

Association ABRI DE LA PROVIDENCE

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2024

9-11 COUR DES PETITES MAISONS

49100 ANGERS

SIRET : 39852077500014

Sommaire

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (Suite)	4
Annexe au bilan association	5
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Variation des fonds propres 431-5	14
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	15
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	16
Etat des provisions et dépréciations	18
Contributions volontaires en nature	19
Effectif moyen	20
Engagements financiers	21
Charges à payer et produits à recevoir	22
Produits et charges constatés d'avance	23
Détail du résultat exceptionnel	24
Tableau de financement modèle PCG	25

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	26
Bilan Passif détaillé	29
Compte de résultat détaillé	32

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	32 722	30 604	2 118	5 306
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	231 298		231 298	231 298
Constructions	1 940 293	1 234 630	705 663	802 865
Installations techniques, matériel et outillages industriels	414 325	402 720	11 606	20 911
Autres immobilisations corporelles	1 544 787	1 193 681	351 106	323 567
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	407		407	407
Prêts	1 215		1 215	1 500
Autres immobilisations financières	152 743		152 743	160 024
TOTAL I	4 317 790	2 861 635	1 456 156	1 545 877
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	23 035		23 035	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	1 129 980		1 129 980	1 213 824
Valeurs mobilières de placement	130 000		130 000	130 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	4 287 991		4 287 991	5 324 631
Charges constatées d'avance	120 078		120 078	95 597
TOTAL III	5 691 084		5 691 084	6 764 053
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecart de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	10 008 874	2 861 635	7 147 239	8 309 930

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	218 813	218 813
Fonds propres complémentaires	33 151	33 151
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	1 123 237	1 009 977
Autres réserves		
Report à nouveau	865 823	1 376 452
Excédent ou déficit de l'exercice	-108 168	-397 368
Situation nette	2 132 856	2 241 024
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	143 342	156 810
Provisions réglementées		
TOTAL I	2 276 198	2 397 834
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	743 870	1 722 618
TOTAL III	743 870	1 722 618
PROVISIONS		
Provisions pour risques	970 651	945 133
Provisions pour charges	87 067	89 000
TOTAL IV	1 057 717	1 034 133
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	882 825	873 908
Emprunts et dettes financières diverses	24 449	23 017
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	890 872	1 180 854
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	1 141 165	1 060 826
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	28 548	3 175
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	101 596	13 565
TOTAL V	3 069 454	3 155 346
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	7 147 239	8 309 930

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	150	110
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	1 023 221	929 801
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	14 259 517	15 503 349
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	272 269	273 590
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	114 322	79 608
Utilisations des fonds dédiés	1 445 833	2 256 574
Autres produits	7 732	12 495
TOTAL I	17 123 044	19 055 526
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	7 640 532	9 371 107
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	602 508	591 995
Salaires et traitements	4 977 338	4 782 553
Charges sociales	1 982 698	1 912 457
Dotations aux amortissements et dépréciations	339 595	301 409
Dotations aux provisions	82 190	84 483
Reports en fonds dédiés	467 085	1 290 133
Autres charges	1 159 676	1 146 458
TOTAL II	17 251 621	19 480 596
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-128 576	-425 070
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	42 954	36 483
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	42 954	36 483
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	24 216	18 464
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	24 216	18 464
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	18 737	18 020
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-109 839	-407 050

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	32 437	25 123
Sur opérations en capital	16 712	20 799
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	49 150	45 922
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	31 885	28 586
Sur opérations en capital	5 200	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 213	
TOTAL VI	38 298	28 586
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	10 851	17 336
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
	9 180	7 654
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	17 215 147	19 137 931
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	17 323 315	19 535 299
EXCEDENT OU DEFICIT	-108 168	-397 368
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature	13 984	13 271
Bénévolat		
TOTAL	13 984	13 271
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	13 984	13 271
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	13 984	13 271

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 7 147 239 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -108 168 Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

L'Abri de la Providence organise ses activités sur le territoire d'Angers et des alentours, autour de 4 pôles d'activités :

Pôle Hébergement : Il accompagne les personnes en situation d'exclusion, de rupture familiale, sociale ou professionnelle et souffrant d'isolement, les personnes sans solution de logement. Le CHRS accueille des personnes adultes sans abri en situation de rupture ancienne, chronicisée, accidentelle. Le Brin d'Espoir et la pension Elsa TRIOLET accompagnent des personnes adultes souvent en rupture familiale, sociale, professionnelle et souffrant d'isolement, bénéficiaires des minimas sociaux, en demande de logement durable et nécessitant un appui dans la prise en charge de la vie quotidienne.

Pôle Veille Sociale : il accompagne les personnes en détresse sociale, sans domicile fixe, organise les maraudes. Il propose par ailleurs des solutions de logements aux personnes majeures avec ou sans enfants. Il informe et oriente les gens du voyage pour faciliter l'accès aux droits civils, civiques et sociaux. Enfin, il accompagne le public majeur en situation d'isolement et de fragilité sociale pour l'aider à retrouver ses repères et se projeter vers l'emploi. Le 115 vient en aide aux personnes en difficulté et intervient dans le cas d'une situation relevant de l'Urgence sociale. Le Samu soutient les personnes à la rue. Le SAAS assiste les personnes majeures sans domicile fixe non accompagnées d'enfants. La Halte de nuit propose des solutions de logement à des personnes majeures suite à une évaluation par le 115. Passerelle accompagne des familles avec enfants en attente d'une orientation dans les dispositifs pour demandeurs d'asile. Voyageurs 49 accueille, informe et oriente les gens du voyage afin de faciliter l'accès aux droits civils, civiques et sociaux. Atlas accompagne tout public majeur en situation d'isolement et de fragilité sociale.

Pôle Migrants : il accueille, héberge et accompagne des personnes en demande d'asile ou ayant obtenu une protection internationale. Il s'agit de familles ou personnes isolées. Le CADA accueille des personnes seules ou en famille, le temps de leur demande d'asile en bénéficiant d'une autorisation provisoire de séjour. Le CPH héberge provisoirement les personnes bénéficiant d'une protection internationale. L'HUDA accueille des personnes seules ou en famille le temps de leur demande d'asile. Réfugiés accompagne les familles avec enfants à charge, bénéficiant d'une protection internationale, n'ayant pas l'autonomie suffisante pour habiter un logement autonome.

Pôle Mineurs et Jeunes Majeurs Non accompagnés : il assure le suivi de ce public pris en charge par le service Aide Sociale à l'Enfance du Conseil Départemental de Maine et Loire. Il a pour mission principale d'accueillir, d'accompagner et d'héberger les jeunes pris en charge.

Un Pôle Ressources composé du service comptabilité, du service Patrimoine et Logistique, et d'un service Payes et Administration du personnel, intervient en complément des Pôles d'activités.

L'association emploie environ 158 personnes en équivalent temps réparties sur les différents pôles.

Le siège social est fixé au 11 cour des petites maisons.

L'association dispose de locaux administratifs également rue Lionnaise, Rue Béclard, rue des Noyers, rue Beurrière et rue du Hanipet.

Enfin, elle exerce ses activités sur Angers, sur le Lion D'Angers et sur Erdre-en-Anjou.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 7 147 239 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -108 168 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices,
- permanence des méthodes,

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

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

Changement de méthode comptable

Afin de se mettre en conformité avec le droit de l'Union Européenne, la Cour de cassation a rendu le 13 septembre 2023 plusieurs arrêts dans lesquels elle écarte certaines dispositions du Code du travail au profit du droit européen en matière de congés payés. Ces décisions marquent un revirement de jurisprudence, modifiant les pratiques en matière d'acquisition de congés payés par les salariés malades ou accidentés.

La Cour de cassation a en effet jugé que les salariés atteints d'une maladie ou victimes d'un accident, qu'il soit d'origine professionnelle ou non, continuent d'acquérir des droits à congés payés pendant la période de suspension du contrat de travail, sans limite de temps.

Ainsi, au 31 décembre 2024, l'association a valorisé le coût de ces congés payés non réclamés à ce jour. Il s'établit à 8066 €. Il a fait l'objet d'une comptabilisation sous la forme d'une provision pour risques et charges.

Faits caractéristiques

Les services 115 et Hôtels ont cessé leurs activités au 31/03/2024 et ont été repris par le Service Intégré d'Accueil et d'Orientation (SIAO). Si les coûts de fermeture n'ont pas été supportés par l'association, ce transfert a eu un fort impact sur la trésorerie globale de l'Abri, par la consommation intégrale des fonds dédiés restants 557 686€. De surcroît, le CHRS géré par l'Abri de la Providence assurait pour le compte du 115, l'écoute de Nuit de 23 heures à 8 heures du matin. Le CHRS se trouve donc privé d'une ressource impactant son équilibre financier.

