

ASSOCIATION : UBAPS		Exercice clos le 31 décembre 2024		durée : 12 mois	
BILAN ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		Brut	Amort.&Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations Incorporelles		4 946,51	4 946,51	-	602,79
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires		4 946,51	4 946,51	-	602,79
Autres					
Avances et acomptes					
Immobilisations Corporelles		136 664,31	114 082,51	22 581,80	32 807,39
Terrains					
Constructions		5 586,00	2 658,17	2 927,83	3 529,63
Installations techniques, matériel et outillage industriels		5 542,50	3 554,90	1 987,60	2 541,85
Autres immobilisations corporelles		125 535,81	107 869,44	17 666,37	26 735,91
Immobilisations en cours				-	-
Avances et acomptes sur immo. corporelles				-	-
Immobilisations financières		266 253,00	-	266 253,00	260 972,00
Participations et créances rattachées		258 563,75		258 563,75	253 531,25
Autres titres immobilisés				-	-
Prêts				-	-
Autres		7 689,25		7 689,25	7 440,75
TOTAL (I)		407 863,82	119 029,02	288 834,80	294 382,18
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commande					
Avances et acomptes versés sur commande				-	-
Créances					
Créances		7 559,68		7 559,68	10 508,00
Autres		1 143,74		1 143,74	5 796,84
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités					
Disponibilités		374 192,05		374 192,05	335 537,85
Charges constatées d'avance				-	54,98
TOTAL (II)		382 895,47	-	382 895,47	351 897,67
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion Actif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		790 759,29	119 029,02	671 730,27	646 279,85

ASSOCIATION : UBAPS		Exercice clos le 31 décembre 2024		durée : 12 mois	
BILAN PASSIF		Exercice 2024		Exercice 2023	
		Net		Net	
FONDS POPRES / FONDS ASSOCIATIFS					
Fonds propres / fonds associatifs sans droit de reprise					
Fonds associatifs statutaires		294 346,03		294 346,03	
Fonds propres complémentaires					
Fonds propres / fonds associatifs avec droit de reprise					
Fonds associatifs statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Ecart de Réévaluation					
Réserves					
Réserves des activiés sociales et médico sociales		19 854,00		19 854,00	
Autres					
Report à nouveau		16 871,16		16 871,16	
dont report à nouveau activités sociales et médico sociales		-	54 394,16	-	62 943,03
Report à nouveau					
EXCEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE		16 035,76		12 204,18	
Situation nette (sous total)		292 712,79		280 332,34	
Résultats sous contrôle tiers financiers					
Dépenses non opposables aux tiers financeur					
Fonds propres consommtibles					
Subventions d'investissement		17 198,01		22 560,36	
Provisions réglementées		127 831,89		120 583,90	
TOTAL (I)		437 742,69		423 476,60	
FONDS DEDIES					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés		22 703,33		33 110,64	
TOTAL (II)		22 703,33		33 110,64	
PROVISIONS					
Provision pour risques					
Provision pour charges				-	
TOTAL (III)		-		-	
DETTES					
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
Emprunts et dettes financières divers		2 428,77		927,58	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 196,44		2 153,40	
Dettes des legs ou donations					
Dettes fiscales et sociales		167 960,29		159 336,23	
Dette sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		10 835,90		18 757,40	
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance		24 862,85		8 518,00	
TOTAL (IV)		211 284,25		189 692,61	
Ecart de conversion Passif		TOTAL (V)		-	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		671 730,27		646 279,85	

