

# BILAN 2024 - CONSOLIDE

ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement	25 207	25 207	-	
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	79 511	71 034	8 477	20 579
Autres Immobilisations Incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	250 000		250 000	250 000
Constructions	3 109 029	1 574 749	1 534 280	1 532 224
Installations techniques, matériel et outillage industriels	883 518	602 285	281 233	325 464
Autres Immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours			-	
Avances et acomptes	77 256		77 256	4 757
<b>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	61 746		61 746	65 314
<b>Total I</b>	<b>4 486 267</b>	<b>2 273 275</b>	<b>2 212 991</b>	<b>2 198 337</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	149 342		149 342	145 371
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	17 524 837		17 524 837	17 197 385
Valeurs mobilières de placement	758		758	164 760
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 607 020		1 607 020	2 272 604
Charges constatées d'avance	49 207		49 207	41 859
<b>Total II</b>	<b>19 331 164</b>	<b>-</b>	<b>19 331 164</b>	<b>19 821 979</b>
Frais d'émission des emprunts (III)				-
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion Actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>23 817 431</b>	<b>2 273 275</b>	<b>21 544 156</b>	<b>22 020 317</b>

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Ecarts de réévaluation</b>		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	1 407 368	1 340 063
<i>Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	878 445	878 445
Autres		
<b>Report à nouveau</b>		
Report à nouveau	925 356	903 795
<i>Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	421 104	399 542
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	- 219 147	88 868
<i>Dont Excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	- 57 918	21 561
<b>Situation nette (sous total)</b>	<b>2 113 577</b>	<b>2 332 726</b>
<b>Fonds propres consommables</b>		
<b>Subventions d'investissement</b>	184 803	35 486
<b>Provisions réglementées</b>		
<b>Total I</b>	<b>2 298 380</b>	<b>2 368 212</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	221 578	78 059
<b>Total II</b>	<b>221 578</b>	<b>78 059</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	24 800	18 700
Provisions pour charges		
<b>Total III</b>	<b>24 800</b>	<b>18 700</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	717 647	838 280
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	93 710	143 812
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	912 245	869 484
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	75 600	
Autres dettes	16 316 436	16 888 146
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	883 760	815 624
<b>Total IV</b>	<b>18 999 398</b>	<b>19 555 346</b>
Ecarts de conversion Passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + III bis + IV + V)</b>	<b>21 544 156</b>	<b>22 020 317</b>

# COMPTE DE RESULTAT exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2024	Exercice 2023
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	5 780	6 404
Ventes de biens et services		
Production vendue		
Ventes de biens		
<i>dont ventes de dons en nature</i>		
<i>dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>		
Ventes de prestations de service	1 615 295	1 419 718
<i>dont parrainages</i>		
<i>dont ventes de prestations de services relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>		667 063
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	6 651 068	6 296 749
<i>dont contributions financières des Autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>		4 273 869
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommables		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	348	
Mécénats	24 900	
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	416 429	341 820
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	88 259	292 327
Utilisations des fonds dédiés	66 244	39 797
Autres produits		
<b>Total I</b>	<b>8 868 323</b>	<b>8 396 815</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	2 494 613	2 434 624
Aides financières	48 718	17 680
Impôts, taxes et versements assimilés	539 962	491 042
Salaires et traitements	4 107 019	3 739 465
Charges sociales	1 452 085	1 331 557
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	223 601	219 037
Dotations aux provisions	6 100	2 700
Reports en fonds dédiés	209 762	59 885
Autres charges	8 488	1 551
<b>Total II</b>	<b>9 090 348</b>	<b>8 297 541</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>- 222 025</b>	<b>99 274</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	22 410	3 445
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total III</b>	<b>22 410</b>	<b>3 445</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	14 524	16 740
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total IV</b>	<b>14 524</b>	<b>16 740</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>7 886</b>	<b>13 295</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>4 639</b>	<b>85 979</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	4 639	4 392
Sur opérations en capital	6 904	6 274
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Report des ressources non utilisées exercices antérieurs		
<b>Total V</b>	<b>11 543</b>	<b>10 666</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	2 320	4 723
Sur opérations en capital	13 475	2 227
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Engagement à réaliser sur ressources affectées		
<b>Total VI</b>	<b>15 795</b>	<b>6 950</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>- 4 252</b>	<b>3 716</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)		

Impôts sur les bénéfices (VIII)	755	826
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>8 902 276</b>	<b>8 410 926</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>9 121 422</b>	<b>8 322 057</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>- 219 146</b>	<b>88 869</b>
<i>dont excédent ou déficit des activités sociales ou médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	<i>- 57 918</i>	<i>21 561</i>

<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	47 614	64 621
<b>TOTAL</b>	<b>47 614</b>	<b>64 621</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole	47 614	64 621
<b>TOTAL</b>	<b>47 614</b>	<b>64 621</b>

**UDAF de Meurthe et Moselle**

**Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le  
31 décembre 2024  
Montants exprimés en Euros**

UDAF Meurthe et Moselle

## **Table des matières**

<b>1</b>	<b>Objet social</b>	<b>10</b>
<b>2</b>	<b>Faits majeurs de l'exercice</b>	<b>11</b>
2.1	Evènements principaux de l'exercice	11
2.2	Evènement postérieur à la clôture	11
<b>3</b>	<b>Méthode comptable</b>	<b>12</b>
<b>4</b>	<b>Informations relatives au bilan</b>	<b>13</b>
4.1	Actif	13
4.1.1	Tableau des immobilisations	13
4.1.2	Tableau des amortissements	13
4.1.3	Immobilisations incorporelles	14
4.1.4	Immobilisations corporelles	14
4.1.5	Immobilisations financières	16
4.1.6	Créances	17
4.1.7	Produits à recevoir	17
4.1.8	Valeurs mobilières de placement	18
4.1.9	Charges constatées d'avances	18
4.2	Passif	18
4.2.1	Fonds Propres	18
4.2.2	Provisions pour risques et charges	19
4.2.3	Engagements pris en matière de retraite et engagements similaires	19
4.2.4	Etat des dettes	20
4.2.5	Information sur les Fonds dédiés	20
4.2.6	Charges à payer	21
4.2.7	Produits constatés d'avance	21
<b>5</b>	<b>Informations relatives au compte de résultat</b>	<b>22</b>
5.1	Ventilation des produits d'exploitation	22
5.2	Contributions Volontaires en Nature	23
5.3	Détermination du résultat effectif	23
<b>6</b>	<b>Autres informations</b>	<b>24</b>
6.1	Information relative à la rémunération des trois plus haut cadres dirigeants salariés et bénévoles	24
6.2	Honoraires versés aux commissaires aux comptes	24
6.3	Engagements hors bilan	24
6.3.1	Engagements reçus	24
6.4	Opérations non habituelles ou non conclues à des conditions normales	24

## 1 Objet social

**L'Union Départementale des Associations Familiales de Meurthe-et-Moselle (Udaf 54)**, association loi 1901, reconnue d'utilité publique, représente l'ensemble des familles du département auprès des pouvoirs publics.

Les missions qui lui ont été confiées par le gouvernement de la République en 1945, restent pertinentes et pérennes. La place et le rôle de l'Union ont été régulièrement réaffirmés.

**Conformément aux dispositions de l'article L211-3 du Code de l'action sociale et des familles, l'Udaf 54 est habilitée sans préjudice de tous les droits et prérogatives pouvant résulter de ses statuts, à :**

- 1- Donner avis aux pouvoirs publics sur les questions d'ordre familial et leur proposer les mesures qui paraissent conformes aux intérêts matériels et moraux des familles ;
- 2- Représenter officiellement auprès des pouvoirs publics l'ensemble des familles et, notamment, désigner ou proposer les délégués des familles aux divers conseils, assemblées ou autres organismes institués par l'Etat, la région, le département et la commune ;
- 3- Gérer tout service d'intérêt familial dont les pouvoirs publics estimeront devoir lui confier la charge ;
- 4- Exercer devant toutes les juridictions, sans avoir à justifier d'un agrément ou d'une autorisation préalable de l'autorité publique, notamment de l'agrément prévu à l'article L621-1 du code de la consommation, l'action civile relativement aux faits de nature à nuire aux intérêts moraux et matériels des familles, y compris pour les infractions prévues par l'article 227-24 du code pénal.

### Ventilation de l'effectif au 31/12/2024

Sites	Catégories	ETP
LONGWY	ADMINISTRATIF	3
	EDUCATEUR SPECIALISE	14,6
	ENCADREMENT	2
	<b>Total</b>	<b>19,6</b>
LUNEVILLE	ADMINISTRATIF	3,9
	EDUCATEUR SPECIALISE	12,5
	ENCADREMENT	0,9
	<b>Total</b>	<b>17,3</b>
NANCY	ADMINISTRATIF	27,8
	EDUCATEUR SPECIALISE	33,3
	ENCADREMENT	12,9
	<b>Total</b>	<b>74</b>
Maison des aidants	ADMINISTRATIF	3,6
	EDUCATEUR SPECIALISE	9,8
	ENCADREMENT	3
	<b>Total</b>	<b>16,4</b>
<b>Total général</b>		<b>127,3</b>



## **2 Faits majeurs de l'exercice**

### **2.1 Evénements principaux de l'exercice**

#### **Activités/dispositifs :**

- ➔ En l'absence de vote du budget national, le marché MASP, qui se terminait le 31/12/20.24, a été prolongé jusqu'au 30/6/2025
- ➔ Poursuite de l'innovation et recherche de projets
- ➔ Création du service Mo'bilan santé avec la commande d'un camion dont la livraison est prévue fin d'année 2025/début d'année 2026
- ➔ Création de services sur la parentalité (cafés des parents, parents solo/parents pro...)
- ➔ Création du service Handigynéco avec l'ARS
- ➔ Evaluations externes pour les services MJPM et DPF

#### **Locaux :**

- ➔ Augmentation du loyer des locaux Newcastle +6.5%
- ➔ Travaux sur le système de chauffage / climatisation locaux de Nancy (travaux toujours en cours en 2025)
- ➔ Création d'un parking accolé au site de Longwy (travaux effectués par la mairie).
- ➔ Création d'une porte de secours qui donne sur le parking du site de Longwy (travaux effectués par la mairie)

#### **Informatique :**

- ➔ Mise en place du logiciel AGEVAL pour la qualité (dont DUERP)
- ➔ Travaux de recherche de nouveaux logiciels pour le service comptable et le service RH. La mise en place des logiciels s'effectuera sur 2025 (formation, paramétrage...)
- ➔ Mise en place d'un logiciel de dons/mécènes (GIVEXPERT)
- ➔ Mise en place d'un logiciel de suivi pour les IML (à revoir si 2024 ou 2023)
- ➔ Test de cybersécurité effectué par KPMG (financement en partie par la région)

#### **Ressources humaines :**

- ➔ Evolution de l'effectif 129,30 ETP au 31/12/2024 contre 125,20 au 31/12/2023 ;
- ➔ Décret concernant le Ségur pour tous en juillet 2024
- ➔ Organisation des services en pôle avec la mise en place de Directeurs de pôles dès septembre 2024 (nouvel organigramme)
- ➔ Création du poste de Directrice Générale Adjointe : Mme HOUSELLE
- ➔ Poursuite de la mise en place de véhicules de fonctions et de services
- ➔ Arrivée d'une étudiante pour sa thèse au centre de ressources

### **2.2 Evénement postérieur à la clôture**

Néant



### 3 Méthode comptable

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables des règlements ANC 2018-06 et 2019-04 et, à défaut d'autres dispositions spécifiques, à celles du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

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

Pas de changement :

- De méthode comptable en cours d'exercice.
- De présentation au cours de l'exercice.
- D'estimation comptable au cours de l'exercice.

Pas d'évolution des lois et règlements.

## 4 Informations relatives au bilan

### 4.1 Actif

#### 4.1.1 Tableau des immobilisations

RUBRIQUES	VALEURS BRUTE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	VALEURS BRUTE
Immobilisations incorporelles	119 773,86	4 756,80	19 811,97	104 718,69
Immobilisations corporelles	4 321 455,02	164 869,14	243 777,34	4 242 546,82
Immobilisations financières	65 313,95	14 917,00	18 484,84	61 746,11
Immobilisation en cours				
<b>TOTAL</b>	<b>4 506 542,83</b>	<b>184 542,94</b>	<b>282 074,15</b>	<b>4 409 011,62</b>

#### 4.1.2 Tableau des amortissements

		Amortissements cumulés au 31 décembre n-1 (1)	Dotations de l'exercice (2)	Diminutions résultant des sorties de l'exercice (3)	Amortissements cumulés au 31 décembre n (4) = (1) + (2) - (3)
<b>Amortissements des immobilisations incorporelles</b>					
2801	Frais d'établissement	25 207,37			25 207,37
2803	Frais de recherche et de développement				
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	73 988,30	16 777,35	19 731,25	71 034,40
2806	Droit au bail				
2808	Autres immobilisations incorporelles				
<b>Amortissements des immobilisations corporelles</b>					
2811	Terrains				
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure	1 548 248,16	106 871,01	80 369,73	1 574 749,44
2813	Constructions sur sol propre				-
2814	Constructions sur sol d'autrui				
2818	Installations, matériel et outillage techniques	665 518,96	99 952,65	163 186,56	602 285,05
	dont : Agencement et aménagement sur sol d'autrui	7 494,62	3 542,41	3 348,80	7 688,23
	Matériel de transport	17 019,75	780,27		17 800,02
	Matériel de bureau	29 451,02	1 193,29	10 447,79	20 196,52
	Matériel informatique	384 763,34	78 240,33	149 389,97	313 613,70
	Mobilier	221 921,40	16 196,35		238 117,75
	Autres immobilisations corporelles	4 868,83			4 868,83
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>2 312 962,79</b>	<b>223 601,01</b>	<b>263 287,54</b>	<b>2 273 276,26</b>

**4.1.3 Immobilisations incorporelles****4.1.3.1 Principaux mouvements**

RUBRIQUES	VALEURS BRUTE A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	VALEURS BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
Immobilisations incorporelles	119 773,86	4 756,80	19811,97	104 718,69

Détails augmentations :

<b>Licences</b>	<b>4 756,80</b>
Licence Datacores	4 756,80

Détails diminutions

<b>Droits, brevets, licences</b>	<b>19 811,97</b>
Licences open office serveurs	641,06
Licences offices 2016 x5	408,00
Maintenance 3ans serveur supplémentaire	3 301,20
Licence Microsoft office 2016	408,00
Licence anti-virus	4 789,20
Licence RDS x50	2 748,00
Messagerie Outlook 365	5 400,00
Licence Adobe com	2 116,51

Méthode d'amortissement

Immobilisations incorporelles Mode Linéaire 5 ans

**4.1.4 Immobilisations corporelles****4.1.4.1 Principaux mouvements**

RUBRIQUES	VALEURS BRUTE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	VALEURS BRUTE
Immobilisations corporelles	4 321 455,02	164 869,14	243 777,34	4 242 546,82

Détail des augmentations :

<b>Agencement et aménagement</b>	<b>122 370,91</b>
Réparation VMC Nancy	6 808,80
Remplacement alarme Nancy	26 518,16
Modification Installation Chauffage Nancy	75 600,00
Stores Lunéville	3 306,00
Porte Garage Nancy	4 230,35
Sticker deco longwy	3 087,60
Detecteur de fumée	2 820,00
<b>Matériel de Bureau</b>	<b>-</b>
<b>Mobilier</b>	<b>9 259,02</b>
Mobilier Lebrun	9 259,02
<b>Matériel Informatique</b>	<b>33 239,21</b>
Tablettes aidants MDA x7	4 655,42
PC portable DG	2 992,80
tablette apple DG	1 199,99
PC portables x20	23 292,00
Tablette Samsung directeur MP	1 099,00
<b>TOTAL IMMO. CORPORELLES</b>	<b>164 869,14</b>

Détail des diminutions :

<b>Bâtiments</b>	<b>32 173,33</b>
Ensemble convecteurs/chauffage	32 173,33
<b>Agencement et aménagement</b>	<b>51 545,20</b>
Climatisation	30 236,07
Désenbouage-inverseur	17 960,33
Standard téléphonie	2 511,60
Standard téléphonie	837,20

<b>Matériel de bureau</b>	<b>10 447,79</b>
4 Réfrigérateurs	823,72
Stores MERRA	2 842,32
Micro-ondes BUT	89,94
Stores comppta ULRICH	714,50
Vidéo projecteur EPSON	2 256,50
Appareil photo	554,94
Machine à relier LYRECO	317,25
Cisaille Fiskars LYRECO	362,89
Poste numérique PRENIUM	230,23
Equipement téléphonique Lunéville	1 301,05
Destructeur de papier FELLOWES	954,45
<b>Matériel Informatique</b>	<b>149 611,02</b>
Logiciel Docubase	42 768,96
Divers matériel informatique (écrans, PC, imprimantes,,)	49 888,43
Divers téléphones portables	3 530,30
BODET logiciel gestion	5 451,37
ANS module mémoire	356,41
ANS disques dur*2	272,69
Logiciel AM'ORTISS	1 243,84
Routeur NETASQ	4 906,59
Baie de stockage	10 886,59
Serveurs FUJITSU SIEMENS	14 960,76
Serveur et système de sauvegarde	11 960,12
NAS Celvin Q905 6x4 TB	3 384,96
<b>Mobilier</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL DIMINUTIONS CORPORELLES</b>	<b>243 777,34</b>

#### 4.1.5 Immobilisations financières

RUBRIQUES	VALEURS BRUTE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	VALEURS BRUTE
Immobilisations financières	65 313,95	14 917,00	18 484,84	61 746,11

Détail des augmentations :

immobilisations financières	augmentations	diminutions
Dépôt de garantie logment IML DC propriétaires	4 579,00	4 009,00
Dépôt de garantie logment IML DC sous locataires	4 759,00	5 301,84
Dépôt de garantie logment IML UK propriétaires	4 240,00	8 135,00
Dépôt de garantie logment IML PA propriétaires	1 339,00	
Dépôt de garantie logment IML PA sous locataires		1 039,00
<b>totaux</b>	<b>14 917,00</b>	<b>18 484,84</b>

#### 4.1.5.1 Méthode d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	linéaire	40 ans
Installations techniques	linéaire	10 ans
Matériel et outillage industriels	linéaire	5 ans
Matériel de transport	linéaire	4 ans
Matériel de bureau	linéaire	5 ans
Matériel Informatique	linéaire	4 ans
Mobilier de bureau	linéaire	10 ans

#### 4.1.6 Créances

Créances	Montant brut	Liquidités	
		Échéances	Échéances
		à moins 1 an	à plus 1 an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	149 342	149 342	
Autres	17 524 837	17 524 837	
Charges constatées d'avance	49 207	49 207	
<b>TOTAL</b>	<b>17 723 387</b>	<b>17 723 387</b>	<b>0</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice.....	0		
Prêts récupérés en cours d'exercice.....	0		

#### 4.1.7 Produits à recevoir

Remboursement formation OPCO	38 088,00
Indemnités journalières Sécurité Sociale	15 257,00
Aide Sylae (apprentis)	9 500,00
Dons festival Intimagir	24,31
ALEOS dossier MICARD WINTZ iml dc	4 614,10
Avoir ORANGE	62,22
<b>TOTAL</b>	<b>67 545,63</b>

**4.1.8 Valeurs mobilières de placement**

<b>Titre</b>	<b>Valeur d'acquisition</b>	<b>Cours à la clôture de l'exercice</b>	<b>Plus value latente</b>	<b>Moins value latente</b>
BPL	757,50	757,50		
<b>TOTAL</b>	<b>757,50</b>	<b>757,50</b>		

**4.1.9 Charges constatées d'avances**

<b>compte</b>	<b>intitulé</b>	<b>montant</b>
613122	LOCATION IML UK	
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	18 783,50
6152	ENTRETIEN DES LOCAUX	
6156	MAINTENANCE MATERIEL ET INFORMATIQUE	14 604,88
61630	ASSURANCE	
61820	DOCUMENTATION	5 209,91
62268	AUTRES HONORAIRES	
62282	SOCIETE GARDIENNAGE	693,00
62350	SITE INTERNET	188,95
625125	FRAIS CARBURANT (carte abonnement)	
62611	TRAITEMENT DU COURRIER	6 781,83
62620	TELEPHONE	2 945,30
62782	FRAIS BANCAIRES	
		<b>49 207,37</b>

**4.2 Passif****4.2.1 Fonds Propres**



Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice Montant	Affectation du résultat Montant	Augmentation Montant	Diminution ou Consommation Montant	A la clôture de l'exercice Montant
Fonds propres sans droit de reprise	-				-
Fonds propres avec droit de reprise					-
Ecart de réévaluation					-
Réserves	1 340 062	67 307			1 407 369
Autres réserves					
<i>Dont réserves des activités sociales et médico sociales sous gestion contrôlée</i>	878 445				878 445
Report à nouveau	903 795	147 696		126 134	925 357
<i>Dont report à nouveau des activités sociales et médico sociales sous gestion contrôlée</i>	399 543	34 896		13 334	421 105
Excédent ou déficit de l'exercice	88 868	- 88 868	- 219 147		- 219 147
<i>Dont résultat des activités sociales et médico sociales sous gestion contrôlée</i>	21 561	- 21 561	- 57 918		- 57 918
<b>Situation nette</b>	<b>2 332 725</b>	<b>126 135</b>	<b>- 219 147</b>	<b>126 134</b>	<b>2 113 579</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	35 486		156 220	6 904	184 803
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>2 368 211</b>	<b>126 135</b>	<b>- 62 927</b>	<b>133 038</b>	<b>2 298 381</b>

#### 4.2.2 Provisions pour risques et charges

	Montant au 31 décembre n-1	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31 décembre n
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
151 Provisions pour risques	-			-
15183 Provision pour réparation locative	18 700,00	6 100,00		24 800,00
157 Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices				
158 Autres provisions pour charges				

#### 4.2.3 Engagements pris en matière de retraite et engagements similaires

La convention collective appliquée dans l'association prévoit le versement d'une indemnité de fin de carrière de 1 à 6 mois de salaire en fonction de l'ancienneté de la personne dans l'association.

A la date de clôture de l'exercice (31/12/2024), le montant des indemnités de départ à la retraite, concernant les droits acquis des contrats à durée indéterminée, s'élève à : **263 376€**. Calcul effectué selon les paramètres suivant :

- Age de la retraite : 64 ans
- Taux d'actualisation : 3,5%
- Taux de charges sociales et fiscales : 51,18%
- Turn-over : 5,06
- Taux évolution des salaires : 1.5%

**A compter de 2020, les indemnités de départ en retraite ont fait uniquement l'objet d'une information en annexe.**

#### 4.2.4 Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité		
		Échéances	Échéances	
		à moins 1 an	entre 1 et 5 ans	à plus 5 ans
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine	717 647	120 633	462 532	134 482
Emprunts et dettes financières divers (2) (3)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 709	93 709		
Dettes fiscales et sociales	912 245	912 245		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	75 600	75 600		
Autres dettes (3)	16 316 436			
Produits constatés d'avance	883 760			
<b>TOTAL</b>	<b>18 999 397</b>	<b>1 202 188</b>	<b>462 532</b>	<b>134 482</b>
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice.....	0			
Emprunts remboursés en cours d'exercice.....	120 633			

#### 4.2.5 Information sur les Fonds dédiés

Tableau de variation des fonds dédiés

Variation des fonds dédiés issus de :	A l'ouverture de l'exercice	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
		Montant global	dont remboursement		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
<b>Subventions d'exploitation</b>						
- DDCS : Amort. matériel COVID 2020	10 004	8 400			1 604	
- DDCS : Amort. matériel COVID 2021	2 652	2 300			352	
-FSM- Fonds Social Mobilité	33 333	33 333		209 762	209 762	
<i>s/total</i>	<b>45 988</b>	<b>44 033</b>	<b>0</b>	<b>209 762</b>	<b>211 717</b>	
<b>Contributions financières d'autres organismes</b>						
- Primes Energie travaux Longwy	5 724	573			5 151	
- Fondation de France : Habitat inclusif					0	
- HUMAN&GO					0	
- Malakoff MDA					0	
- CARSAT - Ecran visio MDA	6 347	1 638			4 709	
- ARS / Ctre de Ressources	20 000	20 000			0	
<i>s/total</i>	<b>32 071</b>	<b>22 211</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 860</b>	
<b>Ressources liées à la générosité du public</b>						
<b>Total</b>	<b>78 059</b>	<b>66 244</b>	<b>0</b>	<b>209 762</b>	<b>221 577</b>	

#### 4.2.6 Charges à payer

Fournisseurs, factures non parvenues	40 593
Provision pour congés payés	420 984
Personnel à payer	13 574
Charges sociales sur congés payés	134 715
Charges fiscales sur congés payés	50 518
Charges à payer	0
<b>Total</b>	<b>660 383</b>

#### 4.2.7 Produits constatés d'avance

Subvention UNAF 2025 MEDIATION	5 000
CARSAT atelier MDA 2024-2026	3 700
AG2R MDA Sophrologie 2025	7 000
PCB LUNEVILLE 2024 2025	16 854
Fonds Spécial UNAF CPO 2025-2026	93 642
Subvention DDETS IML UK 01/01/2025 au 30/06/2025	169 664
INTIMAGIR 2025	116 000
INTIMAGIR 2026	116 000
Ars HANDIGYNECO 2025	321 900
CDC Conseiller numerique 2025	14 000
CDC Conseiller numerique 2026	10 000
ISTF projet innovant 2024-2025	10 000
<b>total</b>	<b>883 760</b>

## 5 Informations relatives au compte de résultat

### 5.1 Ventilation des produits d'exploitation

Cotisations	5 780
<b>Ventes de prestations de service</b>	
Ventes de prestations de service (or émoluments)	3 415
Ventes meubles occasion	11 498
Locations et sous locations DIVERSES - IML DC/UK/PA	842 959
<b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>	
Produits des tutelles (Etat/CAF/CD/émoluments/PRP/AD'HOC)	5 389 308
Aides aux postes	48 000
Micro crédit	5 375
Service Logement (FSL)	151 200
MASP	177 895
CD 54 : Parrainage	50 000
CD 54 : Accompagnement allocataires RSA	20 300
CD 54 : Remobilisation et accompagnement familles monoparentales	5 316
Fondation de France habitat inclusif	11 220
Etat Cercle de parents	48 570
Région Grand Est : Sybersecurité	5 000
Label Vie atelier MDA	4 400
CDC conseiller numérique	20 000
Ville Nancy MDA	10 000
MSA Mo Bilan Santé	60 000
CARSAT atelier MDA	2 800
CAF famille monoparentale Longwy	2 579
Etat Inter médiation Locative	766 835
Etat ISTF	66 804
Fonds Social Mobilité	238 807
Etat / Centre de ressources	276 950
Etat / PCB + prestations	38 828
Rectorat : prestations CESF	7 763
CPTS Café des Parents	540
Dons	348
Mécénats	24 900
<b>Contributions financières</b>	
diverses	40 610
UNAF Médiation	13 250
Fonds Spécial	232 989
RAPH	65 040
Action Logement	64 540
Reprise sur provision, transferts de charges	88 260
Utilisation fonds dédiés	66 244
<b>Total</b>	<b>8 868 323</b>

## 5.2 Contributions Volontaires en Nature

Conformément à l'article 211 du règlement ANC 2018-06, les contributions volontaires en nature ont été comptabilisées au compte de résultat pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020.

Les contributions volontaires en nature sont composées des :

- Contributions en travail (bénévolat, mises à disposition de personnes)
- Contributions en biens (dons en nature redistribués ou consommés en l'état)
- Contributions en services (mises à disposition de locaux ou de matériel, prêt à usage, fourniture gratuite de services) :

### 1. Contributions en travail (bénévolat, mises à disposition de personnes) :

Les heures de bénévolat ont été recensées tout au long de l'exercice. L'Udaf a établi un récapitulatif des heures de bénévolat par bénévole, ce récapitulatif imprimé en deux exemplaires a été signé par le Président de l'Udaf et par le bénévole concerné. Un exemplaire par bénévole est conservé à l'Udaf.

**Le nombre d'heures de travail effectué par les bénévoles de l'Udaf en 2024 est de : 2 783,25 heures valorisées à : 47 613.61€.**

Ce montant, comptabilisé, figure au pied du compte de résultat.

### 2 . Contributions en biens (dons en nature redistribués ou consommés en l'état) :

Le montant total des contributions volontaires en biens pour l'exercice 2024 est de : **0**

*La valorisation relève de la responsabilité propre de celui qui apporte son soutien. L'Udaf n'a pas à justifier de la valeur des biens et services reçus.*

### 3 . Contributions en services (mises à disposition de locaux ou de matériel, prêt à usage, fourniture gratuite de services) :

Le montant total des contributions volontaires en services pour l'exercice 2024 est de : **0**

## 5.3 Détermination du résultat effectif

	Exercice N	Exercice N-1
<b>Résultat comptable</b>	<b>-219 146,64</b>	<b>88 867,67</b>
Dont résultat effectif sous gestion propre	-161 228,60	67 306,73
Dont résultat effectif sous gestion contrôlée	-57 918,04	21 560,94

## **6        Autres informations**

### **6.1        Information relative à la rémunération des trois plus haut cadres dirigeants salariés et bénévoles**

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la loi 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

### **6.2        Honoraires versés aux commissaires aux comptes**

Les honoraires comptabilisés au titre de la mission de contrôle légal des comptes clos aux 31 décembre 2024 s'élèvent à 25 386 TTC.

### **6.3        Engagements hors bilan**

#### **6.3.1      Engagements reçus**

Prêt Caisse d'Epargne :

Caution de la ville de Nancy pour un montant de 139 583,05 €

Caution du Conseil Départemental pour un montant de 139 583,05 €.

Prêt BPL :

Caution commune de LONGWY pour le montant de 300 000€

### **6.4        Opérations non habituelles ou non conclues à des conditions normales**

Néant

