DIRECTE 2021 MF	12 248	12 248		
11011021	RAN GEST DIRECTE 2021 RP	26 395	26 395		
11050000	REPORT A NOUVEAU CONGES PAYES	61 460	61 460		
11100000	REPORT A NOUVEAU CONGES PAYES	38 554-	38 554-		
11590215	RAN SS GES CTRL 2015 PREVENTIO	858-	858-		
11590219	RAN SS GEST CTRL 2019	151 171-	151 171-		
11590220	RAN SS GEST CTRL 2020	289 528	289 528		
11590221	RAN SS GEST CTRL 2021	60 607-	60 607-		
11590222	RAN GC 2022	576 906-	576 906-		
11590223	RAN SS GEST CTRL 2023	719 727		719 727	
11591207	RAN SIE CHARGES REJETEES	0	0		
11592200	DEPENSES POUR CONG PAYES	240 586-	194 299-	46 286-	23. 82-
11592300	REPORT A NOUVEAU IDR	400 496-	400 496-		
11592800	AUTRES DEP NON OPPOSABLES AUX	32 749	32 749		
11900000	REPORT A NOUVEAU DEFICIT SERVI	73 495-	73 495-		
11900013	REPORT A NOUVEAU DEFI.2013 GES	617	617		
11901009	R.A N. DEFICITS 2008 2009 NON	36 190-	36 190-		
11901020	RAN GEST DIRECT 2020 ASE PARIS	18 055-	18 055-		
11901021	RAN GEST DIRECT 2021 ASE PARIS	14 225-	14 225-		
11901022	Affectation Resultat GNC 22	20 770-	20 770-		
11901023	AFFECTATION RESULTAT GNC 2023	13 853-		13 853-	
11901413	RAN DEB GEST DIRECT 2013 ER	670-	670-		
11901414	RAN DEB GEST DIRECT 2014 ER	6 010-	6 010-		
11901416	RAN GESTION DIRECTE ER 2016	5 061-	5 061-		
11901418	RAN GESTION DIRECT 2018 ER	8 480-	8 480-		
11901620	RAN GEST DIRECT 2020 MEDIATION	66 557-	66 557-		
11901720	RAN GEST DIRECT LAEP 2020	1 968-	1 968-		
11951120	DEPENSES REFUSEES 2020 RP	21 049-	21 049-		
11990600	RAN 2006 VAR PROV CONG PAYES	10 819	10 819		

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	357 964	681 387	323 423-	47. 47-
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1 318 215	960 251	357 964	37. 28
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		590	590-	100. 00-
13130000 DEPARTEMENTS	7 827	7 827		
13913000 DEPARTEMENTS	7 827-	7 237-	590-	8. 16-
PROVISIONS REGLEMENTEES	342 281	342 281		
14120000 PROV BFR FINANC SUR TARIFS	36 793	36 793		
14860000 PROV RESERVES +VALUE NETTES AC	2 198	2 198		
14860100 DIFFER.SUR REALIS.IMMOB. PREVE	19 056	19 056		
14860200 DIFF.SUR REALISATION VAL. MOBI	61 321	61 321		
14860800 DIFF.SUR REAL.ELEM.ACTIF GESTI	5 208	5 208		
14861000 PROV RESERVRES +VALUES ACTIF I	210 903	210 903		
14862000 PROV RESERVES + VALUE ACTIF CI	6 803	6 803		
TOTAL FONDS PROPRES	1 660 497	1 303 123	357 374	27. 42
TOTAL FONDS DEDIES				
PROVISIONS POUR RISQUES	12 000	19 000	7 000-	36. 84-
15112000 PROVISIONS LITIGES SALARIES	12 000	19 000	7 000-	36. 84-
PROVISIONS POUR CHARGES	240 534	292 327	51 793-	17. 72-
15300000 PROVISIONS POUR PENSIONS	240 534	292 327	51 793-	17. 72-
TOTAL PROVISIONS	252 534	311 327	58 793-	18. 88-
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	78 927	78 249	678	0. 87
16401000 EMPRUNT BPBFC SIEGE	78 249	78 249		
16884000 INT SUR EMP AUPRES ETS DE CRED	678		678	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	126 046	130 937	4 891-	3. 74-
40000000 FOURNISSEURS	126 046	130 937	4 891-	3. 74-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	806 563	735 159	71 404	9. 71
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES		2 605	2 605-	100. 00-
42700000 PERSONNEL SAISI SUR SALAIRE		44	44-	100. 00-
42820000 DETTES PROVISIONNEES POUR CONGE	194 300	232 037	37 738-	16. 26-
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	39		39	
42861000 DETTES PROV CET	32 507	78 866	46 359-	58. 78-
43100000 URSSAF	117 666	103 549	14 117	13. 63
43720000 MUTUELLES	3 842	3 693	149	4. 04
43731000 RETRAITE MEDERIC	34 408	54 844	20 436-	37. 26-
43732000 PREVOYANCE CHORUM	22 077	17 389	4 689	26. 96
