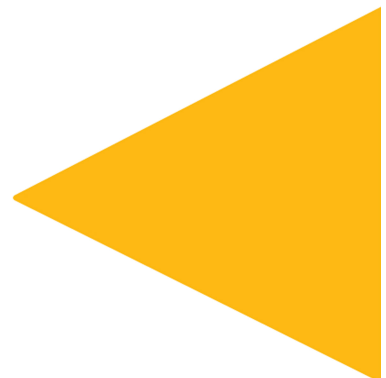




Crowe

Fideliance

Expertise comptable | Audit | Conseil



COLI'BRIE

18 PROMENADE ERNEST CHAUVET
77370 NANGIS

APE : 9499Z-

SIRET : 44940611500021

Comptes annuels au 31 décembre 2024

Siège social :

78, rue Paul Jozon
77300 FONTAINEBLEAU
Tél : 01 64 22 77 44
contact@fideliance.fr

Paris ● Fontainebleau ● Vaux-le-Pénil ● Meaux ● Nemours ● Chelles
Lieuxaint ● La Ferté-sous-Jouarre ● Montereau ● La Ferté-Alais ● Le Malesherbois

 **SOMMAIRE**

Rapport de présentation des comptes annuels	1
1. COMPTES ANNUELS	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de fonctionnement	5
Contributions volontaires	7
2. ANNEXE	8
Règles et méthodes comptables	9
Faits caractéristiques	12
Notes sur le bilan	13
Notes sur le compte de résultat	21
Autres informations	22
Contributions volontaires 2024	23
3. DETAIL DES COMPTES	25
Bilan détaillé	26
Compte de fonctionnement détaillé	30



Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DE L'EXPERT COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association COL'BRRIE relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	637 338
Produits d'exploitation	752 525
Résultat net comptable (Excédent)	94 351

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Fait à FONTAINEBLEAU
Le 06/02/2025

COTTIN JEAN FRANCOIS
EXPERT COMPTABLE

COMPTES ANNUELS

**Bilan actif**

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles	1 680	1 680		
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	1 891	1 702	189	592
Autres immobilisations corporelles	183 095	119 260	63 835	79 486
Immobilisations corporelles en cours	33 113		33 113	
Immobilisations financières				
Total I	219 779	122 641	97 138	80 079
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Autres créances	152 381		152 381	99 647
Autres postes de l'actif circulant				
Disponibilités	387 670		387 670	371 131
Charges constatés d'avance	150		150	
Total II	540 200		540 200	470 777
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	759 979	122 641	637 338	550 856
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

 **Bilan passif**

	au 31/12/2024	au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Première situation nette établie	58 032	58 032
Autres fonds propres	192 884	192 884
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Réserves pour projets de l'entité	142 127	84 567
Excédent ou déficit de l'exercice	94 351	57 560
Situation nette (sous-total)	487 394	393 042
Subventions d'investissement	23 830	29 472
Total I	511 224	422 514
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés	5 208	13 103
Total II	5 208	13 103
PROVISIONS		
Provisions pour charges	8 417	6 333
Total III	8 417	6 333
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 560	25 207
Dettes fiscales et sociales	82 732	83 699
Autres dettes	197	
Total IV	112 489	108 906
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	637 338	550 856

(1) Dont à plus d'un an (a)	112 489
Dont à moins d'un an (a)	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

 **Compte de fonctionnement**

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	2 240	1 810
Ventes de biens et de services		
Ventes de prestations de services	11 869	5 018
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	727 071	727 155
Ressources liées à la générosité du public		68
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	972	69 527
Utilisation des fonds dédiés	7 894	5 351
Autres produits	2 479	1 626
Total I	752 525	810 555
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	164 558	156 454
Impôts, taxes et versements assimilés	8 933	6 552
Salaires et traitements	357 099	409 570
Charges sociales	87 283	137 303
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	30 545	28 475
Dotations aux provisions	3 055	2 608
Autres charges	9 540	17 176
Total II	661 012	758 138
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	91 513	52 417
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	4 016	2 355
Total III	4 016	2 355
CHARGES FINANCIERES		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	4 016	2 355

 **Compte de fonctionnement**

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	95 529	54 772
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations en capital		1 006
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		13 346
Total V		14 352
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	165	45
Sur opérations en capital		11 519
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	641	
Total VI	806	11 564
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-806	2 788
Impôts sur les bénéfices (VIII)	371	
Total des produits (I+III+V)	756 541	827 262
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	662 190	769 702
EXCEDENT OU DEFICIT	94 351	57 560



Contributions volontaires

Contributions volontaires

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	17 092	29 858
Bénévolat	56 662	52 483
Total	73 754	82 341
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	17 092	29 858
Prestations en nature		
Personnel bénévole	56 662	52 483
Total	73 754	82 341

ANNEXE



Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : COLI'BRIE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 637 338 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 94 351 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/03/2025 par les dirigeants de l'association.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

L'association a pour objet :

- de gérer le centre sociétal de la Brie Nangissienne (nommé également la maison des habitants),
- d'étudier les besoins du territoire, d'impulser et piloter les réponses à mettre en oeuvre,
- de faciliter et susciter les relations entre les habitants de la Brie Nangissienne appartenant aux différentes générations et toutes origines sociales ou culturelles,
- d'assurer l'accueil et l'information des familles,
- de créer, développer et de promouvoir toute action socio-éducative et culturelle pour faciliter l'insertion sociale des familles et des habitants.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Nous avons fait des changements d'affectation de compte dans la présentation du compte de résultat :

- la quote-part des subventions d'investissement en compte 777 sont désormais comptabilisées dans les produits exploitations en compte 747
- les remboursements d'indemnités journalières, de formations et les aides à l'emploies (CUI) comptabilisé en compte 791 sont désormais déduits des charges de personnel y afférentes.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.



Règles et méthodes comptables

Engagement de retraite

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,35 %
- Taux de croissance des salaires : 0,5 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE 2024)



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Le Fond dédié a été constitué en 2018 pour 70,2 K€ en lien avec les actions d'itinérances, de développement Jeunesse et la dynamique sénior inscrites dans la convention de la Communauté de Communes de la Brie Nangissienne.

Ce fond aurait dû être repris au fur et à mesure des actions mises en place durant la convention, sauf que la pandémie COVID-19 a perturbé et stoppé des actions (confinement, interdiction de regroupement de personnes, etc.).

A ce jour, le fond a pour solde 5 K€. Son utilisation est affecté aux investissements de cette année suivant l'amortissement de ces investissements (fin 2026) pour 5 K€.

Les contributions volontaires au niveau des locaux ont fortement diminués suite à l'arrêt de l'utilisation de certains locaux.

L'estimation du prix du m² est une moyenne de l'ensemble des locaux pris sur SeLoger.com.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 680			1 680
Immobilisations incorporelles	1 680			1 680
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 891			1 891
– Installations générales, agencements aménagements divers	71 428	6 093	2 203	75 319
– Matériel de transport	69 957			69 957
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	41 939	9 039	13 158	37 820
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				33 113
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	185 214	15 132	15 361	218 099
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	186 894	15 132	15 361	219 779



Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<i>Ventilation des augmentations</i>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		15 132		15 132
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		15 132		15 132
<i>Ventilation des diminutions</i>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		15 361		15 361
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		15 361		15 361



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 680			1 680
Immobilisations incorporelles	1 680			1 680
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 298	403		1 702
– Installations générales, agencements aménagements divers	29 442	15 681	2 203	42 920
– Matériel de transport	45 556	8 140		53 696
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	28 839	6 962	13 158	22 643
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	105 136	31 186	15 361	120 961
ACTIF IMMOBILISE	106 816	31 186	15 361	122 641



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 152 531 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<i>Créances de l'actif immobilisé :</i>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	152 381	152 381	
Charges constatées d'avance	150	150	
Total	152 531	152 531	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Produits à recevoir	11 862
Etat – CEJR France Fraternité	55 869
Caf – subventions à recevoir	15 749
Caf reaap	3 354
Caf ag & acf sub a recevoir	32 335
Cnav subv à recevoir	14 885
Msa subv a recevoir	10 000
Caf laep	2 480
Total	146 534



 **Notes sur le bilan**

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	250 916				250 916
Fonds propres avec droit de repris					
Ecart de réévaluation					
Réserves	84 567	57 560			142 127
Report à Nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	57 560	-57 560	94 351		94 351
Situation nette	393 042		94 351		487 394
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	29 472		5 000	10 642	23 830
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat					
TOTAL	422 514		99 351	10 642	511 224



Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	6 333	3 055	972		8 417
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	6 333	3 055	972		8 417
<i>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</i>					
Exploitation		3 055	972		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 112 489 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 560	29 560		
Dettes fiscales et sociales	82 732	82 732		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	197	197		
Produits constatés d'avance				
Total	112 489	112 489		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	22 535
Dettes provis. congés à payer	26 652
Personnel – autres charges à payer	13 398
Charges soc.sur congés à payer	7 912
Charges sociales – charges à payer	3 349
Total	73 846



 **Notes sur le bilan**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA Achat accessoires immob en cours	66		
CCA Achat accessoires immob en cours	84		
Total	150		



 **Notes sur le compte de résultat**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 5 970 euros

Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics						
Subventions d'exploitation		82 179	380 152	206 600	47 500	727 071
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissement					10 642	
						727 071



Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 8 417 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 8 417 euros



Contributions volontaires 2024

Valorisation du bénévolat

Activité	Nombre d'heures par atelier	Nombre d'ateliers	Affectation pôle	Total Horaire	Coût horaire	Nombre de bénévole	Total heures de bénévolat	Coût Total
Informatique	2	32	Tiers lieu	64	11,88	1	64	760,32 €
Peinture sur soie	2	37	Tiers lieu	74	11,88	2	148	1 758,24 €
Couture	3	37	Tiers lieu	111	11,88	3	333	3 956,04 €
Sortie seniors	6	3	Tiers lieu	18	11,88	1	18	213,84 €
Jardinage	3	6	Tiers lieu	18	11,88	1	18	213,84 €
Loisirs créatifs	3	6	Tiers lieu	18	11,88	1	18	213,84 €
Jeux de cartes	3,5	11	Tiers lieu	39	11,88	1	39	457,38 €
Tricot	2,75	32	Tiers lieu	88	11,88	1	88	1 045,44 €
Repair Café	3	10	Tiers lieu	30	11,88	1	30	356,40 €
Artistes bénévoles	3	1	Tiers lieu	3	11,88	101	303	3 599,64 €
Ô jardin suspendu	5	5	Tiers lieu	25	11,88	6	150	1 782,00 €
Animations d'été	5	1	Evénements	5	11,88	5	25	297,00 €
Forum des associations	5	5	Evénements	25	11,88	1	25	297,00 €
3 sorties minibus	7	3	Pôle seniors	21	11,88	1	21	249,48 €
2 grandes sorties par an	10	2	Pôle seniors	20	11,88	1	20	237,60 €
Séjour été jeunes	2	10	Jeunesse	20	11,88	3	60	712,80 €
Tenue de stands et buvettes jeunes	6	8	Jeunesse	48	11,88	15	720	8 553,60 €
Recherche et prépa sorties jeunes	1	15	Jeunesse	15	11,88	13	195	2 316,60 €
Installation et tenue des stands fête de quartier jeunes	10	1	Jeunesse	10	11,88	30	300	3 564,00 €
Forum parentalité	5	1	Familles	5	11,88	7	35	415,80 €
Comité artistique	2	3	Tiers lieu	6	11,88	5	30	356,40 €
Ludofolies	6	1	Evénements	6	11,88	60	360	4 276,80 €
Coordination seniors	3	2	Pôle seniors	6	11,88	20	120	1 425,60 €
Contribution des travailleurs d'intérêt général	658	1	Accès aux droits	658	11,88	1	658	7 817,04 €
Lieu d'accueil enfants parents (6 bénévoles)	2,5	80	Familles	200	11,88	1	200	2 376,00 €
Karaoké en familles	6	2	Familles	12	11,88	2	24	285,12 €
Préparation sorties familles	2	1	Familles	2	11,88	8	16	190,08 €
Sorties familles	10	2	Familles	20	11,88	1	20	237,60 €
Conseil d'administration	2,5	8	Pilotage	20	11,88	16	320	3 801,60 €
Bureau	2,5	5	Pilotage	13	11,88	8	100	1 188,00 €
Activité administrateurs	2	52	Pilotage	104	11,88	3	312	3 706,56 €
TOTAL							4 770	56 661,66 €
ETP							2,97	



Contributions volontaires 2024

Prix du m2 mensuel		Valorisation des loyers		15,70 € Estimation du m2 à la 1/2 journée (prix du m2 / 14 demi-journées par semaine)		1,12 €
Local mis à disposition	Utilisation	Nombre de 1/2 journées occupées (locaux ponctuels)	Nombre semaines (pour les locaux ponctuels)	Surface occupée par l'action	Estimation Annuelle	Commentaires
Accueil Nangis	Local permanent			80	6 000 €	Convention 2023
Ludothèque Nangis	Local permanent			80	4 000 €	Arret de la convention fin août 2024
Salle des marronniers Mormant	Local permanent			120	628 €	Estiamtion surface X Prix du M2 proratisé sur 4 mois en 2024
Bureau Grandpuits Mairie	France Services	1	47	20	1 054 €	SIOS
Bureau Grandpuits Mairie	ADIL	1	6	20	135 €	SIOS
Bureau Mormant	France Services	2	47	12	1 265 €	SIOS
Bureau La Chapoelle Rablais	France Services	1	23	12	310 €	SIOS
Bureau Verneuil l'étang	France Services	1	47	12	632 €	SIOS
Bureau Chateaubleau	France Services	1	23	12	310 €	SIOS
Salle des fêtes Fontenailles	Evenements	2	1	150	336 €	2 coordinations seniors
Salle des associations Grandpuits	Coordination seniors	2	1	50	112 €	1 événement
Salle Mormant	Evenements	2	1	300	673 €	1 événement
Salle Rampillon	Evenements	1	1	200	224 €	1 événement
Salle Quiers	Théâtre	1	42	30	1 413 €	
Total locaux					17 092 €	

DETAIL DES COMPTES

**Bilan détaillé****ACTIF**

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles				
20800000 – Autres immo. incorporelles	1 680		1 680	1 680
28080000 – Amort. logiciels		1 680	-1 680	-1 680
	1 680	1 680		
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
21500000 – Install.techn.mat.& outillage	116		116	116
21580000 – Matériel activités	1 775		1 775	1 775
28150000 – Amort. install. techn. matér.		116	-116	-116
28158000 – Amortissement matériel ludique		1 585	-1 585	-1 182
	1 891	1 702	189	592
Autres immobilisations corporelles				
21810000 – Inst.gales agenc't aménagt.div.	75 319		75 319	71 428
21820000 – Matériel de transport	69 957		69 957	69 957
21831000 – Matériel de bureau et informatique	20 654		20 654	20 873
21840000 – Mobilier de bureau	17 166		17 166	21 066
28181000 – Amort. aménagement		42 920	-42 920	-29 442
28182000 – Amort. matériel de transport		53 696	-53 696	-45 556
28183100 – Amort. matériel informatique techno		15 385	-15 385	-14 888
28184000 – Amort. mobilier de bureau		7 258	-7 258	-13 952
	183 095	119 260	63 835	79 486
Immobilisations corporelles en cours				
23100000 – Immobilisat. corporelles en cours	33 113		33 113	
	33 113		33 113	
Immobilisations financières				
Total I	219 779	122 641	97 138	80 079
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Autres créances				
43870000 – Produits à recevoir	11 862		11 862	
44173500 – Conseil général laep	5 847		5 847	
46870100 – Etat – CEJR France Fraternité	55 869		55 869	6 012
46870200 – Caf – subventions à recevoir	15 749		15 749	8 422
46870400 – Caf reaap	3 354		3 354	5 250
46870600 – Caf ag & acf sub a recevoir	32 335		32 335	32 222
46870700 – Cnav subv à recevoir	14 885		14 885	9 000
46870800 – Msa subv a recevoir	10 000		10 000	3 750
46870900 – Caf cej				32 604
46871000 – Caf laep	2 480		2 480	2 387
	152 381		152 381	99 647
Autres postes de l'actif circulant				



 **Bilan détaillé**

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Disponibilités				
51110000 – Espèces	570		570	895
51120000 – Cheques				4 332
51230000 – Credit mutuel	28 831		28 831	61 651
51240000 – Credit mutuel livret bleu	82 723		82 723	304 253
51250000 – CREDIT MUTUEL LIVRET OBNL TRIPLEX	275 546		275 546	
	387 670		387 670	371 131
Charges constatés d’avance				
48600000 – Charges constatées d’avance	150		150	
	150		150	
Total II	540 200		540 200	470 777
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	759 979	122 641	637 338	550 856

**Bilan détaillé****PASSIF**

	au 31/12/2024	au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Première situation nette établie		
10211000 – Caf aide au démarrage	58 032	58 032
	58 032	58 032
Autres fonds propres		
10200000 – Fds assoc.sans droit de repris	192 884	192 884
	192 884	192 884
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Réserves pour projets de l'entité		
10688100 – Réserves pour projets invest.–fonct	142 127	84 567
	142 127	84 567
Excédent ou déficit de l'exercice	94 351	57 560
Situation nette (sous-total)	487 394	393 042
Subventions d'investissement		
13100000 – Subv d'équipement	126 894	121 894
13900000 – Subv inscrites au c/r	-103 064	-92 422
	23 830	29 472
Total I	511 224	422 514
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés		
19400000 – Fonds dedies sur subv	5 208	13 103
	5 208	13 103
Total II	5 208	13 103
PROVISIONS		
Provisions pour charges		
15310000 – Prov indemn depart en retraite	8 417	6 333
	8 417	6 333
Total III	8 417	6 333
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 – Fournisseurs	7 025	6 438
40810000 – Fournisseurs– fact. non parvenues	22 535	18 770
	29 560	25 207
Dettes fiscales et sociales		
42100000 – Personnel – rémunérations dues	328	
42200000 – Comité d'entreprise	445	3 501
42820000 – Dettes provis. congés à payer	26 652	29 203
42860000 – Personnel – autres charges à payer	13 398	16 630
43100000 – Sécurité sociale	11 930	9 287
43730000 – Retraite	3 698	3 294
43733000 – Prevoyance	2 189	2 310

 **Bilan détaillé**

	au 31/12/2024	au 31/12/2023
43740000 – Mutuelle	3 274	2 505
43760000 – Opcat unification	4 749	5 485
43820000 – Charges soc.sur congés à payer	7 912	7 741
43860000 – Charges sociales – charges à payer	3 349	3 492
44210000 – Prélèvement à la source	252	251
44450000 – IS sur placements financiers	371	
44711000 – Taxe sur les salaires	4 183	
	82 732	83 699
Autres dettes		
46700000 – Autres comptes débiteurs/créditeurs	197	
	197	
Total IV	112 489	108 906
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	637 338	550 856



Compte de fonctionnement détaillé

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
75610000 – Adhésions nangis lude	1 960	1 390
75630000 – Adhésions nangis lude structure	280	420
	2 240	1 810
Ventes de biens et de services		
Ventes de prestations de services		
70610000 – Photocopies	29	
70620000 – Part. sorties familles	1 661	195
70640000 – Part. sorties jeunes ...	3 024	981
70900000 – Autres	7 156	3 842
	11 869	5 018
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
74010000 – Subvention regional d'idf des polit	40 000	35 000
74130000 – Etat – poste fonjep	21 321	28 447
74150000 – Etat – ados	4 000	4 600
74160000 – Etat – fdva	7 000	10 000
74170000 – Etat – CEJR	49 858	66 113
74310000 – Conseil depart. ojep	36 000	36 000
74320000 – Direction départ. cohé.soc.aljep	7 500	6 000
74350000 – Conseil depart. laep ludibulle	5 847	5 918
74360000 – Subv.accueil animation 11–17ans	3 000	3 000
74500000 – Subv.fonctionnement – caf	10 000	10 000
74510000 – Caf 77 ps animation globale	80 764	73 694
74530000 – Caf 77 ps anim coll. famille	27 020	24 655
74550000 – Caf – cej	34 174	32 604
74560000 – Caf ados jeunesse solidaire	9 704	2 500
74570000 – Caf 77 ps laep	9 074	8 261
74571000 – Caf fonctionnement laep	8 764	8 512
74580000 – Caf 77 – ps jeunes	21 736	22 755
74591000 – Caf reaap parentalite	5 362	17 500
74592000 – Caf – Promeneur du net		1 500
74600000 – Com com brie nangissienne	300 419	293 000
74700000 – QP subv invest. virée au résultat	10 642	
74800000 – Subv.fonctionnement – autres	6 000	3 000
74910000 – Cnav	14 885	12 096
74950000 – Msa	14 000	22 000
	727 071	727 155
Ressources liées à la générosité du public		
75400000 – Collectes et dons		68
		68
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges		
78154000 – Reprises prov depart en retraite	972	2 636
79100000 – Transferts de charges		12 811
79111000 – Transfert de charges salariés		52 235
79190000 – Rembt cpam et indemnité prevoyance		1 844
	972	69 527



Compte de fonctionnement détaillé

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
Utilisation des fonds dédiés		
78940000 – Report sur subv. fonct. attribuées	7 894	5 351
	7 894	5 351
Autres produits		
75800000 – Produits divers de gestion courante	2 479	1 626
	2 479	1 626
Total I	752 525	810 555
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes		
60610000 – Eau	537	989
60611000 – Edf gdf	5 087	4 998
60613000 – Carburants et lubrifiants	3 793	4 402
60620000 – Electricite total energie	253	
60630000 – Fourn.entret./pt équipement	13 026	19 469
60640000 – Fournitures de bureau	2 217	3 360
60680000 – Fournitures d'activites dont alimen	7 832	7 061
61100000 – Sous-traitance générale	26 247	9 448
61310000 – Loyer photocopieur	9 648	9 648
61350000 – Locations materiels	1 123	1 354
61400000 – Loyers et charges locatives	7 410	14 406
61520000 – Entret.& réparat./biens immos	11 273	6 279
61560000 – Maintenance	7 642	5 478
61561000 – Credit mutuel protection vol	2 209	2 156
61600000 – Primes d'assurances	8 146	7 946
61690000 – Remboursement assurance	-2 378	
61810000 – Documentation générale	1 604	285
62210000 – Cabinet fideliance rev comptable	13 639	11 566
62220000 – Aiga prestation paies	4 311	4 620
62260000 – Cabinet prier honoraires cac	6 600	5 700
62280000 – Honoraires divers	1 500	2 100
62310000 – Publicite publication	3 717	7 535
62340000 – Cadeaux à la clientèle	81	183
62510000 – Deplacement du personnel	4 377	5 731
62570000 – Missions receptions	3 364	1 911
62600000 – Frais postaux et telecommunications	3 289	2 136
62620000 – Free mobile	344	1 202
62621000 – Orange – sosh mobile	2 722	2 389
62622000 – Altocom standard virtuel	1 056	1 158
62700000 – Services bancaires & assimilés	390	502
62810000 – Cotisations federales– affiliation	8 458	7 565
62821000 – Transports des activites	3 497	2 962
62860000 – Frais de formation	1 543	1 916
	164 558	156 454
Impôts, taxes et versements assimilés		
63110000 – Taxe sur les salaires	4 183	
63330000 – Part.empl.format.profes.contin	4 749	6 552
	8 933	6 552



Compte de fonctionnement détaillé

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
Salaires et traitements		
64102000 – Salaire GUSO	450	
64110000 – Salaires & appointements bruts	367 349	386 623
64119000 – Transfert de charges CUI	-39 264	
64120000 – Congés payés	-2 636	4 701
64130000 – Primes et gratifications	25 654	6 757
64140000 – Indemnités et avantages divers	9 636	11 490
64149000 – Remboursement CPAM	-4 092	
	357 099	409 570
Charges sociales		
64510000 – Cotisations urssaf	67 496	55 361
64520000 – Cotis. mutuelle	3 334	3 932
64530000 – Cotis. retraites	19 507	17 191
64533000 – Cotisations a la prevoyance	2 924	2 610
64540000 – Cotisations assedic	16 933	16 678
64550000 – Charges sur conges payes	256	854
64560000 – Charges sur primes	-143	-783
64580000 – Cotisations autres organism. socx	501	
64720000 – Comité d'entreprise	11 887	11 913
64750000 – Médecine du travail, pharmacie	2 182	3 070
64800000 – Autres charges de personnel	2 479	2 799
64810000 – Formation salariés	14 553	23 677
64819000 – Remboursement de formation	-54 626	
	87 283	137 303
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
68112000 – Dot. aux amort. immob	30 545	28 475
	30 545	28 475
Dotations aux provisions		
68154000 – Dot. prov. déprat en retraite	3 055	2 608
	3 055	2 608
Autres charges		
65160000 – Redevance concessions brevets sa	1 058	205
65800000 – Charges divers de gestion courante	193	5 167
65890000 – Sorties fam./jeunes resto, cirque..	8 289	11 804
	9 540	17 176
Total II	661 012	758 138
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	91 513	52 417
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés		
76800000 – Interets livret a	4 016	2 355
	4 016	2 355
Total III	4 016	2 355
CHARGES FINANCIERES		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	4 016	2 355



 *Compte de fonctionnement détaillé*

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023



Compte de fonctionnement détaillé

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	95 529	54 772
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations en capital		
77500000 – Produits cessions d'éléments actifs		1 006
		1 006
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
77700000 – Qp subv.invest.aff.cpte résultat		13 346
		13 346
Total V		14 352
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
67120000 – Pénalités et amendes fisc/péna	165	45
	165	45
Sur opérations en capital		
67500000 – Valeurs compt. éléments actif cédés		11 519
		11 519
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
68712000 – Dot. amort. exce s/immob corporel.	641	
	641	
Total VI	806	11 564
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-806	2 788
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
69520000 – Is sur placements financiers	371	
	371	
Total des produits (I+III+V)	756 541	827 262
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	662 190	769 702
EXCEDENT OU DEFICIT	94 351	57 560