

EMMAÛS

9 chemin Pavé

95340 BERNES SUR OISE

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à CHAMPAGNE SUR OISE

Le 24/03/2025

Magali DUPUIS

Expert comptable

CABINET KER EXPERT

9 RUE GUY ET GERARD TAILLEUR

95660 CHAMPAGNE SUR OISE

COMPTES ANNUELS au 31/12/2024

	Pages
- Rapport de présentation	1 à
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Evaluation des contributions volontaires	5
- Détail bilan	6 à 9
- Détail Compte de résultat	10 à 14
- Annexe	15 à 21

CABINET KER EXPERT
9 RUE GUY ET GERARD TAILLEUR

95660 CHAMPAGNE SUR OISE

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

EMMAÛS
9 chemin Pavé
95340 BERNES SUR OISE

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 0 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	6 634 471.81 Euros
- Produits d'exploitation,	2 600 693.64 Euros
- Résultat net comptable,	477 635.26 Euros

Fait à CHAMPAGNE SUR OISE
Le 24/03/2025

Magali DUPUIS
Expert comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	2 945	878	2 067		2 067	
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	1 540 180	1 221 761	318 418	323 540	5 122	1.58
	Installations techniques Matériel et outillage	433 235	324 125	109 111	91 613	17 497	19.10
	Immobilisations corporelles en cours	2 284 783		2 284 783	1 616 520	668 263	41.34
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées	5 000		5 000	5 000		
	Autres titres immobilisés	59 634		59 634	59 452	182	0.31
	Prêts						
	Autres	3 000		3 000	3 000		
	Total I	4 328 777	1 546 764	2 782 013	2 099 125	682 888	32.53
	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
Comptes de Régularisation	Créances clients, usagers et comptes rattachés	23 756		23 756	11 439	12 316	107.67
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	88 419		88 419	78 491	9 927	12.65
	Valeurs mobilières de placement	496 860		496 860	496 860		
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	3 034 205		3 034 205	3 159 721	125 517	3.97
	Charges constatées d'avance (2)	209 220		209 220	215 560	6 340	2.94
Comptes de Régularisation	Total II	3 852 459		3 852 459	3 962 072	109 613	2.77
	Frais d'émission des emprunts (III)						
Comptes de Régularisation	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		8 181 236	1 546 764	6 634 472	6 061 197	573 275	9.46

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	1 006 164	1 006 164		
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres	358 965	358 965		
	Report à nouveau	4 058 619	3 370 487	688 132	20.42
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	477 635	688 132	210 497	30.59
	Situation nette (sous total)	5 901 383	5 423 748	477 635	8.81
	Fonds propres consommptibles				
	Subventions d'investissement	423 208	383 208	40 000	10.44
	Provisions réglementées				
PROVISIONS	Total I	6 324 591	5 806 956	517 635	8.91
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	19 105	17 984	1 121	6.23
	Total III	19 105	17 984	1 121	6.23
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	110 173	78 376	31 797	40.57
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	74 218	70 365	3 853	5.48
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 280	5 280		
	Autres dettes	101 104	82 236	18 868	22.94
DETTES (I)	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV	290 776	236 257	54 518	23.08
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	6 634 472	6 061 197	573 275	9.46

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations		480		400	80	20.00
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	204	552	83	928	120 624	143.72
Parrainages		8 111		8 976	865	9.64
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	37	041	55	080	18 039	32.75
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public	39	784	33	837	5 947	17.58
Dons manuels	1	715	2	500	785	31.40
Mécénats	3	040	4	500	1 460	32.44
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières			10	075	10 075	100.00
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	45	727	50	353	4 626	9.19
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	2	260 243	2	616 434	356 191	13.61
Total I	2	600 694	2	866 084	265 390	9.26
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	838	098	876	174	38 076	4.35
Aides financières	45	534	44	359	1 175	2.65
Impôts, taxes et versements assimilés	60	776	58	456	2 320	3.97
Salaires et traitements	342	121	348	474	6 353	1.82
Charges sociales	126	229	132	998	6 769	5.09
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	83	353	80	289	3 063	3.82
Dotations aux provisions	1	121			1 121	
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	659	871	680	387	20 516	3.02
Total II	2	157 102	2	221 137	64 035	2.88
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	443	591	644	947	201 355	31.22

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	54 535	44 862	9 673	21.56
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	54 535	44 862	9 673	21.56
Charges financières				
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				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)	54 535	44 862	9 673	21.56
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	498 127	689 808	191 682	27.79
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	2 700	6 822	4 122	60.42
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	2 700	6 822	4 122	60.42
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	270	50	220	440.00
Sur opérations en capital	11 005	785	10 220	NS
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	11 275	835	10 440	NS
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	8 575	5 987	14 562	243.23
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	11 916	7 663	4 253	55.50
Total des produits (I+III+V)	2 657 929	2 917 767	259 839	8.91
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	2 180 294	2 229 635	49 341	2.21
5. EXCEDENT OU DEFICIT	477 635	688 132	210 497	30.59

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	2 379 287	2 546 680	167 393	6.57
Prestations en nature	39 339	129 521	90 182	69.63
Bénévolat				
TOTAL	2 418 626	2 676 201	257 575	9.62
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature	2 379 287	2 546 680	167 393	6.57
Mise à disposition gratuite de biens	39 339	129 521	90 182	69.63
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL	2 418 626	2 676 201	257 575	9.62

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024	12 31/12/2023	12 Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL		2 067.00		2 067.00	
20500000	LOGICIELS	2 945.00	755.00	2 190.00	290.07
28050000	AMORT. LOGICIELS	878.00	755.00	123.00	16.29
CONSTRUCTIONS		318 418.37	323 540.13	5 121.76	1.58
21300000	Constructions	23 859.61	23 859.61		
21310000	CONSTRUCTIONS - TOITURE	104 401.87	104 401.87		
21350000	Agencements des ateliers	158 912.16	158 912.16		
21451000	Agencements des ateliers	517 760.20	517 760.20		
21452000	Agencements des lieux de vie	109 643.95	109 643.95		
21452300	AGENCEMENT LIEUX DE VIE CERGY	392 379.58	392 379.58		
21453000	Agencements des salles de vent	80 953.36	75 406.96	5 546.40	7.36
21453300	AGENCEMENT SDV CERGY	136 362.12	88 636.28	47 725.84	53.84
21455000	Agenc pavillon Bernes	15 906.80	15 906.80		
28130000	AMORT.CONSTRUCTIONS	23 859.61	23 859.61		
28131000		20 434.00	13 470.00	6 964.00	51.70
28135000	AMORT.ATELIERS	137 154.55	127 846.55	9 308.00	7.28
28145100	AMORT AGENC ATELIERS	517 760.20	517 760.20		
28145200	Amort agencement lieux de vie	104 232.17	103 443.17	789.00	0.76
28145230	AMORT AGENCEMENT LIEUX DEZ VIE	253 751.75	218 160.75	35 591.00	16.31
28145300	AMORT AGENC salle des ventes	75 919.96	75 406.96	513.00	0.68
28145330	AMORT AGENC SDV CERGY	72 742.24	67 513.24	5 229.00	7.75
28145500	AMORT PAVILLON BERNES	15 906.80	15 906.80		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		109 110.54	91 613.18	17 497.36	19.10
21501000	Installations techniques	62 008.21	51 816.66	10 191.55	19.67
21501030	INSTALLATIONS TECHNIQUES CERGY	33 371.97	32 280.67	1 091.30	3.38
21531000	TRACABILITE	7 778.50		7 778.50	
21810000	INSTALLATIONS AGENCT.AMENAGT.	90 424.25	80 564.53	9 859.72	12.24
21820000	Matériel de transport	208 549.15	209 149.15	600.00	0.29
21830000	Matériel de bureau et informat	24 468.39	24 608.37	139.98	0.57
21841000	Mobiliers des ateliers	2 033.20	2 033.20		
21842300	MOBILIER LIEUX DE VIE CERGY		597.99	597.99	100.00
21843000	MOBILIER SDV CERGY	4 601.71		4 601.71	
21844000	Mobiliers de bureaux	0.01	0.01		
28150100	AMORT	40 014.26	43 620.96	3 606.70	8.27
28150103	AMORTISSEMENT CERGY	13 693.55	11 329.55	2 364.00	20.87
28153100		317.00		317.00	
28181000	AMORT. INST. GALES & AGENCEMEN	67 812.29	66 154.29	1 658.00	2.51
28182000	AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	175 059.15	161 278.15	13 781.00	8.54
28183000	AMORT. MATERIEL BUREAU INFORMA	24 468.39	24 423.25	45.14	0.18
28184100	AMORT	2 033.20	2 033.20		
28184230	AMORTISSEMENT CERGY		597.99	597.99	100.00
28184300		727.00		727.00	
28184400	AMORT MOBILIER DE BUREAU	0.01	0.01		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS		2 284 783.08	1 616 520.22	668 262.86	41.34
23100000	IMMO. CORPORELLES EN COURS	2 284 783.08	1 616 520.22	668 262.86	41.34
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES		5 000.00	5 000.00		
26110000	Participation SCI Siège Emmaüs	4 000.00	4 000.00		
26710000	SOUSCRIPTION PARTS LABEL EMMAU	1 000.00	1 000.00		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES TITRES IMMOBILISES	59 633.87	59 451.80	182.07	0.31
27180000 Parts sociales	5 475.87	5 293.80	182.07	3.44
27181000 AUTRES PARTS SOCIALES	54 158.00	54 158.00		
AUTRES	3 000.00	3 000.00		
27550000 CAUTIONNEMENTS	3 000.00	3 000.00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 782 012.86	2 099 125.33	682 887.53	32.53
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	23 755.52	11 439.20	12 316.32	107.67
41000000 CLIENTS DIVERS		11 439.20	11 439.20	100.00
41810000 CLIENTS FACT A ETABLIR	23 755.52		23 755.52	
AUTRES	88 418.80	78 491.32	9 927.48	12.65
40410000 SGEA	40 991.70	40 991.70		
43110000 URSSAF COMPAGNONS	463.00	463.00		
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	11 143.82	14 969.82	3 826.00	25.56
44870000 TAXE FONCIERE BERNES	865.80	865.80		
44871000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	34 887.00		34 887.00	
46710000 AUTRES COMPTES DEB OU CRED	63.48		63.48	
46720150 COMPTE BARRY MAMADOU YERO	4.00	4.00		
46720210 COMPTE LE DIVIN ELOLO LOUMINGO		550.00	550.00	100.00
46760000 BOUDOUX JEAN MARIE		105.00	105.00	100.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR		20 542.00	20 542.00	100.00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	496 860.00	496 860.00		
50620000 CREDIT MUTUEL/tonic assoc	421 845.00	421 845.00		
50630000 CREDIT MUTUEL/part sociale	15.00	15.00		
50640000 CREDIT MUTUEL TONIC CRESCENDO	75 000.00	75 000.00		
DISPONIBILITES	3 034 204.63	3 159 721.24	125 516.61	3.97
51220000 CREDIT MUTUEL BEAUMONT	754 690.03	513 386.88	241 303.15	47.00
51250000 CREDIT AGRICOLE BEAUM COURANT	30 053.01	79 934.18	49 881.17	62.40
51270200 COMPTE CSL 2	87 758.30	85 202.24	2 556.06	3.00
51270300 LIVRET CSL	2 121 713.07	2 434 336.24	312 623.17	12.84
51870000 Intérêts courus à recevoir	27 173.64	23 104.48	4 069.16	17.61
53100000 Caisse principale vtes Bernes	9 971.00	14 923.00	4 952.00	33.18
53110000 FONDS DE CAISSE BERNES	500.00	500.00		
53200000 CAISSE Nø 2 courses Bernes	448.00	873.13	425.13	48.69
53300000 caisse Cergy	1 211.50	6 948.00	5 736.50	82.56
53310000 FONDS DE CAISSE CERGY	400.00	400.00		
53400000 caisse Cergy courses	286.08	113.09	172.99	152.97
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	209 220.00	215 560.00	6 340.00	2.94
48600000 Charges constatées d'avance	209 220.00	215 560.00	6 340.00	2.94
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 852 458.95	3 962 071.76	109 612.81	2.77
TOTAL GENERAL	6 634 471.81	6 061 197.09	573 274.72	9.46