43781000 UNIFAF COTISATION DUE		30 616	30 616-	100. 00-
43782000 SMT AUXERRE	271	126	145	115. 24
43783000 SMT SENS		120	120-	100. 00-
43786000 ASSOCIATION O.E.T.H. VERSEMENT	11 510	13 732	2 222-	16. 18-
43790000 URSSAF PASSIF	173 563		173 563	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A	100 142	118 689	18 547-	15. 63-
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	60 744		60 744	
43861000 DETTES PROV CHARGES CET	12 296	41 076	28 780-	70. 07-
44210000 DGFIPP PREL A LA SOURCE	5 889	5 241	648	12. 36

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
44450000	ETAT, IMPOTS SUR LES SOCIETES	301	555	254-	45. 77-
44710000	TAXES SUR LES SALAIRES	24 327	20 253	4 074	20. 12
44760000	AUTRES IMPOTS ET TAXES	12 681	11 725	956	8. 15
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES			1 523	1 523-	100. 00-
40410000	FOURNISSEURS ACHATS D'IMMOBILI		1 523	1 523-	100. 00-
AUTRES DETTES		115 697	49 921	65 777	131. 76
41150000	PJJ		0	0-	100. 00-
41980000	PAYEUR AVOIR A ETABLIR	13 949	6 573	7 376	112. 21
46700000	AUTRES COMPTES DEBITEURS ET CR	0	0		
46700011	ARIZZI CATHERINE	272	245	27	11. 19
46700012	MOHAMEDI JEANNY		46	46-	100. 00-
46700014	MARTHAIMEE LAURIER	74	71	3	3. 84
46700015	MICHAEL VAIRELLES	28	15	13	86. 75
46700017	NDF	5		5	
46701111	PRILLEUX PIERRE	93	151	58-	38. 24-
46701114	PETRUCCI MELISSA	50	26	24	94. 38
46701115	VERRIER CORALIE	64	96	32-	33. 25-
46701116	LEREY MEGANNE	40	59	19-	32. 60-
46701117	LEFEBVRE EMMANUELLE	15	15		
46701118	LEPOUTRE SONIA	244		244	
46701216	CPTE TRANSFERT - JEANNEAU CHRI	49	80	31-	38. 75-
46701221	VANDENBOSSCHE FABIANNE	10		10	
46701601	BROUILLET SANDRINE	131		131	
46702001	DE LIMA CATHERINE	15		15	
46702003	SOUCHET LAURA	64	178	114-	64. 03-
46702009	PICHE JEREMY	12	42	30-	71. 55-
46702010	PLASSARD Veronique	30	15	15	99. 74
46702104	BEAUCAMP	15	12	3	24. 17
46702108	LOUVEL Natacha		148	148-	100. 00-
46702114	BON-CHAVARD AUDREY	14		14	
46702117	MOHAMEDI LAELA		10	10-	100. 00-
46702122	FONTAINE	28		28	
46702123	CHARTIER Ludivine		29	29-	100. 00-
46704001	COURTIN JULIE	72	33	39	119. 03
46704002	Etat de frais eicke bernard	125		125	
46704026	Meulot tommy - allocation	15		15	
46704043	RENUART CORINE	15		15	
46705026	FREDON	35		35	
46706001	BONTE MARIE		7	7-	100. 00-
46706006	COMPERE NATHALIE	15	17	1-	8. 90-
46706010	GANDUBERT Marylise		28	28-	100. 00-
46706014	LAFAILLE NICOLAS		53	53-	100. 00-
46706018	MILONE Sandrina		10	10-	100. 00-
46706019	MONNIER BENOIT	15		15	
46706024	ROBIN CORINNE	15		15	
46706025	SI HASSEN ISMAEL	15	60	45-	74. 69-
46706030	HOUFEK Mélanie		12	12-	100. 00-
46706032	PICON CLEMENTINE		12	12-	100. 00-
46706035	BRISSON CORINNE	17	8	9	120. 26
46706037	RYCKEWAERT JULIETTE		15	15-	100. 00-
46706038	COPINOT ISABELLE	44		44	
46706039	DA SILVA MARINE	15		15	
46706044	VELLUOT	80		80	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
46706046	VIE SOCIALE	18		18	
46706048	VIE SOCIALE	15		15	
46706050	VIE SOCIALE	15		15	
46706051	VIE SOCIALE	30		30	
46707002	BOULARD FAUSTINE	24		24	
46707003	PETIT MIKE	15		15	
46707004	VERNE Carine		15	15-	100.00-
46707005	BAILLY MH	49		49	
46708015	SOUCHET NOELLIE	50	67	17-	25.69-
46708018	BELAL LAETITIA	15		15	
46708025	AVANCE FINANCIERE-CDD-STAGIAIR		48	48-	100.00-
46710001	GUIDON SABRINA	235		235	
46712028	VAIRELLES MICKAEL	33		33	
46712035	DIALLO OUMAR		150	150-	100.00-
46712091	FRAIS AF	288		288	
46712092	FRAIS	188		188	
46720500	FRAIS FORMATION A REMBOURSER	246	3	242	NS
46721300	FRAIS DE DEPLACEMENT DU PERSON		2 028	2 028-	100.00-
46860000	AUTRES CHARGES A PAYER	98 793	39 542	59 251	149.84
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		38	38		