ASSOCIATION : UBAPS		Exercice clos le : 31 décembre 2024		durée : 12 mois	
COMPTE DE RESULTAT en liste		Exercice 2024	Exercice 2023	Variation	
Produits d'exploitation					
Ventes de biens				-	
Vente de prestations de services		20 626,12	36 217,32	-	15 591,20
Vente de biens et de services		20 626,12	36 217,32	-	15 591,20
Production immobilisée				-	
Concours pulics et subvention d'exploitation		1 177 183,00	1 181 346,00	-	4 163,00
Subventions d'exploitation			17 500,00	-	17 500,00
Produits liés à des financements réglementaires				-	
Versements fondateurs ou consommation dotations consommptible				-	
Ressources liées à la générosité du public				-	
Dons manuels				-	
Mécénats				-	
Légs, donation et assurances-vie				-	
Contributions financières				-	
Produits de tiers financeurs		1 177 183,00	1 198 846,00	-	21 663,00
Reprises/provision et amortis., transfers de charges		14 040,11	16 816,20	-	2 776,09
Cotisations				-	
Utilisations des fonds dédiés		33 110,64	18 231,00		14 879,64
Autres Produits		2 295,01	2 816,93	-	521,92
PRODUITS D'EXPLOITATION TOTAL (I)		1 247 254,88	1 272 927,45	-	25 672,57
Charges d'exploitation					
Achat de marchandises				-	
Variation de stock				-	
Autres achats et charges externes		268 379,02	321 116,96	-	52 737,94
Aide financières				-	
Impôts, taxe et versements assimilés		58 858,09	69 147,41	-	10 289,32
Salaires et traitements		629 642,30	609 796,17		19 846,13
Charges sociales		245 566,21	251 418,35	-	5 852,14
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		13 433,50	14 666,59	-	1 233,09
Dotations aux provisions				-	
Autres charges		4,05	4,59	-	0,54
Report en fonds dédiés				-	
CHARGES D'EXPLOITATION TOTAL (II)		1 215 883,17	1 266 150,07	-	50 266,90
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		31 371,71	6 777,38	24 594,33	
Produits financiers					
De participations				-	
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé				-	
Autres intérêts et produits assimilés		2 215,49	1 970,83		244,66
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				-	
Différences positives de change				-	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		5 041,45	2 503,10		2 538,35
PRODUITS FINANCIERS TOTAL (III)		7 256,94	4 473,93	2 783,01	
Charges financières					
Dotations aux amortis. , aux dépréciations et aux provisions				-	
Intérêts et charges assimilées				-	
Différence négatives de change				-	
CHARGES FINANCIERES TOTAL (IV)		-	-	-	
RESULTAT FINANCIER (III-IV)		7 256,94	4 473,93	2 783,01	
Résultat courant avant impôts		38 628,65	11 251,31	27 377,34	
Produits Exeptionnels					
Sur opération de gestion			2 000,00	-	2 000,00
Sur opération en capital		8 887,89	7 651,98		1 235,91
Eng à réaliser sur ressources affecté				-	
Reprises/provisions et transgert de charges			8 560,62	-	8 560,62
PRODUITS EXCEPTIONNELS TOTAL (V)		8 887,89	18 212,60	-	9 324,71
Charges exceptionnelles					
Sur opération de gestion		1 529,46	1 760,10	-	230,64
Sur opération en capital				-	
Eng à réaliser sur ressources affecté		22 703,33	13 528,80		9 174,53
Dotation aux amortissements et aux provisions		7 247,99	1 970,83		5 277,16
CHARGES EXCEPTIONNELLES TOTAL (VI)		31 480,78	17 259,73	14 221,05	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		- 22 592,89	952,87	-	23 545,76
Participation des salariés aux résultats (VII)					
Impôts sur les bénéfices (VIII)					
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		1 263 399,71	1 295 613,98	-	32 214,27
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)		1 247 363,95	1 283 409,80	-	36 045,85
EXCEDENT OU DEFICIT		16 035,76	12 204,18	3 831,58	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
Dons en nature				-	
Prestations en nature				-	
Bénévolat				-	
TOTAL		-	-	-	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
Secours en nature				-	
Mise à disposition gratuite de biens				-	
Prestations en nature				-	
Personnel bénévole				-	
TOTAL		-	-	-	

## DETERMINATION DU RESULTAT

TABLEAU DE DETERMINATION DU RESULTAT EFFECTIF GLOBAL	ANNEE 2024	ANNEE 2023
TOTAL DES PRODUITS	1 263 400	1 295 614
TOTAL DES CHARGES	1 247 364	1 283 410
RESULTAT COMPTABLE	16 036	12 204
RESULTAT n-2 à incorporer	31 482,73	29 719
EXCEDENT Global	47 518	41 923
<b>Eléments non reprise par le DJEC</b>		
* Provision pour congés à payer	15 255	16 549
* Charges sociales s/prov. pour congés payés	8 238	8 936
Neutralisation frais non repris DJEC	33 165	36 807
Dont résultat effectif sous gestion propre		
Dont résultat effectif sous gestion contrôlée	104 176	104 215
<b>Résultat Budgétaire 2024 à affecter en 2026</b>	<b>104 175,90</b>	
<b>Résultat Budgétaire 2022 à affecter en 2024</b>		<b>31 482,73</b>