Le service Voyageurs 49 a vu sa prolongation en 2024, pour 3 années supplémentaires, toujours dans le cadre d'un marché public avec le Conseil Départemental de Maine et Loire.

L'Abri de la Providence a acté la décision en 2024, de ne plus recourir systématiquement à l'hôtel pour les nouveaux Mineurs Non Accompagnés arrivant sur le dispositif MNA : ainsi, la file active du service a pu se stabiliser à 400 jeunes pris en charge à partir du second semestre 2024.

En parallèle, suite au lancement d'un marché Public par le Département du Maine et Loire, pour l'accompagnement des Mineurs Non Accompagnés à l'Hôtel, l'Abri de la Providence a été retenue pour une activité renouvelable par tranche de 6 mois.

Fermeture progressive du dispositif Réfugié en 2024 : au 31/12/2024, il reste une famille présente dans un appartement géré par l'association : l'association dispose de 9028€ en fonds dédiés pour faire face aux dépenses jusqu'à sa fermeture.

L'association, dans le cadre d'une réponse conjointe avec d'autres association sur le marché public AGIR, a mené une action statut de sous-traitant (mise à disposition de temps de travail social) : cette action a pris fin, sur choix de l'Abri de la Providence, au 31/12/2024.

En anticipation des économies prévues dans le projet de Loi de finance 2025 des crédits dédiés à l'hébergement des demandeurs d'asile, l'Abri de la Providence a fermé, sur demande de la DDETS, 8 places HUDA, faisant passer la capacité du dispositif de 62 à 54 places au 31/12/2024.

Dans le cadre de ces objectifs CPOM, l'Abri de la Providence a ouvert 4 places supplémentaires de Pension de Famille en 2024.

En 2024, l'accord du 04 juin relatif à l'extension du SEGUR à tous les salariés a permis aux salariés qui en étaient exclus jusqu'à présent d'en bénéficier. Malgré tout, les compléments de financements qui devaient permettre d'absorber ces surcoûts salariaux, n'ont pas été engagés par tous les financeurs, et sur tous les dispositifs. L'association a appliqué cette revalorisation salariale à tous les salariés concernés, conformément à la loi, sans avoir tous les financements en contrepartie.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Le SAS Ukrainien cesse son activité au 28/02/2025 et l'association dispose de 34 324€ en fonds dédiés pour son fonctionnement jusqu'à sa fermeture.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

• Logiciels	1 à 3 ans,
• Constructions	20 à 50 ans,
• Agencements et aménagements	5 à 30 ans,
• Mobilier de bureau et informatique	2 à 10 ans,
• Mobilier	2 à 10 ans,
• Autres	2 à 7 ans.

Autres titres immobilisés

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Provision pour risques et charges

Une provision pour risques et charges est constituée à la clôture de l'exercice à hauteur de 1 057 717 €. Elle couvre les risques de remise en état d'appartements et de licenciement. Le montant doté en provisions en 2024 est de 89 585 € pour une reprise de 66 000 €.

Nous détaillons ci-après les principales variations de l'année 2024.

- Une provision pour risque de licenciement de l'ensemble du personnel est constituée au 31 décembre 2024. Elle couvre le risque de licenciement du personnel du service MINEUR en cas de fermeture. Le risque actualisé au 31/12/2024 est de 416 735 €. Aucune dotation n'a été comptabilisé en 2024 car nous devrions avoir la confirmation d'un agrément de 15 ans
- Une provision pour risque de licenciement des salariés affectés au service VOYAGEURS avait été constituée en cas de non-renouvellement du marché au 31/12/2023. Le risque actualisé au 31/12/2023 est de 77 515.28 euros. Le marché a été renouvelé avec le Département au 1er janvier 2024 pour un an renouvelable tacitement. Une provision complémentaire de 7580€ a été comptabilisé pour 2024 ce qui porte le montant total de la provision à 85096€ au 31/12/2024.
- Une provision pour risque de non-financement des préavis et remise en état d'un tiers des appartements du dispositif mineur après le terme de la convention était comptabilisée au 31 décembre 2023 pour un montant de 355 230 €. Le montant au 31/12/2024 reste inchangé.

Une provision pour risque a été dotée au CHRS en 2019 pour une subvention destinée à financer un départ en retraite pour 30 000 € à laquelle s'ajoute une provision pour les travaux CPOM.

Deux provisions ont été comptabilisées concernant les congés payés acquis lors d'arrêt longue maladie pour les services VOYAGEUR et CADA pour des montants respectifs de 4314€ et 3752€.

Enfin, outre les provisions pour travaux sur les appartements de Cada, Cph, Huda, Passerelle et Réfugies, une provision a été dotée sur les services 115 pour 7 395 € (charges sur CP dus au SIAO) et sur le nouveau dispositif Mini pour 10 542 € pour couvrir les coûts de licenciement sur ce dispositif nouveau.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements hors bilan.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.38%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 243 330 euros.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à 743 869.74€ euros et sont concentrés principalement sur le service HALTE DE NUIT.

Les fonds dédiés du service Hôtel ont entièrement été repris pour un montant 557 686€. Les travaux du service HALTE DE NUIT pour des nouveaux sanitaires sont terminés et payés par une reprise des fonds dédiés à hauteur de 213 470€.

Un fonds dédié sur le service Mineur est constaté de 12 851€ pour l'alphabétisation des jeunes majeurs.

Une provision pour un Crédit Non Reconductible lié à l'installation des box internet sur le service CADA avait été dotée au 31/12/2021, pour un montant de 10 265 € car les dépenses n'avaient pas été engagées sur 2021. Sur 2022 et 2023, une reprise partielle a été comptabilisée suite au commencement de l'installation sur certains appartements pour un coût de 7 495€. En 2024 une reprise partielle a été comptabilisée pour un montant de 550€ Il reste donc un disponible de 2 219.10€.

Une provision pour fonds dédiés pour les services CADA, ATLAS a été dotée au 31/12/2024 pour un montant respectif de 2 566.60€ et 11 849.24€ Cela correspond aux fonds non consommés au 31/12/2024 sur ces deux services.

Emprunts

Au cours de l'exercice, l'association a souscrit quatre nouveaux emprunts pour un montant total de 186 K€.

Le montant restant à rembourser au 31/12/2024 est de 882 825 euros.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice n'a pas fait l'objet d'un suivi particulier depuis 2021. L'association n'est donc pas en mesure de valoriser les heures essentiellement consacrées aux activités ATLAS et du CADA.

Le service ATLAS bénéficie d'une mise à disposition gratuite de ses locaux par voie d'une convention signée avec la ville d'Angers au 34 rue des Noyers pour un montant de 11 009 € sur l'année 2024.

Le service SAMU bénéficie également d'une mise à disposition gratuite de ses locaux situés rue Clémenceau par voie d'une convention signée avec la ville d'Angers pour un montant de 2 661 € pour l'année 2024.

Le service VOYAGEUR bénéficie également d'une mise à disposition gratuite de ses locaux situés rue Saint-Aubin par voie d'une convention signée avec la ville d'Angers pour un montant de 314 € pour l'année 2024.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Rémunérations versées à certains dirigeants

Les trois plus hauts cadres dirigeants de l'association sont le Président, le Trésorier et le Directeur.

Le Président et le Trésorier ne percevant aucune rémunération, communiquer la rémunération des trois plus hauts dirigeants reviendrait à donner une information individuelle préjudiciable à son caractère confidentiel (réponse ministérielle n°01630, J.O. Sénat).