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	38	38		
TOTAL DETTES		1 127 271	995 825	131 445	13.20
TOTAL GENERAL		3 040 301	2 610 276	430 026	16.47

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/2023 12
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	118 367	143 042
70600000 PRESTATIONS DE SERVICE	112 308	138 184
70820000 PARTICIPATION DES FAMILLES MED	6 060	5 115
70828100 AIDE JURIDICTIONNELLE JUSTICE		256-
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	5 698 330	5 941 975
73280000 PRODUIT TARIFICATION PJJ	575 333	493 088
73331000 DOTATION GLOBALE CONSEIL DEPAR		438 335
73332000 PRIX DE JOURNEE CONSEIL DEPART	4 758 153	4 628 225
73332200 PRIX DE JOURNEE CONS DEPT HORS	160 725	196 933
73338200 VACATION ASES PARIS AUTRE MODE	178 118	137 754
74880000 AUTRES	26 000	47 639
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	207	70
75480000 Autres remboursements de frais	207	70
DONS MANUELS	51 535	
75410000 Rbt frais formation profession	51 535	
MECENATS	306	47
75420000 REMBT SS FRAIS MEDICAUX	306	47
CONTRIBUTIONS FINANCIERES	644 594	715 494
75561000 REMBOURSEMENT FRAIS DE SIEGE	644 594	715 494
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	79 385	72 153
78150000 REPRISES SUR PROVISIONS D'EXPLO	68 697	70 485
78153000 REPRISE PROVISION	10 000	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES EXCEPTION	198	740
79110000 REMBOURSEMENT FRAIS DE FORMATI		928
79121000 TRANSITION LAFAILLE	490	
AUTRES PRODUITS	6 560	5 048
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	4 195	137
75880510 REMBOURSEMENTS JEUNES STUDIOS		373
75880600 COTISATIONS STATUTAIRES ADMINI	90	60
75882000 REPRISE SUR INDEMNITES SCOLAIR	140	100
75883000 PARTICIPATION FRAIS HEBERG. JE	1 104	4 378
75888000 Prod.divers gestion courante	500	
75889000 VENTE MATERIEL	530	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	6 599 284	6 877 830
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 215 973	1 128 481
60611000 EAU	13 048	9 185
60612000 ENERGIE - ELECTRICITE	32 667	37 261
60613000 CHAUFFAGE	36 910	37 068
60621000 CARBURANT	62 250	68 642
60621011 CARBURANT RP		329
60622000 PRODUITS D'ENTRETIEN	3 216	1 829
60623000 FOURNITURES - PETITS OUTILLAGE	8 194	14 288
60624000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	7 019	7 410
60625000 FOURNITURES SCOLAIRES EDUCATIV	1 821	3 658
60627000 FOURNITURES DE LOISIRS	516	260
60628000 AUTRES FOURNITURES NON STOCKEE		50

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
60630000 ALIMENTATION	2 621	2 777
60635000 ALIMENTATION FDS	497	87
60660000 FOURNITURES MEDICALES	65	251
60661000 PRODUITS PHARMACEUTIQUES	892	669
60664000 PRODUITS HYGIENE VS	97	96
60680000 AUTRES ACHATS NON STOCKES DE M		14
60680100 PETIT MATERIEL DE CUISINE-VAIS	81	250
60680200 ACHATS DIVERS PSYCHOLOGUES	220	442
60680400 MATERIEL DE MENAGE	48	122
60680700 P MAT ENTRETIEN HYGIENE	31	235
60680800 LINGES DE MAISON	40	1 087
60680900 MAT ELECTRO MENAGER		1 447
60683000 PETIT MOBILIER	1 679	2 767
60689000 PRODUITS HYGIENE	1	103
61110000 EXAMENS DE BILOGIE	38	10
61120000 SORTIES EXTERIEURES	750	1 964
61121000 FRAIS DE SCOLARITE VIE SOCIALE	5 686	160
61124500 FRAIS DE GARDE VIE SOCIALE	345	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	207 886	220 275
61321000 AUTRES LOCATIONS IMMOB		475
61352100 LOCATION STANDARD TELEPHONE		2 530
61352300 LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR		188
61352600 LOCATION PHOTOCOPIEUR	12 643	8 304
61353000 LOCATION MATERIEL DE TRANSPORT	169 142	152 183
61353011 LOCATION VEHICULE RP		1 990
61400000 CHARGES LOCATIVES	17 948	20 672