## INFORMATIONS GENERALES

L'Association UBAPS (Union Bordeaux Nord des Associations de Prévention Spécialisée) a été créée le 31 mai 2000 et la convention passée avec le département de la Gironde a permis une mise en marche des équipes administrative et éducative dès le 1<sup>er</sup> janvier 2001.

L'UBAPS est l'union volontaire de trois associations AJGP, ALPI, APCLP qui exerçaient une mission de prévention spécialisée sur les quartiers de Bordeaux Nord et qui souhaitaient plus de force et de cohésion pour la mener à bien.

L'association UBAPS exerce sa mission de service public dans le dispositif départemental de l'aide Sociale à Enfance.

Comme le précise le Schéma Départemental, il s'agit d'une intervention sociale et éducative à la fois collective et individuelle au sein des territoires de vie des jeunes. Sa finalité première est d'agir sur les phénomènes d'exclusion et les états de souffrance d'origine sociale, sources d'actes de délinquances.

### 1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a été marqué par plusieurs événements significatifs, tant sur le plan opérationnel que sur celui des ressources humaines suivants :

#### **1. Séjour à Disneyland Paris**

Après plusieurs reports, le séjour à Disneyland Paris a enfin pu être organisé en 2024. Ce projet, attendu par les jeunes depuis longtemps, a toutefois connu un surcoût important par rapport aux prévisions initiales. Cela s'explique notamment par :

- \* une période de réservation peu avantageuse (tarifs élevés);
- \* un manque de visibilité sur l'encadrement d'origine, complexifiant l'organisation ;
- \* la nécessité de finaliser rapidement l'action pour éviter un nouveau report.

A noter qu'une partie du financement du séjour a pu être assurée par les jeunes eux-mêmes, à travers des actions d'autofinancement organisées tout au long de l'année. Des ventes ont notamment eu lieu lors d'événements de quartier tels que la **Bacalafiesta** ou le **Carnaval**, traduisant une réelle implication de leur part et un engagement dans le projet.

#### **2. Tensions en ressources humaines**

L'année a également été marquée par plusieurs difficultés RH :

- \* des arrêts maladies de longue durée ont perturbé le bon fonctionnement des équipes et affecté certaines actions ;
- \* une rupture conventionnelle a fortement mobilisé la structure. Concernait une salariée en poste depuis 19 ans, occupant une position clé sur un quartier d'intervention. Cette situation a engendré des enjeux importants en matière de continuité des actions et de réorganisation interne. Un accompagnement spécifique a été mis en place afin d'assurer une transition respectueuse et maîtrisée, tant pour la salariée que pour les usagers concernés.

Ces différents événements ont eu un impact notable sur notre fonctionnement, à la fois en termes de ressources humaines, de pilotage d'activité et de gestion budgétaire.

## Evènements significatifs

Reprise par le Financier sur opérations non autorisées suivantes :

2022 Dépassement sur les frais liés aux actions collectives	17 865 €
2022 Dépassement sur les autres frais du Groupe I	15 300 €

## 2. PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES :

Règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

Règlement ANC 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Règlement ANC 2019-04 relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

### *Principes généraux :*

Les comptes annuels ont été établis en application des règles du PCG et des modalités spécifiques d'établissement des comptes annuels des associations et fondations et des règlements ANC 2018-06 et ANC 2019-04.

L'association arrête ses comptes en respectant les hypothèses retenues par le plan comptable général :

- principe de prudence,
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

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

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production, les intérêts des emprunts spécifiques ayant été exclus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction du plan d'amortissement et conformément aux durées généralement admises.