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	33 839		
TOTAL	33 839		
Terrains	231 298		
Constructions :	1 145 828		
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions	788 958		5 506
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	409 465		5 700
- Générales, agencements et aménagements divers	80 215		
Matériel :			
- De transport	498 112		
- De bureau et informatique, mobilier	732 090		247 446
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	3 885 968		258 652
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés	407		
Prêts et autres immobilisations financières	161 524		14 699
TOTAL	161 931		14 699
TOTAL GENERAL	4 081 737		273 351
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 117	32 722
TOTAL		1 117	32 722
Terrains			231 298
Constructions :			1 145 828
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencés et aménagt. const.			794 465
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	840		414 325
- Gales, agencés et aménagt. divers			80 215
- De transport			498 112
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier		13 076	966 460
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL		13 916	4 130 703
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			407
Prêts et autres immobilisations financières		22 264	153 959
TOTAL		22 264	154 365
TOTAL GENERAL		37 298	4 317 790

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles				28 533	3 188	1 117	30 604
TOTAL				28 533	3 188	1 117	30 604
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre				690 885	47 495		738 380
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				441 037	55 214		496 250
Installations techniques, matériel et outillage industriel				388 554	15 005	840	402 720
Installations générales, agencements et aménagements divers				78 209	1 022		79 231
Matériel de transport				381 704	45 506		427 210
Matériel de bureau et informatique, mobilier				526 937	172 165	11 863	687 239
Emballages récupérables et divers							
TOTAL				2 507 326	336 407	12 703	2 831 031
TOTAL GENERAL				2 535 860	339 595	13 820	2 861 635
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE			
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 215	1 215	
Autres immobilisations financières	152 743		152 743
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	23 035	23 035	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	100	100	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-912	-912	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	1 055 640	1 055 640	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	75 153	75 153	
Charges constatées d'avance	120 078	120 078	
TOTAL	1 427 052	1 274 308	152 744
(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice	1 725		
(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice	2 009		

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	882 825	162 652	438 380	281 793
Emprunts et dettes financières diverses	24 449	24 449		
Fournisseurs et comptes rattachés	890 872	890 872		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	494 675	494 675		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	618 059	618 059		
Impôts sur les bénéfices	9 180	9 180		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	19 251	19 251		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	28 548	28 548		
Produits constatés d'avance	101 596	101 596		
TOTAL	3 069 454	2 349 281	438 380	281 793
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	175 925			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	172 482			

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	251 963				251 963
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	1 009 977		115 979	2 718	1 123 237
Report à nouveau	1 376 452	-397 370	35 718	148 979	865 823
Excédent ou déficit de l'exercice	-397 368	397 368			-108 168
Situation nette	2 241 024	-2	151 697	151 697	2 132 856
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	156 810			13 468	143 342
Provisions réglementées					
TOTAL	2 397 834	-2	151 697	165 165	2 276 198

Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Report au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Subvention restructuration Petites Maisons	400 000	400 000	13 468	143 342
TOTAL	400 000	400 000	13 468	143 342

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
SAAS - domiciliation 2023	42 000		42 000				
HOTELS - BOP 177	557 686		557 686				
HUDA - DDETS 2023	4 940		541			4 399	
REFUGIES - 2019 accueil	19 746		19 746				
REFUGIES- 2023 subv.	54 073		45 045			9 028	
CPH - Eval. externe	10 000					10 000	
HDN - 2022	57 410		57 410				
HDN - 2023 fonctionnement	403 000		403 000				
HDN - 2023 travaux	165 000		165 000				
CHRS - 2018 CPOM	24 027					24 027	
CHRS - 2020 lutte pauvreté	10 000					10 000	
CHRS - 2019 CPOM	20 000		16 138			3 862	
CHRS - 2022 Eval. externe	20 000		7 222			12 778	
CHRS - 2023 Eval. Externe	3 000					3 000	
CADA - 2017 DDETS fonds sec.	10 434		551			9 883	
CADA - 2018 DDETS fonds seco	35 000					35 000	
CADA - 2019 DDETS fodns de se	30 000					30 000	
CADA - 2021 CNR	2 769					2 769	
CADA - 2022 DDETS eval extern	10 000					10 000	
ACCOMP.UKRAIN. - DDETS 202	21 317					21 317	
TOTAL	1 722 617	467 085	1 445 833			743 870	

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
SERV. ACC. UKRAIN. - DDETS :	130 244		95 920			34 324	
CHARGE INSERTION - 2022	31 971		31 971				
CHARGE INSERTION - 2023	60 000		3 603			56 397	
SAAS - 2024 Domiciliation		42 000				42 000	
ATLAS - 2024 DDETS rep. déficit		11 849				11 849	
HDN - 2024 fonctionnement		364 843				364 843	
MINEURS - 2024 Fonds linguisti		12 851				12 851	
CADA - 2024 Fonds secours AD/		1 176				1 176	
CADA - 2024 CNR stagiaire		1 391				1 391	
CHARGE INSERTION - 2024		32 975				32 975	
TOTAL	1 722 617	467 085	1 445 833			743 870	

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Etat des provisions et dépréciations

		Montant début exercice	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : reprises ex. Utilisées	Non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées						
Provisions pour investissements						
Provisions relatives aux stocks						
Provisions relatives aux éléments d'actif						
Amortissements dérogatoires						
Autres provisions réglementées						
TOTAL I						
Provisions pour risques et charges						
- litiges						
- amendes et pénalités						
Provisions pour risques	- pertes de change					
	- risque d'emploi					
	- autres	945 133	25 518			970 651
Provisions pour charges sur legs ou donations						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices						
Autres provisions pour risques et charges		89 000	64 067	66 000		87 067
TOTAL II		1 034 133	89 585	66 000		1 057 717
Provisions pour dépréciations						
- incorporelles						
- corporelles						
Immobilisations	- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	- Titres mis en équivalence					
	- Titres de participation					
	- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées						
Sur créances reçues par legs ou donations						
Autres dépréciations						
Total III						
TOTAL GENERAL (I+II+III)		1 034 133	89 585	66 000		1 057 717
Dont dotations et reprises :	- d'exploitation		82 190	66 000		
	- financières					
	- exceptionnelles					

Contributions volontaires en nature

Répartition par nature de charge	31/12/2024	31/12/2023
	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
TOTAL		
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
Mise à disposition gratuite locaux rue Clémenceau	2 661	2 583
Mise à disposition gratuite locaux rue des Noyers	11 009	10 688
Mise à disposition gratuite locaux relais des Hauts de St Aubin	314	
TOTAL	13 984	13 271
862 - Prestation		
TOTAL		
864 - Personnel bénévole		
TOTAL		
TOTAL GENERAL	13 984	13 271
Répartition par nature de ressources	31/12/2024	31/12/2023
	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
TOTAL		
871 - Prestation en nature		
Mise à disposition gratuite locaux rue Clémenceau	2 661	2 583
Mise à disposition gratuite locaux rue des Noyers	11 009	10 688
Mise à disposition gratuite locaux relais des Hauts de St Aubin	314	
TOTAL	13 984	13 271
875 - Bénévolat		
TOTAL		
TOTAL GENERAL	13 984	13 271

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	10	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	148	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	158	

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	447 415
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Pensions, retraites et assimilés	243 330
Autres engagements	118 206
TOTAL	808 951

Avals et Cautions :

- Une hypothèque est inscrite en premier rang par le Crédit Mutuel à hauteur de 288 755.28 €uros sur l'immeuble d'habitation situé au 18 rue Béclard à Angers.
 - Un Privilège Prêteur de Deniers a également été donné à hauteur de 88 659.78 €uros sur l'immeuble d'habitation situé au 18 rue Béclard à Angers.
 - Une caution personnelle et solidaire de l'association a été reçue à hauteur de 70 000 €uros par la Caisse d'Epargne au titre de la location de l'immeuble situé 22 rue Béclard à Angers pour une durée de 9 ans à compter du 1er mars 2019.
 Soit un total de 447 415 euros.

- Un nantissement de compte bancaire rémunéré a été donné à hauteur de 118 206 €uros.

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Caution emprunt 160 K€	49 622
Caution reçue location 22 rue Béclard	70 000
TOTAL	119 622

- Une caution de la ville d'Angers a été reçue à hauteur de 100 % pour l'emprunt de 160 000 €uros finançant les travaux de restructuration du siège social 9-11 cour des petites maisons, Le montant au 31/12/2024 est de 49 622 €uros.