61520000 ENTRETIEN & REPAR/BIENS IMOB P	311	180
61521000 ENTRET REPAR BIENS IMMOB LOUES	2 253	952
61550000 ENTRETIEN/REPARATIONS MATERIEL		350
61552000 ENTRETIEN REPARATION VEHICULES	14 904	7 207
61554000 ENTRETIEN DES EXTERIEURS	546	39
61560000 ENTRETIEN CHAUDIERE ANTENNES	654	1 343
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE & BUR	56 670	45 517
61562000 MAINTENANCE EXTINCTEURS	995	2 280
61564000 MAINTENANCE CHAUDIERE	1 170	1 167
61565000 MAINTENANCE TELESURVEILLANCE	1 053	1 641
61568200 Maintenance service de suite	312	0
61568400 MAINTENANCE CHAUDIERE	125	
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	6 483	6 868
61630000 ASSURANCE DE TRANSPORT	30 147	30 801
61630011 ASSURANCE VEHICULE RP		503
61650000 RESPONSABILITE CIVILE	6 282	6 654
61820000 DOCUMENTATION GENERALE ET TECH	3 425	4 090
61840000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	7 143	7 316
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES	3 185	3 260
61851000 FRAIS FORMATIONS ORGANISMES	20 244	20 921
61880000 AUTRES FRAIS DIVERS	526	
62111000 PERSONNEL ADMINISTRATIF ET HOT		450
62118000 AUTRES PERSONNELS INTERIMAIRES	456	
62180000 AUTRES PERSONNELS EXTERIEURS		4 399
62231000 MEDECINS	222	670
62260000 HONORAIRES	94 619	88 744
62262000 HONORAIRE EXPERT COMPTABLE	13 886	19 957
62263000 HONORAIRES COMMISS.COMPTS	10 260	10 500
62264000 Honoraires divers	72 894	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/2023 12
62280000	DIVERS	48 805	29 880
62300000	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELAT	16	
62340000	CADEAUX	1 177	408
62420000	TRANSPORTS D USAGERS	516	4 030
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 368	3 956
62550000	FRAIS DE DEMENAGEMENT		340
62560000	MISSIONS	14 883	15 496
62560100	FRAIS MISSIONS DIRECTION	218	1 761
62560200	FRAIS DPLT ADMINISTRATEUR	2 219	497
62560400	FRAIS FORMATION SALARIE	4 461	
62561000	Missions	566	
62570000	RECEPTIONS	1 548	1 324
62610000	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENTS	4 398	3 150
62620000	TELEPHONE	21 668	21 706
62621000	FAX	1 099	1 266
62622000	PORTABLES	18 814	22 714
62623000	INTERNET	63 056	62 548
62700000	FRAIS BANCAIRES	2 171	2 952
62820000	PRESTATIONS D'ALIMENTATION A L	11 167	13 803
62830000	PRESTATIONS DE NETTOYAGE A L'E	46 623	38 467
62840000	PRESTATIONS D'INFORMATIQUE A L	33 690	33 822
62880000	AUTRES	219	4 856
62880100	AUTRES PRESTATIONS VIE SOCIALE	30	251
62880200	FRAIS TENUE COMPTE CET	147	368
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		404 082	374 030
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	267 585	241 534
63320000	ALLOCATION LOGEMENT	14 090	13 749
63330000	FORMATION PROF CONTINUE	71 055	68 709
63350000	URSSAF VERSEMENT TRANSPORT	20 516	15 569
63380000	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEM	5 234	5 145
63512000	TAXES FONCIERES	11 830	10 438
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	456	2 671
63540000	DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE	4 204	2 484
63781000	CONTRIBUTION OETH	9 110	13 732
SALAIRES ET TRAITEMENTS		2 745 352	2 688 627
64111000	REMUNERATION PRINCIPALE	2 601 924	2 622 023
64111008	RAPPEL CHANGT VAL DU POINT		34 537-
64111011	REMUNERATION RP		8 746
64118000	AUTRES INDEMNITES ASTREINTES	27 329	26 810
64118100	GRATIFICATION STAGIAIRE NON S		1 653-
64118400	BRUT IND DEPART RETRAITE	35 305	23 465
64131000	REMUNERATION PRINCIPALE	186 300	116 563
64136000	INDEMNITES DE PREAVIS ET DE LI	42 837	
64138500	AUTRES INDEMNITES	15	
64181000	BRUT STAGIAIRES GRATIFICATIONS	5 448	3 193
64195000	REPRISE AVANTAGES EN NATURE	3 154-	3 533-