## 3. ENGAGEMENT RETRAITE

A compter de l'exercice 2008, le financeur autorise la provision de l'indemnité de départ à la retraite pour les personnes dont le départ est prévu dans les 3 ans à venir à concurrence d'un tiers par an. La dotation de l'exercice à ce titre s'élève à 22 703,33 €.

A titre d'information l'engagement en termes d'indemnité retraite en faveur de **l'ensemble du personnel** est estimé pour un montant total de **102 455,23 €**.

Cette évaluation a été calculée à partir des dispositions prévues par la convention collective nationale du travail du 15 mars 1966 et tient compte des éléments suivants :

- Un turn-over de 2 %
- Un taux de réévaluation de 2 %
- Un taux de charges patronales de 58 %

#### 4. IMPOTS ET TAXES

Suite à notre déménagement et au changement de notre numéro SIRET, les cotisations de prélèvement à la source et de retraite complémentaire pour le mois d'octobre 2020 ont été prélevé 2 fois à tort les multiples réclamations sont restées sans réponses.

#### 5. PROVISIONS POUR RISQUES

Aucune cette année

#### 6. SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS

Aucune cette année

#### 7. PRODUITS EXCEPTIONNELS

Les subventions d'équipement sont reprises au compte de résultat. Cette reprise a été basée sur le montant de la dotation aux amortissements affectée du coefficient de financement du bien concerné, pour un montant de 9 017,66 €

Solde Comptes Courants Alpi Apclp et Ajgp pour un montant de 3 525,54 €

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

IMMOBILISATIONS - MOUVEMENTS

Cadre A		Valeur brute 01/01/2024	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles		Total I Total II		
Frais d'établissement, de recherche et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		4 946,51		
Immobilisations corporelles		Total III		1 953,75
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		43 542,40		651,37
Immobilisations Financières		134 895,91		2 605,12
Participations évaluées par mise en équivalence		253 531,25		5 032,50
Prêts et autres immobilisations financières (dépôt et caution)		7 440,75	59,50	189,00
Total IV		260 972,00	59,50	5 221,50
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		400 814,42	59,50	7 826,62
Cadre B	Diminutions		Valeur brute au 31/12/2024	Réévaluations Valeur d'origine
	Par Virement	Par Réforme		
Immobilisations incorporelles	(I)		-	
Frais d'établissement, de recherche et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)		4 946,51	
Immobilisations corporelles	Total III		5 586,00	
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		598,72	42 943,68	
	-	836,72	136 664,31	
Immobilisations financières	Total IV		258 563,75	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Prêts et autres immobilisations financières (dépôt et caution)				
	-	-	266 253,00	
TOTAL GENERAL (I + II + III+ IV)		-	836,72	407 863,82



AMORTISSEMENTS

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur au 01/01/2024	Augmentations Dotations	Diminutions Sorties/ Reprises	Valeur au 31/12/2024
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement recherche dévelop.	Total I				
Autres immobilisations incorporelles	Total II	4 343,72	602,79		4 946,51
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Instal. générales, agence et aménag. constructions		2 056,37	601,80		2 658,17
Installations techniques, matériel et outillage industriels		6 381,35	1 813,36		8 194,71
Installations générales, agencements et aménagem. div.					-
Matériel de transport		55 089,22	7 683,25		62 772,47
Matériel de bureau et informatique, mobilier		38 561,58	2 732,30	836,72	40 457,16
					-
	Total III	102 088,52	12 830,71	836,72	114 082,51
TOTAL GENERAL (I + II +III)		106 432,24	13 433,50	836,72	119 029,02

Cadre B		VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENT DE L'EXERCICE			Cadre C	Prov. Amort. Dérogatoire
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortis. linéaires	Amortis. dégressifs	Amortis. exceptionnels	Dotations	Reprises
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais d'établis., recherche dévelop. (I)			-			
Aut. immobilisations incorporelles (II)		602,79	-			-
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Instal. génér., agenc. aménag. construc.		601,80				-
Instal. techn., matériel outil. industriels		1 813,36				-
Instal. génér., agenc. et aménag. divers		-				
Matériel de transport		7 683,25				-
Matériel bureau et informatique, mobilier		2 732,30				836,72
Matériel éducatif		-				
	Total	12 830,71	-	-	-	836,72
TOTAL GENERAL (I + II + III)		13 433,50	-	-	-	836,72

**ETAT DES CREANCES**

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances d'exploitation - autres créances :	8 703,42	8 703,42	-
Clients	7 559,68	7 559,68	
Fournisseurs	-	-	
Personnel et comptes rattachés	900,00	900,00	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	
Etat, créances diverses	-	-	
Autres	243,74	243,74	
Autres Produits à Recevoir	-	-	
Charges Constatées d'Avance	-	-	
	8 703,42	8 703,42	#REF!

**ETAT DES DETTES**

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-	-	
Emprunts et dettes financières divers	2 428,77	2 428,77	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 196,44	5 196,44	-
Dettes fiscales et sociales :	167 960,29	167 960,29	-
Personnel et comptes rattachés	81 530,40	81 530,40	
Sécurité Sociale et autres organisme sociaux	80 985,93	80 985,93	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	5 443,96	5 443,96	
Opérations ALPI/APCLP/AJGP	-	-	-
Autres dettes :	35 698,75	25 503,65	10 195,10
Autres comptes débiteurs ou créditeurs		-	
Retraite et PAS débiteurs ou créditeurs	10 195,10		10 195,10
SSTI Médecine du Travail	640,80	640,80	
Charges à Payer	-	-	
Produits Constatés d'avance	24 862,85	24 862,85	
	211 284,25	201 089,15	10 195,10

## INFORMATIONS RELATIVES AUX FONDS PROPRES

### FONDS ASSOCIATIFS

#### Historique Apport et Réserve de trésorerie

2001 : apport APCLP-AJGP-ALPI	114 824,56
2002 : apport APCLP du produit de cession de son immeuble	105 189,82
reconstitution de réserves de trésorerie	- 19 854,00
affectation des résultats et charges non financées exercice 2000 des 3 associations	- 21 248,60
2003 : apport AJGP du produit de cession de son immeuble	115 434,25

#### Etat des Fonds Associatifs sans droit de reprise au 31/12/22

2011 : Compte d'apport AJGP	140 205,58
2011 : Compte d'apport ALPI	18 168,53
2011 : Compte d'apport APCLP	135 971,92
<b>Total des Fonds Associatifs sans droit de reprise</b>	<b>294 346,03</b>

## Tableau de variation des fonds propres

Variation des Fonds Propres	à l'Ouverture	Affectation du Résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	à la Clôture
Fonds propres sans droit de reprise	294 346,03				294 346,03
Fonds propres avec droit de reprise					-
Ecart de réévaluation					-
Réserves des activités sociales et médico sociales	19 854,00				19 854,00
Report à nouveau	- 1 032,44	- 76 522,16	135 697,69	- 95 666,09	- 37 523,00
Excédent ou déficit de l'exercice	12 204,18	- 12 204,18			-
Résultat sous contrôle tiers financeur					-
Dépenses non opposables					-
<b>Situation nette</b>	<b>325 371,77</b>				<b>276 677,03</b>
Fonds propres consommables					
Suventions d'investissement	22 560,36		722,55	- 6 084,90	17 198,01
Provisions réglementées	120 583,90		7 247,99		127 831,89
<b>TOTAL</b>	<b>468 516,03</b>	<b>- 88 726,34</b>	<b>143 668,23</b>	<b>- 95 666,09</b>	<b>421 706,93</b>

Ils représentent la part des subventions attribuées dans le cadre d'un exercice pour le financement d'actions ou d'objectifs qui n'ont pu être réalisés en totalité ou en partie au cours de cette période.

Tableau de variation des fonds dédiés

Variation des Fonds Dédiés Issus de Subventions d'Exploitations	A l'Ouverture 01/01/2024	Reports	Utilisations		Transferts	A la Clôture 31/12/2024	
			Montant Global	Dont Remboursem ents		Montant Global	Fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des deux dernières exercices
2024 Sur Retraite	31 110,64	22 703,33		33 110,64		20 703,33	
TOTAL	31 110,64	22 703,33	-	33 110,64	-	20 703,33	-

Lorsqu'une subvention accordée pour financer une ou plusieurs actions n'a pu être utilisée en totalité au cours de l'exercice, les engagements d'emplois et leurs réalisations ultérieures sont traités selon les modalités définies par le règlement n°2018-06. A ce titre, les engagements d'emplois sont inscrits en charges aux comptes 6894 « Engagements à réaliser » et au passif sous la rubrique 19 « fonds dédiés sur subventions » Ils sont rapportés au compte de résultat au rythme de leur réalisation au compte 7894 « report de subventions non utilisées »

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

NATURE DES PROVISIONS	Montant au 01/01/2024	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions: Reprise exercice	Montant au 31/12/2024
<b>Provisions réglementées</b>				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres prov. Réglem. : plus-values s/cessions actifs	120 583,90	7 247,99		127 831,89
<b>Total I</b>	<b>120 583,90</b>	<b>7 247,99</b>	<b>-</b>	<b>127 831,89</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour litiges				-
Provisions pour risques reversement subvention				-
Provisions pour renouvellement des immobilisations				-
Provisions pour grosses réparations				-
Provisions pour charges sociales et fiscales				-
Autres provisions pour risques et charges :				-
*R.T.T.				-
<b>Total II</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Provisions pour dépréciations</b>				
Sur immobilisations incorporelles				-
Sur immobilisations corporelles				-
Sur autres immobilisations Financières				-
Provisions sur comptes clients				-
Autres provisions pour dépréciations				-
<b>Total III</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>120 583,90</b>	<b>7 247,99</b>	<b>-</b>	<b>127 831,89</b>
<div>- d'exploitation 781500</div> <div>Dont dotations et reprises : - financières</div> <div>- exceptionnelles</div>				-
				-
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)				

## INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

## EXERCICE 2024

ANALYSE DES CHARGES	Accordé CD 33	Réalisé au 31/12/2024	Ecart	Ecart%
Groupe 1 : Dépenses Afférentes à l'Exploitation	69 850	116 771,46	46 921	67,17%
Groupe 2 : Dépenses Afférentes au Personnel	1 075 715	970 319	- 105 397	-9,80%
Groupe 3 : Dépenses Afférentes à la Structure	98 176	160 274	62 098	63,25%
TOTAL DES CHARGES	1 243 741	1 247 364	3 623	0,29%

ANALYSE DES PRODUITS	Accordé CD 33	Réalisé au 31/12/2024	Ecart	Ecart%
Groupe 1 : Produits Afférentes à la Dotation	1 177 183	1 177 183	-	0,00%
Groupe 2 : Produits Afférentes à l'Exploitation	1 910	22 921	21 011	91,67%
Groupe 3 : Produits Exceptionnels	-	63 296	63 296	100,00%
TOTAL DES PRODUITS	1 179 093	1 263 400	84 307	7,15%
RESULTAT 2024	- 64 648	16 036		
AFFECTATION RESULTAT N-2	31 483	31 483	-	
Reprise sur Opérations Non Autorisées 2021	33 165	33 165	-	
TOTAL DES PRODUITS + AFFECTATION RESULTAT N -2	1 243 741	1 328 047	84 307	7,15%
Neutralisation Congés Payés		23 492		
Dotation Complémentaire Evaluation Externe				
	-	104 175,90		

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT 2024

	CHARGES	Réalisé 2024	Réalisé 2023	2024 - 2023
	Achats (Structure)	6 242	51 886	- 45 644
606120	Electricité (Structure)	2 290	2 491	- 201
606140	2024 Fournitures Administratives (Structure)	1 137		1 137
606150	Produits d'entretien (Structure)	1 171	1 602	- 431
606210	Produits Pharaceutiques		828	- 828
606230	Alimentation	889	19 237	- 18 348
606240	Produits d'Hygiène	31	52	- 22
606250	Produits d'entretien (Activités)	100	89	12
606260	Carburant		7 042	- 7 042
606300	Petit matériel (Structure)	625	2 563	- 1 938
606400	Fournitures Administratives (Structure)		2 018	- 2 018
606710	Fournitures éducatives		15 964	- 15 964
	Services Extérieurs	81 202	50 284	30 917
6112	Prestations à caractère médico-social	74 200	33 125	41 075
611201	2024 Carburant Transport Actions Collectives	5 861		5 861
611202	2024 Activités Actions Collectives	12 980		12 980
611203	2024 Alimentation Actions Collectives	15 675		15 675
611204	2024 Hébergement Actions Collectives	23 045		23 045
611205	2024 Prestation Chantier Actions Collectives	890		890
611207	2024 Matériel Actions Collectives	3 052		3 052
611208	2024 Pots Actions Collectives	1 057		1 057
611209	2024 Restaurant Actions Collectives	10 276	160	10 116
611210	Chantiers Educatifs		6 823	- 6 823
611211	2024 Produits Pharmaceutique Actions Collectives	353		353
611212	2024 Péages Parking Actions Collectives	1 012		1 012
611220	Activités Jeunes		26 142	- 26 142
613220	Location Saisonnières		9 933	- 9 933
613520	Location Matériel Actions Collectives	1 546	1 345	202
613530	Location Véhicule Actions Collectives	5 455	5 882	- 427
	Autres Services	29 328	74 785	- 45 457