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	1 006 163.51	1 006 163.51		
10200000 FONDS ASSOCIATIF SANS DTS DE R	1 006 163.51	1 006 163.51		
AUTRES	358 965.13	358 965.13		
10620000 Réserves indisponibles	358 965.13	358 965.13		
REPORT A NOUVEAU	4 058 619.21	3 370 486.89	688 132.32	20.42
11000000 Report à nouveau (solde crédi	4 058 619.21	3 370 486.89	688 132.32	20.42
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	477 635.26	688 132.32	210 497.06	30.59
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	5 901 383.11	5 423 747.85	477 635.26	8.81
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	423 208.00	383 208.00	40 000.00	10.44
13000000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	392 000.00	352 000.00	40 000.00	11.36
13110000 SUB INVEST ENGIE 2019-006	31 208.00	31 208.00		
TOTAL FONDS PROPRES	6 324 591.11	5 806 955.85	517 635.26	8.91
TOTAL FONDS DEBIES				
PROVISIONS POUR CHARGES	19 105.00	17 984.00	1 121.00	6.23
15300000 PROVISIONS POUR RETRAITE	19 105.00	17 984.00	1 121.00	6.23
TOTAL PROVISIONS	19 105.00	17 984.00	1 121.00	6.23
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	110 173.49	78 376.37	31 797.12	40.57
40100200 PHARMACIE DES HAUTS DE BEAUMON		216.88	216.88	100.00
40100300 FIDUCIAL	997.34	443.34	554.00	124.96
40100400 TERRE AZUR	682.52	1 242.44	559.92	45.07
40100500 TOQUE AZUR	359.44		359.44	
40100900 BERTRAND PNEUS		226.70	226.70	100.00
40101000 BOULANGERIE CERGY	661.32		661.32	
40101200 MEDIA COMMUNICATION		420.00	420.00	100.00
40101400 JPB EXPERTISES ET CONSEILS	897.00		897.00	
40101500 PREVOTE		320.40	320.40	100.00
40101600 LA MONTAGNE VIVRA		909.00	909.00	100.00
40101700 PRO A PRO	535.13	413.37	121.76	29.46
40101900 Ribé Prim fruits et légumes	990.00		990.00	
40102000 BOUCHERIE BRUYERES BIJ PREVOTE	3 399.13		3 399.13	
40102100 LA FOURGONNERIE EARL	177.24		177.24	
40102700 BOGERS		658.32	658.32	100.00
40102800 LE COMPTOIR DU FRAIS	1 103.96	3 490.21	2 386.25	68.37
40103000 BLS	1 663.20	1 663.20		
40103300 FOURNISSEURS DIVERS	13 122.66	15 239.22	2 116.56	13.89
40104100 E D F G D F	8 958.58	2 301.76	6 656.82	289.21
40104200 EpiSaveurs	1 485.38	2 193.12	707.74	32.27
40106300 POIDS LOURD 95		3 847.20	3 847.20	100.00
40109200 LECLERC	3 096.51	3 722.07	625.56	16.81
40109300 LA NORMANDIE	606.08	652.10	46.02	7.06
40110900 PassionFroid	1 741.72	1 230.32	511.40	41.57
40112800 ROUGET boulangerie		57.00	57.00	100.00
40810000 FFNP	69 696.28	39 129.72	30 566.56	78.12

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
DETTE FISCAL ET SOCIALE		74	218.13	70	364.77	3 853.36	5.48
42820000	DETTE POUR CONGES A PAYER	29	693.00	30	754.87	1 061.87	3.45
43100000	URSSAF	12	094.06	11	121.40	972.66	8.75
43720000	MUTUELLE		774.96		96.87	678.09	700.00
43730000	APICIL - RETRAITE COMPLEMENT	2	627.15	2	580.36	46.79	1.81
43750000	COTISATIONS PREVOYANCE	2	013.29	1	691.54	321.75	19.02
43820000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES A	14	448.00	15	638.68	1 190.68	7.61
44210000	PRELEVTE A LA SOURCE		650.67		818.05	167.38	20.46
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	11	917.00	7	663.00	4 254.00	55.51
DETTE SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		5	280.24	5	280.24		
40470000	BATI IDF	5	280.24	5	280.24		
AUTRES DETTES		101	103.84	82	235.86	18 867.98	22.94
46702300	LABEL EMMAUS	14	915.65	9	476.78	5 438.87	57.39
46720000	Allocations dues aux compaignon	67	043.50	53	927.33	13 116.17	24.32
46720171	COMPTE FORRO ROBERT		0.20		0.20		
46740000	PAYET MARCEL	18	831.55	18	831.55		
46860000	CHARGES A PAYER		312.94			312.94	
TOTAL DETTES		290	775.70	236	257.24	54 518.46	23.08
TOTAL GENERAL		6 634	471.81	6 061	197.09	573 274.72	9.46

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12		31/12/2023 12		Euros	%
COTISATIONS	480.00		400.00		80.00	20.00
75600000 COTISATIONS AMIS	480.00		400.00		80.00	20.00
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	204 552.38		83 928.43		120 623.95	143.72
70600000 LIVRAISONS	13 035.00		17 528.00		4 493.00	25.63
70610000 ECO SYSTEMES D3E	100 379.23		32 536.22		67 843.01	208.52
70620000 ECO MOBILIER DEA	90 282.31		32 849.25		57 433.06	174.84
70622000 PGS PALETTES	653.88		660.93		7.05	1.07
70623000 LIVRES LABEL	120.00		260.00		140.00	53.85
70624000 HUILE ALIMENTAIRE USAGEE	3.60		51.75		48.15	93.04
70812000 TERRACYCLE	78.36		42.28		36.08	85.34
PARRAINAGES	8 111.00		8 976.00		865.00	9.64
70630000 LIVRAISONS CERGY	8 111.00		8 976.00		865.00	9.64
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	37 041.00		55 080.00		18 039.00	32.75
74100000 Subventions d'exploitation des			18 000.00		18 000.00	100.00
74880000 APL CAF	37 041.00		37 080.00		39.00	0.11
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	39 784.00		33 837.00		5 947.00	17.58
75400000 DONS	39 784.00		33 837.00		5 947.00	17.58
DONS MANUELS	1 715.00		2 500.00		785.00	31.40
75411000 DONS PARTICULIERS	1 715.00		2 500.00		785.00	31.40
MECENATS	3 040.00		4 500.00		1 460.00	32.44
75420000 DONS SOCIETES COMMERCIALES	3 040.00		4 500.00		1 460.00	32.44
CONTRIBUTIONS FINANCIERES			10 075.00		10 075.00	100.00
75510000 DONS ASSOCIATIONS / FONDATIONS			10 075.00		10 075.00	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	45 727.12		50 353.20		4 626.08	9.19
78153000 REPRISE PROV EXPLOIT			26 483.00		26 483.00	100.00
79120000 Autres	28 573.00		15 675.00		12 898.00	82.28
79121000 AVANTAGE NATURE REPAS	7 907.30		8 195.20		287.90	3.51
79150000 Remboursements d'assurances	9 246.82				9 246.82	
AUTRES PRODUITS	2 260 243.14		2 616 434.10		356 190.96	13.61
75800000 Produits divers de gestion cou	1 326.85		223.64		1 103.21	493.30
75870110 S. D. V. Meubles	214 854.00		226 950.00		12 096.00	5.33
75870113 CANAPES + MEUBLES CERGY	129 824.00		163 000.46		33 176.46	20.35
75870120 S. D. V. Fripes	221 161.00		246 080.00		24 919.00	10.13
75870123 FRIPES CERGY	214 814.60		247 647.91		32 833.31	13.26
75870130 S. D. V. Electro	115 028.00		142 050.00		27 022.00	19.02
75870133 ELECTRO CERGY	82 329.50		91 374.00		9 044.50	9.90
75870140 S. D. V. Cour	141 950.00		197 001.50		55 051.50	27.94
75870143 COUR CERGY	36 703.50		39 631.50		2 928.00	7.39
75870150 S. D. V. Livres	123 922.00		143 783.00		19 861.00	13.81
75870153 LIVRES + INFORMATIQUE CERGY	87 195.00		79 914.10		7 280.90	9.11
75870160 S. D. V. Bibelots	86 717.00		111 667.21		24 950.21	22.34
75870163 BIBELOTS CERGY	15 924.50		49 044.50		33 120.00	67.53
75870170 S. D. V. Bric	99 610.00		101 424.00		1 814.00	1.79
75870173 BRIC CERGY	97 932.50		92 560.40		5 372.10	5.80
75870180 S. D. V. Canapés	122 216.00		153 737.00		31 521.00	20.50
75870190 S. D. V. Jouets	56 096.00		56 483.80		387.80	0.69

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

			Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
			31/12/2024 12		31/12/2023 12		Euros	%	
75870193	JOUETS CERGY		52	105.50	56	192.50	4	087.00	7.27
75870200	S. D. V. Mercerie		52	722.00	61	700.00	8	978.00	14.55
75870203	MERCERIE CERGY		24	250.50	28	982.10	4	731.60	16.33
75870210	S. D. V. Bijoux		22	938.00	26	239.00	3	301.00	12.58
75870213	BIJOUX CERGY		21	307.00	26	597.50	5	290.50	19.89
75870220	S. D. V. Ventes à thèmes		128	982.00	139	517.00	10	535.00	7.55
75870223	VENTES A THEMES CERGY		48	974.00	58	408.00	9	434.00	16.15
75870230	VENTES LABEL		40	473.30	43	395.70	2	922.40	6.73
75875100	Ferraille		5	575.41	7	554.36	1	978.95	26.20
75875110	AUTRES METAUX			907.20	11	439.20	12	346.40	107.93
75875130	Papier		2	239.54	2	240.06		0.52	0.02
75875133	PAPIER CERGY		2	214.09	1	925.21		288.88	15.01
75875300	Chiffons		11	764.55	9	670.45		2 094.10	21.65
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			2	600 693.64	2	866 083.73	265	390.09	9.26
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES			838	097.84	876	174.03	38	076.19	4.35
60611000	EAU		34	298.29	28	649.18	5	649.11	19.72
60611300	EAU CERGY		5	412.69	5	697.41		284.72	5.00
60612000	GAZ - FUEL DOMESTIQUE		36	043.34	61	461.31	25	417.97	41.36
60612300	GAZ CERGY				6	804.52	6	804.52	100.00
60613000	E D F		40	274.64	51	699.65	11	425.01	22.10
60613200	EDF BRUYERES SUR OISE		2	427.95	1	016.11	1	411.84	138.95
60613300	EDF CERGY		26	946.58	25	888.91	1	057.67	4.09
60614000	CARBURANT		21	288.59	24	238.72	2	950.13	12.17
60614300	CARBURANT CERGY		8	001.58	10	012.26	2	010.68	20.08
60630000	PEFOURN. ENTRETIEN & DE PETIT		4	261.80	2	455.20	1	806.60	73.58
60640000	FOURNITURES ADMINISTRA. & BURE		1	434.08	2	060.05		625.97	30.39
60680000	FOURNITURES SALLE DE VENTES		3	552.98	6	040.92	2	487.94	41.18
60683000	FOURNITURES SDV CERGY					97.39		97.39	100.00
60960000	RABAIS REMISE SUR ACHATS		3	883.95	3	398.27		485.68	14.29
61321000	Loyer Résidence		151	077.14	141	340.00	9	737.14	6.89
61321200	LOYER APPRT BRUYERES S/ OISE		5	592.51	5	389.68		202.83	3.76
61321300	LOYER CERGY		98	665.36	92	976.16	5	689.20	6.12
61350000	locations matériel		3	226.33	3	138.24		88.09	2.81
61353000	Locations de vehicules			395.00				395.00	
61353300	LOCATION MATERIEL CERGY			950.40		950.40			
61520000	Entretien sur biens immobilier		10	201.08	16	385.94	6	184.86	37.74
61523000	ENTRETIEN BIEN IMMO CERGY		3	294.50	1	920.22	1	374.28	71.57
61550000	Entretien matériel et outillag		1	643.13		336.34	1	306.79	388.53
61552300	ENTRETIEN MATERIEL ET OUTILLAG		3	385.34		392.99	2	992.35	761.43
61553000	Entretien matériel roulant		12	982.46	18	019.48	5	037.02	27.95
61553300	ENTRETIEN MATERIEL ROULANT CER		6	060.08	4	675.19	1	384.89	29.62
61560000	Maintenance		19	557.78	23	127.86	3	570.08	15.44
61563000	MAINTENANCE CERGY		6	390.49	5	395.25		995.24	18.45
61611000	ASSURANCE Multirisques		9	262.15	8	563.34		698.81	8.16
61611200	ASSURANCE MULTIRISQUES BRUYERE			44.64		41.20		3.44	8.35
61611300	MULTIRISQUE CERGY		3	839.76	3	561.41		278.35	7.82
61612000	ASSURANCE dirigeants			461.00		461.00			
61613000	Assurances véhicules		19	469.04	16	327.01	3	142.03	19.24
61614000	Assurance responsabilité civil		3	652.20	3	436.70		215.50	6.27
61650000	DOMMAGES OUVRAGE - TOUS RISQUE		1	121.14	1	121.14			
62120000	CONTRAT INSERTION				5	537.69	5	537.69	100.00
62210000	Honoraires DIVERS		16	813.87	21	301.83	4	487.96	21.07
62222000	COMMISSIONS ET COURTAGES SUR V		5	862.17	7	841.18	1	979.01	25.24