64198000	INDEMNITES JOURNALIERES SEC SO	27 727-	61 104-
64198100	IND JOURN CHORUM NON SOUMIS CO	20 523-	
64199000	REMB.SALAIRES CET	102 402-	11 346-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/2023 12
CHARGES SOCIALES	1 059 269	1 121 991
64511000 COTISATIONS A L'URSSAF	713 746	673 756
64511011 URSSAF COT RP		4 210
64512000 COTISATIONS AUX MUTUELLE	25 722	24 753
64513100 COT RETRAITE	316	
64513200 COT PREVOYANCE	39 708	39 199
64513900 COT RETRAITE RUAA AGIRC ARRCO	227 369	219 415
64514000 COTISATIONS A L'ASSEDIC	119 436	115 371
64592000 URSSAF CP	61 905-	54 723-
64592100 RETRAITE REDUCTION GENERALE	16 699-	14 781-
64592200 POLE EMPLOI REDUCTION	11 253-	9 961-
64720000 FONDS DE SOLIDARITE/COMITE ENT	40 862	39 874
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	6 502	5 980
64750100 MEDECINE TRAV.SENS CP	3 567	3 468
64880000 PERSONNEL CONGES PAYES	56 285-	44 725
64881000 CHARGES DIVERS DU PERSONNEL CE	27 263	29 265
64882000 FRAIS DE FORMATION	920	1 440
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	72 599	96 658
68110000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS DES I	72 599	96 658
DOTATIONS AUX PROVISIONS	19 904	9 671
68150000 DOTATION PROVISIONS CHARGES EX	16 904	671
68153000 Provision pour risques	3 000	9 000
AUTRES CHARGES	700 254	783 371
65560000 FRAIS DE SIEGE VERSE	644 594	715 494
65800000 Charges diverses de gestion co		0
65810000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	323	21-
65830000 INDEMNITE SCOLAIRE	55 312	67 898
65880000 AUTRES	25	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	6 217 433	6 202 829
RESULTAT D'EXPLOITATION	381 850	675 001
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATION	1 844	1 188
76110000 REVENUS PARTS SOCIALES BPY	88	73
76115000 PARTS SOCIALES CREDIT MUTUEL	1 756	1 115
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	1 660	5 108
76200000 PDT DES AUTRES IMMO FINANCIERE	1 422	1 342
76250000 PRODUITS C.A.T CREDIT MUTUEL	239	3 765
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	26	31
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	26	31
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3 531	6 327
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	678	723
66110000 INTERETS SUR EMPRUNTS	678	683
66110400 INTERETS EMPRUNT CDJ		40

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/2023 12
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	678	723
RESULTAT FINANCIER	2 853	5 604
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	384 703	680 605
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	127	1 530
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS / OPE D	67	24
77180000 AUTRES	61	1 505
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 396	24 004
77700000 QUOTE PART SUBVENTIONS D'INVES	590	2 165
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	805	21 838
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 523	25 533
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	14 917	435
67120000 PENALITES, AMENDES FISCALES ET	2 550	
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	12 367	435
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	13 044	23 760
67500000 VALEURS COMPTABLES DES ELEMENT	2 436	
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 608	23 760
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	27 961	24 196
RESULTAT EXCEPTIONNEL	26 438-	1 338
IMPOTS SUR LES BENEFICES	301	555
69500000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	301	555
TOTAL DES PRODUITS	6 604 337	6 909 690
TOTAL DES CHARGES	6 246 373	6 228 303
EXCEDENT OU DEFICIT	357 964	681 387