

**ASSOCIATION SOLIDARITES NOUVELLES
POUR LE LOGEMENT VAL DE MARNE (SNL 94)**

E X E R C I C E 2 0 2 4

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels**

SNL 94
35 rue du Chemin Vert
94100 SAINT MAUR DES FOSSES



Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

E X E R C I C E 2 0 2 4

(Couvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2024)

FBA CAELIS AUDIT
Membre de la Compagnie
régionale de Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée générale,

I - Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association Solidarités Nouvelles pour le Logement Val de Marne relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II - Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

III – Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'incertitude significative liée à des circonstances susceptibles de mettre en cause la continuité d'exploitation décrites dans la note « événements postérieurs – convention avec les départements du Val de Marne et de Seine Saint Denis » de l'annexe des comptes annuels.

IV - Justifications des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, outre le point décrit dans la partie « Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation », nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes, qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels :

- Votre association a reçu des ressources externes (subventions d'exploitation, contributions financières, dons). Nos travaux ont notamment consisté à apprécier, par sondage, les données sur lesquels se fondent leur rattachement à l'exercice et/ou à un projet défini, selon les informations décrites dans le paragraphe « fonds dédiés ».

- Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié que les modalités retenues pour l'élaboration du compte de résultat par origine et destination et du compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public, sont décrites de manière appropriée dans la note « Modalités d'établissement du CROD et du CER » de l'annexe, sont conformes aux dispositions du règlement ANC n°2018-06 et ont été correctement appliquées.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

V - Vérification des documents adressés à l'Assemblée générale

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous vous signalons une erreur de présentation du bilan actif et passif dans le rapport financier sur les postes suivants :

- Le total des créances clients brutes est de 105 646 euros et non de 166 342 euros,
- Le total des autres dettes est de 3 461 euros et non 64 157 euros .

VI - Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement de l'entité relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

VI I- Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

SNL 94
Comptes annuels
Exercice clos
le 31 décembre 2024

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 12 juin 2025

Le commissaire aux comptes

FBA CAELIS AUDIT
Membre de la Compagnie
régionale de Paris



FREDERIC SIMEON, ASSOCIE

BILAN ACTIF

	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	2 552	2 552		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	38 640	36 124	2 516	4 300
Immobilisations corporelles en cours				
Autres				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées	1 643 822		1 643 822	1 643 822
Autres titres immobilisés				
Prêts				3 200
Autres	40 315		40 315	35 273
TOTAL I	1 725 329	38 676	1 686 653	1 686 595
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	105 646	60 088	45 558	58 469
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	327 947		327 947	371 255
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	242 472		242 472	370 390
Charges constatées d'avance	204		204	
TOTAL II	676 269	60 088	616 181	800 114
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	2 401 597	98 764	2 302 833	2 486 708

BILAN PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	1 643 022	1 643 022
Autres		
Report à nouveau	(146 953)	(86 190)
Excédent ou déficit de l'exercice	156 416	(60 763)
Situation nette (sous total)	1 652 486	1 496 069
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	1 652 486	1 496 069
AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL I bis		
FONDS REPORTEES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	119 861	125 343
TOTAL II	119 861	125 343
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	12 838	32 342
TOTAL III	12 838	32 342
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	365 767	426 949
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 337	38 581
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	107 084	102 741
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 461	264 683
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	517 649	832 954
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + I bis + II + III + IV + V)	2 302 833	2 486 708

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE

	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	732 582	613 327
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	266 428	265 549
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	177 435	155 593
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	93 066	190 607
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	177 374	158 580
Utilisations des fonds dédiés	10 928	16 651
Autres produits	646	5
TOTAL I	1 458 459	1 400 312
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	638 224	666 105
Aides financières	12 615	40 544
Impôts, taxes et versements assimilés	13 010	39 021
Salaires et traitements	356 128	382 830
Charges sociales	149 029	151 190
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 903	5 745
Dotations aux provisions	25 233	45 856
Reports en fonds dédiés	5 445	114 105
Autres charges	107 165	27 421
TOTAL II	1 310 752	1 472 818
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	147 708	(72 505)
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	245	1 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	245	1 000
CHARGES FINANCIERES		
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)	245	1 000

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE - SUITE

	Exercice N	Exercice N-1
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	147 952	(71 506)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	8 656	16 779
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	8 656	16 779
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion	73	4 562
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		1 396
TOTAL VI	73	5 958
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	8 583	10 821
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	119	78
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 467 360	1 418 091
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 310 943	1 478 853
EXCEDENT OU DEFICIT	156 416	(60 763)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	44 085	48 480
Bénévolat	430 855	338 550
TOTAL	474 940	387 030
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	(44 085)	(48 480)
Prestations en nature		
Personnel bénévole	(430 855)	(338 550)
TOTAL	(474 940)	(387 030)

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N		Exercice N-1	
	TOTAL	Dont générosité du pulic	TOTAL	Dont générosité du pulic
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	177 435	177 435	155 593	155 593
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	177 435	177 435	155 593	155 593
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénat				
1.3 Autres produits liés à la générosité du public				
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	904 163		933 712	
2.1 Cotisations avec contrepartie				
2.2 Parrainage des entreprises				
2.3 Contributions financières sans contrepartie	93 066		190 607	
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	811 096		743 105	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	266 428		265 549	
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	108 406		46 586	
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	10 928	10 928	16 651	16 651
TOTAL	1 467 360	188 363	1 418 091	172 244
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - MISSIONS SOCIALES	1 152 979	57 486	1 214 069	131 890
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	1 140 364	57 486	1 174 034	91 856
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	12 615		40 034	40 034
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	17 358	17 300	8 313	8 292
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	11 572	11 533	5 542	5 528
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	5 786	5 767	2 771	2 764
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	109 810	98 668	95 036	25 957
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	25 233		47 253	
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES	119		78	
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	5 445	5 445	114 105	6 105
TOTAL	1 310 943	178 899	1 478 853	172 244
EXCEDENT OU DEFICIT	156 416	9 463	(60 763)	

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION - SUITE

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N		Exercice N-1	
	TOTAL	Dont générosité du pulic	TOTAL	Dont générosité du pulic
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	474 940		387 030	387 030
Bénévolat	430 855		338 550	338 550
Prestations en nature	44 085		48 480	48 480
Dons en nature				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	474 940		387 030	387 030
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	450 932	450 932	377 246	377 246
Réalisées en France	450 932	450 932	377 246	377 246
Réalisées à l'étranger				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	11 606	11 606	4 045	4 045
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	12 402	12 402	5 739	5 739
TOTAL	474 940	474 940	387 030	387 030

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTEES
AUPRES DU PUBLIC

EMPLOI PAR DESTINATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - MISSIONS SOCIALES			1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	177 435	155 593
1.1 Réalisées en France		131 890	1.1 Cotisations sans contrepartie		
- Actions réalisées par l'organisme	57 486		1.2 Dons, legs et mécénats	177 435	155 593
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	57 486	91 856	- Dons manuels		
1.2 Réalisées à l'étranger		40 034	- Legs, donations et assurances-vie		
- Actions réalisées par l'organisme			- Mécénats		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger			1.3 Autres ressources liées à la générosité du public		
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS					
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	17 300	8 292			
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	11 533	5 528			
	5 767	2 764			
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	98 668	25 957			
TOTAL DES EMPLOIS	173 454	166 139	TOTAL DES RESSOURCES	177 435	155 593
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	5 445	6 105	3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	10 928	16 651
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	9 463		DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
TOTAL	188 363	172 244	TOTAL	188 363	172 244
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public	9 463	
			(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	9 463	

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTEES
AUPRES DU PUBLIC - SUITE

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N	EXERCICE N-1	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES Realisées en France Realisées à l'étranger	450 932	377 246	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC Bénévolat Prestations en nature Dons en nature	474 940	387 030
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	11 606	4 045			338 550
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	12 402	5 739		44 085	48 480
TOTAL	474 940	387 030	TOTAL	474 940	387 030

Pour mémoire, rappel du tableau relatif aux fonds dédiés pour la partie relevant de la générosité du public :

FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	EXERCICE N	EXERCICE N-1
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE	17 343	27 888
(-) Utilisation (+) Report	10 928 5 445	16 651 6 105
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE	11 860	17 342

Annexe aux comptes annuels de l'association Solidarités Nouvelles pour le Logement – Val-de-Marne 94 au 31 décembre 2024

Informations générales

L'association a pour objet, principalement sur le département du Val-de-Marne, de contribuer au logement des personnes en situation de précarité.

Elle met en œuvre le projet SNL et la démarche définie par la Charte SNL, qui font partie intégrante des statuts et fondent son action.

Le périmètre de ses missions sociales est :

- La construction, réhabilitation et la maîtrise d'ouvrage de nouveaux logements
- La mise à bail, la gestion et l'entretien des logements
- L'accompagnement social des personnes logées
- La participation à des dispositifs d'insertion de toute nature
- L'animation du réseau de bénévoles
- La mise en place d'actions pour faire évoluer l'opinion et les politiques publiques sur la question du droit au logement.

Les moyens mis en œuvre : pour mener à bien ses missions, l'association bénéficie :

- Du soutien financier de l'Etat, du département, de la région et des collectivités locales,
- De la générosité du public,
- De financements privés.

L'ensemble du patrimoine immobilier est principalement regroupé au sein de SNL-PROLOGUES (société foncière, sans but lucratif, coopérative des associations SNL) agréé par les pouvoirs publics comme opérateur de Maitrise d'ouvrage d'insertion.

Entité combinée :

L'association SNL 94 fait partie des entités entrant dans le cadre de la combinaison des comptes de SNL Union.

1) Faits caractéristiques de l'exercice

➤ Amélioration du résultat

L'activité de l'exercice clos le 31 décembre 2023 avait dégagé une insuffisance de résultat de 60 783 €.

Les mesures de réduction de charges et des éléments exceptionnels de l'exercice ont permis d'améliorer le résultat au 31/12/2024 et de dégager un excédent de 156 416 € :

- Contribution de 60 000 €

Le projet de la pension de famille d'Ivry a permis de percevoir une contribution de 60 000 € (3 000 € par logement).

Cette contribution versée par SNL Prologues permet de couvrir les dépenses de prospection et de recherche de fonds.

- Réduction des charges

- Au cours de l'exercice, deux postes ont été supprimés (gestionnaire locatif-GLA et chargée d'opération-MOI).
- Un suivi rigoureux des créances des locataires a permis une amélioration du montant des impayés.

- Les dépenses de remise en état des logements entre deux locations ont encore été en diminution (109 527 € en 2022, 28 412 € en 2023 et 8 799 € en 2024).

Cette diminution de charges a été accompagnée par un engagement fort des bénévoles : les heures de bénévolat sont évaluées à 431 K€ en 2024 (339 K€ en 2023).

- **Évolution des produits**

- Progression de la collecte : grâce à un important effort des bénévoles et des donateurs, les dons sont en augmentation de 14% par rapport à 2023 (177 435€).
- Contributions financières : elles s'élèvent à 93 K€ contre 191 K€ en 2023. Cette diminution n'est qu'apparente car les contributions reçues en 2023 comprenaient plusieurs financements obtenus pour financer le projet d'Ivry. Celles-ci, non encore utilisées, apparaissent toujours dans les fonds dédiés au passif du bilan.
- Ressources publiques
La subvention du Conseil Départemental de Val de Marne est stable à 242 920 €.
Les subventions de l'État et des communes progressent sensiblement : 11 907 € pour l'État et 11 600 € pour les communes.

➤ **Soutien financier de SNL Prologues et de SNL Union**

FACILITÉS DE TRÉSORERIE POUR L'EXPLOITATION COURANTE DE L'ASSOCIATION

Avance de SNL Union :

- Par convention du 8 décembre 2022, SNL-Union a accordé une avance de trésorerie de 200 K€.
Cette avance a été remboursée à hauteur de 94 856,16 € au cours de l'exercice et la dette apparaît pour un montant de 105 143,82 € à la clôture de l'exercice.

Soutien financier dans le cadre des investissements de l'association

Par délibération du CA de SNL Union du 19 décembre 2023, SNL Prologues et SNL Union ont accepté de se substituer, à parité, à SNL 94 pour financer les appels de fonds dus par SNL 94 concernant les futures opérations immobilières.

- SNL Prologues utilisera des parts B (300 K€ au maximum),
- SNL Union financera avec sa trésorerie disponible, et recevra l'équivalent en parts sociales Prologues (pour 300 K€ au maximum).
- SNL 94 conservera l'exploitation de ces opérations et pourra racheter les parts sociales à SNL Union quand sa trésorerie le lui permettra.

Au 31 décembre 2024, les opérations suivantes sont concernées :

- OP 535 Nogent sur Marne,
- OP 627 et 628 à Ivry sur Seine,
- OP 635 à Saint Mandé,
- OP 675 à Villecresnes,
- OP 677 au Perreux sur Marne.

Les apports en fonds propres de SNL Union et de SNL Prologues s'élèvent au 31/12/2024 :

	SNL Union	SNL Prologues
Parts A	87	
Parts B	73	
Fonds institutionnels		160
TOTAL	160	160

Évènements postérieurs

- Legs et donation

Le legs du père Almeras a été accepté par le Conseil d'administration du Fonds de dotation SNL. Il est valorisé dans l'acte à hauteur de 165 K€.

Le fonds de dotation SNL a pris l'engagement de reverser le fruit de la vente de ce bien au profit de SNL94.

À ce jour, le bien est occupé et le Fonds de dotation SNL a délégué la gestion de ce bien à SNL 94 par convention à compter du 16 décembre 2022.

Un mandat de vente est en cours pour ce logement. Le produit de cette vente est pris en compte dans l'élaboration du budget prévisionnel 2025 même si aucune promesse de vente n'est signée.

- Convention avec les départements du Val de Marne et de Seine Saint Denis

Les modalités d'attribution des subventions des Conseils Départementaux sont modifiées pour leurs actions sociales.

La convention pluriannuelle qui nous lie avec le Conseil Départemental du Val de Marne relative à l'accompagnement social lié au logement de la direction de l'habitat, d'un montant annuel de 179 304 € arrive à échéance au 30 septembre 2025. A ce jour, les modalités de renouvellement de ladite convention ne sont pas connues.

Par ailleurs, la direction de l'hébergement des familles vulnérables cesse de financer l'accompagnement de ces familles au 1er septembre 2025 (Montant annuel 43 200€).

Enfin, le Conseil Départemental de Seine Saint Denis a informé SNL 94 que la convention d'aide à l'« hébergement alternatif à la prise en charge hôtelière » prenait fin au 31 décembre 2025. Elle doit être remplacée par un appel à projets à compter du 1er janvier 2026 (montant annuel de 93 000€ environ).

- Convention d'apport associatif entre SNL Union et SNL 94

Le 10 février 2025, le Conseil d'administration de SNL Union a voté les décisions suivantes :

- Non-application de l'intérêt annuel de 2% prévu sur la convention de prêt signé le 1er juillet 2023, en cohérence avec le cadre réglementaire : un taux de 0% a été appliqué en 2024 et les remboursements perçus par l'Union ont été intégralement déduits du capital restant dû.

- Mise en place d'une convention d'apport associatif avec droit de reprise entre l'Union et SNLD 94 à compter du 1er janvier 2025 pour une durée de 4 ans de 155 143,82 €.

Cet apport reprend les deux créances dues par SNL 94 à l'Union au 31 décembre 2024, à savoir, le capital restant dû sur le prêt de 150 000 € à 0% (convention de prêt signée le 1er juillet 2023) et l'avance de trésorerie de 50 000 € datant du 1er juillet 2024.

Règles et méthodes comptables

a) 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 compte tenu des mesures de soutien du mouvement obtenues et décrites ci-dessus et du budget 2025 établi et validé par le Conseil d'Administration en date du 28/04/2025.
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode 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, de l'ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

L'exercice comptable a une durée de douze mois, du 1^{er} janvier 2024 au 31 décembre 2024.

Le total du bilan de l'exercice s'élève à 2 302 833 €.

Le compte de résultat de l'exercice présente un total de charges de 1 310 943 € pour un total de produits de 1 467 360 € permettant ainsi de dégager un excédent de 156 416 €.

b) Permanence des méthodes

Aucun changement de méthode n'est intervenu au cours de l'exercice.

c) Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et au compte de résultat

A. Immobilisations incorporelles

Les logiciels sont évalués au coût d'acquisition (prix d'achat+ frais accessoires) et amortis sur une période de douze mois à trois ans selon leur durée probable d'utilisation.

B. Immobilisations corporelles

Les autres immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition

Elles sont amorties en fonction de la durée probable de vie économique des biens, soit

- 3 à 5 ans pour le matériel de bureau et d'informatique,
- 5 ans pour le mobilier de bureau

C. Immobilisations financières :

Elles sont évaluées au coût d'acquisition en incluant les frais liés à cette acquisition.

Les titres représentant les parts souscrites auprès de Prologues correspondent aux appels de fonds propres auprès des SNL départementales sur les opérations immobilières du département.

À la clôture, les parts détenues s'élèvent à 1 642 800 € et représentant 8 214 parts sociales.

D. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale et éventuellement dépréciées.

Par prudence et afin de prendre en compte l'augmentation du parc immobilier et du nombre de locataires, les locataires débiteurs de plus de 1 000 € au 31/12/2024 ont été provisionnés à hauteur de 100 % de leur créance, à l'exception des locataires qui ont intégralement remboursé leur dette au 28/02/2025.

E. Fonds propres :

➤ Les réserves :

- Les réserves d'acquisition : 1 643 022 €

Elles représentent les dons ou excédents utilisés à la clôture de l'exercice qui ont permis d'acquérir les parts de SNL Prologues.

Les autres réserves précédemment constituées sont destinées à financer les acquisitions de l'exercice.

F. Fonds dédiés :

Les fonds dédiés enregistrent à la clôture de l'exercice la partie des ressources affectées par les donateurs et/ou financeurs à des projets définis qui n'a pas pu être encore utilisée par l'association conformément à l'engagement pris à leur égard.

À la fin de l'exercice, les ressources non utilisées sont inscrites dans un compte de charges « engagements à réaliser sur ressources affectées ».

Les fonds dédiés sont repris en produits au compte de résultat au cours des exercices suivants au rythme de la réalisation des engagements par le compte « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs ».

H Provisions pour risques et charges : 12 838 €

La provision constituée en 2022 afin de couvrir le risque de versement par SNL 94 de la taxe d'habitation des logements de Saint-Maur-des-Fossés a été totalement reprise à hauteur de 9 747 €. Toutes les actions ont été engagées afin de réclamer le remboursement de ces taxes.

Une provision a été constituée à hauteur de 12 388 € afin de couvrir le risque de versement par SNL-94 à SNL-Prologues des frais d'amortissement du logiciel Progestion à la suite de l'abandon de son développement. Elle a été reprise à hauteur des sommes réclamées par SNL Prologues en 2024, soit 2 478 €. La provision s'élève donc à 7 433 € au 31/12/2024.

La provision constituée en 2023 à hauteur de 12 685 € afin de couvrir le remboursement d'une subvention ANAH perçue alors que les critères d'attribution n'étaient pas respectés a été reprise en totalité (Somme reversée à l'ANAH au cours de l'exercice).

L'association a comptabilisé une provision pour indemnité de départ en retraite pour les membres du personnel ayant atteint l'âge de 55 ans à la clôture à hauteur de 5 406 €.

I Contributions volontaires en nature :

Mise à disposition de logements

Les contributions volontaires en nature représentent les abandons de loyers de logements mis à disposition pour un montant de 44 085 €. Elles correspondent au montant des loyers que l'association aurait payé aux propriétaires dans le cadre d'un conventionnement avec l'ANAH.

Bénévolat

Le bénévolat a été valorisé au 31/12/2024 en respectant la méthode préconisée par le mouvement SNL.

Les actions réalisées par les bénévoles pour chaque mission sociale de l'association ont été recensées. Elles ont été valorisées au taux horaire du salaire médian français (Indice INSEE).

Elles représentent 15 964 heures valorisées à 26,99 €, soit un montant total de 430 855 € pour les missions suivantes :

- Fonctionnement : 460 h pour 12 402 €,
- Recherche de fonds : 430 h pour 11 606 €
- Missions sociales : 15 074 h pour 406 847 €.

d) Informations relatives aux opérations non inscrites au bilan

➤ **Engagements financiers donnés ou reçus**

NEANT

➤ **Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice au titre du contrôle légal des comptes s'élève à 5 424 €.

e) Autres informations

➤ **Rémunération des dirigeants :**

Cette information n'est pas communiquée dans la présente annexe car elle conduirait indirectement à communiquer une rémunération individuelle.

➤ **Évènements postérieurs à la clôture de l'exercice :**

NEANT

2) Modalités d'établissement du CER

Les règles de gestion

Conventionnellement les ressources ayant donné lieu à convention de mécénat sont classées en mécénat. Un don d'une entreprise qui n'aurait pas donné lieu à convention de mécénat est classé en don.

Définition des missions sociales

Conformément à la Charte de Solidarités Nouvelles pour le Logement, les missions sociales des associations SNL sont :

- La construction, la réhabilitation et la maîtrise d'ouvrage de nouveaux logements
- La mise à bail, la gestion et l'entretien des logements
- L'accompagnement social des personnes logées
- La participation à des dispositifs d'insertion de toute nature
- La mise en place d'actions pour faire évoluer l'opinion et les politiques publiques sur la question du droit au logement

Depuis 2017, SNL a homogénéisé sa présentation analytique des **missions sociales**.

Maîtrise d'ouvrage d'insertion

Ce sont les missions qui conduisent à la production de logement : elles incluent la prospection, le montage d'opération, le suivi des financements et le suivi des opérations essentiellement de réhabilitation. Ce segment est le segment MOI.

Lorsque, sur une opération, l'entité est amenée à faire un investissement qui est en charge de l'exercice pour boucler l'opération (par exemple une subvention à SNL Prologues sur un bail à réhabilitation), cet investissement est identifié sur le segment Investissement.

Gestion locative adaptée

Une fois le logement livré, la gestion locative vise à assurer l'entretien du logement et la gestion locative des biens y compris la relation de proximité avec les locataires.

Ce segment est divisé en deux sous segment, l'entretien et la gestion locative.

Les opérations patrimoniales de biens détenus en propre par l'entité sont regroupées dans le segment patrimoine.

Pension de famille

Les pensions de famille sont des résidences sociales de petite taille qui accueillent et accompagnent, sans limitation de durée, des personnes en situation de grande exclusion et d'isolement.

Accompagnement social dans le logement

L'accompagnement social est personnalisé et vise à stabiliser les personnes pour les préparer à un futur relogement dans le parc de droit commun.

La communication et le plaidoyer

Elle vise à faire connaître le projet SNL et ses actions qui contribuent à la lutte contre le mal logement, mais également seul ou avec d'autres à formuler et défendre des propositions visant à améliorer les conditions de logement ou d'accès au logement des plus démunis.

L'animation du réseau de bénévoles

Les missions sociales sont pour partie réalisées par des bénévoles. L'animation de ce réseau va du recrutement de nouveaux bénévoles à la fidélisation, via notamment la formation ou le

développement d'argumentaires sur le projet du mouvement ou la lutte contre le mal logement destiné aux citoyens ou aux pouvoirs publics. L'animation du réseau fait intrinsèquement partie des missions sociales.

Recherche de fonds et frais de fonctionnement

Deux items analytiques ont été créés pour la recherche de fonds et le fonctionnement

Recherche de fonds

L'appel à la générosité du public est en général essentiellement réalisé par des bénévoles.
Le mécénat et la recherche de fonds publics est en partie assumée par des salariés.

La recherche de fonds a été affectée directement par les SNL ; la répartition entre frais d'appel à générosité du public et frais de recherche d'autres ressources se fait via une clef de répartition annuelle.

Frais de fonctionnement

Ces frais se composent essentiellement de frais de personnel liés au management, à la comptabilité, à l'accueil et aux frais informatiques.

Règles d'affectation ou de répartition des coûts

Chaque entité SNL a réparti ses coûts suivant la même grille d'analyse de segmentation analytique. Les frais direct et les salaires ont été directement affectés aux missions.

Définitions des ressources

Produits issus de la générosité du public

Il s'agit essentiellement des dons collectés par les groupes locaux de solidarité, mais aussi des dons collectés en ligne.

Les dons sont répartis en deux catégories,

- Les dons affectés lorsqu'ils sont explicitement affectés à une mission (missions sociales dont l'investissement immobilier ou d'entretien, fonctionnement) ou dons non affectés.
- Les dons liés au livret Agir et aux cartes Agir du Crédit Coopératif, ainsi que les ventes de dons en nature (essentiellement dons d'action).

Le mécénat est conditionné à la signature d'une convention de mécénat (Cf. supra).

Subventions et autres concours publics

Elles représentent principalement le soutien des collectivités et de l'État à nos activités.

Autres produits :

Ce sont essentiellement les produits des loyers et redevances versés par les locataires, les produits liés à l'ingénierie dans le montage et la réhabilitation des logements. Ils comprennent également les contributions financières reversées par d'autres organismes.

Modalités d'affectation de l'emploi des ressources collectées auprès du public.

La présentation analytique interne permet d'avoir par mission détaillée un ensemble de dépenses et des ressources.

L'équivalent des dons perçus, quand ils concernent les missions sociales ou le fonctionnement, ont été affectés sur l'exercice en emploi des ressources collectées auprès du public sur ces segments.

Il en est de même pour la reprise des fonds dédiés de l'exercice lorsque ceux-ci sont issus de la générosité du public.

Concernant l'investissement issu des ressources collectées, celui-ci est de deux natures :

Sur les baux à réhabilitation, il se fait sous forme de subvention : cette subvention est affectée en emploi sur les missions sociales (segment analytique investissement). La part de financement de ces investissements sous forme de ressources issues de la générosité du public est identifiée par chaque SNL.

Sur les acquisitions, l'investissement provenant des ressources issues du public se fait sous forme d'actions dans la foncière SNL- Prologues. L'emploi correspondant est constaté en part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public. L'investissement finance principalement du foncier non amortissable ; il ne donne donc pas lieu, sauf exception à reprise.

L'excédent de la générosité du public dégagé au cours de l'exercice est de 9 463 €.

Au 31/12/2024, le solde des ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées en fin d'exercice s'élève ainsi à 9 463 €.

Les réserves pour projets futurs sont entièrement consommées.

Contributions volontaires en nature

Les contributions en nature (abandons de loyer et bénévolat) ont été intégrées dans les CROD- Dons en nature et dans le CER- Dons en nature.

Entité combinée

L'association SNL 94 fait partie des entités entrant dans le cadre de la combinaison des comptes de SNL Union.

Immobilisations - Amortissements

SNL Val-de-Marne

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 12/06/25
Devise d'édition €

IMMOBILISATIONS	Montant début exercice	Augmentations acquisitions	Diminutions cessions	Montant fin exercice
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 552			2 552
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	18 168			18 168
Matériel de transport	1 462			1 462
Mat de bureau, informatique, mobilier	16 891	2 119		19 010
Immobilisations financières	1 682 295	3 147	1 305	1 684 137
TOTAL GÉNÉRAL	1 721 367	5 266	1 305	1 725 329

AMORTISSEMENTS	Montant début exercice	Augmentations acquisitions	Diminutions cessions	Montant fin exercice
Immobilisations incorporelles	2 552			2 552
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	15 746	2 422		18 168
Matériel de transport	460	487		947
Mat de bureau, informatique, mobilier	16 015	994	0	17 008
TOTAL GÉNÉRAL	34 773	3 903	0	38 676

Provisions Inscrites au Bilan

SNL Val-de-Marne

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 12/06/25
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour travaux. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
		5 406		5 406
	32 342		24 910	7 433
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	32 342	5 406	24 910	12 838

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	123 758	19 827	83 497	60 088
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	123 758	19 827	83 497	60 088

TOTAL GÉNÉRAL	156 100	25 233	108 406	72 926
---------------	---------	--------	---------	--------

État des Échéances des Créances et Dettes

SNL Val-de-Marne

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 12/06/25
Devise d'édition €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	107		107
Prêts			
Autres immobilisations financières	40 315		40 315
TOTAL de l'actif immobilisé :	40 422		40 422
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	60 088	60 088	
Autres créances clients	45 558	45 558	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 620	9 620	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	65 098	65 098	
Groupe et associés	19 564	19 564	
Débiteurs divers	233 665	233 665	
TOTAL de l'actif circulant :	433 592	433 592	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	204	204	

TOTAL GÉNÉRAL	474 218	433 797	40 422
----------------------	----------------	----------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	268 259	165 959	102 300	
Fournisseurs et comptes rattachés	41 337	41 337		
Personnel et comptes rattachés	46 222	46 222		
Sécurité sociale et autres organismes	50 005	50 005		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 858	10 858		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	97 507	97 507		
Autres dettes	3 461	3 461		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	517 649	415 349	102 300	
----------------------	----------------	----------------	----------------	--

Tableau des filiales et participations

	Capital	Autres capitaux propres	quote part %	Prêts et avances	Cautions et aval	CA HT	résultat exercice	Dividendes encaissés
A-Renseignements détaillés sur chaque titre								
B-Renseignements globaux								
SNL-PROLOGUES	64385000	92178267	2,55%			1614940	128516	

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

	A	AFFECTATION DU RESULTAT		AUGMENTATION		DIMINUTION OU CONSOMMATION		A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT
Fonds propres sans droit de reprise								
Fonds propres avec droit de reprise								
Ecart de réévaluation								
Réserves	1 643 022							1 643 022
Report à nouveau	(86 190)	(60 763)						(146 953)
Excédent ou déficit de l'exercice	(60 763)	60 763		156 416	9 463			156 416
Dotations consomptibles								
Subventions d'investissements								
Provisions réglementées								
TOTAL	1 496 069			156 416	9 463			1 652 486

VARIATION DES FONDS DEDIES ISSUS DE

	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements	TRANSFERTS	Montant global
						Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation (1)						
Contributions financières d'autres organismes (1)	Fondation MACIF OP628 Ivry PF Fondation SNL OP628 Ivry PF					31 500 76 500
Ressources liées à la générosité du public (1)	Aménagement des bureaux Réfugiés OP79 Charente Réfugiés OP59 Charente	3 215 2 230	1 013 9 303 612			10 182 1 679
TOTAL		5 445	10 928			119 860

Valorisation des contributions volontaires en nature

SNL Val-de-Marne

Période du01/01/24au 31/12/24

Edition du12/06/25

Devise d'édition€

Mécénat en nature	Compte 8	Autres	TOTAL
Dons de biens matériels			
Mise à disposition de moyens Immobiliers ou matériels			
Mise à disposition de moyens humains et prest. Services			
Autres :			

Particuliers dons en nature	Compte 8	Autres	TOTAL
Abandon de loyers	44085		44085
Donation Temporaire d'usufruit			
Autres abandons exprès de revenus ou de produits			
Dons en nature d'un bien immobilier			
Dons de titres			
Autres dons en nature			

Bénévolat	Compte 8	Autres	TOTAL
Abandons exprès de remboursement de frais			
Valorisation du bénévolat	430854.87		430854.87

TOTAL	474939.87		474939.87
-------	-----------	--	-----------

Charges à Payer

SNL Val-de-Marne

Période du01/01/24au 31/12/24

Edition du12/06/25

Devise d'édition€

DETAIL DES CHARGES À PAYER	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 256
Dettes fiscales et sociales	69 734
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	93 990

Détail des Transferts de Charges

SNL Val-de-Marne

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 12/06/25
Devise d'édition €

NATURE	Montant
FAS : indemnisations vacance locative, impayés ou dégradations exceptionnelles	6 967
PROLOGUES : refacturation travaux, interventions, mise à disposition	38 149
MMA : remboursements sinistres	4 834
SNL75 : mise à disposition	18 516
Divers travaux refacturés aux propriétaires	503
TOTAL	68 968

Charges et Produits Constatés d'Avance

SNL Val-de-Marne

Période du01/01/24au 31/12/24

Edition du12/06/25

Devise d'édition€

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	204	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	204	

ETP Moyen :

	ETP MOYEN
Cadres	3.06
Non Cadres	5.98
TOTAL	9.04

Parc immobilier en service au 31/12 :

	TOTAL
Logements Prologues	84
Logements Union	
Logements en propriété de l' entité	
Autres logements mobilisés (mise à disposition, donation temporaire usufruits..)	30
TOTAL	114