



Association FEDERATION FR SPORTS POUR TOUS  
12 PL GEORGES POMPIDOU  
93160 NOISY LE GRAND

## COMPTES ANNUELS

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

# Sommaire

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

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>9</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>11</i>
<i>----- A N N E X E -----</i>	<i>17</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>18</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>22</i>
<i>Amortissements</i>	<i>23</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>24</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>25</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>26</i>
<i>Provisions</i>	<i>27</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>28</i>
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	<i>29</i>
<i>Fonds dédiés</i>	<i>30</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>31</i>

# Attestation de présentation des comptes

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

**Total du bilan :** 4 144 770 euros

**Chiffre d'affaires :** 2 360 158 euros

**Résultat net comptable :** 26 696 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à MONTMORENCY

Le 17/04/2025

Signature

# Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	304 596	188 805	115 791	11 566
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	47 514		47 514	47 514
	Constructions	3 370 742	3 103 074	267 668	280 931
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	374 096	184 366	189 730	146 495
	Autres immobilisations corporelles	1 507 130	1 295 424	211 706	218 601
	Immobilisations corporelles en cours	73 231		73 231	23 005
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	47 146		47 146	47 146
	Autres immobilisations financières	1 800		1 800	1 800
<b>TOTAL (I)</b>		<b>5 726 255</b>	<b>4 771 670</b>	<b>954 585</b>	<b>777 058</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	42 006		42 006	15 463
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	390 085		390 085	1 049 765
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	116 664		116 664	80 284
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	2 521 396		2 521 396	2 723 404
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	120 034		120 034	61 704
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>3 190 185</b>		<b>3 190 185</b>	<b>3 930 620</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecart de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>		<b>8 916 440</b>	<b>4 771 670</b>	<b>4 144 770</b>	<b>4 707 678</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				48 946	
(3) dont à plus d'un an					

# Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires	394 937	394 937
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
FONDS PROPRES	Autres		
	Report à nouveau	894 229	797 848
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>26 696</b>	<b>96 381</b>
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>1 315 862</b>	<b>1 289 166</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	45 106	
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>45 106</b>	
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>1 360 967</b>	<b>1 289 166</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	13 500	
Fonds reportés et dédiés	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Fonds reportés et dédiés	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>13 500</b>	
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	148 969	141 303
Provisions	<b>Total des provisions</b>	<b>148 969</b>	<b>141 303</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		123
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 848	49 643
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	387 946	1 102 544
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	255 814	252 077
DETTES (1)	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 766	
	Autres dettes	112 704	135 703
	Produits constatés d'avance	1 852 256	1 737 118
	<b>Total des dettes</b>	<b>2 621 333</b>	<b>3 277 209</b>
Ecart de conversion passif	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>4 144 770</b>	<b>4 707 678</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		26 695,88	96 380,93
(1) Dont à moins d'un an		2 610 485	3 227 565
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			123

# Compte de Résultat 1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	2 786 328	2 594 171
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	192	317
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	2 359 966	2 847 864
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	570 500	487 972
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	70 482	12 960
	Utilisations des fonds dédiés		11 500
	Autres produits	11 709	10 305
Total des produits d'exploitation		5 799 178	5 965 089
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock	(26 543)	(1 270)
	Achats de matières et autres approvisionnements	139 228	127 710
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	2 443 957	2 838 947
	Aides financières	690 651	521 418
	Impôts, taxes et versements assimilés	140 425	109 268
	Salaires et traitements	1 487 747	1 387 142
	Charges sociales	567 275	527 092
	Dotation aux amortissements et dépréciations	181 183	212 939
	Dotation aux provisions	10 428	37 065
	Reports en fonds dédiés	13 500	
	Autres charges	142 962	126 036
Total des charges d'exploitation		5 790 812	5 886 347
RESULTAT D'EXPLOITATION		8 366	78 742

# Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>8 366</b>	<b>78 742</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	30 962	18 760
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des produits financiers</b>		<b>30 962</b>	<b>18 760</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières</b>			
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>30 962</b>	<b>18 760</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>39 328</b>	<b>97 502</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion	3 082	699
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>3 082</b>	<b>699</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion	5 036	138
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 812	
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>8 848</b>	<b>138</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(5 766)</b>	<b>561</b>
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		6 866	1 682
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>5 833 222</b>	<b>5 984 548</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>5 806 526</b>	<b>5 888 167</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>26 696</b>	<b>96 381</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Dons en nature			
Prestations en nature		443 500	
Bénévolat		102 776	128 580
<b>TOTAL</b>		<b>546 276</b>	<b>128 580</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations		443 500	
Personnel bénévole		102 776	128 580
<b>TOTAL</b>		<b>546 276</b>	<b>128 580</b>

# Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I- Actif immobilisé NET</b>	<b>954 585</b>	<b>23,03</b>	<b>777 058</b>	<b>16,51</b>	<b>177 527</b>	<b>22,85</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>	<b>115 791</b>	<b>2,79</b>	<b>11 566</b>	<b>0,25</b>	<b>104 225</b>	<b>901,16</b>
CREATION SITES INTERNET ET EXTRANET	261 851	6,32	140 400	2,98	121 451	86,50
BREVET LICENCES LOGICIEL PARIS	41 805	1,01	51 889	1,10	(10 084)	-19,43
BREVET'S LICENCES LOGICIELS SE	940	0,02	940	0,02		
LOGO EPMM			694	0,01	(694)	-100,00
AMORTISST SITE INTERNET EXTRAN	(148 952)	-3,59	(140 400)	-2,98	(8 552)	-6,09
AMORT.LOGICIELS	(39 227)	-0,95	(40 950)	-0,87	1 723	4,21
AMORT BREVET'S LICENCES LOGICIE			(694)	-0,01	694	100,00
AMORT LOGICIELS SE	(627)	-0,02	(313)	-0,01	(313)	-100,00
<b>Terrains</b>	<b>47 514</b>	<b>1,15</b>	<b>47 514</b>	<b>1,01</b>		
TERRAINS STE-ENIMIE	2 514	0,06	2 514	0,05		
TERRAIN SIEGE NOISY	45 000	1,09	45 000	0,96		
<b>Constructions</b>	<b>267 668</b>	<b>6,46</b>	<b>280 931</b>	<b>5,97</b>	<b>(13 264)</b>	<b>-4,72</b>
CONSTRUCTIONS STE-ENIMIE	642 762	15,51	642 762	13,65		
STATION EPURATION	176 290	4,25	176 290	3,74		
AMENAGEMENT CAMPING ET SURFACE	12 856	0,31	12 856	0,27		
CONSTRUC.NOUV.BAT.S-ENIMIE	463 297	11,18	463 297	9,84		
RENOV.ANC.BAT.STE-ENIMIE	437 344	10,55	406 190	8,63	31 153	7,67
INSTAL.AGENC.TOITURE SE	174 291	4,21	174 291	3,70		
RESTRUCT. AMENAGEMENT CUIS.SE	629 267	15,18	629 267	13,37		
BATIMENT REMISE EN FORME ET SA	424 851	10,25	424 851	9,02		
AGENCEMENT PORTE FENETRE CHAMB	4 784	0,12	3 382	0,07	1 402	41,46
CONSTRUCTION/SOL AUTRUI SIEGE	405 000	9,77	405 000	8,60		
AMORT.CONSTRUC.STE-ENIMIE	(642 762)	-15,51	(642 762)	-13,65		
AMORTISST STATION EPURATION	(124 411)	-3,00	(115 597)	-2,46	(8 815)	-7,63
AMO AMENAGEMENT CAMPING ET SUR	(3 280)	-0,08	(2 090)	-0,04	(1 190)	-56,91
AMORT.NOUV.BAT.STE-ENIMIE	(463 297)	-11,18	(463 297)	-9,84		
AMORTISSEMENT REN.ANC. BATIMENT	(384 789)	-9,28	(382 719)	-8,13	(2 071)	-0,54
DOTATION AMORT.AGENC.TOITURE S	(166 964)	-4,03	(164 123)	-3,49	(2 841)	-1,73
AMORT.RESTRUCT.CUISINE SE	(629 267)	-15,18	(629 267)	-13,37		
AMORT.BAT.REM EN FORME SANTE	(424 373)	-10,24	(413 943)	-8,79	(10 430)	-2,52
AMENAGEMENT AMENA. PORTE FENET	(680)	-0,02	(458)	-0,01	(223)	-48,63
AMORTISST CONSTRUCTIONS SIEGE	(263 250)	-6,35	(243 000)	-5,16	(20 250)	-8,33
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>189 730</b>	<b>4,58</b>	<b>146 495</b>	<b>3,11</b>	<b>43 235</b>	<b>29,51</b>
MATERIEL CUISINE STE-ENIMIE	121 117	2,92	101 082	2,15	20 035	19,82
MATERIEL CAMPING	47 578	1,15	25 764	0,55	21 814	84,67
MATERIEL ET OULILLAGE STE-ENIM	70 683	1,71	50 683	1,08	20 000	39,46
MAT.ENTRETIEN STE-ENIMIE	350	0,01	350	0,01		
MAT.LAVERIE STE-ENIMIE	10 314	0,25	16 353	0,35	(6 039)	-36,93
MAT.COUCHAGE STE-ENIMIE	8 584	0,21	8 584	0,18		
MATERIEL AUDIOVISUEL PARIS	3 573	0,09	3 573	0,08		
MATERIEL SPORTIF TECHN SIEGE	2 295	0,06	2 295	0,05		
MATERIEL SPORTIF STE ENIMIE	93 023	2,24	82 847	1,76	10 176	12,28
MATERIEL AUDIOVISUEL SE	3 626	0,09	917	0,02	2 709	295,51
MATERIEL DIVERS STE ENIMIE	12 955	0,31	14 485	0,31	(1 530)	-10,56
AMORT.MAT.CUIS.STE-ENIMIE	(40 658)	-0,98	(29 865)	-0,63	(10 793)	-36,14
DAP CAMPING	(20 932)	-0,51	(15 632)	-0,33	(5 300)	-33,91
AMORT.MATERIEL.SE	(22 726)	-0,55	(19 885)	-0,42	(2 841)	-14,29
AMORT.MAT.ENTR.STE-ENIMIE	(350)	-0,01	(350)	-0,01		
AMORT.MAT.LAVERIE STE-ENIMIE	(4 135)	-0,10	(9 963)	-0,21	5 828	58,50
AMORT.MAT.COUCHAGES.STE-ENIMIE	(8 584)	-0,21	(8 584)	-0,18		
AMORT.MAT.AUDIOV PARIS	(3 573)	-0,09	(3 573)	-0,08		
COMPTE N 28151600	(2 295)	-0,06	(2 295)	-0,05		
AMORT.MAT.SPORTIF.STE-ENIMIE	(67 118)	-1,62	(54 889)	-1,17	(12 229)	-22,28
AMORT.MAT.AUDIVISUEL SE	(1 040)	-0,03	(917)	-0,02	(123)	-13,46
AMORT.MATERIEL DIVERS SE	(12 955)	-0,31	(14 485)	-0,31	1 530	10,56



## Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>211 706</b>	<b>5,11</b>	<b>218 601</b>	<b>4,64</b>	<b>(6 895)</b>	<b>-3,15</b>
INT GALE S,AGCT S,AMGT S DIR PARI	12 673	0,31	12 673	0,27		
INST GALE S AGCT S AMNGT S DIV NO	584 653	14,11	584 653	12,42		
AGENC.AMEN.APPARTEMENT FONCTIO	21 798	0,53	15 232	0,32	6 566	43,11
AGENC.AMEN.INST AL.CAMPING SE	12 934	0,31	12 934	0,27		
AGENCEMENT SANIT AIRE SE	125 539	3,03	125 539	2,67		
AMENAGEMENT TERRASSE BAR	2 402	0,06	2 402	0,05		
AGENCEMENT MAZETS	9 569	0,23	9 569	0,20		
AGENCEMENT VOLET S CHAMBRE APPA	835	0,02	835	0,02		
AGENCEMENT ZONE MARABOUT CAMPI	41 895	1,01	41 895	0,89		
BAT.TERRASSE FAMIL.STE-ENIMIE	11 889	0,29	11 889	0,25		
AGENC.AMEN.INST.STE-ENIMIE	278 300	6,71	260 418	5,53	17 882	6,87
AGENC.AMENAG.INST AL.PARIS			5 257	0,11	(5 257)	-100,00
MUR D'ESCALADE STE-ENIMIE	1 750	0,04	1 750	0,04		
MATERIEL DE TRANSPORT SIEGE	84 186	2,03	84 186	1,79		
MATERIEL TRANSPORT STE-ENIMIE	82 452	1,99	87 114	1,85	(4 663)	-5,35
MAT BUREAU-INF PARIS	147 730	3,56	127 882	2,72	19 848	15,52
MAT.BUR-INFORM.STE-ENIMIE	24 911	0,60	22 010	0,47	2 901	13,18
MOBILIER	952	0,02	952	0,02		
MOBILIER TECHNIQUE	8 010	0,19	8 010	0,17		
MOBILIER STE-ENIMIE	36 439	0,88	27 225	0,58	9 214	33,84
MOBILIER NOISY	12 753	0,31	12 753	0,27		
MOBILIER REST AURANT	790	0,02	790	0,02		
MOBILIER TERRASSE	4 670	0,11	4 670	0,10		
AMORT S AMGT S INST DIV PARIS	(11 913)	-0,29	(10 333)	-0,22	(1 580)	-15,30
AMORT S INST G AGT S INST DIV NO	(584 526)	-14,10	(583 695)	-12,40	(831)	-0,14
DOT AGCT , AMGNT APPT FONCTION	(14 972)	-0,36	(14 521)	-0,31	(451)	-3,11
DOT.AMORT.AGENC.CAMPING	(12 853)	-0,31	(11 850)	-0,25	(1 003)	-8,47
AMORT AGCT S SANIT AIRES SE	(84 310)	-2,03	(80 026)	-1,70	(4 284)	-5,35
AMORTISSEMENT AMENG T TERRASSE	(1 894)	-0,05	(1 654)	-0,04	(240)	-14,53
AMORT AMENAGT S MAZETS	(8 373)	-0,20	(7 895)	-0,17	(478)	-6,06
AMORT VOLET S CHAMBRE APPART	(835)	-0,02	(835)	-0,02		
AMORTISST PROJET MARABOUT	(41 895)	-1,01	(41 895)	-0,89		
AMORT.BAT.TERRAS.FAM.SE	(11 889)	-0,29	(11 889)	-0,25		
AMORT.AGENC.AMEN.INST.SE	(229 912)	-5,55	(214 901)	-4,56	(15 011)	-6,99
AMORT.AGENC.AMEN.INST.PAR			(790)	-0,02	790	100,00
AMORT.MUR ESCALADE SE	(1 750)	-0,04	(1 715)	-0,04	(35)	-2,07
AMORT. DU MATERIEL DE TRANSPOR	(65 677)	-1,58	(48 592)	-1,03	(17 085)	-35,16
AMORT.MAT.TRANSPORT.SE	(48 356)	-1,17	(40 255)	-0,86	(8 101)	-20,12
AMORT.MAT.BUREAU-INF.PARI	(109 861)	-2,65	(111 354)	-2,37	1 493	1,34
AMORT.MAT.BUR.INFORM.SE	(16 391)	-0,40	(10 965)	-0,23	(5 426)	-49,48
AMORT. MOBILIER SIEGE	(952)	-0,02	(952)	-0,02		
AMORTISST MOBILIER NOISY	(12 753)	-0,31	(12 753)	-0,27		
DAP MOBILIER SERVICE TECHNIQUE	(8 010)	-0,19	(8 010)	-0,17		
AMORT MOBILIER STE ENIMIE	(25 125)	-0,61	(24 667)	-0,52	(458)	-1,86
AMORTISSEMENT S MOBILIER REST AU	(790)	-0,02	(790)	-0,02		
AMORTISST MOBILIER TERRASSE SE	(2 388)	-0,06	(1 702)	-0,04	(686)	-40,28
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>	<b>73 231</b>	<b>1,77</b>	<b>23 005</b>	<b>0,49</b>	<b>50 226</b>	<b>218,32</b>
IMMO.CORPORELLES EN COURS SIEG	73 231	1,77	20 916	0,44	52 315	250,12
IMMO.CORPORELLES EN COURS SE			2 089	0,04	(2 089)	-100,00
<b>Prêts</b>	<b>47 146</b>	<b>1,14</b>	<b>47 146</b>	<b>1,00</b>		
PRET EFFORT CONSTRUCTION PARIS	28 060	0,68	28 060	0,60		
PRET EFFORT CONSTRUCTION SE	19 086	0,46	19 086	0,41		
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>1 800</b>	<b>0,04</b>	<b>1 800</b>	<b>0,04</b>		
DEP TS CAUTIONNEMENTS	1 800	0,04	1 800	0,04		
<b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>	<b>3 190 185</b>	<b>76,97</b>	<b>3 930 620</b>	<b>83,49</b>	<b>(740 435)</b>	<b>-18,84</b>

# Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>Marchandises</b>	<b>42 006</b>	<b>1,01</b>	<b>15 463</b>	<b>0,33</b>	<b>26 543</b>	<b>171,66</b>
STOCK ST E-ENIMIE	10 816	0,26	3 365	0,07	7 451	221,42
STOCKS PETITS MATERIELS	1 163	0,03	1 163	0,02		
STOCK COM GOODIES BANDEROLES CACHECOU	18 589	0,45			18 589	
STOCK MEDAILLES ECRINS	11 438	0,28	10 935	0,23	503	4,60
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>390 085</b>	<b>9,41</b>	<b>1 049 765</b>	<b>22,30</b>	<b>(659 680)</b>	<b>-62,84</b>
Collectif clients débiteurs	297 657	7,18	371 402	7,89	(73 745)	-19,86
CLT ST ENIMIE			260	0,01	(260)	-100,00
CLIENTS DOUTEUX SIEGE			25 480	0,54	(25 480)	-100,00
CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS-FA	92 427	2,23	678 103	14,40	(585 675)	-86,37
PROV DEPREC.CPTES CLIENTS SIEG			(25 480)	-0,54	25 480	100,00
<b>Autres créances</b>	<b>116 664</b>	<b>2,81</b>	<b>80 284</b>	<b>1,71</b>	<b>36 380</b>	<b>45,31</b>
Collectif fournisseurs débiteurs	20 671	0,50	29 499	0,63	(8 828)	-29,93
FRNS ST ENIMIE	1 533	0,04	2 532	0,05	(999)	-39,47
FOURNISS. DEBIT. AVOIRS A RECE	6 102	0,15	630	0,01	5 472	868,53
SALAIRES SIEGE	102				102	
DCM MINISTERE FINANCES NAST ORG			3 273	0,07	(3 273)	-100,00
CPAM IJSS SE	8 481	0,20	6 646	0,14	1 835	27,61
Etat-Subventions à recevoir SE	31 574	0,76			31 574	
TVA A DECAISSER	20		20			
TVA DED/IMMO SI 20%			759	0,02	(759)	-100,00
TVA DED/IMMO SE 20%	1 179	0,03	8 608	0,18	(7 429)	-86,30
TVA DED 5.50% SE			1 081	0,02	(1 081)	-100,00
TVA DED 10% SE			1 429	0,03	(1 429)	-100,00
TVA DED 20% SIEGE	73		1 983	0,04	(1 910)	-96,32
TVA DED 20% SE	562	0,01	6 170	0,13	(5 608)	-90,90
CREDIT TVA A REPORTER	16 191	0,39	2 187	0,05	14 004	640,33
TVA COLL 20% SE			56		(56)	-100,00
TVA COLL 10% SE	1 662	0,04	1 252	0,03	409	32,70
TVA / FACTURES NON PARVENUES			1 095	0,02	(1 095)	-100,00
TVA / FACTURES NON PARVENUES SE	638	0,02			638	
TAXE/SALAIRES SIEGE	27 878	0,67	13 064	0,28	14 814	113,39
<b>Disponibilités</b>	<b>2 521 396</b>	<b>60,83</b>	<b>2 723 404</b>	<b>57,85</b>	<b>(202 009)</b>	<b>-7,42</b>
CREDIT MUTUEL PARIS CM45	346 552	8,36	283 029	6,01	63 523	22,44
CM PAT IDF	1 429	0,03	4 033	0,09	(2 605)	-64,58
CM PAT AURA	178		30 415	0,65	(30 238)	-99,42
CM PAT GRAND EST	129		65 724	1,40	(65 595)	-99,80
CM PAT NELLE AQUITAINE	452	0,01	14 783	0,31	(14 331)	-96,94
CM PAT OCCITANIE	676	0,02	22 984	0,49	(22 308)	-97,06
CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	80 789	1,95	78 436	1,67	2 353	3,00
CREDIT MUTUEL LIVRET TRIPLEX	1 828 609	44,12	1 966 824	41,78	(138 215)	-7,03
CREDIT MUTUEL SE CM26	148 845	3,59	4 762	0,10	144 084	N/S
CCP SAINTE-ENIMIE COMPTE COURA	113 300	2,73	251 941	5,35	(138 641)	-55,03
CAISSE SAINTE-ENIMIE	437	0,01	473	0,01	(36)	-7,61
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>120 034</b>	<b>2,90</b>	<b>61 704</b>	<b>1,31</b>	<b>58 330</b>	<b>94,53</b>
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	119 683	2,89	61 704	1,31	57 979	93,96
CHARGES CONSTATEES AVCE SE	351	0,01			351	
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>4 144 770</b>	<b>100,00</b>	<b>4 707 678</b>	<b>100,00</b>	<b>(562 908)</b>	<b>-11,96</b>

# Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I- Total des fonds propres</b>	<b>1 360 967</b>	<b>32,84</b>	<b>1 289 166</b>	<b>27,38</b>	<b>71 802</b>	<b>5,57</b>
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>1 315 862</b>	<b>31,75</b>	<b>1 289 166</b>	<b>27,38</b>	<b>26 696</b>	<b>2,07</b>
<b>Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires</b>	<b>394 937</b>	<b>9,53</b>	<b>394 937</b>	<b>8,39</b>		
FONDS ASSOCIATIFS	394 937	9,53	394 937	8,39		
<b>Report à nouveau</b>	<b>894 229</b>	<b>21,57</b>	<b>797 848</b>	<b>16,95</b>	<b>96 381</b>	<b>12,08</b>
REPORT A NOUVEAU	894 229	21,57	797 848	16,95	96 381	12,08
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>26 696</b>	<b>0,64</b>	<b>96 381</b>	<b>2,05</b>	<b>(69 685)</b>	<b>-72,30</b>
<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>45 106</b>	<b>1,09</b>			<b>45 106</b>	
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>45 106</b>	<b>1,09</b>			<b>45 106</b>	
Subventions d'investissement 2024 SE	45 106	1,09			45 106	
<b>Total autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>13 500</b>	<b>0,33</b>			<b>13 500</b>	
<b>Fonds dédiés sur subventions d'exploitation</b>	<b>13 500</b>	<b>0,33</b>			<b>13 500</b>	
FONDS DEDES SIEGE	13 500	0,33			13 500	
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>148 969</b>	<b>3,59</b>	<b>141 303</b>	<b>3,00</b>	<b>7 666</b>	<b>5,43</b>
<b>Provisions pour charges</b>	<b>148 969</b>	<b>3,59</b>	<b>141 303</b>	<b>3,00</b>	<b>7 666</b>	<b>5,43</b>
PROV DEPART RETRAITE SIEGE	100 376	2,42	89 948	1,91	10 428	11,59
PROV DEPART RETRAITE SE	48 593	1,17	51 355	1,09	(2 762)	-5,38
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>2 621 333</b>	<b>63,24</b>	<b>3 277 209</b>	<b>69,61</b>	<b>(655 875)</b>	<b>-20,01</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>			<b>123</b>		<b>(123)</b>	<b>-100,00</b>
INTERETS COURUS A PAYER			123		(123)	-100,00
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>	<b>10 848</b>	<b>0,26</b>	<b>49 643</b>	<b>1,05</b>	<b>(38 795)</b>	<b>-78,15</b>
CLTS AVANCES ACOMPTES SIEGE	8 748	0,21	8 748	0,19		
ACOMPTE FORMATIONS	2 100	0,05	40 895	0,87	(38 795)	-94,86
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>387 946</b>	<b>9,36</b>	<b>1 102 544</b>	<b>23,42</b>	<b>(714 599)</b>	<b>-64,81</b>
Collectif fournisseurs créditeurs	69 218	1,67	180 509	3,83	(111 290)	-61,65
FRNS ST ENIMIE	41 552	1,00	28 786	0,61	12 766	44,35
FRS B/S FACTURES NON PARVENUES	187 129	4,51	119 049	2,53	68 079	57,19
FFNP ORGANISME FORMATION NAT	86 126	2,08	772 599	16,41	(686 473)	-88,85
FOURNS SE FRES NON PARVENUES	3 921	0,09	1 602	0,03	2 319	144,74
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>255 814</b>	<b>6,17</b>	<b>252 077</b>	<b>5,35</b>	<b>3 737</b>	<b>1,48</b>
SALAIRES SIEGE			1 617	0,03	(1 617)	-100,00
DETTES CONGES PAYES SIEGE	56 845	1,37	67 128	1,43	(10 283)	-15,32
DETTES CONGES PAYES-STE-ENIMIE	27 871	0,67	29 930	0,64	(2 058)	-6,88
URSSAF PARIS	40 206	0,97	32 860	0,70	7 346	22,36
URSSAF STE ENIMIE	16 392	0,40	22 490	0,48	(6 098)	-27,12
DCM MINISTERE FINANCES NAST ORG	429	0,01			429	
IRCANTEC SIEGE	3 617	0,09	3 641	0,08	(24)	-0,66
IRCANTEC SE	996	0,02	1 041	0,02	(45)	-4,28
MALAKOFF MEDERIC SIEGE	3 717	0,09	3 754	0,08	(37)	-0,99
MALAKOFF MEDERIC SE	3 124	0,08	2 698	0,06	426	15,78
MUTUELLE AXA SIEGE	8 417	0,20	5 329	0,11	3 088	57,94

# Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
GROUPAMA PREVOYANCE	5 460	0,13	4 063	0,09	1 398	34,40
RETRAITE ARIAL SIEGE	2 482	0,06	2 905	0,06	(423)	-14,56
RETRAITE ARIAL SE	1 057	0,03	1 003	0,02	54	5,41
RETRAITE SWISS LIFE PARIS	9 467	0,23	4 901	0,10	4 566	93,17
RETRAITE SWISSLIFE SE	3 857	0,09	1 238	0,03	2 619	211,46
HUMANIS PREVOYANCE SIEGE	1 810	0,04	1 748	0,04	62	3,55
HUMANIS PREVOYANCE SE	4 788	0,12	4 656	0,10	132	2,84
TICKETS RESTAURANTS	10				10	
Autres organismes sociaux	433	0,01			433	
ORG.SOC.CONGES PAYES PARIS	29 557	0,71	35 985	0,76	(6 427)	-17,86
ORG.SOC.CONGES PAYES STE ENIMI	10 595	0,26	11 771	0,25	(1 176)	-9,99
ORGANISME SOCIAUX CHARGES A PA SIEGE	1 255	0,03			1 255	
Org.soc.-Ch.à payer- SE	3 781	0,09			3 781	
CPAM IJSS SIEGE	664	0,02	2 816	0,06	(2 153)	-76,43
PAS SIEGE	3 387	0,08	3 000	0,06	386	12,88
PAS SE	1 092	0,03	1 172	0,02	(80)	-6,86
ETAT IMP TS SI	6 866	0,17	1 682	0,04	5 184	308,20
TVA COLL 20% SE	782	0,02			782	
FORMATION PROFESSIONNELLE PARI	3 142	0,08	2 840	0,06	302	10,62
FORMATION PROFESSIONNELLE SE	2 113	0,05	1 807	0,04	306	16,92
ETAT TAXE DE SEJOUR A PAYER SE	1 600	0,04			1 600	
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>	<b>1 766</b>	<b>0,04</b>			<b>1 766</b>	
FRSS IMMOBILISATION RETENUE SE	1 766	0,04			1 766	
<b>Autres dettes</b>	<b>112 704</b>	<b>2,72</b>	<b>135 703</b>	<b>2,88</b>	<b>(22 999)</b>	<b>-16,95</b>
Collectif clients créditeurs	20 619	0,50	39 666	0,84	(19 047)	-48,02
CLT ST ENIMIE	59 892	1,45	49 677	1,06	10 215	20,56
CLIENTS AVOIR A ETABLIR			38 345	0,81	(38 345)	-100,00
DEBIT CREDIT DIVERS	3 241	0,08	8 014	0,17	(4 774)	-59,57
Cotisations CR SPT	28 952	0,70			28 952	
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>1 852 256</b>	<b>44,69</b>	<b>1 737 118</b>	<b>36,90</b>	<b>115 138</b>	<b>6,63</b>
PRODUITS CONSTATES AVCE SIEGE	1 852 256	44,69	1 737 118	36,90	115 138	6,63
<b>Total du passif</b>	<b>4 144 770</b>	<b>100,00</b>	<b>4 707 678</b>	<b>100,00</b>	<b>(562 908)</b>	<b>-11,96</b>

# Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>5 799 178</b>	<b>100,00</b>	<b>5 965 089</b>	<b>100,00</b>	<b>(165 911)</b>	<b>-2,78</b>
<b>Cotisations</b>	<b>2 786 328</b>	<b>48,05</b>	<b>2 594 171</b>	<b>43,49</b>	<b>192 158</b>	<b>7,41</b>
COT LICENCES ET S AGREES	653	0,01	546	0,01	107	19,60
COTISATIONS LICENCES	2 785 675	48,04	2 593 625	43,48	192 051	7,40
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>2 360 158</b>	<b>40,70</b>	<b>2 848 181</b>	<b>47,75</b>	<b>(488 023)</b>	<b>-17,13</b>
<b>Ventes de biens</b>	<b>192</b>		<b>317</b>	<b>0,01</b>	<b>(125)</b>	<b>-39,33</b>
VENTES BOUTIQUE SE TIMBRES	100		29		71	244,83
VENTES BOUTIQUE AUTRE QUE TIMB	92		288		(196)	-68,02
<b>Ventes de prestations de service</b>	<b>2 359 966</b>	<b>40,69</b>	<b>2 847 864</b>	<b>47,74</b>	<b>(487 898)</b>	<b>-17,13</b>
CAFETERIA SE	1 174	0,02	1 229	0,02	(55)	-4,48
TAXES SEJOURS SE	1 607	0,03	1 594	0,03	14	0,85
ADHESIONS SEJOUR SE	10 773	0,19	9 291	0,16	1 482	15,95
REPAS TARIF PERSONNEL SE	14				14	
SEJOUR CHAMBRE PENSION COMPLET	547 784	9,45	498 356	8,35	49 429	9,92
SEJOUR CHAMBRE 1/2 PENSION SE	6 886	0,12	11 200	0,19	(4 314)	-38,52
SEJOUR CAMPING PENSION COMPLET	451 976	7,79	343 501	5,76	108 475	31,58
SEJOUR CAMPING 1/2 PENSION SE	12 780	0,22	7 792	0,13	4 988	64,01
SEJOUR PASSAGE CHAMBRE SE	810	0,01	1 049	0,02	(239)	-22,81
SEJOUR PASSAGE CAMPING SE	2 205	0,04	2 853	0,05	(648)	-22,71
RESTAURATION PASSAGE CHAMBRE S	25 184	0,43	20 002	0,34	5 182	25,91
RESTAURATION REPAS COMM.	455	0,01	386	0,01	69	17,86
EXCURSIONS SE	6 705	0,12	4 848	0,08	1 857	38,29
ACTIVITES ANIMATIONS SE	2 500	0,04			2 500	
ACTIVITES NAVETTES TRANSFERTS	16 877	0,29	22 308	0,37	(5 431)	-24,34
ACTIVITES NAV.TRANSF.SNCF	137 996	2,38	85 900	1,44	52 096	60,65
ACTIVITE MUSEES VISITES	13 478	0,23	12 122	0,20	1 356	11,19
ACTIVITE JOURNEE - 1/2 JOURNEE	46 087	0,79	58 817	0,99	(12 730)	-21,64
FORMATION PAT	648 317	11,18	1 371 171	22,99	(722 854)	-52,72
AUTRE RECETTES FORMATION	11 782	0,20	13 076	0,22	(1 294)	-9,90
FORMATION FORMATEUR	3 790	0,07	7 268	0,12	(3 478)	-47,85
FPC ENTREPRISE			99		(99)	-100,00
FORMATION SANTE	5 330	0,09	300	0,01	5 030	N/S
COT.ADHERENTS AIAC	60 817	1,05	57 197	0,96	3 620	6,33
COT.ADHERENTS AIAC OPTION 1	383	0,01	92		292	318,17
COT.ADHERENTS AIAC OPTION 2	1 441	0,02	1 440	0,02	1	0,08
AFFILIATION	55 807	0,96	57 573	0,97	(1 767)	-3,07
AFFILIATION ETABLISSEMENTS AGR	29		29			-0,89
SACEM AFFILIATION	178 438	3,08	172 605	2,89	5 833	3,38
Produits Administratifs Formations	21 404	0,37			21 404	
LOCATION MATERIEL SE	12 522	0,22	6 829	0,11	5 693	83,37
LOCATION SALLE SE	292	0,01	292			
LOCATION AUTRES ESPACES(BALNEO	3 536	0,06	3 331	0,06	205	6,16
MISE A DISPO.PERS.FACTURES SE	5 032	0,09	3 083	0,05	1 948	63,19
BONIS SUR EMBALLAGE CONSIGNES	66		65		1	1,07
AUTRES PRODUITS AG			9 374	0,16	(9 374)	-100,00
AUTRES PRODUITS	65 688	1,13	59 793	1,00	5 896	9,86
PARTENARIAT			3 000	0,05	(3 000)	-100,00
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>570 500</b>	<b>9,84</b>	<b>487 972</b>	<b>8,18</b>	<b>82 528</b>	<b>16,91</b>
<b>Concours publics et subventions</b>	<b>570 500</b>	<b>9,84</b>	<b>487 972</b>	<b>8,18</b>	<b>82 528</b>	<b>16,91</b>
SUBVENTION MJS	552 000	9,52	474 639	7,96	77 361	16,30
SUBVENTIONS DIVERSES	18 500	0,32	13 333	0,22	5 167	38,75
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>82 191</b>	<b>1,42</b>	<b>34 765</b>	<b>0,58</b>	<b>47 426</b>	<b>136,42</b>

# Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>	<b>70 482</b>	<b>1,22</b>	<b>12 960</b>	<b>0,22</b>	<b>57 522</b>	<b>443,85</b>
Reprise prov IDR SE	2 762	0,05			2 762	
REPRISES/PROVISIONS CLIENT SIEGE	25 480	0,44			25 480	
TRANSFERTS DE CHARGES PARIS			2 037	0,03	(2 037)	-100,00
TRANSFERTS DE CHARGES SE	25 269	0,44	904	0,02	24 365	N/S
AVANT NATURE SE	16 970	0,29	10 019	0,17	6 951	69,38
<b>Utilisations des fonds dédiés</b>			<b>11 500</b>	<b>0,19</b>	<b>(11 500)</b>	<b>-100,00</b>
REPRISE SUBVENTIONS A REALISER			11 500	0,19	(11 500)	-100,00
<b>Autres produits</b>	<b>11 709</b>	<b>0,20</b>	<b>10 305</b>	<b>0,17</b>	<b>1 404</b>	<b>13,62</b>
PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	2 961	0,05	114		2 848	N/S
COMPTE A CREER			6		(6)	-100,00
AUTRES PRODUITS SIEGE						
AUTRES PRODUITS STE ENIMIE	8 747	0,15	10 185	0,17	(1 438)	-14,12
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>5 790 812</b>	<b>99,86</b>	<b>5 886 347</b>	<b>98,68</b>	<b>(95 535)</b>	<b>-1,62</b>
<b>Variation de stocks de marchandises</b>	<b>(26 543)</b>	<b>-0,46</b>	<b>(1 270)</b>	<b>-0,02</b>	<b>(25 273)</b>	<b>N/S</b>
VARIAT STOCK MARCHANDISES	(19 093)	-0,33	(6 674)	-0,11	(12 418)	-186,06
VARIATION STOCK BOUTIQUE SE	(7 451)	-0,13	5 404	0,09	(12 855)	-237,87
<b>Achats de matières premières et autres appro.</b>	<b>139 228</b>	<b>2,40</b>	<b>127 710</b>	<b>2,14</b>	<b>11 518</b>	<b>9,02</b>
ALIMENTATION SE	136 891	2,36	125 192	2,10	11 698	9,34
ACHATS BAR	2 337	0,04	2 518	0,04	(181)	-7,18
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>2 443 957</b>	<b>42,14</b>	<b>2 838 947</b>	<b>47,59</b>	<b>(394 990)</b>	<b>-13,91</b>
PRESTATIONS DE SERVICES	539 553	9,30	397 946	6,67	141 607	35,58
ACHATS ETUDES ET PREST.SERV.	12 448	0,21	43 039	0,72	(30 591)	-71,08
AIAC	69 862	1,20	69 024	1,16	839	1,21
ACHAT PETIT MATERIEL PARIS	7 196	0,12	6 184	0,10	1 012	16,37
ACHAT PETIT MATERIEL SE	5 109	0,09	3 347	0,06	1 762	52,65
ACHAT MATERIEL PEDAGOGIQUE	685	0,01	41 668	0,70	(40 983)	-98,36
PETITES FOURNITURES SE	21 828	0,38	3 811	0,06	18 018	472,83
MAT.ACTIV.PEDAGOGIQUE SE	10 870	0,19	2 346	0,04	8 524	363,34
ACHAT CONS MATERIEL PUBLICIT	60 109	1,04	28 617	0,48	31 493	110,05
EDF SE CONSO	53 081	0,92	23 963	0,40	29 118	121,51
EDF NOISY CONSO	8 559	0,15	6 882	0,12	1 677	24,36
GAZ STOCKE SE	493	0,01	710	0,01	(218)	-30,66
CARBURANT SE	4 340	0,07	5 368	0,09	(1 028)	-19,16
FUEL SE	905	0,02	1 505	0,03	(601)	-39,90
PRODUITS ENTRETIEN SE	4 830	0,08	7 532	0,13	(2 702)	-35,87
FOURNIT.CONS.PARIS	16 465	0,28	10 597	0,18	5 867	55,37
FOURNIT.CONS. SE			619	0,01	(619)	-100,00
AUTRES			10 937	0,18	(10 937)	-100,00
FOURNITURES BUREAU NOISY	858	0,01	4 395	0,07	(3 538)	-80,49
FOURNITURES BUREAU SE	820	0,01	1 656	0,03	(836)	-50,48
IMPRIMES CARTES FLYERS PLAQUET			1 488	0,02	(1 488)	-100,00
IMPRIMES SE			76		(76)	-100,00
SOUS TRAITANCE GENERALE	12 000	0,21	6 000	0,10	6 000	100,00
SOUS TRAITANCE PAT OF CR	532 558	9,18	1 220 339	20,46	(687 781)	-56,36
COUT LICENCES 2023			3 332	0,06	(3 332)	-100,00
COUT LICENCES 2024	744	0,01			744	
MALIS SUR EMBALLAGE A RENDRE	86		137		(51)	-37,41
LOCATION IMMOBILIERE SIEGE	23 534	0,41	23 668	0,40	(134)	-0,57
LOCATION IMMOBILIERE STE ENIMI	457	0,01	452	0,01	5	1,11
LOCATIONS MOBILIERES SIEGE	42 069	0,73	26 702	0,45	15 367	57,55
LOCATIONS MOBILIERES SE	584	0,01	1 123	0,02	(540)	-48,05
CHARGES DE COPROPRIETE	47 825	0,82	63 635	1,07	(15 810)	-24,84

# Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
ENTRETIENS ET REP.BIENS IMMOB.	7 562	0,13	2 525	0,04	5 037	199,54
ENTRETIEN ET REPARATION PARIS	27 890	0,48	38 453	0,64	(10 564)	-27,47
ENTRE ET REPARATIONS SE	11 247	0,19	6 848	0,11	4 400	64,25
ENTRT.REP.MAT.ROULANT SE	5 213	0,09	5 995	0,10	(782)	-13,04
CONTRAT MAINTENANCE PARIS	38 489	0,66	15 231	0,26	23 258	152,70
CONTRAT ENTRETIEN SE	6 940	0,12	4 976	0,08	1 964	39,48
CONTRAT MAINTENANCE AXIDO	17 763	0,31	16 757	0,28	1 005	6,00
CONTRAT MAINTENANCE SAGE PAIE	4 633	0,08	927	0,02	3 706	400,00
ANALYSES DIVERSES SE	830	0,01	903	0,02	(73)	-8,14
ASSURANCES PARIS	19 354	0,33	8 922	0,15	10 432	116,93
ASSURANCES SE	158		3 456	0,06	(3 298)	-95,42
ASSURANCES VOITURES SE			7 942	0,13	(7 942)	-100,00
DOCT ET ABONNMENT'S SE	44		483	0,01	(439)	-90,86
DOCS ET ABONNEMENT'S PARIS	19 284	0,33	23 432	0,39	(4 147)	-17,70
FRAIS DE DOSSIERS ET COM ANCV	189		130		59	45,69
PERSONNEL INTERIMAIRE SE	1 906	0,03			1 906	
PERSONNEL EXTERIEUR SE	70 875	1,22	88 015	1,48	(17 140)	-19,47
HONORAIRES PARIS	69 364	1,20	65 090	1,09	4 274	6,57
COMMISSIONS SUR ACHAT'S	1 983	0,03	1 673	0,03	310	18,53
Frais Actes / Huissiers	1 272	0,02			1 272	
PROMOTION ET PUBLICITE	25 160	0,43	11 827	0,20	13 333	112,74
RECOMPENSE MEDAILLES...PARIS			8 382	0,14	(8 382)	-100,00
DONS NOISY	5 500	0,09			5 500	
TRANSPORT / ACHAT'S SE			385	0,01	(385)	-100,00
TRANSPORT LA POSTE	4 176	0,07	9 367	0,16	(5 191)	-55,42
TRANSPORT DIVERS PARIS	555	0,01	42		513	N/S
DEPL.VOY.REUN.ELUS	159 046	2,74	160 018	2,68	(973)	-0,61
DEPL.VOY.REUN.SALARIES	46 870	0,81	44 159	0,74	2 711	6,14
DEPL.VOY.REUN.TECHNICIENS	158 659	2,74	162 643	2,73	(3 984)	-2,45
COMITES DIRECTEURS			200		(200)	-100,00
ASF - PEAGE VEHICULE PRESIDENT	6				6	
ASSEMBLEE GENERALE NATIONALE	70 000	1,21	(22 010)	-0,37	92 010	418,04
DEPLACEMENT'S SE	717	0,01	261		456	174,31
SEMINAIRE SALARIES			5 672	0,10	(5 672)	-100,00
MISSION RECEPTION SE	1 270	0,02	3 251	0,05	(1 981)	-60,94
MISSIONS ET RECEPTIONS	457	0,01			457	
TEL MOBILE	2 574	0,04	4 296	0,07	(1 722)	-40,08
AFFRANCHISSEMENT NOISY	1 948	0,03	1 834	0,03	114	6,23
AFFRANCHISSEMENT SE	295	0,01	435	0,01	(141)	-32,31
INTERNET CONSOMMATION NOISY	4 414	0,08	4 414	0,07		
ABONNEMENT INTERNET STE ENIMIE	1 742	0,03	4 428	0,07	(2 686)	-60,65
FORFAIT PORTABLE SE	3 192	0,06	2 426	0,04	766	31,56
FRAIS BANCAIRES PAT AURA	9		9			
FRAIS BANCAIRES PAT AQUITAINE			9		(9)	-100,00
FRAIS BANCAIRES PAT IDF	32		24		8	34,39
FRAIS BANCAIRES PAT OCCITANIE	18		18			
FRAIS BANCAIRES PAT GRD EST	27		27			
FRAIS CMDP PREL	1 560	0,03	1 357	0,02	203	14,98
FRAIS BANCAIRES SE	859	0,01	627	0,01	232	37,07
COTISATION PARIS	9 985	0,17	6 492	0,11	3 494	53,82
COTISATIONS STE ENIMIE	1 748	0,03	2 477	0,04	(729)	-29,44
AUTRES			70		(70)	-100,00
ACTIVITES VISITES MUSEES SE	24 028	0,41	21 552	0,36	2 476	11,49
ACTIVITES (NAVETTES TRANSFERTS	136 249	2,35	94 802	1,59	41 447	43,72
ANIMATION.EXT.ENFANTS SE			600	0,01	(600)	-100,00
<b>Aides financières</b>	<b>690 651</b>	<b>11,91</b>	<b>521 418</b>	<b>8,74</b>	<b>169 233</b>	<b>32,46</b>
EMPLOIS ALLOUES	296 000	5,10	311 000	5,21	(15 000)	-4,82
AIDE EMPLOI VAE	7 166	0,12	2 666	0,04	4 500	168,78
ACTIONS	25 000	0,43	25 000	0,42		
STRUCTURATION	321 682	5,55	164 723	2,76	156 959	95,29
AIDES ROADTOUR	37 500	0,65			37 500	

# Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
AIDE A L' INFORMATIQUE	3 303	0,06	18 029	0,30	(14 726)	-81,68
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>140 425</b>	<b>2,42</b>	<b>109 268</b>	<b>1,83</b>	<b>31 157</b>	<b>28,51</b>
TAXE / SALAIRES SIEGE	58 258	1,00	44 759	0,75	13 499	30,16
PART.FORM.PROF.PARIS	12 104	0,21	9 921	0,17	2 184	22,01
PART.FORM.PROF.STE ENIMIE	6 804	0,12	5 036	0,08	1 768	35,12
CFE CVAE SIEGE	19 548	0,34	19 447	0,33	101	0,52
CFE CVAE STE ENIMIE	3 163	0,05	3 189	0,05	(26)	-0,82
IMPOTS FONCIERS SIEGE NOISY	25 613	0,44	25 228	0,42	385	1,53
IMPOTS FONCIERS STE ENIMIE	11 009	0,19	10 688	0,18	321	3,00
TAXES SUR SEJOURS SE	3 142	0,05			3 142	
TAXES DIVERSES PARIS	783	0,01	(9 000)	-0,15	9 783	108,70
<b>Salaires et traitements</b>	<b>1 487 747</b>	<b>25,65</b>	<b>1 387 142</b>	<b>23,25</b>	<b>100 605</b>	<b>7,25</b>
SALAIRES SIEGE	842 295	14,52	760 315	12,75	81 981	10,78
SALAIRES STE ENIMIE	400 988	6,91	385 426	6,46	15 562	4,04
PROVISION CP SIEGE	(10 283)	-0,18	12 271	0,21	(22 554)	-183,80
PROVISION CP STE ENIMIE	(2 058)	-0,04	14 162	0,24	(16 220)	-114,53
PRIMES ET INDEMNITES SI	50 289	0,87	28 586	0,48	21 703	75,92
PRIMES ET INDEMNITES SE	60 800	1,05	41 088	0,69	19 712	47,97
INDEMNITES TRANSPORT ET TELETR	118 995	2,05	107 668	1,80	11 327	10,52
INDEMNITES TRANSPORT ET TELETR	9 750	0,17	27 607	0,46	(17 857)	-64,68
AVANTAGES EN NATURE SE	16 970	0,29	10 019	0,17	6 951	69,38
<b>Charges sociales</b>	<b>567 275</b>	<b>9,78</b>	<b>527 092</b>	<b>8,84</b>	<b>40 183</b>	<b>7,62</b>
CHARGES SOCIALES/PROVISION CP	(6 427)	-0,11	(8 991)	-0,15	2 564	28,52
CHGES SOC/PROV.13E M-RTT-CP SE	(1 176)	-0,02	5 527	0,09	(6 704)	-121,28
- URSSAF SIEGE	265 558	4,58	230 981	3,87	34 577	14,97
- URSSAF STE ENIMIE	112 843	1,95	107 975	1,81	4 868	4,51
- PREVOYANCE SIEGE	22 394	0,39	22 192	0,37	202	0,91
- PREVOYANCE STE ENIMIE	12 772	0,22	29 038	0,49	(16 266)	-56,02
- CAISSE DE RETRAITE SIEGE	44 177	0,76	37 819	0,63	6 358	16,81
- CAISSE DERETRAITE STE ENIMI	24 413	0,42	19 196	0,32	5 217	27,18
- MUTUELLES SIEGE	37 175	0,64	30 773	0,52	6 401	20,80
- MUTUELLES STE ENIMIE	11 770	0,20	14 183	0,24	(2 413)	-17,01
Charges S.S. et prévoyance	433	0,01			433	
MEDECINE TRAVAIL SIEGE	3 365	0,06	2 700	0,05	665	24,62
MEDECINE TRAVAIL STE ENIMIE	1 046	0,02	2 302	0,04	(1 256)	-54,56
PHARMACIE PERSONNEL STE ENIMIE	17		51		(33)	-65,62
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	6 682	0,12	3 790	0,06	2 892	76,31
TICKETS RESTAURANT SIEGE	16 550	0,29	15 200	0,25	1 350	8,88
CHEQUES VACANCES ANCV SIEGE	6 600	0,11	5 650	0,09	950	16,81
CHEQUES VACANCES ANCV SE	4 250	0,07	3 850	0,06	400	10,39
FORMATION SALAIRES SE AUTRES ORGAN	4 331	0,07	4 307	0,07	24	0,56
VETEMENTS DE TRAVAIL SE	504	0,01	549	0,01	(45)	-8,28
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>181 183</b>	<b>3,12</b>	<b>212 939</b>	<b>3,57</b>	<b>(31 756)</b>	<b>-14,91</b>
DOTAT AMORT INCORP SIEGE	16 913	0,29	28 026	0,47	(11 114)	-39,65
DOTAT AMORT INCORP SE	313	0,01	313	0,01		
DAP.IMMOS.SIEGE	56 547	0,98	49 373	0,83	7 174	14,53
DAP.IMMOS.SE	107 410	1,85	109 746	1,84	(2 337)	-2,13
DAP.CLIENTS NOISY			25 480	0,43	(25 480)	-100,00
<b>Dotations aux provisions</b>	<b>10 428</b>	<b>0,18</b>	<b>37 065</b>	<b>0,62</b>	<b>(26 637)</b>	<b>-71,87</b>
DOT PROV RISQUES ET CHAR EXPLO	10 428	0,18	25 101	0,42	(14 673)	-58,46
PROV IDR SE			11 964	0,20	(11 964)	-100,00
<b>Reports en fonds dédiés</b>	<b>13 500</b>	<b>0,23</b>			<b>13 500</b>	
REPOR FONDS DEDIES SIEGE	13 500	0,23			13 500	



# Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>Autres charges</b>	<b>142 962</b>	<b>2,47</b>	<b>126 036</b>	<b>2,11</b>	<b>16 926</b>	<b>13,43</b>
DROITS ET REDEVANCES	142 390	2,46	126 001	2,11	16 390	13,01
CHARGE DIVERS GESTION COURANTE	240		35		205	577,84
CHARGES DIVERSES SIEGE						
CHARGES DIVERSES SE	331	0,01			331	
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>8 366</b>	<b>0,14</b>	<b>78 742</b>	<b>1,32</b>	<b>(70 376)</b>	<b>-89,38</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>30 962</b>	<b>0,53</b>	<b>18 760</b>	<b>0,31</b>	<b>12 202</b>	<b>65,05</b>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>30 962</b>	<b>0,53</b>	<b>18 760</b>	<b>0,31</b>	<b>12 202</b>	<b>65,05</b>
PRODUITS FINANCIERS INTERETS D	30 962	0,53	18 760	0,31	12 202	65,05
<b>Total des charges financières</b>						
<b>Résultat financier</b>	<b>30 962</b>	<b>0,53</b>	<b>18 760</b>	<b>0,31</b>	<b>12 202</b>	<b>65,05</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>39 328</b>	<b>0,68</b>	<b>97 502</b>	<b>1,63</b>	<b>(58 174)</b>	<b>-59,66</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>3 082</b>	<b>0,05</b>	<b>699</b>	<b>0,01</b>	<b>2 383</b>	<b>340,80</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>	<b>3 082</b>	<b>0,05</b>	<b>699</b>	<b>0,01</b>	<b>2 383</b>	<b>340,80</b>
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SIEGE	120				120	N/S
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SE	2 961	0,05	699	0,01	2 262	323,58
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>8 848</b>	<b>0,15</b>	<b>138</b>		<b>8 710</b>	<b>N/S</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>5 036</b>	<b>0,09</b>	<b>138</b>		<b>4 898</b>	<b>N/S</b>
CHARGES EXCEPT PARIS	1 255	0,02	138		1 117	808,76
CHARGES EXCEPT STE ENIMIE	3 781	0,07			3 781	
<b>Dotations excep. aux amortissements et aux provisions</b>	<b>3 812</b>	<b>0,07</b>			<b>3 812</b>	
DOT AMORT EXCEPT SIEGE	3 809	0,07			3 809	
DAP.CHARGES EXCEPTIONNELLES SE	3				3	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>(5 766)</b>	<b>-0,10</b>	<b>561</b>	<b>0,01</b>	<b>(6 327)</b>	<b>N/S</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>6 866</b>	<b>0,12</b>	<b>1 682</b>	<b>0,03</b>	<b>5 184</b>	<b>308,20</b>
ETAT ISA PAYER	6 866	0,12	1 682	0,03	5 184	308,20
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>26 696</b>	<b>0,46</b>	<b>96 381</b>	<b>1,62</b>	<b>(69 685)</b>	<b>-72,30</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>	<b>546 276</b>	<b>9,42</b>	<b>128 580</b>	<b>2,16</b>	<b>417 696</b>	<b>324,85</b>
<b>Prestations en nature</b>	<b>443 500</b>	<b>7,65</b>			<b>443 500</b>	
<b>Bénévolat</b>	<b>102 776</b>	<b>1,77</b>	<b>128 580</b>	<b>2,16</b>	<b>(25 804)</b>	<b>-20,07</b>
BENEVOLAT	102 776	1,77	128 580	2,16	(25 804)	-20,07
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>	<b>546 276</b>	<b>9,42</b>	<b>128 580</b>	<b>2,16</b>	<b>417 696</b>	<b>324,85</b>
<b>Prestations</b>	<b>443 500</b>	<b>7,65</b>			<b>443 500</b>	
<b>Personnel bénévole</b>	<b>102 776</b>	<b>1,77</b>	<b>128 580</b>	<b>2,16</b>	<b>(25 804)</b>	<b>-20,07</b>

# Détail du Compte de Résultat

	01/01/202412 31/12/2024mois	01/01/202312 31/12/2023mois	Variations%

## **Etats financiers au 31/12/2024**

**ANNEXE**

# Règles et méthodes comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 144 770** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 833 222** euros et un total **charges** de **5 806 526** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **26 696** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

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

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,
- 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 dite des coûts historiques.

Les états financiers sont établis en conformité avec :

- le règlement ANC n° 2018-06 du 05 décembre 2018
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce
- le règlement CRC n° 1999-01 du 16 février 1999

## Objectif de l'association

La Fédération Française Sports pour Tous est une fédération multisports de loisirs, agréée et reconnue d'utilité publique. Elle a pour mission de rendre l'activité physique et sportive accessible à tous, quelles que soient les conditions physiques, psychiques, économiques ou sociales des personnes, dans le but de préserver ou d'améliorer leur forme.

La Fédération s'appuie sur ses organes déconcentrés que sont les comités régionaux et départementaux ; et sur environ 2 235 clubs répartis sur tout le territoire et certains départements d'Outre-mer.

Le siège social de la Fédération Française Sports pour Tous est situé 12 place Georges Pompidou à 93 160 Noisy-le-Grand.

# Règles et méthodes comptables

Son centre d'activité de pleine nature est situé à Sainte-Enimie (Lozère).

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- Brevets	5 ans
- Constructions	10 à 20 ans
- Installations techniques, matériel & outillage industriels	3 à 10 ans
- Installations générales, agencements	5 à 20 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Mobilier de bureau & informatique	3 à 10 ans

## **Stocks et en cours**

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'un des autres termes énoncés.

## **Créances et dettes**

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

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

# Règles et méthodes comptables

## Evénements importants de l'exercice

Jusqu'en août 2024, les formations organisées en région étaient réalisées en sous-traitance de la Fédération Française Sports pour Tous. Les recettes issues de ces formations étaient encaissées par le siège fédéral, qui reversait près de 90 % aux comités régionaux et aux pôles administratifs territoriaux.

À compter du 1er septembre 2024, les formations sont désormais directement portées et encaissées par les comités régionaux. Le siège fédéral facture une contribution de 10,5 % sur les recettes des formations certifiantes, en contrepartie des outils et services mis à disposition par la fédération (Agate, Sporteef, accompagnements...).

La sous-traitance est ainsi passée de 1 220 339 € en 2023 à 532 558 € en 2024.

De même, les recettes formation ont diminué, passant de 1 371 171 € en 2023 à 648 317 € en 2024.

Ces montants devraient être proches de zéro en 2025, du fait du nouveau modèle de gestion.

## Honoraires du commissaire aux comptes

Au titre de sa mission légale de certification des comptes annuels, le montant des honoraires du Commissaire aux comptes porté au compte de résultat s'élève à 24 600 euros TTC.

## Engagements en matière de pension

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées : les indemnités de départ en retraite et les autres avantages prévus par la Convention Collective ont été comptabilisés au bilan clos le 31 décembre 2024 sous la forme d'une provision.

L'évaluation de ces indemnités latentes, charges incluses, représentent au 31 décembre 2024 une somme de 148 969 euros (100 376 euros pour le Siège et 48 593 euros pour Sainte-Enimie).

Le montant comptabilisé en charges sur l'exercice s'élève à 7 666 euros (charge de 10 428 euros pour le Siège et reprise de 2 762 euros pour Sainte-Enimie).

Les engagements en matière de pensions ont été calculés sur la base des paramètres ci-dessous :

- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Taux de progression des salaires : 3%
- Taux d'actualisation : 3,59 %
- Turn-over : 1%
- Table de mortalité : INSEE 2018-2020
- Taux de charges sociales : 40%

## Rémunération des trois plus hauts cadres salariés

Le montant total des salaires bruts pour les trois plus hauts cadres salariés, pour l'exercice clos

## Règles et méthodes comptables

le 31 décembre 2024 comportant 12 mois, s'élève à 172 890 €.

### **Effectif au 31/12/2024**

	Total	Hommes	Femmes
Cadres	12	6	6
Non cadres	18	9	9
Fonctionnaires	5	2	3

### **Valorisation du bénévolat**

L'association tient un décompte des heures consacrées par les élus à l'animation de la structure. Ce suivi est effectué au moyen de fiches de temps remises par les élus. Il est ensuite procédé à une addition de l'ensemble des heures ainsi consacrées à l'association. La valorisation horaire est de 20 euros par heure.

En 2024, les heures de bénévolat sont de 5 138,80 heures, soit une valorisation du bénévolat de 102 776 euros.

En 2024, la valorisation des conseillers techniques sportifs s'élève à 443 500 €.

### **Fonds dédiés**

Les fonds dédiés ont été comptabilisés selon le pourcentage d'avancement de chaque projet déterminé par la direction.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	193 923		121 451		10 778	304 596
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	193 923		121 451		10 778	304 596
CORPORELLES	Terrains	47 514					47 514
	Constructions sur sol propre	1 701 396		31 153			1 732 549
	sur sol d'autrui	405 000					405 000
	instal. agencet aménagement	1 231 791		1 402			1 233 193
	Instal technique, matériel outillage industriels	306 932		82 224		15 060	374 096
	Instal., agencement, aménagement divers	1 085 046		24 448		5 257	1 104 238
	Matériel de transport	171 300				4 663	166 638
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	204 293		51 617		19 655	236 255
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	23 005		59 426		9 201	73 231
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 176 277		250 271		53 835	5 372 713
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	48 946					48 946
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	48 946					48 946
TOTAL		5 419 145		371 722		64 613	5 726 255



# Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	182 357	17 226	10 778	188 805
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>182 357</b>	<b>17 226</b>	<b>10 778</b>	<b>188 805</b>
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	1 606 465	12 075		1 618 540
	sur sol d'autrui	243 000	20 250		263 250
	instal. agencement aménagement	1 207 791	13 494		1 221 285
	Instal technique, matériel outillage industriels	160 437	38 989	15 060	184 366
	Autres instal., agencement, aménagement divers	981 998	28 380	5 257	1 005 122
	Matériel de transport	88 847	29 848	4 663	114 032
	Matériel de bureau, mobilier	171 193	24 733	19 655	176 270
	Emballages récupérables et divers				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>4 459 730</b>	<b>167 769</b>	<b>44 634</b>	<b>4 582 865</b>
<b>TOTAL</b>		<b>4 642 087</b>	<b>184 995</b>	<b>55 412</b>	<b>4 771 670</b>

# Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	47 146	47 146	
	Autres immobilisations financières	1 800	1 800	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	390 085	390 085	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	102	102	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 481	8 481	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 324	20 324	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	27 878	27 878	
	Divers	31 574	31 574	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	28 306	28 306	
	Charges constatées d'avance	120 034	120 034	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>675 729</b>	<b>675 729</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	387 946	387 946		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	84 716	84 716		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	152 116	152 116		
	Impôts sur les bénéfices	6 866	6 866		
	Taxes sur la valeur ajoutée	782	782		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 333	11 333		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 766	1 766		
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	112 704	112 704		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 852 256	1 852 256		
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>2 610 485</b>	<b>2 610 485</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			120 034
Divers		120 034	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			120 034

--

## Produits constatés d'avance

[illegible]

# Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	141 303	10 428	2 762	148 969
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>141 303</b>	<b>10 428</b>	<b>2 762</b>	<b>148 969</b>
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	25 480		25 480	
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>25 480</b>		<b>25 480</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>166 783</b>	<b>10 428</b>	<b>28 242</b>	<b>148 969</b>
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			10 428	28 242	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise	394 937				394 937
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	797 848	96 381			894 229
Excédent ou déficit de l'exercice	96 381	(96 381)	26 696		26 696
Situation nette	1 289 166		26 696		1 315 862
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement			45 106		45 106
Provisions réglementées					
TOTAL	1 289 166		71 802		1 360 967

## Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice  A	Utilisation en cours d'exercice  B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice  D = A - B + C
Fonds dédiés Ministère de la justice - services pénitentiaires			13 500	13 500
<b>TOTAL</b>			<b>13 500</b>	<b>13 500</b>

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice  A	Utilisation en cours d'exercice  B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice  D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
<b>TOTAL</b>				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				



# Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2024	31/12/2023
Dons en nature		
Prestations en nature		
CTS	443 500	
Bénévolat	443 500	
Bénévolat	102 776	128 580
	102 776	128 580
Total	546 276	128 580
Répartition par nature de charges	31/12/2024	31/12/2023
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
CTS	443 500	
Personnel bénévole	443 500	
Bénévolat	102 776	128 580
	102 776	128 580
Total	546 276	128 580