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT 2024

	CHARGES	Réalisé 2024	Réalisé 2023	2024 - 2023
624	Transports de Biens	70	18 158	- 18 089
624100	Transports de Biens	65		65
624200	Transports d'Usagers (Educatifs)		17 253	- 17 253
624700	Transports Collectifs du Personnel		183	- 183
624800	Parking Personnel	5	722	- 717
625	Déplacements Missions Réceptions	2 471	6 946	- 4 475
625000	Déplacements Missions et Réceptions		2 530	- 2 530
625110	2024 Déplacement Salariés Ubaps	980		980
625115	2024 Pots Salarié Ubaps	46		46
625120	2024 Repas Professionnels Salariés	1 445		1 445
625000	Deplac + frais educ.		2 530	- 2 530
6257	Missions - Réceptions	3 777	4 416	- 639
625700	Missions - Réceptions		4 416	- 4 416
625710	2024 Déplacements Aministrateurs	81		81
625720	2024 Alimentation Conseil Admnistration	765		765
625730	2024 Restaurant Conseil Administrations	752		752
625740	2024 Frais Assemblée Générales Ubaps	537		537
625750	2024 Repas Fin Année Administrateurs	1 641		1 641
626	Frais Postaux - Télécommunications	15 736	16 528	- 793
626300	Affranchissements	713	332	381
626510	Téléphone-Fax	15 023	16 197	- 1 174
626520	Téléphone Portable			-
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	5 395	26 687	- 21 292
628200	Prestations d'alimentation à l'extérieur (Educatif)	73	26 542	- 26 469
628210	2024 Frais Educatifs (Repas Jeunes)	3 407	78	3 329
628220	2024 Frais Educatifs (Pots Jeunes)	914	68	846
628230	2024 Frais Educatifs Km véhicule	568		568
628250	2024 Frais Educatifs Parking Personnel	254		254
628260	2024 Frais Educatifs Tram/Bus	180		180
	2024 Frais Educatifs			-
628720	Frais Educatifs Remb. Km véhicules		2 723	- 2 723
628800	2024 Autres Prestations (dépannage jeune)	1 879	3 741	- 1 862
	<b>Dépenses d'Exploitation Groupe 1</b>	<b>116 771</b>	<b>176 955</b>	<b>- 60 183</b>
621	Personnel extérieur	20 833	27 965	- 7 132
622	Rémunération d'intermédiaires & honoraires	20 067	18 936	1 131
631	Impôts Taxes et Versements	28 526	38 733	- 10 207
633	Impôts Taxes sur Rémunérations	25 683	26 298	- 615
641	Salaires et Traitements	609 642	609 796	- 154
645	Charges Sociales	235 867	242 118	- 6 251
647	Autres Charges Sociales	9 699	9 301	399
648	Autres Charges de Personnel	20 000		20 000
	<b>Dépenses de Personnel Groupe 2</b>	<b>970 319</b>	<b>973 147</b>	<b>- 2 829</b>