- Une caution personnelle et solidaire de l'association a été reçue à hauteur de 70 000 €uros par la Caisse d'Epargne au titre de la location de l'immeuble situé 22 rue Béclard à Angers pour une durée de 9 ans à compter du 1er mars 2019

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	318 839	528 694
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	694 729	659 351
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	28 215	3 175
Instruments de trésorerie		
TOTAL	1 041 783	1 191 220

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances clients, usagers et comptes rattachés	23 035	
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	71 944	129 542
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités	12 676	3 755
TOTAL	107 655	133 298

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation	101 596	13 565
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		101 596	13 565

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	120 078	95 597
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		120 078	95 597

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	32 437.14	25 123.02	7 314.12	29.11
771300 Libéralités reçues	3 547.24	19 625.98	-16 078.74	-81.93
772000 Produits sur exercice ant	28 889.90	5 497.04	23 392.86	425.56
Produits exceptionnels sur opérations en capital	16 712.43	20 798.80	-4 086.37	-19.65
775000 Produits ces.elts d_actif		3 400.00	-3 400.00	-100.00
777000 Qp subv. virée au résultat	13 468.03	16 768.80	-3 300.77	-19.69
778000 Autres produits exceptionnels	3 244.40	630.00	2 614.40	414.92
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS	49 149.57	45 921.82	3 227.75	7.03
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	31 885.15	28 585.92	3 299.23	11.54
671200 Pénalités amendes	134.40		134.40	-
671800 Autres charges exceptionnelles	1 602.69	1 144.00	458.69	40.12
672000 Charges exploit./exer.ant	30 148.06	27 441.92	2 706.14	9.86
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 200.00		5 200.00	-
675200 Val.compta.immob.corp.ced	5 200.00		5 200.00	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 212.97		1 212.97	-
687000 Dotations aux amortissements except	1 212.97		1 212.97	-
TOTAL DES CHARGES	38 298.12	28 585.92	9 712.20	33.98
RESULTAT EXCEPTIONNEL	10 851.45	17 335.90	-6 484.45	-37.40

Tableau de financement modèle PCG

Emplois	Exercice N	Exercice N-1	Ressources	Exercice N	Exercice N-1
Distributions mises en paiement en cours d'exercice			Capacité d'autofinancement de l'exercice	-738 186	-998 085
ACQUISITION ELMTS. ACTIFS IMMOB.			CESSIONS ELMTS. ACTIFS IMMOB.		
Immobilisations incorporelles		129 766	Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	258 652	293 000	Immobilisations corporelles		3 400
Immobilisations financières	14 699	12 170	Immobilisations financières	22 265	15 218
			AUGMENTATION CAPITAUX PROPRES		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Apports ou legs donations		
Réduction fonds associatifs			Autres fonds associatifs		
Remboursement dettes financières	177 732	179 003	Augmentation dettes financières	190 275	269 000
TOTAL EMPLOIS	451 083	613 939	TOTAL RESSOURCES	-525 646	-710 467
RESSOURCE NETTE			EMPLOI NET	976 729	1 324 406
Variation du fonds de roulement net global			Besoins (B)	Solde N (D-B)	Solde N-1
VARIATIONS EXPLOITATION					
Variations des actifs d'exploitation					
-Stocks et en-cours					
-Avances et acomptes versés sur commandes			89		
-Créances clients, comptes rattachés et autres créances		2 993			
Variations des dettes d'exploitation					
-Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
-Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes		127 600			
TOTAUX EXPLOITATION		130 593	89	-130 504	1 210 563
A) VARIATION NETTE EXPLOITATION					
VARIATIONS HORS EXPLOITATION					
Variations des autres débiteurs			40 761		
Variations des autres créditeurs			29 832		
TOTAUX HORS EXPLOITATION			70 592		
B) VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION				70 592	97 057
TOTAL [A+B] DEGAGEMENT NET DE FONDS DE ROULEMENT				-59 912	1 307 620
VARIATIONS TRESORERIE					
Variations des disponibilités			1 036 641		
Variations concours bancaires courants, soldes crédit. banque					
TOTAUX TRESORERIE			1 036 641		
C) VARIATION NETTE TRESORERIE				1 036 641	16 786
VARIATION FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL [A+B+C] :			Emploi net		
			Ressource nette	976 729	1 324 406

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	2 117.63	5 305.59	-3 187.96	-60.08
205000 Logiciels	32 721.85	33 838.81	-1 116.96	-3.30
280500 Amort. logiciels	-30 604.22	-28 533.22	-2 071.00	-7.26
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	231 297.98	231 297.98		
211000 Terrain	231 297.98	231 297.98		
Constructions	705 663.00	802 865.30	-97 202.30	-12.11
213100 Bâtiments	1 145 708.65	1 145 708.65		
213101 Bâtiment non subv.	119.60	119.60		
213500 Aai des constructions	788 266.43	782 760.09	5 506.34	0.70
213501 Aai construct.non subv.	6 198.39	6 198.39		
281310 Amort.bâtiments	-738 274.01	-690 778.88	-47 495.13	-6.88
281311 Amort. bâtiment non subv.	-105.68	-105.68		
281350 Amort.aai des construct.	-490 358.14	-435 144.63	-55 213.51	-12.69
281351 Amort. aai const.non subv	-5 892.24	-5 892.24		
Installations tech., matériel et outillages industriels	11 605.55	20 910.99	-9 305.44	-44.50
215100 Mat. services généraux	239 284.48	240 124.48	-840.00	-0.35
215400 Matériel industriel	171 364.88	169 340.78	2 024.10	1.20
215700 Agen.amenag.mat.out.indus	3 675.79		3 675.79	-
281500 Amort.ins.tec.mat.out.ind	-52 519.63	-52 519.63		
281510 Amort. mat serv. generaux	-180 498.91	-177 069.54	-3 429.37	-1.94
281540 Amort.matériel industriel	-169 701.06	-158 965.10	-10 735.96	-6.75
Autres immobilisations corporelles	351 106.26	323 567.01	27 539.25	8.51
218100 Aai divers	80 215.18	80 215.18		
218200 Matériel de transport	498 112.21	498 112.21		
218300 Matériel bureau	92 324.84	87 626.17	4 698.67	5.36
218310 Matériel info	297 181.45	294 993.70	2 187.75	0.74
218400 Mobilier	221 382.22	217 993.54	3 388.68	1.55
218410 Mobilier appt	341 576.07	118 487.26	223 088.81	188.28
218481 Etat mob de bureau	13 995.19	12 989.71	1 005.48	7.74
281810 Amort.aai divers	-79 231.37	-78 209.42	-1 021.95	-1.31
281820 Amort.materiel transport	-427 210.12	-381 704.24	-45 505.88	-11.92
281830 Amort. mat. bureau	-85 756.08	-83 863.46	-1 892.62	-2.26
281831 Amort. mat. info	-251 046.82	-223 103.73	-27 943.09	-12.52
281840 Amort.mobilier	-205 624.60	-179 193.85	-26 430.75	-14.75
281841 Amort. mobilier appt	-131 763.12	-27 786.34	-103 976.78	-374.21
281848 Amort mobilier bur subv	-13 048.79	-12 989.72	-59.07	-0.45
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	406.50	406.50		
271000 Titres immobilisés	406.50	406.50		
Prêts	1 215.31	1 499.72	-284.41	-19.00
274000 Prêts	1 215.31	1 499.72	-284.41	-19.00
Autres immobilisations financières	152 743.32	160 024.30	-7 280.98	-4.55
275000 Dépôts cautionnem.versés	10 446.51	9 696.51	750.00	7.73
275100 Cautions locatifs	142 186.81	150 327.79	-8 140.98	-5.42
275200 Caution lycées mineurs	110.00		110.00	-
TOTAL I	1 456 155.55	1 545 877.39	-89 721.84	-5.80
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	23 034.70		23 034.70	-
418100 Usag. factures à établir	23 034.70		23 034.70	-
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	1 129 980.38	1 213 824.13	-83 843.75	-6.91
409100 Fourn.av.acptes/commandes		89.00	-89.00	-100.00
409800 Rrr a obten.avoir à recev.	21 980.00	40 580.01	-18 600.01	-45.84
425000 Personnel avanc.et acptes	100.00	500.00	-400.00	-80.00
438700 Cpm	-3 208.96	-4 737.60	1 528.64	32.27
438800 Org.soc.chg.a pay.pro.a r	2 296.69	6 216.27	-3 919.58	-63.05
441000 Etat subvent. a recevoir	1 055 639.54	1 077 142.53	-21 502.99	-2.00
441700 Autres subv. exploitation		100.00	-100.00	-100.00
467000 Autr.cpts debit.ou credit		233.95	-233.95	-100.00
468700 Divers prod. à recevoir	34 921.37	87 657.34	-52 735.97	-60.16
468710 Produit à recevoir mme bertot	4 242.63	6 042.63	-1 800.00	-29.79
468720 Produit a recevoir formation opco	14 009.11		14 009.11	-
Valeurs mobilières de placement	130 000.00	130 000.00		
508000 Compte tonic plus cm	130 000.00	130 000.00		
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	4 287 990.83	5 324 631.48	-1 036 640.65	-19.47
512000 Caisse d'épargne assoc.	6 914.16	13 723.71	-6 809.55	-49.62
512001 Livret ce assoc.	83 903.75	81 459.95	2 443.80	3.00
512100 Credit mutuel	389 066.98	514 107.80	-125 040.82	-24.32
512110 Credit mutuel livret	76 385.65	204 111.34	-127 725.69	-62.58
512111 Livret obnl	1 142 294.33	1 239 363.49	-97 069.16	-7.83
512130 Banque atlas	437 644.13	239 367.82	198 276.31	82.83
517100 Caisse epargne - saas	286 852.86	780 081.83	-493 228.97	-63.23
517110 Caisse epargne csl saas	503 399.30	1 140 278.46	-636 879.16	-55.85
517120 Ce-csl support cet	2 653.03	2 649.06	3.97	0.15
517130 Ce-captio prestance	181 600.00		181 600.00	-
517200 Caisse épargne - esp.accu	1 135 517.80	1 077 317.61	58 200.19	5.40
518700 Interets cour. a recevoir	12 676.02	3 755.22	8 920.80	237.58
531100 Caisse chrs	9 428.72	2 459.03	6 969.69	283.45
531114 Caisse didier courant		1.52	-1.52	-100.00
531116 Caisse d. dugas		280.42	-280.42	-100.00
531117 Caisse k. auger		26.20	-26.20	-100.00
531118 Caisse c. faivre		141.90	-141.90	-100.00
531119 Caisse a. rharbi		230.16	-230.16	-100.00
531120 Caisse atlas	27.53	18.74	8.79	47.37
531121 Caisse marion pinsard		45.50	-45.50	-100.00
531122 Caisse ts atlas	463.62	493.02	-29.40	-5.88
531124 Caisse service technique	2.81		2.81	-