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024	12	31/12/2023	12
				Euros	%
62261100	HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	2 720.00	2 770.00	50.00	1.81
62261200	Honoraires commissaire aux com	4 080.00	7 024.00	2 944.00	41.91
62270000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	600.00		600.00	
62300000	Publicité, publications, relat	754.80	1 564.78	809.98	51.76
62410000	FRAIS DE TRANSPORT MARCHANDISE	10 932.00	9 489.60	1 442.40	15.20
62480000	frais de décharge	12 771.60	12 045.60	726.00	6.03
62483000	FRAIS DE DECHARGE CERGY	5 887.20	7 492.80	1 605.60	21.43
62512000	FRAIS DE DEPL. RESPONSABLES S	706.87	1 022.95	316.08	30.90
62513000	Déplacements Amis (avec Cerfa)	39 784.00	33 837.00	5 947.00	17.58
62514000	Frais dedéplacements compagno	3 777.28	4 264.11	486.83	11.42
62610000	Timbres - télégrammes	10 589.58	9 419.63	1 169.95	12.42
62620000	Téléphone	3 017.39	5 344.22	2 326.83	43.54
62623000	TELEPHONE CERGY		432.00	432.00	100.00
62630000	Internet	1 698.30	1 527.63	170.67	11.17
62632000	INTERNET BRUYERES SUR OISE	341.66	299.77	41.89	13.97
62633000	INTERNET CERGY	574.70	583.66	8.96	1.54
62700000	FRAIS BANCAIRES	2 888.39	2 887.89	0.50	0.02
62780000	Frais C B	5 455.50	6 300.34	844.84	13.41
62783000	FRAIS CB CERGY	2 943.54	3 285.28	341.74	10.40
62812000	Cotisations EMMAUS FRANCE	116 605.00	116 077.44	527.56	0.45
62813000	Cotisations Emmaüs Internation	39 148.20	37 494.39	1 653.81	4.41
62814000	Cotisation Emmaüs EUROPE	3 300.00	3 300.00		
62820000	Contribution au fond dévelop.	4 215.69	4 447.33	231.64	5.21
62830000	FONDS MUTUALISATION E.FRANCE	1 300.00	300.00	1 000.00	333.33
AIDES FINANCIERES		45 534.00	44 359.00	1 175.00	2.65
65710000	Versements à des groupes affil	10 200.00	18 400.00	8 200.00	44.57
65711000	SOLIDARITE LOCALE	15 000.00		15 000.00	
65712000	FONDS ENTRAIDE COMMUNAUTAIRE	12 000.00	12 000.00		
65720000	Solidarité régionale	200.00	6 000.00	5 800.00	96.67
65727000	Solidarités internationales	8 134.00	7 959.00	175.00	2.20
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		60 776.27	58 455.94	2 320.33	3.97
63110000	Taxe sur les salaires	14 967.00	14 645.00	322.00	2.20
63330000	Participation des employeurs à	1 887.51	1 917.68	30.17	1.57
63512000	Taxe foncière	11 104.00	10 497.00	607.00	5.78
63512300	FONCIER CERGY	28 035.00	27 741.00	294.00	1.06
63518000	AUTRES IMPOTS DIRECTS	312.94	295.26	17.68	5.99
63540100	CARTES GRISES ET VIGNETTES	288.76		288.76	
63540500	TIMBRES FISCAUX	4 181.06	3 360.00	821.06	24.44
SALAIRES ET TRAITEMENTS		342 120.92	348 473.94	6 353.02	1.82
64100000	Rémunérations du personnel		362.10	362.10	100.00
64110000	Salaires (salarié de l'associa	243 812.01	240 819.30	2 992.71	1.24
64113000	SALAIRES CERGY	99 370.78	94 780.25	4 590.53	4.84
64120000	Congés payes	1 061.87	7 236.49	8 298.36	114.67
64140000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		6 000.00	6 000.00	100.00
CHARGES SOCIALES		126 228.71	132 997.92	6 769.21	5.09
64510000	Cotisations à l'URSSAF	86 815.84	84 766.98	2 048.86	2.42
64520000	Cotisation Mutuelle	9 299.52	9 396.39	96.87	1.03
64530000	Cotisations aux caisses de ret	22 393.57	23 936.37	1 542.80	6.45
64550000	COTISATIONS PREVOYANCE	7 486.46	8 446.63	960.17	11.37
64580000	COTISATIONS AUX AUTRES ORG SOC	1 190.68	3 660.05	4 850.73	132.53
64750000	Médecine du travail, pharmacie	864.00	1 976.40	1 112.40	56.28

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12		31/12/2023 12		Euros	%
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	560.00		815.10		255.10	31.30
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	83 352.72		80 289.40		3 063.32	3.82
68111000	123.00				123.00	
68112000 DOTATION AUX AMORT. IMMOS CORP	83 229.72		80 289.40		2 940.32	3.66
DOTATIONS AUX PROVISIONS	1 121.00				1 121.00	
68153000 DOTATIONS AUX PROVISIONS/RETRA	1 121.00				1 121.00	
AUTRES CHARGES	659 870.91		680 386.98		20 516.07	3.02
65212000 Alimentation courante	140 525.23		132 881.50		7 643.73	5.75
65212300 ALIMENTATION CERGY	57 472.24		61 743.45		4 271.21	6.92
65620000 Allocations hebdomadaires : co	232 880.00		162 401.00		70 479.00	43.40
65623000 URSSAF compagnons	112 728.00		117 919.00		5 191.00	4.40
65623300 ALLOCATION CERGY			69 145.00		69 145.00	100.00
65625000 FORMATION COMPAGNONS	1 398.99		5 889.40		4 490.41	76.25
65627000 Solidarités diverses	1 470.80		3 806.75		2 335.95	61.36
65631000 Médicaments sur ordonnance	815.46		992.21		176.75	17.81
65632000 Soins médicaux	4 787.06		3 839.06		948.00	24.69
65633000 Lunettes - Prothèses	315.40		2 583.40		2 268.00	87.79
65642000 VETEMENTS DE CUISINE	290.70				290.70	
65650000 Loisirs/prise en charge totale	14 726.64		9 053.86		5 672.78	62.66
65660000 Vacances communautaires	77 685.00		66 757.00		10 928.00	16.37
65663000 VACANCES CERGY			29 448.00		29 448.00	100.00
65670000 Cadeaux commununautaires	13 893.57		13 560.15		333.42	2.46
65680000 Drais décès communautaires			103.90		103.90	100.00
65800000 Charges diverses de gestion co	881.82		263.30		618.52	234.91
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 157 102.37		2 221 137.21		64 034.84	2.88
RESULTAT D'EXPLOITATION	443 591.27		644 946.52		201 355.25	31.22
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	54 535.28		44 861.87		9 673.41	21.56
76800000 Autres produits financiers	54 535.28		44 861.87		9 673.41	21.56
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	54 535.28		44 861.87		9 673.41	21.56
RESULTAT FINANCIER	54 535.28		44 861.87		9 673.41	21.56
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	498 126.55		689 808.39		191 681.84	27.79
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 700.00		6 821.84		4 121.84	60.42
77500000 Produits des cessions éléments	2 700.00				2 700.00	
77800000 Autres produits exceptionnels			6 821.84		6 821.84	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 700.00		6 821.84		4 121.84	60.42
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	270.00		50.00		220.00	440.00
67120000 Pénalités , amendes, fisc	270.00		50.00		220.00	440.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	11 005.29		784.91		10 220.38	NS
67500000 VCEAC	86.78				86.78	
67800000 Autres charges exceptionnelles	10 918.51		784.91		10 133.60	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	11 275.29	834.91	10 440.38	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 575.29	5 986.93	14 562.22	243.23
IMPOTS SUR LES BENEFICES	11 916.00	7 663.00	4 253.00	55.50
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	11 916.00	7 663.00	4 253.00	55.50
TOTAL DES PRODUITS	2 657 928.92	2 917 767.44	259 838.52	8.91
TOTAL DES CHARGES	2 180 293.66	2 229 635.12	49 341.46	2.21
EXCEDENT OU DEFICIT	477 635.26	688 132.32	210 497.06	30.59

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	15
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	15
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	15
Permanence ou changement de méthodes	16
Informations générales complémentaires	16
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	18
Tableau de variation des fonds propres	19
Etat des provisions	19
Etat des échéances des créances et des dettes	19
Evaluation des immobilisations corporelles	20
Evaluation des créances et des dettes	20
Produits à recevoir	20
Charges à payer	20
Charges et produits constatés d'avance	20
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	21
Transferts de charges	21

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Emmaüs est une association qui vise à aider les personnes les plus démunies. Elle a pour but principaux d'accueillir et d'héberger les personnes qui en ont besoin, ainsi que de collecter et recycler les objets qui ne servent plus afin de les revendre dans les magasins associatifs et sur le site internet.

Ci-après l'annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 634 471.81 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 600 693.64 Euros et dégageant un excédent de 477 635.26 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La reconstruction du bâtiment administratif et de ses extensions est toujours en cours suite à des litiges avec les entreprises qui conduisent les travaux ayant engendrés de nombreux retard et de nouvelles problématiques.

Comptablement, ces travaux sont imputés dans les immobilisations en cours.

Les travaux ont définitivement été livrés en mars 2025.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

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

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

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

ANNEXE

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

l'exercice.

Les subventions d'équipement sont, le cas échéant, reclassées conformément au référentiel cité ci-dessus. Il n'y en a pas pour cet exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

L'estimation du bénévolat valorisé fait apparaître environ 381 heures d'administration générale et de représentation des membres du Conseil d'Administration sur l'année et environ 1 heure de "production" hebdomadaire sur 45 semaines par an, soit 45 h pour un total annuel de 426 heures. Le taux horaire de valorisation retenu de 13,068 € est égal à 110% de SMIC horaire brut au 31/12/2024 chargé à 50% au titre des cotisations sociales.

L'évaluation globale du bénévolat sur l'exercice est de 8.350,45 €

La communauté de Bernes sur Oise a bénéficié d'abandon de frais de déplacement de la part de ses bénévoles pour 39 784 €. Les montants de ces valorisations ont été constatés en comptabilité dans un compte de charges 625130 "déplacements des bénévoles, et dans un compte de produits 754000 "Dons" pour un total de 39 784 €

Les abandons de frais au profit de l'association ont donné lieu à l'émission d'attestations fiscales pour crédit d'impôt au bénéfice des donateurs, selon la procédure en vigueur.

Chaque année, l'association EMMAUS 95 bénéficie de divers dons de marchandises provenant de plusieurs entreprises. Ces dons sont valorisés par les entreprises qui nous fournissent un listing détaillé. Nous leur remettons un reçu fiscal.

Une personne a été mise à disposition de l'association afin de mettre en pratique ses compétences et aider l'association. Un reçu fiscal est émis par rapport à la valorisation transmise par les entreprises.

Pour l'année 2024, nous avons émis 123 reçus fiscaux ou attestations qui sont répartis comme suit : 2 379 286.86 € pour les dons de marchandises et 39 339.21 € pour le mécénat de compétence.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	755		2 190
Constructions sur sol propre	128 261		
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 358 646		60 742
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	84 097		107 184
Installations générales agencements aménagements divers	80 565		10 684
Matériel de transport	209 149		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	27 240		4 602
Immobilisations corporelles en cours	1 616 520		668 263
TOTAL	3 504 478		851 475
Autres participations	5 000		
Autres titres immobilisés	59 452		182
Prêts, autres immobilisations financières	3 000		
TOTAL	67 452		182
TOTAL GENERAL	3 572 685		853 847

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 945	2 945
Constructions sur sol propre			128 261	128 261
Installations générales agencements aménagements constr.		7 470	1 411 918	1 411 918
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		88 122	103 159	103 159
Installations générales agencements aménagements divers		824	90 424	90 424
Matériel de transport		600	208 549	208 549
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		738	31 103	31 103
Immobilisations corporelles en cours			2 284 783	2 284 783
TOTAL		97 755	4 258 198	4 258 198
Autres participations			5 000	5 000
Autres titres immobilisés			59 634	59 634
Prêts, autres immobilisations financières			3 000	3 000
TOTAL			67 634	67 634
TOTAL GENERAL		97 755	4 328 777	4 328 777

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	755	123		878
Constructions sur sol propre		37 330	6 964		44 294
Installations générales agencements aménagements constr.		1 126 038	51 430		1 177 468
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		54 951	7 885	8 810	54 025
Installations générales agencements aménagements divers		66 154	1 658		67 812
Matériel de transport		161 278	14 381	600	175 059
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		27 054	912	738	27 229
TOTAL		1 472 805	83 230	10 148	1 545 886
TOTAL GENERAL		1 473 560	83 353	10 148	1 546 764
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	123			
Constructions sur sol propre		6 964			
Instal.générales agenc.aménag.constr.		51 430			
Instal.techniques matériel outillage indus.		7 885			
Instal.générales agenc.aménag.divers		1 658			
Matériel de transport		14 381			
Matériel de bureau informatique mobilier		912			
TOTAL		83 230			
TOTAL GENERAL		83 353			

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	1 006 164				1 006 164
Réserves	358 965				358 965
Report à nouveau	3 370 487		1 376 265	688 132	4 058 619
Excédent ou déficit de l'exercice	688 132		210 497-		477 635
Situation nette	5 423 748		1 165 768	688 132	5 901 383
Subventions d'investissement	383 208		40 000		423 208
TOTAL I	5 806 956		1 205 768	688 132	6 324 591

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	17 984	1 121			19 105
TOTAL	17 984	1 121			19 105
TOTAL GENERAL	17 984	1 121			19 105
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 121			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 000	1 000	
Autres immobilisations financières	3 000	3 000	
Autres créances clients	23 756	23 756	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 607	11 607	
Divers état et autres collectivités publiques	35 753	35 753	
Débiteurs divers	41 059	41 059	
Charges constatées d'avance	209 220	209 220	
TOTAL	325 394	325 394	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	110 173	110 173		
Personnel et comptes rattachés	29 693	29 693		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 957	31 957		
Autres impôts taxes et assimilés	12 568	12 568		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 280	5 280		
Autres dettes	101 104	101 104		
TOTAL	290 776	290 776		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	23 756
Autres créances	46 897
Disponibilités	27 174
Total	97 826

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 696
Dettes fiscales et sociales	56 058
Autres dettes	313
Total	126 067

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	209 220
Total	209 220

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- PCEAC	2 700	77500000
Total	2 700	
Charges exceptionnelles		
- Amendes	270	67120000
- VCEAC	87	67500000
- Régul finale FICOM réajustement	10 919	67800000
Total	11 276	

Transferts de charges

Nature	Montant
Remboursements assurances	9 247
Total	9 247