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT 2024

	CHARGES	Réalisé 2024	Réalisé 2023	2024 - 2023
	Charges de Gestion Courante	114 019	139 418	- 25 399
612	Autres prestations de service informatique			
6132	Loyers et charges locatives locaux	41 708	36 841	4 867
61354	Location matériel	1 337	1 337	-
614	Charges Locatives et de Co-Propriété	15 336	15 336	
6152	Entretien locaux	174	-	174
6155	Entretien et Réparations sur Biens	8 013	7 874	
615520	Entretien matériel	1 118	-	1 118
615540	Entretien véhicules	6 895	7 874	- 979
6156	Maintenance	9 144	10 296	- 1 152
615610	Maintenance Informatique	7 769	8 951	
615620	Maintenance Extincteurs	590	538	
615630	Maintenance Matériel Bureau Copieur	784	807	
616	Primes d'assurances	7 521	7 348	173
617	Frais de Formation	22 238	-	
618	Cotisations Adhésions	3 721	15 755	
618100	Cotisations Adhésions	3 118	3 630	- 512
618300	Abonnement et Documentation	603	869	- 265
618401	Frais de formation Unifaf		11 257	- 11 257
	Colloques - Séminaire			-
623	Information publications relations publiques	371	983	- 612
627	Services bancaires et assimilés	1 145	1 491	- 346
635	Autres Impôts Taxes	4 649	4 116	
635120	Taxe Foncière	3 500	3 500	
635300	Impôts Indirects (IS)	522	345	
635425	Droits d'enregistrement et de timbre	626	271	355
	Autres Charges de Gestion Courante	4	5	- 1
	Perte sur créances irrécouvrables			
658	Charges diverses de gestion courante	4	5	- 1
	Charges Financières	-	-	-
	Différence de conversion et Intérêt & agios			-
	Charges Exceptionnelles	1 529	1 760	- 231
672	Charges exceptionnelles		1 760	- 1 760
	Valeurs comptables éléments d'actifs cédés			-
678	Autres charges exceptionnelles	1 529		1 529

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT 2024

	PRODUITS	Réalisé 2024	Réalisé 2023	2024 - 2023
	Dotations aux Amortis. & Provisions	43 385	30 166	13 219
6811	Dot. aux amortis. des immo. incorpo./corpo.	13 434	14 667	- 1 233
	Dot. aux prov. pour risques et charges			-
687460	Dot. Prov. Règlem. : réserves plus-values net	7 248	1 971	5 277
	Dot. aux amortis. & prov. charges exception.			-
6894	Reports en fonds dédiés sur subventions	22 703	13 529	9 175
	Dépenses Structure Groupe 3	160 274	133 308	26 966
	Total Dépenses Groupe 1, 2 et 3	1 247 364	1 283 410	- 36 046

	PRODUITS	Réalisé 2024	Réalisé 2023	2024 - 2023
731	Dotation Globale CG	1 177 183	1 181 346	- 4 163
	Produits à la charge d'autres financeurs			
	Produits Dotation Groupe 1	1 177 183	1 181 346	- 4 163
70	Prestations effectuées par les usagers	20 626	36 217	- 15 591
	Autres subventions		17 500	- 17 500
	Reprises s/amortis.et prov.,transfert de charg.			-
75	Autres produits gestion courante	2 295	2 817	- 522
	Produits d'Exploitation Groupe 2	22 921	56 534	- 33 613
76	Produits Financiers	7 257	4 474	2 783
77	Produits Exceptionnels	8 888	9 652	- 764
78	Autres Produits	3 655	11 826	- 8 171
789	Utilisation des fonds dédiés sur subventions	33 111	18 231	14 880
79	Transfert de charges	10 385	13 550	- 3 166
	Produits Exceptionnel Groupe 3	63 296	57 734	5 562
	Total Produits Groupe 1, 2 et 3	1 263 400	1 295 614	- 32 214
	Total Dépenses Groupe 1, 2 et 3	1 247 363,95	1 283 409,80	- 36 046
	Total Produits Groupe 1, 2 et 3	1 263 399,71	1 295 613,98	- 32 214
	Résultat Avant Affectation N-2	16 035,76	12 204,18	
	Affectation Résultat n-2	31 482,73	29 718,78	
	Neutralisation Frais Non repris 2023	33 165	36 807	
	Neutralisation Congés Payés	23 492	25 485	
	Résultat Après Affectation N-2	104 175,90	104 214,96	