

## SOUTIEN EMPLOI SERVICE (SES)

Siège social : 128 ter Grand rue

59100 ROUBAIX

Association loi 1901

Siret 398 635 839 00051

RNA n° W595004800

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2024**

Aux membres de l'Assemblée générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2024.

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée générale du 21 juin 2023, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de l'association SOUTIEN EMPLOI SERVICE (SES) relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration sur la base des éléments disponibles à cette date.

Je certifie 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.

#### **Fondement de l'opinion**

##### ***Référentiel d'audit***

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

##### ***Indépendance***

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables (notamment par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes), sur la période du 01/01/2023 à la date d'émission de mon rapport.

#### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble



et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

A ce titre, j'ai notamment effectué les contrôles suivants :

- prise de connaissance et analyse de la situation économique et financière de l'entité ;
- analyse des risques ;
- contrôle par sondages des opérations effectuées et du respect des règles comptables.

### **Vérifications spécifiques**

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du Conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres de l'Assemblée générale appelée à statuer sur les comptes sur la situation financière et les comptes annuels.

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise 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.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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'entité à poursuivre son activité. 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 ;
- 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 Wavrin, le 27 mai 2019  
Monsieur Philippe VALTAT  
Commissaire aux comptes



## SOUTIEN EMPLOI SERVICE (SES)

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2024

TER GRAND RUE

59100 ROUBAIX

SIRET : 39863583900051

**IN EXTENSO LILLE - WASQUEHAL**

41 Avenue de Flandre BP 40132  
59443 WASQUEHAL Cedex

Tél : 03 20 51 26 09

Fax 03 20 51 94 10

# Sommaire

## ATTESTATION

Attestation avec conclusion favorable sans observation	1
--	---

## COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Annexe au bilan association	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Variation des fonds propres 431-5	13
Etat des provisions et dépréciations	14
Contributions volontaires en nature	15
Charges à payer et produits à recevoir	16
Produits et charges constatés d'avance	17
Etat synthétique des avantages et ressources provenant de l'étranger	18

## DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	19
Bilan Passif détaillé	21
Compte de résultat détaillé	23

# Attestation

# Attestation

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

<b>Total du bilan :</b>	<b>1 358 830 €</b>
<b>Produits d'exploitation :</b>	<b>2 132 690 €</b>
<b>Résultat net Comptable :</b>	<b>-51 023 €</b>

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Wasquehal

Le 13/03/2025

M Philippe THELU  
Expert-comptable

# Comptes annuels



# Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	151 208	123 968	27 240	36 294
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 444		11 444	10 884
<b>TOTAL I</b>	<b>162 652</b>	<b>123 968</b>	<b>38 684</b>	<b>47 178</b>
Comptes de liaison				
<b>II</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	224 599		224 599	111 218
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	80 359		80 359	121 755
Valeurs mobilières de placement	53 162		53 162	253 092
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	961 697		961 697	1 029 227
Charges constatées d'avance	329		329	902
<b>TOTAL III</b>	<b>1 320 146</b>		<b>1 320 146</b>	<b>1 516 194</b>
Frais d'émission des emprunts				
<b>IV</b>				
Primes de remboursement des obligations				
<b>V</b>				
Ecart de conversion actif				
<b>VI</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 482 798</b>	<b>123 968</b>	<b>1 358 830</b>	<b>1 563 372</b>

# Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires	628 311	628 311
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	628 870	502 057
Excédent ou déficit de l'exercice	-51 023	126 813
<b>Situation nette</b>	<b>1 206 158</b>	<b>1 257 181</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>1 206 158</b>	<b>1 257 181</b>
Comptes de liaison		
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>	<b>II</b>	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL III</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	17 050	38 577
Provisions pour charges		
<b>TOTAL IV</b>	<b>17 050</b>	<b>38 577</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 879
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 528	14 553
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	114 095	249 182
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL V</b>	<b>135 622</b>	<b>267 614</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL VI</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 358 830</b>	<b>1 563 372</b>

# Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations	80	80
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	729 702	797 255
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 400 199	1 381 714
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 701	7 603
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	8	402
<b>TOTAL I</b>	<b>2 132 690</b>	<b>2 187 054</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	250 522	283 712
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	56 162	49 137
Salaires et traitements	1 614 397	1 542 106
Charges sociales	255 212	217 651
Dotations aux amortissements et dépréciations	10 054	8 591
Dotations aux provisions	2 513	622
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	696	660
<b>TOTAL II</b>	<b>2 189 555</b>	<b>2 102 480</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-56 865</b>	<b>84 574</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	7 099	2 881
<b>TOTAL III</b>	<b>7 099</b>	<b>2 881</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>7 099</b>	<b>2 881</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-49 766</b>	<b>87 456</b>

# Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	3 344	40 251
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	24 040	
<b>TOTAL V</b>	<b>27 384</b>	<b>40 251</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	26 954	216
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>	<b>26 954</b>	<b>216</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>430</b>	<b>40 035</b>
Participations des salariés aux résultats	<b>VII</b>	
Impôts sur les bénéfices	<b>VIII</b>	
	<b>1 687</b>	<b>678</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>2 167 173</b>	<b>2 230 187</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>2 218 196</b>	<b>2 103 374</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-51 023</b>	<b>126 813</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	11 708	14 826
<b>TOTAL</b>	<b>11 708</b>	<b>14 826</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	11 708	14 826
<b>TOTAL</b>	<b>11 708</b>	<b>14 826</b>

# ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 358 830 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -51 023 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.

## PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

*L'association Soutien Emploi Service (SES, loi 1901) a été créée en 1985 suite à une constatation, par le corps enseignant et des parents d'élèves de la ville de Roubaix, d'une aggravation des risques d'accidents aux entrées et sorties des écoles avec l'accroissement de la circulation..*

*Elle avait pour objet d'origine : « Toute action visant à renforcer la sécurité des enfants scolarisés aux heures d'entrées et sorties d'écoles ainsi qu'à inciter les piétons et les conducteurs à respecter le Code de la Route. »*

*Cette mission perdure depuis plus de 30 ans et s'est étoffée par des missions de prévention ainsi que de médiation au niveau des espaces publics et des événements socio-culturels, dans une optique d'insertion socio-professionnelle par le biais de contrats aidés, l'association bénéficiant d'un agrément ACI (Atelier Chantier d'Insertion) depuis 2005 auprès de la DIRECCTE.*

*Du fait de son expertise acquise depuis sa création, l'association SES s'est imposée comme un opérateur référent dans les domaines de la médiation, de la prévention, dans un parcours d'insertion en partenariat avec tous ceux qui s'inscrivent dans cette dynamique.*

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

*SES - 128 TER Grand Rue 59100 Roubaix -*

# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 358 830 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -51 023 Euros.

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

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

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

## Faits caractéristiques

Depuis le 24/02/2022, une crise géopolitique a débuté dans le cadre du conflit entre l'Ukraine et la Russie.

Les premières conséquences constatées de cette crise sont multiples avec notamment une hausse significative du coût de l'énergie ainsi que de certaines matières premières. A la date d'arrêt des comptes, et compte tenu du caractère imprévisible de la situation, aucune estimation précise de ces impacts ne peut être réalisée.

L'évolution de la situation ainsi que ses impacts sur la situation financière et les résultats de l'association continuent d'être suivies de près. Par ailleurs, la structure n'a pas de relation commerciale directe avec des clients/fournisseurs russes ou ukrainiens.

Eu égard à la situation de l'association à la date d'arrêt des comptes, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

## Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

- |                                      |              |
|--------------------------------------|--------------|
| • Logiciels                          | 1 ans,       |
| • Agencements et aménagements        | 10 à 15 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 à 5 ans,   |
| • Mobilier                           | 10 ans,      |
| • Autres                             | 5 ans.       |

## Créances

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

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

## Provision pour risques et charges

La provision de 24 040 euros a été reprise suite à la radiation de l'affaire au tribunal des Prud'hommes. Le solde du compte est donc nul au 31/12/2024.

## Engagements de départ à la retraite



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

La provision concernant les indemnités de fin de carrière représente un solde au 31/12/2024 de 17 050 €.

**Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce**

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 8 400,00 € TTC.

**Contributions volontaires en nature**

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 657.00 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen chargé de 17.82 €/heure correspond à un montant de 11 707,74 euros.

# Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL</b>			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	57 433		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	106 059		1 000
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>	<b>163 492</b>		<b>1 000</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 884		560
<b>TOTAL</b>	<b>10 884</b>		<b>560</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>174 376</b>		<b>1 560</b>
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL</b>			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencements et aménagt. const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencements et aménagt. divers		3 828	53 605
- De transport			
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier		9 456	97 604
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>		<b>13 284</b>	<b>151 208</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			11 444
<b>TOTAL</b>			<b>11 444</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>13 284</b>	<b>162 652</b>

# Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : <ul style="list-style-type: none"><li>- Sur sol propre</li><li>- Sur sol d'autrui</li></ul>							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
TOTAL							
TOTAL GENERAL							
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Dotations				Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice	
Différentiel de durée				Mode dégressif		Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : <ul style="list-style-type: none"><li>- Sur sol propre</li><li>- Sur sol d'autrui</li></ul>							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES				REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE	
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices							
Montant net au début de l'exercice							
Augment.							
Dot. exercice aux amort.							
Montant net en fin d'exercice							
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

# Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	11 444		11 444
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	224 599	224 599	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés	19 226	19 226	
Divers	18 657	18 657	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	42 476	42 476	
Charges constatées d'avance	329	329	
<b>TOTAL</b>	<b>316 731</b>	<b>305 287</b>	<b>11 444</b>

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

# Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	21 528	21 528		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	37 526	37 526		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	59 895	59 895		
Impôts sur les bénéfices	1 687	1 687		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	14 987	14 987		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>135 622</b>	<b>135 622</b>		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

# Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	628 311				628 311
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	502 057		126 813		628 870
Excédent ou déficit de l'exercice	126 813	126 813		-51 023	-51 023
<b>Situation nette</b>	<b>1 257 181</b>	<b>126 813</b>	<b>126 813</b>	<b>-51 023</b>	<b>1 206 158</b>
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>1 257 181</b>	<b>126 813</b>	<b>126 813</b>	<b>-51 023</b>	<b>1 206 158</b>

Commentaire



# Etat des provisions et dépréciations

	Montant début exercice	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
<b>Provisions réglementées</b>					
Provisions pour investissements					
Provisions relatives aux stocks					
Provisions relatives aux éléments d'actif					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>					
<b>Provisions pour risques et charges</b>					
- litiges					
- amendes et pénalités					
Provisions pour risques					
- pertes de change					
- risque d'emploi					
- autres	38 577	2 513	24 040		17 050
Provisions pour charges sur legs ou donations					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>TOTAL II</b>	<b>38 577</b>	<b>2 513</b>	<b>24 040</b>		<b>17 050</b>
<b>Provisions pour dépréciations</b>					
- incorporelles					
- corporelles					
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations					
- Titres mis en équivalence					
- Titres de participation					
- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées					
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres dépréciations					
<b>Total III</b>					
<b>TOTAL GENERAL ( I+II+III)</b>	<b>38 577</b>	<b>2 513</b>	<b>24 040</b>		<b>17 050</b>
Dont dotations et reprises :					
- d'exploitation		2 513			
- financières					
- exceptionnelles			24 040		

# Contributions volontaires en nature

		31/12/2024	31/12/2023
Répartition par nature de charge		Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)			
TOTAL			
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)			
TOTAL			
862 - Prestation			
TOTAL			
864 - Personnel bénévole			
BÉNÉVOLAT		11 708	14 826
TOTAL		11 708	14 826
TOTAL GENERAL		11 708	14 826
		31/12/2024	31/12/2023
Répartition par nature de ressources		Crédit	Crédit
870 - Dons en nature			
TOTAL			
871 - Prestation en nature			
TOTAL			
875 - Bénévolat			
BÉNÉVOLAT		11 708	14 826
TOTAL		11 708	14 826
TOTAL GENERAL		11 708	14 826

# Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 706	10 241
Dettes fiscales et sociales	55 144	59 156
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>66 850</b>	<b>69 397</b>

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	42 476	101 499
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>42 476</b>	<b>101 499</b>

# Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
<b>TOTAL</b>			

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	329	902
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>		<b>329</b>	<b>902</b>

Commentaire

# Etat synthétique des avantages et ressources provenant de l'étranger

Etat du contributeur	Montant total des avantages et des ressources
TOTAL	

Commentaires :

Néant sur 2024.

# Détail des comptes



# Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	27 240.38	36 294.02	-9 053.64	-24.95
218100 INSTALLATION ET AGENCEMENT	53 604.90	57 432.90	-3 828.00	-6.67
218300 MAT. DE BUREAU - INFORMATIQUE	40 237.82	49 693.61	-9 455.79	-19.03
218310 AUTRES MATERIEL	6 641.82	5 641.82	1 000.00	17.72
218400 MOBILIER	50 723.90	50 723.90		
281800 AUTRES IMMOB.CORPORELLES	-5 811.26	-5 358.24	-453.02	-8.45
281810 AMORTISSEMENTS INSTALLATION AGENCEM	-31 881.94	-30 697.18	-1 184.76	-3.86
281830 AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU	-39 298.71	-46 028.50	6 729.79	14.62
281840 AMORTISSEMENT MOBILIER	-46 976.15	-45 114.29	-1 861.86	-4.13
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 443.58	10 883.88	559.70	5.15
275000 DEPOTS ET CAUTIONS VERSES	11 443.58	10 883.88	559.70	5.15
<b>TOTAL I</b>	<b>38 683.96</b>	<b>47 177.90</b>	<b>-8 493.94</b>	<b>-18.00</b>
Comptes de liaison II				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients et comptes rattachés	224 599.22	111 218.00	113 381.22	101.94
411000 CLIENTS DIVERS		250.00	-250.00	-100.00
411001 USAGERS	224 599.22	110 968.00	113 631.22	102.40
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	80 358.56	121 754.96	-41 396.40	-34.00
401001 FOURNISSEURS		94.80	-94.80	-100.00
409800 AVOIR A RECEVOIR		334.93	-334.93	-100.00
441700 SUBVENTION DÉPARTEMENT DU NORD	18 657.00		18 657.00	-
447110 TAXE SUR LES SALAIRES	19 226.00	20 161.00	-935.00	-4.64
448700 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR		25 787.00	-25 787.00	-100.00
468700 PRODUITS A RECEVOIR	42 475.56	75 377.23	-32 901.67	-43.65

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Valeurs mobilières de placement	53 161.87	253 092.15	-199 930.28	-78.99
503003 PARTS BANQUE POPULAIRE DU NORD	50 768.00	50 768.00		
503004 LIVRET INSTITUTIONNEL	2 393.87	2 324.15	69.72	3.01
503021 COMPTE A TERME REF 31797012305		100 000.00	-100 000.00	-100.00
503120 PREL. - SOUSCRIPTION - COMPTE A TERME 31620602396		100 000.00	-100 000.00	-100.00
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	961 696.94	1 029 226.61	-67 529.67	-6.56
512002 BANQUE POPULAIRE DU NORD	4 666.69	28 508.44	-23 841.75	-83.63
512003 CREDIT MUNICIPAL DE ROUBAIX	141 685.89	680 116.53	-538 430.64	-79.17
531000 CAISSE	344.36	601.64	-257.28	-42.86
581405 CAT 31823842362 REF 000001		20 000.00	-20 000.00	-100.00
581407 CAT 31823852302 REF 000001		20 000.00	-20 000.00	-100.00
581408 CAT 31823852310 REF 000001		20 000.00	-20 000.00	-100.00
581409 CAT 31823852336 REF 000001		20 000.00	-20 000.00	-100.00
581410 CAT 31823852377 REF 000001		20 000.00	-20 000.00	-100.00
581411 CAT 31823862300 REF 000001		20 000.00	-20 000.00	-100.00
581412 CAT 32083352372 REF 000001	24 000.00		24 000.00	-
581413 CAT 32083352372 REF 000002	24 000.00		24 000.00	-
581414 CAT 32083352372 REF 000003	24 000.00		24 000.00	-
581415 CAT 32083352372 REF 000004	24 000.00		24 000.00	-
581416 CAT 32083352372 REF 000005	24 000.00		24 000.00	-
581417 CAT 32186672368 - Réf. 000001	75 000.00		75 000.00	-
581561 BDC - REF 098586650		30 000.00	-30 000.00	-100.00
581562 BDC - REF 098586651		30 000.00	-30 000.00	-100.00
581563 BDC - REF 098586652		30 000.00	-30 000.00	-100.00
581564 BDC - REF 098586653		30 000.00	-30 000.00	-100.00
581565 BDC - REF 098586654		40 000.00	-40 000.00	-100.00
581566 BDC - REF 098586655		40 000.00	-40 000.00	-100.00
581621 BDC - REF 098586835	420 000.00		420 000.00	-
581622 BDC - REF 098586836	100 000.00		100 000.00	-
581623 CAT 32210412353 - Réf. 000001	20 000.00		20 000.00	-
581624 CAT 32210412353 - Réf. 000002	20 000.00		20 000.00	-
581625 CAT 32210412353 - Réf. 000003	20 000.00		20 000.00	-
581626 CAT 32210412353 - Réf. 000004	20 000.00		20 000.00	-
581627 CAT 32210412353 - Réf. 000005	20 000.00		20 000.00	-
Charges constatées d'avance	329.42	901.98	-572.56	-63.53
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	329.42	901.98	-572.56	-63.53
<b>TOTAL III</b>	<b>1 320 146.01</b>	<b>1 516 193.70</b>	<b>-196 047.69</b>	<b>-12.93</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 358 829.97</b>	<b>1 563 371.60</b>	<b>-204 541.63</b>	<b>-13.08</b>

# Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2024	31/12/2023			
FONDS PROPRES					
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires	628 311.27	628 311.27			
102100 FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	628 311.27	628 311.27			
Fonds propres complémentaires					
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	628 869.50	502 056.83	126 812.67	25.26	
110000 REPORT A NOUVEAU	628 869.50	502 056.83	126 812.67	25.26	
Excédent ou déficit de l'exercice	-51 023.16	126 812.67	-177 835.83	-140.24	
Situation nette	1 206 157.61	1 257 180.77	-51 023.16	-4.06	
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL I	1 206 157.61	1 257 180.77	-51 023.16	-4.06	
Comptes de liaison II					
FONDS REPORTEES ET DEDIEES					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés					
TOTAL III					
PROVISIONS					
Provisions pour risques	17 050.00	38 577.00	-21 527.00	-55.80	
151810 PROVISIONS LITIGES SALARIES		24 040.00	-24 040.00	-100.00	
151820 PROVISION IDR	17 050.00	14 537.00	2 513.00	17.29	
Provisions pour charges					
TOTAL IV	17 050.00	38 577.00	-21 527.00	-55.80	
DETTES					
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 879.11	-3 879.11	-100.00	
581100 CHEQUES EMIS BPN		1 283.12	-1 283.12	-100.00	
581200 CHEQUES EMIS CMR		2 595.99	-2 595.99	-100.00	
Emprunts et dettes financières diverses					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 527.64	14 552.54	6 975.10	47.93	
401000 FOURNISSEURS DIVERS		186.36	-186.36	-100.00	
401001 FOURNISSEURS	9 821.23	4 125.28	5 695.95	138.08	
408100 CHARGES A PAYER	11 706.41	10 240.90	1 465.51	14.31	
Dettes des legs ou donations					
Dettes fiscales et sociales	114 094.72	249 182.18	-135 087.46	-54.21	
421000 PERSONNEL_ REMUNERATIONS DUES	99.17	138 270.92	-138 171.75	-99.93	
422000 CSE - BUDGET DE FONCTIONNEMENT	1 802.22		1 802.22	-	

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
427000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	30.46	95.47	-65.01	-68.42
428200 PROVISION POUR CONGES A PAYER	35 593.78	40 544.73	-4 950.95	-12.21
431000 SECURITE SOCIALE	41 725.40	37 482.08	4 243.32	11.32
437005 M COMME MUTUELLE		713.77	-713.77	-100.00
437210 RETRAITE MALAKOFF	8 259.32	8 043.91	215.41	2.67
437302 CHORUM - PREVOYANCE	4 688.07	3 702.17	985.90	26.63
438200 PROVISIONS CONGES PAYES C.S.	5 222.52	10 838.42	-5 615.90	-51.81
442100 TRESOR PUBLIC - PAS -	659.19	1 039.84	-380.65	-36.63
444000 ETAT - IS -	1 687.00	678.00	1 009.00	148.82
448630 FORMATION CONTINUE	6 747.00	6 154.00	593.00	9.64
448650 PARTICIPATION EFFORT CONS	7 580.59	1 618.87	5 961.72	368.25
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL V</b>	<b>135 622.36</b>	<b>267 613.83</b>	<b>-131 991.47</b>	<b>-49.32</b>
Ecarts de conversion passif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 358 829.97</b>	<b>1 563 371.60</b>	<b>-204 541.63</b>	<b>-13.08</b>

# Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations	80.00	80.00		
756001 COTISATIONS ADHERENTS	80.00	80.00		
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	729 701.67	797 255.44	-67 553.77	-8.47
706100 MAIRIE DE ROUBAIX - MARCHE PUBLIC	668 471.22	708 428.31	-39 957.09	-5.64
708320 LOCATIONS SALLES	670.00	1 340.00	-670.00	-50.00
708330 REMBT DE CHARGES LOCATIVES	435.20	545.84	-110.64	-20.33
708600 REMBOURSEMENT UNIFORMATION	60 125.25	86 941.29	-26 816.04	-30.84
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 400 199.47	1 381 714.11	18 485.36	1.34
733100 ASP - AIDES AUX POSTES -	1 232 066.02	1 217 155.23	14 910.79	1.23
733200 ASP - MODULATION ACI -	67 593.02	71 273.88	-3 680.86	-5.16
733210 AIDE À L'EMBAUCHE	7 255.43		7 255.43	-
741016 SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENTAL 59	93 285.00	93 285.00		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 700.73	7 602.66	-4 901.93	-64.47
791000 TRANSFERTS DE CHARGES	2 700.73	7 602.66	-4 901.93	-64.47
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	8.32	401.90	-393.58	-98.01
758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	8.32	401.90	-393.58	-98.01
<b>TOTAL I</b>	<b>2 132 690.19</b>	<b>2 187 054.11</b>	<b>-54 363.92</b>	<b>-2.49</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	250 521.98	283 711.84	-33 189.86	-11.70
606100 ELECTRICITE	11 572.07	13 955.76	-2 383.69	-17.08
606101 GAZ	4 203.87	6 000.07	-1 796.20	-29.93
606102 EAU	778.64	1 447.92	-669.28	-46.20
606200 PETIT MATERIEL	344.15	1 584.42	-1 240.27	-78.28
606300 PRODUITS D-ENTRETIEN.	1 469.16	1 109.56	359.60	32.34
606400 FOURNITURES VESTIMENTAIRES	28 849.70	18 330.90	10 518.80	57.38
606600 FOURNITURES DE BUREAU	3 167.04	6 089.19	-2 922.15	-47.99
611000 MAINTENANCE - TELESURVEILLANCE	3 035.95	6 303.81	-3 267.86	-51.84
612200 CREDIT-BAIL MOBILIER	4 724.04	2 368.44	2 355.60	99.49
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	42 506.17	39 743.03	2 763.14	6.95
614200 CHARGES LOCATIVES	13 200.00	13 200.00		
615000 ENTRETIEN REPARATIONS MATERIEL	1 112.65	1 364.58	-251.93	-18.46
615110 REPARATIONS LOCAUX		2 223.47	-2 223.47	-100.00
616000 PRIMES D-ASSURANCES	5 469.55	5 242.85	226.70	4.33
618100 DOCUMENTATION GENERALE	572.47	562.76	9.71	1.60

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation %
	31/12/2024	31/12/2023		
618500 FRAIS DE SEMINAIRES CONF.FORMATION	57 747.78	88 386.20	-30 638.42	-34.66
622600 HONORAIRES COMPTABLE	5 547.22	5 261.76	285.46	5.42
622610 HONORAIRES SOCIAL	20 798.80	21 277.98	-479.18	-2.25
622620 HONORAIRES AVOCATS	2 955.00	3 312.00	-357.00	-10.78
622630 HONORAIRES CAC	8 400.00	8 400.00		
623000 FRAIS DE COMMUNICATION	809.74	809.80	-0.06	
623400 CADEAUX		986.59	-986.59	-100.00
623700 COTISATIONS	525.00	480.00	45.00	9.38
625600 MISSIONS ET DEPLACEMENTS ADMINISTRATEURS		59.26	-59.26	-100.00
625605 DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	15 622.51	18 544.45	-2 921.94	-15.75
625610 FRAIS DE DEPLACEMENTS	830.00	7.40	822.60	+1 000.00
625700 RECEPTIONS REPAS	3 709.34	4 582.76	-873.42	-19.07
626100 TELEPHONE	10 762.60	10 718.07	44.53	0.42
626200 AFFRANCHISSEMENT PTT	930.29	865.04	65.25	7.51
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.AGIOS	878.24	493.77	384.47	77.73
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	56 161.64	49 137.23	7 024.41	14.30
631100 TAXES SUR LES SALAIRES	10 059.00	10 781.00	-722.00	-6.70
633300 FORMATION CONTINUE	39 005.92	36 737.36	2 268.56	6.18
633400 PEEC	7 096.72	1 618.87	5 477.85	338.36
Salaires et traitements	1 614 396.69	1 542 106.33	72 290.36	4.69
641000 REMUNERATION DU PERSONNEL	1 586 094.67	1 486 635.81	99 458.86	6.69
641200 PROVISION CONGES PAYES SALAIRES	-4 950.95	4 887.89	-9 838.84	-201.29
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS		9 689.59	-9 689.59	-100.00
641310 PRIMES ET GRATIFICATIONS NON SOUMISES	27 432.00	28 622.00	-1 190.00	-4.16
641400 INDEMNITES DE LICENCIEMENT	5 820.97	12 271.04	-6 450.07	-52.56
Charges sociales	255 211.68	217 651.08	37 560.60	17.26
645100 COTISATIONS URSSAF	183 171.60	152 273.96	30 897.64	20.29
645203 COT. MUTUELLES	6 145.25	7 006.04	-860.79	-12.29
645300 COTIS. CAISSES RETRAITES CAD + NC	28 427.97	23 028.63	5 399.34	23.44
645500 COTIS. PREVOYANCE CADRE	1 436.13	1 447.71	-11.58	-0.83
645501 COTIS. PREVOY. NON CADRE	7 898.21	6 569.01	1 329.20	20.23
645600 CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES	-5 615.90	-377.83	-5 238.07	-1 000.00
645804 CSE - BUDGET AEP	1 802.22	8.16	1 794.06	+1 000.00
647500 MEDECINE DU TRAV. - PHARM.	11 140.80	7 968.00	3 172.80	39.82
648001 CHEQUES CADEAUX FIN D-ANNEE	20 805.40	19 727.40	1 078.00	5.46
Dotations aux amortissements et dépréciations	10 053.64	8 590.99	1 462.65	17.03
681120 DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES	10 053.64	8 590.99	1 462.65	17.03
Dotations aux provisions	2 513.00	622.00	1 891.00	304.02
681500 DOT.PROV.RISQ.- CHRG EXPL	2 513.00	622.00	1 891.00	304.02
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	696.12	660.36	35.76	5.45
658000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	696.12	660.36	35.76	5.45
<b>TOTAL II</b>	<b>2 189 554.75</b>	<b>2 102 479.83</b>	<b>87 074.92</b>	<b>4.14</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-56 864.56</b>	<b>84 574.28</b>	<b>-141 438.84</b>	<b>-167.24</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	7 098.77	2 881.42	4 217.35	146.41
767000 PRODUIT FINANCIERS	69.72	55.76	13.96	25.00
767001 PRODUITS FINANCIERS CAT	7 029.05	2 825.66	4 203.39	148.73
<b>TOTAL III</b>	<b>7 098.77</b>	<b>2 881.42</b>	<b>4 217.35</b>	<b>146.36</b>



COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>7 098.77</b>	<b>2 881.42</b>	<b>4 217.35</b>	<b>146.36</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>-49 765.79</b>	<b>87 455.70</b>	<b>-137 221.49</b>	<b>-156.90</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	3 343.91	40 251.32	-36 907.41	-91.69
772000 PROD./EXERCIC. ANTERIEURS	3 343.91	40 251.32	-36 907.41	-91.69
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	24 040.00		24 040.00	-
787500 REPR./PROV.RISQ.CHARG.EXC	24 040.00		24 040.00	-
<b>TOTAL V</b>	<b>27 383.91</b>	<b>40 251.32</b>	<b>-12 867.41</b>	<b>-31.97</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	26 954.28	216.35	26 737.93	+1 000.00
672000 CHARGES/EXER. ANTERIEURS	26 954.28	216.35	26 737.93	+1 000.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VI</b>	<b>26 954.28</b>	<b>216.35</b>	<b>26 737.93</b>	<b>12 358.65</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>429.63</b>	<b>40 034.97</b>	<b>-39 605.34</b>	<b>-98.93</b>
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	1 687.00	678.00	1 009.00	148.82
695200 IS 24%	1 687.00	678.00	1 009.00	148.82
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>2 167 172.87</b>	<b>2 230 186.85</b>	<b>-63 013.98</b>	<b>-2.83</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>2 218 196.03</b>	<b>2 103 374.18</b>	<b>114 821.85</b>	<b>5.46</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-51 023.16</b>	<b>126 812.67</b>	<b>-177 835.83</b>	<b>-140.24</b>

# In Extenso

IN EXTENSO LILLE - WASQUEHAL  
41 Avenue de Flandre BP 40132  
59443 WASQUEHAL Cedex

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)  
© 2019 In Extenso & Associés