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
531200 Caisse espace accueil	6 606.11	9 297.32	-2 691.21	-28.94
531210 Caisse service mini	773.12		773.12	-
531400 Caisse bas seuil saas	133.00		133.00	-
531500 Caisse siège social	2 958.22	914.61	2 043.61	223.28
531510 Caisse direction cada	873.11	908.35	-35.24	-3.85
531560 Caisse ukraine	1 362.06	837.65	524.41	62.53
531601 Caisse collectif	91.92	187.99	-96.07	-51.06
531604 Caisse anne-irina	27.00	51.05	-24.05	-47.06
531605 Caisse loic	9.74	186.00	-176.26	-94.62
531606 Caisse julia	13.86	8.97	4.89	55.56
531607 Caisse zelda	119.51	46.79	72.72	155.32
531608 Caisse mabrouka		252.42	-252.42	-100.00
531609 Caisse adelaide		235.02	-235.02	-100.00
531611 Caisse emilie	37.57	28.87	8.70	31.03
531612 Caisse denis	637.49	37.62	599.87	+1 000.00
531613 Caisse florence	111.91	31.57	80.34	250.00
531614 Caisse mélanie r.	144.12	50.00	94.12	188.00
531616 Caisse benjamin		88.62	-88.62	-100.00
531617 Caisse pauline		893.37	-893.37	-100.00
531618 Caisse camille	42.76	5.98	36.78	616.67
531619 Caisse lea	190.29	956.82	-766.53	-80.15
531620 Caisse virginie	451.20	8.90	442.30	+1 000.00
531621 Caisse juliette	46.33	88.87	-42.54	-48.31
531622 Caisse caroline	370.00	1 089.40	-719.40	-66.02
531623 Caisse aurelien	46.30	0.30	46.00	-
531624 Caisse charlene	94.51		94.51	-
531630 Caisse jeremie	260.11	166.16	93.95	56.63
531631 Caisse marceline	133.00		133.00	-
531650 Caisse stephanie		339.98	-339.98	-100.00
531680 Caisse sarah	76.13	300.56	-224.43	-74.75
531690 Caisse tatiana	62.34		62.34	-
531691 Caisse tevi	150.35	54.29	96.06	177.78
531693 Caisse anne/céline	110.25	24.18	86.07	358.33
531694 Caisse eric	0.61		0.61	-
531695 Caisse laurence	34.72	0.32	34.40	-
531699 Caisse coraline		29.29	-29.29	-100.00
531700 Caisse les sources	218.45	330.89	-112.44	-34.14
531800 Caisse frogerie	404.05	116.54	287.51	245.30
531900 Caisse direction mie	2 370.00	7 150.00	-4 780.00	-66.85
581000 Mouvements de fonds autres que smie	200.00		200.00	-
Charges constatées d'avance	120 077.85	95 597.27	24 480.58	25.61
486000 Charges constat. d_avance	120 077.85	95 597.27	24 480.58	25.61
TOTAL III	5 691 083.76	6 764 052.88	-1 072 969.12	-15.86
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	7 147 239.31	8 309 930.27	-1 162 690.96	-13.99

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	218 812.58	218 812.58		
102100 Fonds associatif d_apport	218 812.58	218 812.58		
Fonds propres complémentaires	33 150.83	33 150.83		
102300 Dons	23 296.83	23 296.83		
102400 App. sans dr. de reprise	9 854.00	9 854.00		
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	1 123 237.40	1 009 976.55	113 260.85	11.21
106820 Excédents affectés à inv.	215 698.37	215 698.37		
106850 Réserve de trésorerie	326 412.05	285 228.02	41 184.03	14.44
106856 Réserve de compensation des déficits	345 225.98	273 149.16	72 076.82	26.39
106860 Reserves de compensation	235 901.00	235 901.00		
Autres réserves				
Report à nouveau	865 823.22	1 376 452.06	-510 628.84	-37.10
110000 Report à nouveau crédit.	846 345.62	1 156 087.53	-309 741.91	-26.79
110200 Report à nouv. crédit fin	24 328.94	5 833.81	18 495.13	317.02
110500 Ran s/cont. tiers f.	476 675.26	570 730.10	-94 054.84	-16.48
110590 Ran sur subv. investissement non amort. s/biens renouvelables	22 638.29	22 638.29		
115000 Résultat s/ctrl financeur	27 398.85	73 308.17	-45 909.32	-62.62
115922 Dépenses pour congés payés	-16 020.96	-12 341.23	-3 679.73	-29.82
119000 Report a nouveau debiteur	-5 847.37	-5 802.37	-45.00	-0.78
119001 Report à nouveau asi ville	-8 719.36	-8 719.36		
119003 Report à nouveau asi cg	-133 450.33	-133 450.33		
119100 Report à nouveau non fin.	-367 525.72	-291 832.55	-75 693.17	-25.94
Excédent ou déficit de l'exercice	-108 167.56	-397 367.99	289 200.43	-72.78
Situation nette				
	2 132 856.47	2 241 024.03	-108 167.56	-4.83
Fonds propres consommptibles				
Subventions d'investissement	143 341.58	156 809.61	-13 468.03	-8.59
131400 Subv. réhab.petites maiso	400 000.00	400 000.00		
139140 Amort. subv. réhab.petite	-256 658.42	-243 190.39	-13 468.03	-5.54
Provisions réglementées				
TOTAL I				
	2 276 198.05	2 397 833.64	-121 635.59	-5.07
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	743 869.74	1 722 617.89	-978 748.15	-56.82
194000 Provision fonds dédiés	743 869.74	1 722 617.89	-978 748.15	-56.82
TOTAL III				
	743 869.74	1 722 617.89	-978 748.15	-56.82
PROVISIONS				
Provisions pour risques	970 650.80	945 132.60	25 518.20	2.70
151800 Autr.provis. pour risques	970 650.80	945 132.60	25 518.20	2.70

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Provisions pour charges	87 066.64	89 000.00	-1 933.36	-2.17
158000 Autr.provis. pour charges	87 066.64	89 000.00	-1 933.36	-2.17
TOTAL IV	1 057 717.44	1 034 132.60	23 584.84	2.28
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	882 824.90	873 908.23	8 916.67	1.02
164000 Emprunts chrs	13 736.24	21 003.84	-7 267.60	-34.60
164100 Emprunt 28 k€ cada		3 317.95	-3 317.95	-100.00
164120 Emprunt 480 k€	88 659.78	115 939.66	-27 279.88	-23.53
164200 Emprunt 40k€ mineurs	16 245.68	20 271.52	-4 025.84	-19.86
164210 Emprunt 160 k€ trav. siège	49 621.97	61 160.70	-11 538.73	-18.87
164220 Emprunt cm 500 k€ mineur	288 755.28	321 406.24	-32 650.96	-10.16
164230 Emprunt 125 k€	18 874.78	43 942.12	-25 067.34	-57.05
164240 Emprunt 8.2 k€	1 654.57	3 301.98	-1 647.41	-49.88
164270 Emprunt 97 k€	40 658.42	60 051.48	-19 393.06	-32.29
164280 Emprunt 9 k€		376.20	-376.20	-100.00
164290 Emprunt cm 35.3 k€	28 966.98	32 175.41	-3 208.43	-9.97
164300 Emprunt ce 19 k€ travaux	49 994.91	65 924.49	-15 929.58	-24.16
164310 Emprunt 130 k€ cm terrain	118 206.00	125 036.64	-6 830.64	-5.46
164320 Emprunt ce 82450	79 484.24		79 484.24	-
164330 Emprunt 31650 ?	29 715.54		29 715.54	-
164340 Emprunt 67500 ?	58 250.51		58 250.51	-
Emprunts et dettes financières diverses	24 448.54	23 017.24	1 431.30	6.22
165000 Dépôts-cautionnem. recus	15 173.00	13 949.00	1 224.00	8.77
165500 Dépôt usagers	9 275.54	9 068.24	207.30	2.29
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	890 872.03	1 180 854.11	-289 982.08	-24.56
401001 Fournisseurs	572 033.43	652 160.10	-80 126.67	-12.29
408000 Fourn. fact.non parvenues	318 838.60	528 694.01	-209 855.41	-39.69
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	1 141 164.96	1 060 826.16	80 338.80	7.57
421000 Rémuner.dues au personnel	3 097.88		3 097.88	-
422000 Oeuvres sociales	16 021.51	20 561.55	-4 540.04	-22.08
427000 Personnel oppositions	44.80	444.79	-399.99	-89.89
428200 Dettes prov./congrés payés	443 921.59	429 262.74	14 658.85	3.41
428600 Personnel - autres charg.	31 589.48	15 289.06	16 300.42	106.61
431000 Urssaf	188 123.30	185 884.83	2 238.47	1.20
437100 Mederic	47 091.17	47 164.53	-73.36	-0.16
437200 Gan	41 489.22	7 053.80	34 435.42	488.16
437300 Cpm	31 735.45	27 123.40	4 612.05	17.00
437500 Smia	7 651.85	2 761.34	4 890.51	177.15
437600 Cil 49	21 965.38	21 242.63	722.75	3.40
437700 Unifaf	37 216.00	36 923.49	292.51	0.79
437810 Agefiph	26 777.99	28 871.48	-2 093.49	-7.25
438200 Charg.soc./congrés a payer	216 008.83	210 061.19	5 947.64	2.83
442100 Etat- recouvr. par tiers	5 360.36	6 016.31	-655.95	-10.90
444000 Etat impôt sur les bénéfices	9 180.00	7 654.00	1 526.00	19.94
447110 Taxes sur les salaires	13 890.15	14 511.02	-620.87	-4.28
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	28 547.65	3 175.10	25 372.55	799.15
419800 Avoir à établir	-4 791.60		-4 791.60	-
468600 Divers charges à payer	33 006.78	3 175.10	29 831.68	939.59
471200 Cpte d attente salaires mineurs	332.47		332.47	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	101 596.00	13 565.30	88 030.70	648.96
487000 Produits constat.d_avance	101 596.00	13 565.30	88 030.70	648.96

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
TOTAL V	3 069 454.08	3 155 346.14	-85 892.06	-2.72
Ecart de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	7 147 239.31	8 309 930.27	-1 162 690.96	-13.99

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	150.00	110.00	40.00	36.36
756110 Adhésions - cotisations	150.00	110.00	40.00	36.36
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	1 023 220.72	929 801.15	93 419.57	10.05
706000 Prestations services	673 253.41	583 787.60	89 465.81	15.32
708000 Produits activités annex.	1 258.00	1 958.30	-700.30	-35.75
708200 Part. forfaitaire des usagers	345 842.31	342 050.53	3 791.78	1.11
708201 Participations frais de séjour	51.00	450.00	-399.00	-88.67
708210 Cautions conservées des usagers	2 816.00	1 554.72	1 261.28	81.09
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	14 259 516.83	15 503 348.70	-1 243 831.87	-8.02
731600 Dot. globale art I 312-1 casf	1 504 945.43	1 561 705.60	-56 760.17	-3.63
732120 Dotation etat chrs	1 027 719.94	1 134 210.14	-106 490.20	-9.39
733320 Produits charge départ/prix journée	8 441 464.97	8 358 988.11	82 476.86	0.99
747100 Etat - subventions	186 645.25	128 329.90	58 315.35	45.44
747120 Subv. ddets	2 606 959.60	3 887 155.95	-1 280 196.35	-32.93
747125 Etat ddets reval segur	80 533.64	39 422.00	41 111.64	104.29
747200 Subv. département	30 000.00	30 000.00		
747210 Subv. départ. fonctionn.	130 305.00	130 565.00	-260.00	-0.20
747220 Subv. départ. service insertion	182 000.00	184 000.00	-2 000.00	-1.09
747300 Subv. ville	34 043.00	34 562.00	-519.00	-1.50
747500 Subv. fondations	22 900.00	2 410.00	20 490.00	850.21
747600 Autres subventions	12 000.00	12 000.00		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	272 269.30	273 590.08	-1 320.78	-0.48
755000 Facturation frais siège	19 977.76		19 977.76	-
755401 Contr. financ. apl	176 035.00	164 652.98	11 382.02	6.91
755402 Contrib. financ. udaf	241.00		241.00	-
755405 Contrib. financ. alt	76 015.54	108 937.10	-32 921.56	-30.22
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	114 322.46	79 607.59	34 714.87	43.61
781500 Repr/prov.risq.charg.expl	66 000.00		66 000.00	-
791000 Transferts charges d_expl	12 457.93	36 114.29	-23 656.36	-65.50
791400 Remb. frais personnel		3 363.88	-3 363.88	-100.00
791450 Remboursement formation Professionnelle	35 864.53	40 129.42	-4 264.89	-10.63
Utilisations des fonds dédiés	1 445 833.17	2 256 573.90	-810 740.73	-35.93
789400 Report ress.prov.subv.	1 445 833.17	2 256 573.90	-810 740.73	-35.93
Autres produits	7 731.66	12 494.65	-4 762.99	-38.12
758000 Prod.divers de gest.cour.	697.20	1 184.84	-487.64	-41.18
758200 Prod.divers de gest.cour.		2 000.00	-2 000.00	-100.00
758310 Remboursement aides financières ada	5 870.46	7 333.81	-1 463.35	-19.96
758320 Participation - chèque énergie	1 164.00	1 976.00	-812.00	-41.09
TOTAL I	17 123 044.14	19 055 526.07	-1 932 481.93	-10.14

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	7 640 531.98	9 371 106.54	-1 730 574.56	-18.47
606100 Fournitures non stockables		15.57	-15.57	-100.00
606110 Eau	10 348.48	5 142.83	5 205.65	101.21
606111 Eau loc. appart	30 060.23	46 115.29	-16 055.06	-34.82
606112 Eau petites maisons	206.94	473.40	-266.46	-56.24
606120 Electricite	41 380.59	57 804.77	-16 424.18	-28.41
606121 Elect. petites maisons	5 890.17	8 731.96	-2 841.79	-32.55
606130 Gaz chauffage	43 838.90	33 690.73	10 148.17	30.12
606131 Gaz petites maisons	5 720.12	4 923.87	796.25	16.17
606140 Electricite loc appart	271 654.63	507 187.98	-235 533.35	-46.44
606141 Edf - 50 rue elsa triolet	18 984.62		18 984.62	-
606150 Gaz loc. appart.	160 440.53	146 664.94	13 775.59	9.39
606151 Gaz - 50 rue elsa triolet	21 712.19		21 712.19	-
606210 Carburant combustibles	47 917.62	48 903.34	-985.72	-2.01
606220 Produits entretien	20 103.39	11 519.27	8 584.12	74.52
606221 Produits pour le linge	670.45	9 913.37	-9 242.92	-93.24
606222 Ach.non stock.mat._ fourn	81.26	608.80	-527.54	-86.70
606230 Fournitures ateliers	101 269.68	74 094.76	27 174.92	36.68
606231 Fournitures d'atelier service	10 891.22		10 891.22	-
606240 Fournitures administrat.	26 494.12	37 250.74	-10 756.62	-28.88
606250 Fournitures scolaires	2 490.08		2 490.08	-
606251 Sorties loisirs	10 796.72	13 791.65	-2 994.93	-21.72
606252 Atelier cuisine	4 392.96	5 185.55	-792.59	-15.29
606253 Atelier bricolage	260.46	887.62	-627.16	-70.72
606254 Fourn. sport	50 195.70	53 072.28	-2 876.58	-5.42
606255 Fourn. loisirs	371.70	875.17	-503.47	-57.49
606260 Fourn. hotelieres	44 822.84	56 771.34	-11 948.50	-21.05
606261 Linge hébergement	169.00		169.00	-
606280 Autres fournitures	141.75	95.16	46.59	49.47
606290 Fourn. / mat. appartement	36 484.20	79 157.97	-42 673.77	-53.91
606291 Fournitures/mat appart service	16 248.85		16 248.85	-
606300 Alimentation	12 324.73	25 272.41	-12 947.68	-51.23
606303 Alimentation atlas	37.60		37.60	-
606305 Achats restoria	77 563.18	70 059.93	7 503.25	10.71
606306 Achats repas resto troc	5.20		5.20	-
606310 Viandes surgelés	8 035.69	8 862.98	-827.29	-9.33
606320 Legumes fruits	4 516.18	3 579.36	936.82	26.18
606321 Veture salariés	2 204.79	506.55	1 698.24	334.91
606323 Frais de vêtue	89.70	3 232.38	-3 142.68	-97.22
606330 Produits laitiers	7 770.96	8 792.79	-1 021.83	-11.62
606340 Poissonnerie	896.25	786.81	109.44	13.85
606350 Boissons	2 866.13	1 961.57	904.56	46.08
606360 Epicerie	19 124.07	20 736.62	-1 612.55	-7.78
606370 Boulangerie pâtisserie	9 163.22	12 212.87	-3 049.65	-24.97
606380 Aides financières ada	186.00		186.00	-
606383 Aides financières train		90.00	-90.00	-100.00
606384 Chèques services	147 577.22	174 838.53	-27 261.31	-15.59
606600 Fourn. medicales	6 235.39	5 560.06	675.33	12.14
606800 Autres fournitures	14.38	358.60	-344.22	-96.10
606830 Frais jardin potager	815.60	519.60	296.00	56.92
606840 Fourn.parc animalier	193.58	674.47	-480.89	-71.22
611280 Autres prest. à caract. sociales	6 517.50	3 900.00	2 617.50	67.13
611800 Autres prest. de services	635 284.83	570 925.69	64 359.14	11.27
611802 Service ext. mise en déchetterie	3 847.00		3 847.00	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
611803 Service ext. entretien des appart	2 444.00		2 444.00	-
611805 Service ext. désinsectisation, déra	1 050.00		1 050.00	-
611820 Frais de cantine mineurs	62 289.45	66 560.36	-4 270.91	-6.42
611830 Frais pédagogique	46 765.21	20 742.06	26 023.15	125.46
611840 Abonnement	15 524.00	15 683.85	-159.85	-1.02
613000 Locations	1 334.00	1 052.40	281.60	26.81
613200 Locations immobilières	220 949.40	206 304.19	14 645.21	7.10
613220 Locations site rouchy	118 507.00	118 507.00		
613230 Location site e. triolet	88 943.99	89 088.02	-144.03	-0.16
613300 Locations appartements	1 503 995.37	1 535 709.40	-31 714.03	-2.07
613500 Locations mobilières		556.00	-556.00	-100.00
613520 Location équipements	31 189.04	28 881.74	2 307.30	7.99
613524 Location inexweb	150.60	144.00	6.60	4.86
613525 Prestation et maintenance agile s	15 129.28	14 286.40	842.88	5.90
613526 Prestation et maint. comptabilité	7 641.96	7 216.20	425.76	5.90
613527 Prestation et maintenance rh	7 617.81	6 103.63	1 514.18	24.80
613528 Prestation logiciel ageval -agerisq	15 129.12	18 089.40	-2 960.28	-16.36
613530 Locations véhicules	11 480.00	9 870.00	1 610.00	16.31
613541 Locations fjt mineurs	159 439.14	165 411.81	-5 972.67	-3.61
613542 Internat	171 055.92	219 166.30	-48 110.38	-21.95
613550 Loc nuits hôtel	1 295 159.19	2 894 255.17	-1 599 095.98	-55.25
614000 Charges locat.copropriété	102 558.18	65 447.51	37 110.67	56.70
614100 Charges locat.appart.	327 526.50	326 489.39	1 037.11	0.32
614101 Charges loc. appart. année précédente	1 062.50	-8 678.79	9 741.29	-112.25
614130 Charges locatives elsa triolet	7 056.00	6 911.98	144.02	2.08
615000 Entretien et réparations	1 337.70	120.00	1 217.70	+1 000.00
615100 Ent. rep. locatifs	212 146.19	183 042.45	29 103.74	15.90
615101 Entretien et réparations année précédente		59.80	-59.80	-100.00
615110 Entretien et rép loc service	735.20		735.20	-
615200 Ent. rep. immobilier	273 199.44	41 486.89	231 712.55	558.52
615210 Entretien & réparation/biens immob. except.		125 000.00	-125 000.00	-100.00
615230 Entretien voies _ reseaux	1 285.20	9 786.96	-8 501.76	-86.87
615500 Ent. rep. mobiliers		80.08	-80.08	-100.00
615510 Entr. mat. et outill.	6 428.82	4 933.95	1 494.87	30.30
615520 Entretien vehicules	48 596.27	63 246.80	-14 650.53	-23.16
615600 Maintenance	1 692.71	5 468.36	-3 775.65	-69.04
615610 Maintenance informatique	30 589.03	29 412.10	1 176.93	4.00
615680 Autres maintenances	27 635.27	21 393.68	6 241.59	29.17
615681 Maintenance petites maisons	891.59		891.59	-
616100 Ass. multirisques	33 510.88	31 646.63	1 864.25	5.89
616200 Ass. accidents corporels	1 005.96	974.07	31.89	3.29
616300 Ass. véhicules	31 771.97	27 826.86	3 945.11	14.18
616500 Assur. resp. civile	4 534.74	4 425.46	109.28	2.49
616600 Ass. matériels	969.59	830.60	138.99	16.73
616610 Ass. mandataires sociaux	572.46	558.66	13.80	2.33
616880 Assur. autres risques	2 545.13	2 343.45	201.68	8.62
617000 Etudes et recherches	2 160.00	20 183.60	-18 023.60	-89.30
618200 Documentations	2 792.46	2 957.57	-165.11	-5.61
618500 Frais colloques séminaire	1 434.61	4 411.98	-2 977.37	-67.48
618800 Autres frais divers	50.00		50.00	-
621000 Personnel extér. à l'entr.	14 454.06	15 230.69	-776.63	-5.10
621100 Autres personnel ext.ent.		11 611.51	-11 611.51	-100.00
622600 Autres honoraires	41 851.44	31 901.64	9 949.80	31.19
622610 Honoraires avocats	5 510.28	14 876.31	-9 366.03	-62.96
622620 Hon. comptables	23 010.00	59 007.60	-35 997.60	-61.01
622630 Hon. cac	19 281.60	16 800.00	2 481.60	14.77
622640 Hono. traduction	92 449.71	122 599.89	-30 150.18	-24.59
622680 Honoraires adp	28 193.00	24 087.43	4 105.57	17.05

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
622690 Frais de recrutement		1 680.00	-1 680.00	-100.00
622700 Frais actes et content.	138.44		138.44	-
623000 Publicité	8 474.95	6 874.00	1 600.95	23.29
623400 Cadeaux	1 000.15	963.42	36.73	3.84
623800 Dons		21.80	-21.80	-100.00
624200 Transport usagers	177 095.18	198 651.78	-21 556.60	-10.85
625100 Voyages et déplacements	29 742.20	33 508.16	-3 765.96	-11.24
625600 Missions	7 910.06	7 179.33	730.73	10.18
625700 Réceptions	7 991.73	4 789.58	3 202.15	66.85
626100 Affranchissement	8 948.07	8 267.67	680.40	8.22
626200 Frais télécommunication	53 785.93	53 872.46	-86.53	-0.16
626210 Téléphone fixe	187 182.88	174 885.40	12 297.48	7.03
626220 Portable	20 851.59	21 184.60	-333.01	-1.57
626230 Internet	2 101.71	1 630.90	470.81	28.88
626300 Ligne fixe sfr	549.71		549.71	-
627000 Services bancaires et ass	4 970.88	4 758.49	212.39	4.48
628000 Div.aut.serv. exterieurs	137.57	1 880.63	-1 743.06	-92.66
628100 Blanchissage a l'extér.	33 318.65	27 768.41	5 550.24	19.99
628400 Prestations extérieures informatiques	16 070.92	198.00	15 872.92	+1 000.00
628500 Div.aut.serv. exterieurs	1 627.30	2 096.55	-469.25	-22.41
628700 Adhésions mineurs	3 044.49	229.00	2 815.49	+1 000.00
628800 Cotisations	21 648.00	20 813.74	834.26	4.01
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	602 507.72	591 995.35	10 512.37	1.78
631000 Imp.taxes timbres fiscaux	90.90		90.90	-
631100 Taxe sur les salaires	427 428.16	418 028.56	9 399.60	2.25
633300 Participation form. cont.	55 968.39	47 208.49	8 759.90	18.56
633400 Effort construction	21 965.38	21 242.63	722.75	3.40
633810 Taxe agefiph	25 211.01	27 899.83	-2 688.82	-9.64
635120 Taxes foncières	14 596.00	14 501.00	95.00	0.66
635121 Taxes foncières pm	2 620.00	2 589.00	31.00	1.20
635130 Autres impôts locaux	3 360.58	9 990.33	-6 629.75	-66.36
635300 Impot indirect	71.94		71.94	-
635810 Contraventions et amendes	12 600.11	12 153.13	446.98	3.68
635820 Timbres fiscaux mineurs	38 595.25	38 382.38	212.87	0.55
Salaires et traitements	4 977 337.71	4 782 553.45	194 784.26	4.07
641110 Rémunération principale	4 744 410.40	4 618 135.45	126 274.95	2.73
641116 Primes dimanches _j.feri	89 263.44	84 630.90	4 632.54	5.47
641120 Indemnités fin cdd contra	46 531.50	17 983.38	28 548.12	158.76
641140 Rémunération principale - différences	3 242.54		3 242.54	-
641180 Indemnités snm		2 025.00	-2 025.00	-100.00
641188 Autres rémunérations	2 364.99	42 480.00	-40 115.01	-94.43
641200 Congés payés	26 773.09	74 928.73	-48 155.64	-64.27
641250 Compte épargne temps	14 306.47	-21 520.45	35 826.92	-166.48
641700 Indemnités licenciement	11 545.88	3 071.39	8 474.49	275.97
641710 Indemnités rupture conventionnelle	38 899.40	40 370.00	-1 470.60	-3.64
641800 Provisions primes		-79 550.95	79 550.95	-100.00
Charges sociales	1 982 697.81	1 912 457.40	70 240.41	3.67
645110 Cotisations urssaf	1 395 216.51	1 352 847.31	42 369.20	3.13
645120 Mutuelle gan	43 229.97	41 386.30	1 843.67	4.46
645130 Prévoyance cpm	64 516.69	56 101.81	8 414.88	15.00
645160 Cotisations retraite	317 813.18	308 915.65	8 897.53	2.88
645600 Var. prov. charges s/cong	16 054.27	41 311.85	-25 257.58	-61.14
645800 Charges s.s.et prevoyance	1 623.06	-37 135.63	38 758.69	-104.37
647400 Oeuvres sociales	70 781.51	68 451.00	2 330.51	3.41
647500 Médecine du travail	23 712.59	19 921.93	3 790.66	19.03
648000 Autr.charges de personnel	180.00		180.00	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation
	31/12/2024	31/12/2023		%
648100 Gratif. stagiaires	2 118.47		2 118.47	-
648600 Autr.charges de personnel	10.00		10.00	-
648700 Formation	47 441.56	60 657.18	-13 215.62	-21.79
Dotations aux amortissements et dépréciations	339 595.05	301 408.93	38 186.12	12.67
681110 Dot.amort.immo.incorpore.	3 187.96	3 202.08	-14.12	-0.44
681120 Dot.amort. immo. corporel	336 407.09	298 206.85	38 200.24	12.81
Dotations aux provisions	82 189.63	84 483.43	-2 293.80	-2.71
681500 Dot.prov.risq._ chrg.expl	82 189.63	84 483.43	-2 293.80	-2.71
Reports en fonds dédiés	467 085.02	1 290 133.06	-823 048.04	-63.80
689400 Eng. à real. s/ress. affectées	467 085.02	1 290 133.06	-823 048.04	-63.80
Autres charges	1 159 675.58	1 146 457.70	13 217.88	1.15
651600 Droit d'auteur (sacem)	108.99		108.99	-
654000 Pertes/creances irreouvr		574.87	-574.87	-100.00
655000 Quote-part/oper.en commun	19 977.76		19 977.76	-
658000 Charges div.gest.courante	5 176.65	3 028.99	2 147.66	70.91
658100 Aides fin. mna insertion	8 158.46	6 921.99	1 236.47	17.86
658223 Aides fin. hygiène mna	58 949.06	53 623.12	5 325.94	9.93
658240 Non renseigné à l'import	85.47		85.47	-
658250 Aides fin. four. scol. mna	16 283.37	18 148.66	-1 865.29	-10.28
658251 Aides fin. adp+activités mna	129 990.91	138 335.51	-8 344.60	-6.03
658301 Aides fin. mna alimentation	742 624.37	730 081.50	12 542.87	1.72
658310 Aides financieres ada	6 405.44	6 940.70	-535.26	-7.72
658322 Aides fin. mna vêtue	165 063.10	175 880.46	-10 817.36	-6.15
658385 Aides fin. diverses mna		175.50	-175.50	-100.00
658800 Autres		35.61	-35.61	-100.00
658810 Aides financières isolées	1 532.00	567.49	964.51	170.19
658820 Aides financières familles	5 320.00	12 143.30	-6 823.30	-56.19
TOTAL II	17 251 620.50	19 480 595.86	-2 228 975.36	-11.44
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-128 576.36	-425 069.79	296 493.43	-69.75
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	42 953.51	36 483.41	6 470.10	17.74
768000 Autres prod. financiers	42 953.51	36 483.41	6 470.10	17.74
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	42 953.51	36 483.41	6 470.10	17.73
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	24 216.16	18 463.51	5 752.65	31.15
661110 Intérêts emprunt 62.5k€		2.34	-2.34	-100.00
661114 Intérêts emprunt cm 22200?	380.24	45.24	335.00	744.44
661120 Intérêts emprunt 500k€	4 566.56	5 049.16	-482.60	-9.55
661130 Intérêts emprunt 28 k€	8.03	45.33	-37.30	-82.22
661174 Intérêts emprunt 48 k€	4 677.71	5 126.82	-449.11	-8.76
661220 Interets d'emprunt 35.5 ke	813.85	829.99	-16.14	-1.93
661240 Intérêts emprunt 8.2 k€ cph	11.47	18.85	-7.38	-42.11
661250 Intérêts emprunt 61.5 k€ cph		39.00	-39.00	-100.00
661300 Intérêts emprunt 40k€	223.00	271.41	-48.41	-17.71
661320 Interet emprunt 82450	2 775.80		2 775.80	-
661350 Interet emprunt 31650 ?	1 027.51		1 027.51	-
661360 Interet emprunt 67500 ?	2 074.21		2 074.21	-
661400 Intérêts emprunt 125 K€	104.58	155.24	-50.66	-32.26
661427 Intérêts emprunt 97 k€	209.78	289.14	-79.36	-27.34

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation %
	31/12/2024	31/12/2023		
661428 Intérêts emprunt 9 k€	0.09	9.30	-9.21	-100.00
661430 Intérêts emprunt cm 81500 ?	1 319.70	1 541.06	-221.36	-14.34
661431 Intérêts emprunt 130000 ? cm	4 413.72	3 103.53	1 310.19	42.20
661500 Charges d'intérêts	1 609.91	1 937.10	-327.19	-16.88
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	24 216.16	18 463.51	5 752.65	31.16
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	18 737.35	18 019.90	717.45	3.98
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-109 839.01	-407 049.89	297 210.88	-73.02
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	32 437.14	25 123.02	7 314.12	29.11
771300 Libéralités reçues	3 547.24	19 625.98	-16 078.74	-81.93
772000 Produits sur exercice ant	28 889.90	5 497.04	23 392.86	425.56
Sur opérations en capital	16 712.43	20 798.80	-4 086.37	-19.65
775000 Produits ces.elts d_actif		3 400.00	-3 400.00	-100.00
777000 Qp subv. virée au résultat	13 468.03	16 768.80	-3 300.77	-19.69
778000 Autres produits exceptionnels	3 244.40	630.00	2 614.40	414.92
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	49 149.57	45 921.82	3 227.75	7.03
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	31 885.15	28 585.92	3 299.23	11.54
671200 Pénalités amendes	134.40		134.40	-
671800 Autres charges exceptionnelles	1 602.69	1 144.00	458.69	40.12
672000 Charges exploit./exer.ant	30 148.06	27 441.92	2 706.14	9.86
Sur opérations en capital	5 200.00		5 200.00	-
675200 Val.compta.immob.corp.ced	5 200.00		5 200.00	-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 212.97		1 212.97	-
687000 Dotations aux amortissements except	1 212.97		1 212.97	-
TOTAL VI	38 298.12	28 585.92	9 712.20	33.98
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	10 851.45	17 335.90	-6 484.45	-37.40
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	9 180.00	7 654.00	1 526.00	19.94
695000 Impôt sur les produits financiers	9 180.00	7 654.00	1 526.00	19.94
Total des produits (I + III + V)	17 215 147.22	19 137 931.30	-1 922 784.08	-10.05
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	17 323 314.78	19 535 299.29	-2 211 984.51	-11.32
EXCEDENT OU DEFICIT	-108 167.56	-397 367.99	289 200.43	-72.78

In Extenso

IN EXTENSO ANGERS
2 boulevard Albert Blanchoin
49010 Angers cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés