

GIP MISSION LOCALE

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

2 RUE DES JARGONDIS

10000 TROYES

SIRET : 34094347100045

IN EXTENSO TROYES

15 rue des Tropres
10150 Sainte Maure

Tél : 03 25 43 94 78
03 25 43 94 79

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Variation des fonds propres 431-5	14
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	15
Variation des fonds dédiés et reportés	16
Etat des provisions et dépréciations	17
Contributions volontaires en nature	18
Charges à payer et produits à recevoir	19
Produits et charges constatés d'avance	20

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	21
Bilan Passif détaillé	23
Compte de résultat détaillé	25

Votre année
en résumé

MISSION LOCALE

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2024

TOTAL RESSOURCES
% Diminution de -28 K€

3 523 K€

RESULTAT
2 % des ressources

79 K€

FONDS DE ROULEMENT

895 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

56 K€

TRESORERIE

839 K€

FONDS PROPRES

1 208 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

2 015 K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

156 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' MISSION LOCALE relatifs à la période du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	4 328 387 €
Produits d'exploitation :	3 522 612 €
Résultat net Comptable :	78 629 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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 Sainte Maure

Le 16/04/2025

M Gilles CASAUBON
Expert-comptable Associé

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	9 351	9 351		1 532
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	239 988		239 988	
Constructions	2 301 650	3 506	2 298 144	
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 496	330	1 166	1 466
Autres immobilisations corporelles	359 363	197 503	161 860	171 554
Immobilisations corporelles en cours				1 640
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				305 000
Autres titres immobilisés	153		153	
Prêts	34 134		34 134	32 084
Autres immobilisations financières	750		750	57 906
TOTAL I	2 946 885	210 690	2 736 195	571 181
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	738 052		738 052	472 453
Valeurs mobilières de placement	200 000		200 000	500 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	639 352		639 352	715 860
Charges constatées d'avance	14 787		14 787	70 134
TOTAL III	1 592 192		1 592 192	1 758 448
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecart de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	4 539 077	210 690	4 328 387	2 329 629

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	119 063	119 063
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves	1 010 356	971 853
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	78 629	38 503
Situation nette	1 208 048	1 129 419
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	1 208 048	1 129 419
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	194 872	256 012
TOTAL III	194 872	256 012
PROVISIONS		
Provisions pour risques	143 094	140 316
Provisions pour charges	265 649	238 125
TOTAL IV	408 743	378 441
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 014 731	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 824	90 674
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	447 641	435 084
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 650	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	3 879	40 000
TOTAL V	2 516 724	565 758
Ecart de conversion passif		
TOTAL VI		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	4 328 387	2 329 629

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	3 207 413	3 228 860
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	59 176	127 744
Utilisations des fonds dédiés	256 012	193 602
Autres produits	10	6
TOTAL I	3 522 612	3 550 212
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	718 204	598 321
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	197 043	199 399
Salaires et traitements	1 611 074	1 639 726
Charges sociales	772 306	773 631
Dotations aux amortissements et dépréciations	47 313	30 150
Dotations aux provisions	27 524	
Reports en fonds dédiés	194 872	256 012
Autres charges	8	11
TOTAL II	3 568 344	3 497 251
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-45 732	52 961
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	20 734	17 598
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	20 734	17 598
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	14 731	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	14 731	
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	6 003	17 598
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-39 729	70 559

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	128 086	1 783
Sur opérations en capital	3 330	695
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	26 697	39 847
TOTAL V	158 113	42 325
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	10 279	38 218
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	29 475	36 004
TOTAL VI	39 754	74 221
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	118 358	-31 896
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	160
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	3 701 459	3 610 135
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 622 830	3 571 632
EXCEDENT OU DEFICIT	78 629	38 503
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		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 4 328 387 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 78 629 Euros.

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

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

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

Ces comptes appliquent également le recueil des normes comptables des organismes publié par l'arrêté du 1er juillet 2015 portant adoption du recueil des normes comptables applicables aux organismes visés aux alinéas 4 à 6 de l'article 1er du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 (GIP non soumis à la comptabilité budgétaire).

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.

Concernant les subventions perçues, le règlement ANC précise dans son Art. 431-9 :

L'entité fournit une information sur les montants des concours publics et les subventions qui lui sont octroyées dans l'exercice en distinguant :

- la nature du concours ou de la subvention octroyé : concours publics, subvention d'exploitation et subvention d'investissement,
- les différentes catégories d'autorités administratives : Union européenne, Etat, Collectivités territoriales, Caisse d'allocations familiales, autres.

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

Faits caractéristiques

La mission d'accompagnement des jeunes dans le cadre de la garantie jeunes non achevée à la clôture des comptes 2024 a été comptabilisée en engagement sur fonds dédiés selon les mêmes modalités que l'exercice précédent. Il convient de noter que la continuité d'exploitation va dépendre du renouvellement des subventions attribuées de façon pérenne

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

- Logiciels 3 ans,
- Agencements et aménagements 5 à 10 ans,
- Mobilier de bureau et informatique 3 à 5 ans,
- Mobilier 5 ans.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Le prêt versé aux organismes collecteurs pour l'effort à la construction est constaté dans les immobilisations financières.

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

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

Stocks

Pas de stock

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131200 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Provision pour risques et charges

Une provision à hauteur de 143 094 euros a été comptabilisée au 31/12/2024 suite à un litige entre la caisse de retraite Ircantec et Malakoff. Cette provision porte sur les années de 2020 à 2024.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 64 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.42%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 265 649 euros au 31/12/2024.

Fonds dédiés et reportés

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

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 194 872 euros.

Emprunts

Aucun emprunt en cours souscrit par le GIP.

Contributions volontaires en nature

Une contribution volontaire en nature est l'acte par lequel une personne physique ou morale apporte à une entité un travail, des biens ou des services à titre gratuit. Ceci correspond à :

Des contributions en travail: bénévolat, mises à disposition de personnes;

Des contributions en biens: dons en nature redistribués ou consommés en l'état;

Des contributions en services: mises à disposition de locaux ou de matériel, prêt à usage, fourniture gratuite de services

Une contribution est une participation, sous quelque forme que ce soit, à la réalisation d'une œuvre commune.

L'entité qui apporte ou affecte des biens en nature isolés ou des sommes en numéraire, à une personne morale de droit privé à but non lucratif, ne bénéficie, par cette opération, d'aucun droit sur le patrimoine de cette personne morale bénéficiaire.

Ces apports ou affectations sont comptabilisés en charge à la date de signature de la convention ou des statuts.

Les apports ou affectations sont soit en numéraire soit en nature.

Les apports en nature correspondent à l'apport de tout bien qu'il soit matériel ou immatériel autre que l'argent.

La valorisation des apports de biens ou autres services se fait par référence au coût réel comme par exemple la valeur locative des mises à disposition de locaux.

Notre association a décidé de comptabiliser les contributions volontaires en nature suivantes :

- Bénévolat

Temps passés par personne dans le cadre des réunions soit 79.17 heures

Méthode de valorisation : temps passés x 17.58 euros brut chargé

Soit une valorisation de 1 392.16 euros

- Parrainage

Suivi des jeunes dans le cadre du parrainage est de 12 heures pour 101 jeunes

Méthode de valorisation : temps passés x 18.11 euros

Soit une valorisation de 21 949.,32 euros

La valorisation totale des contributions volontaires en nature s'élève à 23 341.48 € pour l'exercice clos le 31 décembre 2024

Régime fiscal

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

L'impôt sur les sociétés porte uniquement sur les revenus de placement des livrets du GIP

Rémunérations versées à certains dirigeants

En application de l'article article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, le montant total des rémunérations pour l'exercice clos le 31/12/2024 versées aux trois plus hauts cadres dirigeants, bénévoles et salariés de l'association, s'élève à 163 384 euros. Ces rémunérations comprennent les caractéristiques suivantes :

	Rémunérations	Avantages en nature
Montant total	163 384	

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 351		
TOTAL	9 351		
Terrains			239 988
Constructions :			2 301 650
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	1 496		
- Générales, agencements et aménagements divers	104 157		22 905
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	227 628		9 377
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 640		
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	334 921		2 573 920
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	305 000		
- Titres immobilisés			153
Prêts et autres immobilisations financières	89 989		
TOTAL	394 989		153
TOTAL GENERAL	739 261		2 574 073
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			9 351
TOTAL			9 351
Terrains			239 988
Constructions :			2 301 650
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencés et aménagt. const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			1 496
- Gales, agencés et aménagt. divers			127 061
- De transport			
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier		4 703	232 302
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 640		
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	1 640	4 703	2 902 498
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	304 436	564	
- Titres immobilisés			153
Prêts et autres immobilisations financières	55 106		34 884
TOTAL	359 541	564	35 036
TOTAL GENERAL	361 181	5 267	2 946 885

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles				7 819	1 532		9 351
TOTAL				7 819	1 532		9 351
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui					3 506		3 506
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel				31	299		330
Installations générales, agencements et aménagements divers				9 141	11 236		20 377
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier				151 089	30 740	4 703	177 126
Emballages récupérables et divers							
TOTAL				160 261	45 781	4 703	201 339
TOTAL GENERAL				168 080	47 313	4 703	210 690
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires		Dotations			Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE			
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	34 134		34 134
Autres immobilisations financières	750		750
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 703	1 703	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	628 349	628 349	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	108 001	108 001	
Charges constatées d'avance	14 787	14 787	
TOTAL	787 723	752 839	34 884

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	2 014 731	2 014 731		
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	47 824	47 824		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	182 398	182 398		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	247 886	247 886		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	17 357	17 357		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	2 650	2 650		
Produits constatés d'avance	3 879	3 879		
TOTAL	2 516 724	2 516 724		

(1) *Emprunts souscrits en cours d'exercice*

(1) *Emprunts remboursés en cours d'exercice*

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	119 063				119 063
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	971 853	38 503			1 010 356
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	38 503	-38 503	78 629		78 629
Situation nette	1 129 419		78 629		1 208 048
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 129 419		78 629		1 208 048

Commentaire

Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Report au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
TOTAL				

Variations des fonds dédiés

	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont amort.		Montant global	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Garanties jeunes 2023	256 012		256 012				
Garanties jeunes 2024		194 872				194 872	
TOTAL	256 012	194 872	256 012			194 872	
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GENERAL	256 012	194 872	256 012			194 872	

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

Etat des provisions et dépréciations

	Montant début exercice	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : reprises ex. Utilisées	Non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées					
Provisions pour investissements					
Provisions relatives aux stocks					
Provisions relatives aux éléments d'actif					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges					
- litiges	140 316	29 475	26 697		143 094
- amendes et pénalités					
- pertes de change					
- risque d'emploi					
- autres					
Provisions pour charges sur legs ou donations					
Provisions pour pensions et obligations similaires	238 125	27 524			265 649
Provisions pour impôts					
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II	378 441	56 999	26 697		408 743
Provisions pour dépréciations					
- incorporelles					
- corporelles					
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
- Titres mis en équivalence					
- Titres de participation					
- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées					
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres dépréciations					
Total III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)	378 441	56 999	26 697		408 743
Dont dotations et reprises :					
- d'exploitation		27 524			
- financières					
- exceptionnelles		29 475	26 697		

Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	
	31/12/2024	31/12/2023
	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
	TOTAL	
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
	TOTAL	
862 - Prestation		
Aides indirectes La Chapelle St Luc		5 932
	TOTAL	5 932
864 - Personnel bénévole		
Benevolat	23 341	23 124
	TOTAL	23 341
	TOTAL GENERAL	29 056
	Répartition par nature de ressources	
	31/12/2024	31/12/2023
	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
	TOTAL	
871 - Prestation en nature		
Aides indirectes La Chapelle St Luc		5 932
	TOTAL	5 932
875 - Bénévolat		
Benevolat	23 341	23 124
	TOTAL	23 341
	TOTAL GENERAL	29 056

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 731	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 789	13 207
Dettes fiscales et sociales	308 301	303 018
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 650	
TOTAL	344 471	316 224

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	361 255	180 117
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	5 902	11 763
TOTAL	367 157	191 880

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation	3 879	40 000
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		3 879	40 000

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	14 787	70 134
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		14 787	70 134

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires		1 532.08	-1 532.08	-100.00
205000000000 CONCES.BREV.LIC.MARQ	9 350.87	9 350.87		
280500000000 Amortissement CONCES.BREV.LIC.MARQ	-9 350.87	-7 818.79	-1 532.08	-19.59
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	239 988.07		239 988.07	-
211000000000 TERRAINS	239 988.07		239 988.07	-
Constructions	2 298 144.27		2 298 144.27	-
213100000000 BATIMENT RUE JARGONDIS POINCARE	2 301 650.02		2 301 650.02	-
281310000000 Amort.batiments	-3 505.75		-3 505.75	-
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 166.35	1 465.63	-299.28	-20.46
215400000000 MATERIEL INDUSTRIEL	1 496.39	1 496.39		
281540000000 Amort.materiel industriel	-330.04	-30.76	-299.28	-964.52
Autres immobilisations corporelles	161 860.38	171 554.37	-9 693.99	-5.65
218000100000 MOBILIER ET MATERIEL	6 033.73	6 033.73		
218100000000 INSTALLATIONS GENERALES AGENCE	121 027.54	98 122.77	22 904.77	23.34
218300000000 MAT BUREAUX INFORMATIQUE	128 749.52	132 802.48	-4 052.96	-3.05
218400000000 MOBILIER	103 552.64	94 825.48	8 727.16	9.20
281800010000 Amortissement MOBILIER ET MATERIEL	-5 889.63	-5 750.91	-138.72	-2.42
281810000000 Amortissement INSTALLATIONS GENERALES AGENCE	-14 487.43	-3 389.85	-11 097.58	-327.35
281830000000 Amortissement MAT BUREAUX INFORMATIQUE	-111 853.37	-96 106.68	-15 746.69	-16.38
281840000000 Amortissement MOBILIER	-65 272.62	-54 982.65	-10 289.97	-18.71
Immobilisations corporelles en cours		1 639.67	-1 639.67	-100.00
231000000000 IMMOBILISATIONS EN COURS		1 639.67	-1 639.67	-100.00
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées		305 000.00	-305 000.00	-100.00
261800000000 AUTRES TITRES		305 000.00	-305 000.00	-100.00
Autres titres immobilisés	152.50		152.50	-
271000000000 Titres immobilises-propri	152.50		152.50	-
Prêts	34 133.86	32 083.86	2 050.00	6.39
274300000000 PRETS AU PERSONNEL	2 050.00		2 050.00	-
274800000000 AUTRES PRETS	32 083.86	32 083.86		
Autres immobilisations financières	750.00	57 905.60	-57 155.60	-98.70
275000000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT	750.00	57 905.60	-57 155.60	-98.70
TOTAL I	2 736 195.43	571 181.21	2 165 014.22	379.04
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				

	Solde		Variation	
ACTIF	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	738 052.40	472 453.36	265 599.04	56.22
401000000000 FOURNISSEURS		4 848.61	-4 848.61	-100.00
409800000000 RRR A OBTENIR/AVOIRS NON RECUS		852.93	-852.93	-100.00
421000000000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		62.63	-62.63	-100.00
425000000000 PERSONNEL AVANCES ACPTES		1 000.00	-1 000.00	-100.00
438700000000 ORG.SOC. PRODUITS A RECEV	1 702.61	4 208.61	-2 506.00	-59.54
441210000000 SUBENTION ETAT FONCTIONNEMENT	213 000.00	268 025.00	-55 025.00	-20.53
441210330000 ETAT SUBVENTION INSERTIO	52 184.96		52 184.96	-
441210340000 ETAT SUBVENTION DEPARTEMENT FSE	92 054.88		92 054.88	-
441620000000 SUBVENTIONS DEPARTEMENT	11 500.00	18 400.00	-6 900.00	-37.50
4487000000 Produits à recevoir	259 609.29	170 755.16	88 854.13	52.04
467000000000 AUT CPTS DEBIT/CREDIT DIVERS	8 057.08		8 057.08	-
468700000000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	99 943.58	4 300.42	95 643.16	+1 000.00
Valeurs mobilières de placement	200 000.00	500 000.00	-300 000.00	-60.00
508110000000 CAT CREDIT COOPERATIF 400 000 EUROS		400 000.00	-400 000.00	-100.00
508120000000 CAT CREDIT COOPERATIF 100 000 EUROS		100 000.00	-100 000.00	-100.00
508140000000 DAT TERRITTO 3 ANS	200 000.00		200 000.00	-
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	639 352.42	715 859.98	-76 507.56	-10.69
512200000000 PLACEMENT LIVRET	78 315.57	80 550.32	-2 234.75	-2.77
512201000000 LIVRET ASSOCIATIF	51 921.96	51 674.41	247.55	0.48
512400000000 BANQUE CREDIT AGRICOLE	68 551.37		68 551.37	-
512500000000 BANQUE CREDIT COOPERATIF	434 439.56	571 485.97	-137 046.41	-23.98
512700000000 BANQUE CAISSE D"EPARGNE		162.67	-162.67	-100.00
518700000000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	5 901.69	11 763.01	-5 861.32	-49.83
530000000000 CAISSE	222.27	223.60	-1.33	-0.89
Charges constatées d'avance	14 786.93	70 134.43	-55 347.50	-78.92
486000000000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	14 786.93	70 134.43	-55 347.50	-78.92
TOTAL III	1 592 191.75	1 758 447.77	-166 256.02	-9.45
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	4 328 387.18	2 329 628.98	1 998 758.20	85.80

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	119 062.76	119 062.76		
102000000000 FONDS PROPRES GIP	119 062.76	119 062.76		
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves	1 010 355.81	971 852.94	38 502.87	3.96
106880000000 AUTRES RESERVES SPECIALES	192 007.77	192 007.77		
1069000000 Réserves	818 348.04	779 845.17	38 502.87	4.94
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	78 629.02	38 502.87	40 126.15	104.22
Situation nette	1 208 047.59	1 129 418.57	78 629.02	6.96
Fonds propres consommptibles				
Subventions d'investissement				
131200000000 SUBVENTIONS REGION		39 387.72	-39 387.72	-100.00
139100000000 SUBV EQUIP. COMPTE RESULTAT		-39 387.72	39 387.72	-100.00
Provisions réglementées				
TOTAL I	1 208 047.59	1 129 418.57	78 629.02	6.96
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTEES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	194 872.23	256 012.17	-61 139.94	-23.88
194000000000 FONDS DEDIES SUBVENTIONS FONCT	194 872.23	256 012.17	-61 139.94	-23.88
TOTAL III	194 872.23	256 012.17	-61 139.94	-23.88
PROVISIONS				
Provisions pour risques	143 094.08	140 315.73	2 778.35	1.98
151100000000 PROV. POUR LITIGES	143 094.08	140 315.73	2 778.35	1.98
Provisions pour charges	265 649.00	238 125.00	27 524.00	11.56
153000000000 PROVISIONS POUR PENSIONS	265 649.00	238 125.00	27 524.00	11.56
TOTAL IV	408 743.08	378 440.73	30 302.35	8.01
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 014 731.03		2 014 731.03	-
164110000000 PRET CRCA	2 000 000.00		2 000 000.00	-
168840000000 Int.cour./empr.etb credit	14 731.03		14 731.03	-
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 823.95	90 673.90	-42 849.95	-47.26
401000000000 FOURNISSEURS	29 034.83	77 467.31	-48 432.48	-62.52
408100000000 FRS FACT NON PARVENUES	18 789.12	13 206.59	5 582.53	42.27
Dettes des legs ou donations				

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Dettes fiscales et sociales	447 641.28	435 083.61	12 557.67	2.89
428200000000 DETTES POUR CONGES PAYES	182 398.39	179 159.84	3 238.55	1.81
437100000000 URSSAF	75 531.19	71 162.77	4 368.42	6.14
437200000000 MUTUELLE AXA	22 142.76	19 002.22	3 140.54	16.53
437300000000 RETRAITE IRCANTEC	6 100.22	6 144.98	-44.76	-0.73
437500000000 PREVOYANCE MUTEX	12 481.55	13 628.84	-1 147.29	-8.42
437600000000 RETRAITE MALAKOFF	5 727.91	5 083.50	644.41	12.67
438110000000 FORMATION CONTINUE	21 755.00	21 866.00	-111.00	-0.51
438200000000 CHARGES SOC / CONGES PAYES	104 147.69	101 991.99	2 155.70	2.11
442100000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 945.33	3 031.12	-85.79	-2.84
444000000000 ETAT IMPOT/BENEFICES		160.00	-160.00	-100.00
447000010000 ETAT - TAXES SUR SALAIR...	14 411.24	13 852.35	558.89	4.04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 649.52		2 649.52	-
468600000000 DIVERS CHARGE A PAYER	2 649.52		2 649.52	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	3 878.50	40 000.00	-36 121.50	-90.30
487000000000 PRODUIT CONSTATES AVANCE	3 878.50	40 000.00	-36 121.50	-90.30
TOTAL V	2 516 724.28	565 757.51	1 950 966.77	344.84
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	4 328 387.18	2 329 628.98	1 998 758.20	85.80

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	3 207 413.17	3 228 860.01	-21 446.84	-0.66
740000000000 SUEXP	5 000.00		5 000.00	-
741210000000 SUBVENTION REGION CFE	361 000.00	363 098.33	-2 098.33	-0.58
741220000000 SUBVENTION REGION ARS	17 000.00	18 434.88	-1 434.88	-7.78
742200000000 SUBVENTION ETAT REF. JUSTICE	41 640.80	40 000.00	1 640.80	4.10
742210000000 SUBVENTION ETAT	1 833 123.91	826 838.86	1 006 285.05	121.70
742210200000 SUBVENTION ETAT GIE JEUNES		1 056 125.00	-1 056 125.00	-100.00
742210210000 SUBVENTION ETAT LOJ TOIT	26 107.00		26 107.00	-
742210320000 SUBVENTION FSE INTERSECTION	87 777.66	60 092.66	27 685.00	46.07
742210330000 SUBVENTIONS FSE INSERTIO	50 508.98	22 364.99	28 143.99	125.84
742210340000 SUBVENTION FSE BRSA	92 054.88	61 327.59	30 727.29	50.10
742210350000 Subvention FSE Invisibles		46 000.00	-46 000.00	-100.00
742210400000 SUBVENTION ETAT DDETSPP	2 000.00	7 000.00	-5 000.00	-71.43
742210500000 SUBVENTION ETAT SPIP	5 000.00	4 200.00	800.00	19.05
742210700000 SUBVENTION ETAT PARRAINAGE	30 500.00	29 280.00	1 220.00	4.17
742210900000 SUBVENTION DDETSPP INSERTIO	24 000.00	28 000.00	-4 000.00	-14.29
742211000000 SUBVENTION DDETSPP	9 550.00	24 050.00	-14 500.00	-60.29
743210000000 SUBVENTION DDETSPP INTERSECTION	40 000.00	64 018.00	-24 018.00	-37.52
743210100000 SUBVENTION TCM	242 160.00	242 160.00		
744210000000 SUBVENTION FRANCE TRAVAIL	201 525.94	192 805.00	8 720.94	4.52
745210000000 SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENTAL	60 750.00	60 750.00		
746210200000 SUBV CONSEIL DEPARTEMENTAL RSA	57 500.00	57 500.00		
746220000000 SUBVENTION ACTION LOGEMENT	270.00	2 920.00	-2 650.00	-90.75
746230000000 SUBVENTION CPAM	2 000.00		2 000.00	-
747210100000 SUBVENTION COMMUNAUTES DE	14 944.00	18 894.70	-3 950.70	-20.91
748000000000 SUBVENTIONS VERSEES ENTREPRISE	3 000.00	3 000.00		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
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	59 176.48	127 744.04	-68 567.56	-53.68
781500000000 REPRISE/PROV (CH EX)		59 858.00	-59 858.00	-100.00
791000000000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	11 966.50	6 901.42	5 065.08	73.41
791400000000 TRANSFERT DE CHARGES PERSONNEL	9 423.55	9 496.43	-72.88	-0.76
791410000000 REMBOURSEMENT CPAM	23 596.73	22 609.73	987.00	4.37
791420000000 REMBOURSEMENT UNIFORMATION	4 090.95	14 881.63	-10 790.68	-72.51
791430000000 REMBOURSEMENT PREVOYANCE	10 098.75	13 996.83	-3 898.08	-27.85
Utilisations des fonds dédiés	256 012.17	193 602.33	62 409.84	32.24
789400000000 REPRISE ENGAGEMENTS A REALISER	256 012.17	193 602.33	62 409.84	32.24
Autres produits	10.43	5.51	4.92	66.67

