

Jean SAPHORES
Gilles GOUHIER
Hervé WOJTASZAK
Emmanuelle VAN ISACKER
François VANSTEENBERGHE
Thomas CIMINO
Experts-comptables
Commissaires aux Comptes

ITINERAIRE EMPLOI
58 Boulevard Victor Hugo
02100 SAINT-QUENTIN

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

A l'Assemblée Générale de **ITINERAIRE EMPLOI**,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de **ITINERAIRE EMPLOI** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la trésorerie et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

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 le conseil d'administration.

Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation.
- Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- 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 SAINT-QUENTIN, le 27 mai 2025

Le Commissaire aux Comptes
SOGAREX
 Gilles GONJHER


Jean-Michel BERTONNET,
 Président

ITINERAIRE EMPLOI
 Agile pour tous !

58 Boulevard Victor Hugo
 02100 SAINT-QUENTIN
 Tél : 03.23.06.10.10
 SIRET : 130 000 557 000 46

Nichel BOVO,
 Trésorier



BILAN

BILAN ACTIF

Euro

ITINERAIRE EMPLOI
Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	1 659,00	1 659,00		
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	139 030,81	64 359,27	74 671,54	68 082,33
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 383,83		2 383,83	2 600,00
Autres	990,00		990,00	990,00
TOTAL (I)	144 063,64	66 018,27	78 045,37	71 672,33
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	50 312,79	20 840,00	29 472,79	28 620,89
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	1 689 172,39		1 689 172,39	2 126 896,13
Valeurs mobilières de placement	280 292,40		280 292,40	274 497,40
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 358 662,99		1 358 662,99	831 980,46
Charges constatées d'avance	32 733,64		32 733,64	29 837,25
TOTAL (II)	3 411 174,21	20 840,00	3 390 334,21	3 291 832,13
Provisions d'émission des emprunts (III)				
Provisions de remboursement des emprunts (IV)				
Provisions de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 555 237,85	86 858,27	3 468 379,58	3 363 504,46



1/16

BILAN PASSIF

Euro

ITINERAIRE EMPLOI
Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		
<i>Situation nette (sous total)</i>		
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	2 510 775,46	2 471 376,94
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	373 640,22	245 886,46
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	583 963,90	646 241,06
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 468 379,58	3 363 504,46



2/16

COMPTE DE RESULTAT

COMPTES DE RÉSULTAT
EuroITINÉRAIRE EMPLOI
Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	9 300,00	9 300,00
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	3 414 021,29	3 330 723,65
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	176 340,06	130 099,91
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	24,06	299,21
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 599 685,41	3 470 422,77
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	803 271,94	706 147,02
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	167 320,72	156 402,65
Salaires et traitements	1 647 570,66	1 527 961,31
Charges sociales	624 919,04	524 650,34
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	11 248,90	20 305,37
Dotations aux provisions	96 162,00	98 402,00
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	20,87	79,26
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 350 514,13	3 033 947,95
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	249 171,28	436 474,82
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	18 769,63	10 796,83
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	18 769,63	10 796,83
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		52,63
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		52,63
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	18 769,63	10 744,20
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	267 940,91	447 219,02
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	83 276,90	143 735,81
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	40 582,62	296 847,78



3/16

COMPTE DE RÉSULTAT

Euro

ITINÉRAIRE EMPLOI
Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	123 859,52	440 583,59
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	181 825,53	80 220,37
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	170 576,38	118 501,98
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	352 401,91	198 722,35
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-228 542,39	241 861,24
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	3 742 314,56	3 921 803,19
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 702 916,04	3 232 722,93
EXCÉDENT OU DÉFICIT	39 398,52	689 080,26



4/16

ANNEXE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 3 468 379,58 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 39 398,52 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 23/04/2025.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans
- Inst. gén., agcts et amgt div.	10 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans
- Matériel de bureau	5 à 10 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	10 ans



CRÉANCES

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

AUTRES ÉLÉMENTS SIGNIFICATIFS

Provision indemnités de fin de carrière :

La règle suivante validée par l'Assemblée générale de 2012 a été appliquée : réalisation de provisions comptables pour indemnités de départs en retraite pour tous les salariés de plus de 52 ans, avec application d'un calcul linéaire de l'indemnité du au 1/13, permettant de réaliser ces provisions de 52 à 65 ans.

A compter de 2015, la provision comptable a été maintenue pour tous les salariés de 52 ans, mais compte tenu de l'utilisation d'un logiciel de calcul d'indemnité de fin de carrière, la méthode de calcul a évolué sur des principes de probabilités suivants, appliqués à la convention :

- droits calculés prorata temporis
- rotation : lente
- taux d'actualisation retenu 2%.



ANNEXE

Euro

ITINERAIRE EMPLOI
Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
	Frais d'établissement et de développement TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 659		
	Terrains			
	Constructions			
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Inst. générales, agencés & aménagés divers			4 518
	Autres immos	9 052		
	corporelles	112 141		13 320
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	121 193		17 838
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières			
	TOTAL			
	TOTAL GENERAL	122 852		17 838

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
	Frais d'établissement & dévelop. TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL			1 659	
	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Inst. gal. agen. amé. divers			4 518	
	Autres immos			9 052	
	corporelles			125 461	
	Mat. bureau, inform., mobilier				
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL			139 031	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
	TOTAL				
	TOTAL GENERAL			140 690	



F/16

ADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
ais d'établissement et de développement					
nds commercial					
tres immobilisations incorporelles		1 659			1 659
TOTAL		1 659			1 659
rrains					
Instructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
st. techniques matériel et outil. industriels					
Autres mmobs rpoelless	Inst. générales agencem. amén.		532		532
	Matériel de transport	9 052			9 052
	Mat. bureau et informatiq., mob.	44 058	10 717		54 776
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		53 110	11 249		64 359
TOTAL GENERAL		54 769	11 249		66 018

ADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
ais d'établissement							
nds commercial							
utres immobs incorporelles							
TOTAL							
rrains							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
st. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
ais d'acquisition de titres de rtiparticipations							
TOTAL GÉNÉRAL							
total général non ventilé							

ADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
ais d'émission d'emprunt à étaler						
imes de remboursement des obligations						



TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garanties données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligations similaires	98 402	96 162	98 402	96 162
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immobilisations				
Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	147 484	131 928	1 934	277 478
TOTAL	245 886	228 090	100 336	373 640
Sur immobilisations				
- incorporelles				
- corporelles				
- Titres mis en équivalence				
- titres de participation				
- autres immobs financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	20 840			20 840
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	20 840			20 840
TOTAL GÉNÉRAL	266 726	228 090	100 336	394 480
Dont provisions pour pertes à terminaison				
Dont dotations & reprises				
- d'exploitation		96 162	98 402	
- financières				
- exceptionnelles		170 576	40 583	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				



9/16

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	2 384		2 384
	Autres immobilisations financières	990		990
	Clients douteux ou litigieux	20 840	20 840	
	Autres créances clients	29 473	29 473	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 200	1 200	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 718	4 718	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	1 527 344	1 527 344	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	149 493	149 493	
	Charges constatées d'avance	32 734	32 734	
TOTAUX		1 769 175	1 765 801	3 374
(1)	Montant des	216		
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
(3)	Créances reçues par legs ou donations			



10/16

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	32 734
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	32 734

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	2 500
Autres créances	1 575 312
Disponibilités	10 292
TOTAL	1 588 104



11/16

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
Crédits de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	167 908	167 908		
Personnel & comptes rattachés	180 545	180 545		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux	175 264	175 264		
État & Impôts sur les bénéfices				
Autres Taxe sur la valeur ajoutée				
Collectiv. Obligations cautionnées				
Municipales Autres impôts, tax & assimilés	12 275	12 275		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	15 482	15 482		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	32 490	32 490		
TOTAUX	583 964	583 964		

- 1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- 2) Montant divers emprunts, dett/associés



12/16

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	32 490
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	32 490

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 213
Dettes fiscales et sociales	282 837
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	14 792
TOTAL DES CHARGES À PAYER	366 842



Tableau de suivi des subventions à recevoir et à rendre 2024

MEF ST Quentin			
A recevoir		A rendre	
CPO Région	652 329		
Total	652 329	Total	0

MILO			
A recevoir		A rendre	
Parrainage 2023	5 185		
Total	5 185	Total	0

PLIE/MEF BOHAIN			
A recevoir		A rendre	
CCPV Fonctionnement	51 855		
Région	10 903		
Total	62 758	Total	0

PLIE ST QUENTIN			
A recevoir		A rendre	
FSE Prog 2022	24 066		
FSE Prog 2023	343 573		
FSE Prog 2024	426 134		
Région	13 300		
Total	807 073	Total	0

Total	1 527 345	Total	0
--------------	------------------	--------------	----------



14/16

Provision pour risques IE 2024

Libellé	Montant
20% PROV RISQUE CPO REGION 2023	37 729
PLIE 2022 10% Anim du Vermandois 4Q2022	2 407
PLIE FSE 2023 20%	68 715
PLIE FSE 2024 20%	70 722
CPO ML Etat 2024 10%	21 904
Sub CPO région 2024 20%	37 729
PRIF 2024 10%	5 600
Région Plie STQ 2024 10%	1 330
Région Plie Vermandois 2024 10%	1 090
Orientez votre avenir 2021	23 000
MILO 2024 10% IJR	3 856
Assistance technique 2023/2024 ADPA 10%	3 396
TOTAL COMPTE 151800	277 478



15/16

Comparatif des subventions 2023 et 2024 IE

Comparatif des subventions 2023 et 2024			
Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Variation
Subvention RISO	0	7 000	-100%
Subv. d'Agglo du St-Quentinois	453 300	423 300	7%
FSE - Org. interméd. ADPA	387 619	357 356	8%
Etat - FSE	38 560	0	
Conseil Dép. de l'Aisne	13 628	13 628	0%
CCVO & CCPV	23 496	9 966	136%
Com Communes Vermandois	103 709	103 709	0%
CCVO	10 000	0	
Pôle Emploi CO Traitance	152 556	148 113	3%
CR HDF - Subv MEF et ML	188 647	188 647	0%
PRIF	80 000	89 600	-11%
Région PLIE Saint-Quentin	19 000	19 000	0%
Etat - Parrainage	10 370	10 370	0%
CR HDF - TOS	7 634	4 739	61%
Etat - ARS	13 082	0	
Région Plie du Vermandois	15 576	11 435	36%
Etat - CPO MEF	41 708	41 928	-1%
Etat - QPV	34 138	16 145	111%
Etat - CPO ML	1 771 448	1 830 238	-3%
Subv acces CUCS	0	6 000	-100%
Ville de St-Q - Clause d'inser	49 550	49 550	0%
Total	3 414 020	3 330 724	3%



16/16