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
758000000000 PRO DIVERS GESTION COURANTE	10.43	5.51	4.92	66.67
TOTAL I	3 522 612.25	3 550 211.89	-27 599.64	-0.78
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	718 203.54	598 320.58	119 882.96	20.04
604000000000 ACH S/T ETUDES PREST SERVICES	2 229.50	53 369.07	-51 139.57	-95.82
606110000000 FOURNITURE D ELECTRICI..	33 722.90	17 006.28	16 716.62	98.30
606120000000 FOURNITURE D ESSENCE	4 713.03	4 240.85	472.18	11.13
606300000000 FOURN. PETITS EQUIPEMENT	14 078.98	12 819.14	1 259.84	9.83
606400000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 837.91	9 532.00	-3 694.09	-38.75
606410000000 FRAIS DE DUPLICATION	11 647.67	11 594.80	52.87	0.46
606500000000 ACHATS SPECIAUX COVID		13.75	-13.75	-100.00
613200000000 LOCATIONS IMMOBILIERES SIEGE	191 791.53	54 424.23	137 367.30	252.40
613210000000 AUTRES LOCATIONS IMMOB.	1 150.00		1 150.00	-
613300000000 LOCATION IMMOB. ANNEXE		57 397.96	-57 397.96	-100.00
613500000000 LOCATIONS MOBILIERES	62 152.52	50 952.21	11 200.31	21.98
614000000000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPRO.	37 179.50	38 002.43	-822.93	-2.16
615000000000 ENTRETIEN REPARATIONS	1 635.67	482.59	1 153.08	238.72
615100000000 ENTRETIEN DES LOCAUX	33 297.70	35 028.78	-1 731.08	-4.94
615200000000 ENTRETIEN REPAR.S/BIENS IMMOB.	5 947.51	2 156.12	3 791.39	175.88
615500000000 ENTRET REPAR. /BIENS MOBILIERES		1 478.16	-1 478.16	-100.00
615520000000 Entretien et reparations VEHICULES	161.77		161.77	-
615600000000 MAINTENANCE	33 243.52	27 115.88	6 127.64	22.60
616000000000 ASSURANCES MULTIRISQUES	10 386.00	9 619.20	766.80	7.97
616100000000 AUTRES ASSURANCES	15.00		15.00	-
618100000000 DOCUMENTATION GENERALE	672.52	436.93	235.59	54.00
618300000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	327.94	158.18	169.76	107.59
621100000000 PERSONNEL INTERIMAIRE	444.68	643.96	-199.28	-30.90
622000000000 REM.INTERMED. ET HONORAIRES	89 458.02	109 254.30	-19 796.28	-18.12
622600000000 HONORAIRES	49 417.50	29 263.81	20 153.69	68.87
622610000000 AUTRES HONORAIRES	21 199.94	11 627.95	9 571.99	82.32
622700000000 FRAIS ACTES CONTENTIEUX	35 568.04	-9 594.32	45 162.36	-470.73
622800000000 HONORAIRES DIVERS	411.00	1 238.18	-827.18	-66.80
623000000000 PUBLICITE-RELATIONS PUBLIQUES	10 474.86	6 735.18	3 739.68	55.53
623100000000 PUBLICITE ANNONCES		6 680.00	-6 680.00	-100.00
623800000000 POURBOIRES, DIVERS	828.38	686.00	142.38	20.70
624100000000 TRANSPORTS SUR ACHATS	15.12	174.00	-158.88	-91.38
625000000000 DEPLACEMENTS.MISSIONS.RECEPTIO	8 280.96	11 600.76	-3 319.80	-28.62
625100000000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	8 849.05	4 905.53	3 943.52	80.37
626100000000 AFFRANCHISSEMENTS	6 362.26	7 744.59	-1 382.33	-17.86
626200000000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS	23 022.49	19 830.16	3 192.33	16.10
626300000000 TELEPHONE MOBILE	2 128.92	1 902.60	226.32	11.88
627000000000 COTISATIONS ET FRAIS BANCAIRES	2 748.95	2 770.52	-21.57	-0.79
628000000000 AUTRES SERV.EXT.DIVERS		288.00	-288.00	-100.00
628100000000 COTISATIONS	8 802.20	6 740.80	2 061.40	30.57
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	197 043.41	199 399.34	-2 355.93	-1.18
631100000000 TAXE SUR SALAIRES	163 398.01	161 457.84	1 940.17	1.20
631300000000 FORMATION PROF CONTINUE		13 147.50	-13 147.50	-100.00
633300000000 FORMATION CONTINUE	31 930.40	24 794.00	7 136.40	28.78
635400000000 DROIT ENREGIST TIMBRES	1 715.00		1 715.00	-
Salaires et traitements	1 611 074.12	1 639 726.41	-28 652.29	-1.75
641000000000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	1 583 328.12	1 574 497.00	8 831.12	0.56
641119000000 INDEMNITES JOURNALIER...	21 018.69	19 342.92	1 675.77	8.66
641200000000 CONGES PAYES DIRECT	3 238.55	19 359.91	-16 121.36	-83.27
641300000000 PRIGR		26 526.58	-26 526.58	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
64140000000 INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	3 488.76		3 488.76	-
Charges sociales	772 305.76	773 631.35	-1 325.59	-0.17
645000001000 CHARGES SUR CONGES PAYES	2 155.70	11 396.74	-9 241.04	-81.08
645100000000 COTISATIONS URSSAF	522 346.27	518 321.99	4 024.28	0.78
645110000000 COTISATION URSSAF PSMPP	903.00	811.00	92.00	11.34
645200000000 COTISATIONS MUTUELLES	44 124.39	40 565.31	3 559.08	8.77
645300000000 COTISATIONS RETRAITE IRCANTEC	43 581.14	41 553.28	2 027.86	4.88
645400000000 COTISATIONS ASSEDI	64 266.01	63 742.58	523.43	0.82
645500000000 COTISATIONS A PREVOYA...	32 980.38	34 162.22	-1 181.84	-3.46
645600000000 COTISATIONS RETRAITE MALAKOFF	36 090.79	38 362.46	-2 271.67	-5.92
647000000000 MEDECINE DU TRAVAIL	5 358.00	5 478.00	-120.00	-2.19
647700000000 OEUVRES SOCIALES CNAS	10 199.00	10 246.67	-47.67	-0.47
648000000000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	10 301.08	8 991.10	1 309.98	14.57
Dotations aux amortissements et dépréciations	47 313.02	30 149.98	17 163.04	56.93
681100000000 DOT AMORT S/IMMO INCORP+CORP.	47 313.02	30 149.98	17 163.04	56.93
Dotations aux provisions	27 524.00		27 524.00	-
681500000000 DOT PROV RISQ CHARGES EXPL.	27 524.00		27 524.00	-
Reports en fonds dédiés	194 872.23	256 012.17	-61 139.94	-23.88
689400000000 ENGAGEMENTS A REALISER SUBVENT	194 872.23	256 012.17	-61 139.94	-23.88
Autres charges	8.33	11.34	-3.01	-27.27
658000000000 CHARGES DE GESTION COURANTE	8.33	11.34	-3.01	-27.27
TOTAL II	3 568 344.41	3 497 251.17	71 093.24	2.03
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-45 732.16	52 960.72	-98 692.88	-186.35
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	20 733.83	17 598.12	3 135.71	17.82
7680000000 Autres prod. financiers	8 163.12	5 835.11	2 328.01	39.90
768000000000 AUTRE PRODUIT FINANCIERS	12 570.71	11 763.01	807.70	6.87
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	20 733.83	17 598.12	3 135.71	17.82
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	14 731.03		14 731.03	-
661100000000 IEMDE	14 731.03		14 731.03	-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	14 731.03		14 731.03	
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	6 002.80	17 598.12	-11 595.32	-65.89
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-39 729.36	70 558.84	-110 288.20	-156.31
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	128 085.69	1 783.07	126 302.62	+1 000.00
771800000000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 336.15	1 783.07	-446.92	-25.07
772000000000 PRODUITS SUR EXERCICES ANT	126 749.54		126 749.54	-
Sur opérations en capital	3 330.00	695.00	2 635.00	379.14
778800000000 REM CHQ RBST EDENRED TS	3 330.00	695.00	2 635.00	379.14
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	26 696.98	39 847.21	-13 150.23	-33.00
787500000000 REPR/PROV RISQUE CHARGE EXCEP	26 696.98	39 847.21	-13 150.23	-33.00
TOTAL V	158 112.67	42 325.28	115 787.39	273.57
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	10 278.96	38 217.50	-27 938.54	-73.10

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
671100000000 AIDES GJ/CEJ	4 096.82	11 061.52	-6 964.70	-62.96
671300000000 AIDES INVISIBLES		8 685.60	-8 685.60	-100.00
671500000000 AIDES MOBILITES	460.00		460.00	-
671510000000 AIDES INSERTIO		2 890.00	-2 890.00	-100.00
671600000000 AIDES DIVERSES	4 111.87	50.00	4 061.87	+1 000.00
671800000000 AUTRES CHARGES EXCEP.OP GEST	1 610.27	3 030.38	-1 420.11	-46.86
672000000000 CHARG EXPLOIT S/EX ANTERIEUR		12 500.00	-12 500.00	-100.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	29 475.33	36 003.75	-6 528.42	-18.13
687100000000 DOT.AMORT EXCEPT./IMMOS		3 840.63	-3 840.63	-100.00
687500000000 DOT.PROV.RISQUES CHARGES EXCEP	29 475.33	32 163.12	-2 687.79	-8.36
TOTAL VI	39 754.29	74 221.25	-34 466.96	-46.44
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	118 358.38	-31 895.97	150 254.35	-471.08
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII		160.00	-160.00	-100.00
695000000000 IMPOTS S/ BENEFICES		160.00	-160.00	-100.00
Total des produits (I + III + V)	3 701 458.75	3 610 135.29	91 323.46	2.53
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	3 622 829.73	3 571 632.42	51 197.31	1.43
EXCEDENT OU DEFICIT	78 629.02	38 502.87	40 126.15	104.22

In Extenso

IN EXTENSO TROYES
15 rue des Tropres
10150 Sainte Maure

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés