

ASSOCIATION UNADFI

1, RUE DU TARN

78200 BUCHELAY

SIRET : 33525595600047

Exercice clos du : 31 décembre 2024



SOMMAIRE

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
ANNEXE COMPTABLE	9
Règles et méthodes comptables	9
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	13
Etat des dépréciations	14
Provisions risques/charges	15
Actif circulant - Créances	17
Comptes régularisation Actif	18
Tab var. fonds propres	19
Tab suivi des fonds dédiés	20
Etat des échéances des dettes	22
Cptes de régularisation Passif	23
Engagements	24
Honoraires commiss. aux cptes	25
Les effectifs	26
Chiffre d'affaires	27
Transferts de charges	28
Commentaire	29
DETAIL DES POSTES	30
Bilan Actif Détaillé	31
Bilan Passif Détaillé	33
Compte de Résultat Détaillé	34
ETATS DE GESTION	38
Soldes Intermédiaires de Gestion	39

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ASSOCIATION UNADFI

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	79 045	72 607	6 439	2 896
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	298 000	105 596	192 404	202 337
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	104 409	99 852	4 556	8 708
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	20 192	20 192		20 192
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	659		659	659
TOTAL (I)	502 305	298 246	204 058	234 791
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	18 979	3 860	15 119	13 600
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	761		761	11 106
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	51 226		51 226	27 995
Valeurs mobilières de placement	1 035 800		1 035 800	1 035 800
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	135 630		135 630	312 178
Charges constatées d'avance	3 271		3 271	2 553
TOTAL (II)	1 245 667	3 860	1 241 807	1 403 232
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 747 972	302 106	1 445 865	1 638 024

BILAN PASSIF

ASSOCIATION UNADFI

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	464 207	464 207
Fonds propres complémentaires	5 186	5 186
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	30 490	30 490
Autres	15 245	15 245
Report à nouveau	821 191	900 815
Excédent ou déficit de l'exercice	-88 173	-79 624
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>1 248 146</i>	<i>1 336 319</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 248 146	1 336 319
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	89 602	201 895
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	89 602	201 895
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	9 312	22 600
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	82 346	76 309
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	459	551
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	16 000	350
TOTAL (IV)	108 117	99 810
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 445 865	1 638 024

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION UNADFI

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	13 951	15 473
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	227 203	198 324
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	61 127	14 424
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		62 587
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	128 262	78 535
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	2 129	1 478
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	432 671	370 821
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock	-2 886	6 693
Autres achats et charges externes	237 546	160 900
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	5 991	7 991
Salaires et traitements	188 295	200 161
Charges sociales	67 987	72 032
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	18 796	22 142
Dotations aux provisions	7 707	6 305
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	5 641	3 974
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	529 076	480 198
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-96 404	-109 377
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	33 429	38 402
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)	33 429	38 402
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	20 192	
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	20 192	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	13 237	38 402

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-83 167	-70 975
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	3 050	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	3 050	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	162	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	162	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	2 888	
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	7 894	8 649
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	469 150	409 223
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	557 323	488 847
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-88 173	-79 624
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	13 365	1 253
Bénévolat	239 467	248 074
TOTAL	252 832	249 327
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature	13 365	1 253
Personnel bénévole	239 467	248 074
TOTAL	252 832	249 327
TOTAL	-88 173	-79 624

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE COMPTABLE

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

L'association dite Union Nationale des Associations de Défense des Familles et de l'Individu victimes de sectes (UNADFI) a pour but de prévenir les agissements des groupes, mouvements et organisations à caractère sectaire ainsi que de défendre et d'assister les familles et l'individu victimes de groupes, mouvements ou organisations à caractère sectaire, quelques que soient leur appellation, leur forme et leurs modalités d'actions, portant atteinte aux Droits de l'Homme et aux libertés fondamentales définis par la Déclaration Universelle des Droits de l'Homme.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

Elle réunit, anime et coordonne les différentes Associations de Défense des Familles et de l'Individu (ADFI) et toutes associations déclarées ayant le même objet.

Les moyens mis en oeuvre :

- 1 - La promotion et la coordination de l'activité des associations adhérentes en développant tous services utiles;
 - 2 - La défense des intérêts des familles et de l'individu contre les agissements sectaires tels que définis par l'article 2-17 du code de procédure pénale et l'assistance des membres de l'UNADFI dans leurs actions judiciaires;
 - 3 - L'exercice devant les juridictions de tous les droits réservés à la partie civile et toute action en justice qu'elle jugera nécessaire à la réalisation de ses buts;
 - 4 - La publication de tout bulletin d'information et revues sur les sectes ainsi que la création de tout support chargé de la collecte d'informations et de leur diffusion;
 - 5 - La représentation au niveau national et international des associations adhérentes auprès des pouvoirs publics, des mouvements familiaux, des organismes publics et privés, professionnels et autres;
- Elle peut également être mandatée pour une intervention au plan national concernant une association locale.
- 6 - La collaboration avec toute personne et tout groupe ou organisme intéressé par les problèmes des groupes ou organismes à caractère sectaire;
 - 7 - La constitution et la gestion, le cas échéant, de tous organismes, établissements ou services destinés à être placés à la disposition des familles et des personnes;
 - 8 - Et plus généralement le soutien et l'organisation de tout événement destiné à sensibiliser le public aux activités de l'UNADFI.

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 1 445 865,31 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -88 172,60 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 09/04/2025.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

- 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.

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux principes comptables généralement admis en France selon la réglementation en vigueur résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable.

Les comptes de l'exercice ont ainsi été arrêtés, conformément aux dispositions du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif au plan comptable des personnes morales de droit privé à but non lucratif, complété par le règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général pour les dispositions non couvertes par le précédent règlement.

L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

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,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Amortissements des biens décomposables :

L'entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

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

- Constructions	30 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Site internet	1 à 5 ans
- Logiciels	3 à 5 ans
- Matériel bureau	1 à 5 ans
- Matériel informatique	3 à 5 ans
- Mobilier	5 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

La provision des stocks de bulles est constituée pour 30 % de la valeur d'acquisition sur les éditions antérieures à 3 ans.

Aucune provision n'est constituée pour le stock d'ouvrages.

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.

SUBVENTIONS

1. Subventions d'exploitation

Les subventions sont comptabilisées selon leur nature et utilisées selon les modalités spécifiques à chaque convention de financement.

Les subventions affectées par des tiers financeurs à des projets définis qui n'ont pas été encore utilisées à la clôture de l'exercice conformément à l'engagement pris à leur égard sont alors :

- soit comptabilisées en fonds dédiés lorsque la période théorique de financement du projet est clôturée,
- soit comptabilisées en produits constatés d'avance lorsque la subvention est pluriannuelle et que la période théorique de financement n'est pas clôturée.

En fin d'année, si le projet n'est pas encore achevé :

- la valeur des fonds dédiés est équivalente à la différence entre la notification et l'ensemble des dépenses affectées au projet depuis son démarrage ;
- la valeur des produits constatés d'avance est soit déterminée au prorata temporis, soit est équivalente à la différence entre la notification et l'ensemble des dépenses affectées au projet depuis son démarrage selon le type de convention et les activités.

2. Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont étalées sur la même durée que celle relative aux amortissements de biens qu'elles financent. En cas de financement d'un bien décomposable, ces subventions sont par ailleurs ventilées proportionnellement entre les différents composants. Leur reprise intervient alors au même rythme que l'amortissement des composants.

DEROGATIONS A UNE PRESCRIPTION COMPTABLE

Aucune dérogation significative aux principes, règles et méthodes de base de la comptabilité ne mérite d'être signalée.

MODIFICATION DE PRESENTATION OU D'EVALUATION

Aucune modification de la présentation ou d'évaluation ne mérite d'être signalée.

ANNEXE COMPTABLE

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	72 157		6 888	
CORPORELLES	Terrains			298 000			
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		12 327			
		Matériel de transport					
		Matériel de bureau & mobilier informatique		92 081			
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				402 409			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			20 192			
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			659			
TOTAL				20 850			
TOTAL GENERAL				495 417		6 888	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			79 045	
CORPORELLES	Terrains					298 000	
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				12 327	
		Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier				92 081	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL						402 409	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					20 192	
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					659	
TOTAL						20 850	
TOTAL GENERAL						502 305	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ANNEXE COMPTABLE

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE 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
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	69 261	3 345		72 607
TOTAL	69 261	3 345		72 607
Terrains				
Constructions	95 663	9 933		105 596
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles	9 541	1 233		10 774
	86 160	2 918		89 079
TOTAL	191 364	14 084		205 448
TOTAL GENERAL	260 625	17 430		278 055

CADRE 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	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
A. Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE 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 à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE COMPTABLE

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détermination de la valeur actuelle

La valeur vénale est retenue pour déterminer la valeur actuelle

La provision des stocks de bulles a été comptabilisée pour 1 366,71 € sur l'exercice représentant 30 % du prix d'achat des éditions 2021 et antérieures.

La provision pour dépréciation du fond de dotation a été comptabilisée sur cet exercice pour 20 191.64 € représentant 100 % de sa valeur comptable.

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres		20 192		20 192
TOTAL		20 192		20 192
Stocks	2 493	1 367		3 860
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	2 493	21 558		24 052

ANNEXE COMPTABLE

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

La provision pour risque sur l'affaire Mme LAVAL a été évaluée à 30 000 € au 31/12/2024. Une reprise de provision a été comptabilisée sur cet exercice pour 120 000 €.

L'indemnité de fin de carrière a été comptabilisée pour 7 707 € sur l'exercice. Cette indemnité s'élève à 59 602 € au 31 décembre 2024.

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
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					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	201 895,00	7 707,00	120 000,00		89 602,00
TOTAL	201 895,00	7 707,00	120 000,00		89 602,00

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation	9 073,71	120 000,00
financières	20 191,64	
exceptionnelles		

ANNEXE COMPTABLE

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	16 093,08	18 979,15	16 093,08	18 979,15
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	16 093,08	18 979,15	16 093,08	18 979,15

ANNEXE COMPTABLE

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	20 192		20 192
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	659		659
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	761	761	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	8 059	8 059	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	42 322	42 322	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	844	844	
	Charges constatées d'avance	3 271	3 271	
	TOTAUX	76 108	55 258	20 850
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

ANNEXE COMPTABLE

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 271
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	3 271

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	634
Autres créances	42 322
Disponibilités	15 537
TOTAL	58 493

ANNEXE COMPTABLE

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires	464 207,26				464 207,26
Fonds propres complémentaires	5 185,82				5 185,82
Réserves					
Réserves pour projet de l'entité	30 489,80				30 489,80
Autres réserves	15 244,90				15 244,90
Report à nouveau	900 814,89	-79 624,08			821 190,81
Excédent ou déficit de l'exercice	-79 624,08		-88 172,60	-79 624,08	-88 172,60
TOTAUX	1 336 318,59	-79 624,08	-88 172,60	-79 624,08	1 248 145,99

ANNEXE COMPTABLE

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Les subventions affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'ont pu encore être utilisées à la clôture de l'exercice conformément à l'engagement pris à leur égard, sont comptabilisées en fonds dédiés lorsque la période financée pour l'action est achevée.

Aucun fonds dédié n'a été constaté au cours du présent exercice.

ANNEXE COMPTABLE

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES PROVENANT DE L'ÉTRANGER

L'association ne bénéficie pas de ressources provenant de l'étranger

ANNEXE COMPTABLE

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	9 312	9 312		
Personnel & comptes rattachés	32 271	32 271		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	40 495	40 495		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	9 580	9 580		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	459	459		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	16 000	16 000		
TOTAUX	108 117	108 117		

- Renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE COMPTABLE

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	16 000
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	16 000

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	6 623
Dettes fiscales et sociales	54 112
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	60 736

ANNEXE COMPTABLE

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entreprise au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités.

Le montant de la provision s'élève à 59 602 euros.

SPÉCIFICITÉS ASSOCIATIVES

- Information relatives à la rémunération des dirigeants :

Le dirigeant, au sens de l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement associatif, fait partie du conseil d'administration et est une personne bénévole et ne perçoit aucune rémunération directe ou indirecte de l'association.

- L'association bénéficie d'aides non financières ou contributions volontaires par lesquels des personnes physiques ou morales apportent à l'association un travail, des biens ou d'autres services à titre gratuit.

Le bénévolat pour l'année 2024 s'élève à 14 934 heures soit 239 467 €.

- Valorisation des contributions volontaires en nature :

- Mécénat de compétences par Maître Bosselut pour 13 365 €

ENGAGEMENTS DONNÉS

La structure n'a donné aucun engagement y compris en matière de crédit bail.

ENGAGEMENTS REÇUS

La structure n'a bénéficié d'aucun engagement en sa faveur.

ANNEXE COMPTABLE

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMMISSAIRES AUX COMPTES

ACCEFI
143 avenue Charles de Gaulle
92200 NEUILLY SUR SEINE

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	4 488	4 728
TOTAL	4 488	4 728

ANNEXE COMPTABLE

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	6,78	4,64
Ingénieurs et cadres	2,78	2,64
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	4,00	2,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :	1,00	1,00
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	1,00	1,00
Ouvriers		

ANNEXE COMPTABLE

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

VENTILATION DES RESSOURCES

PRODUITS	Ressources France	Ressources Export	Total
Ventes de prestations de service	13 951		13 951
Subventions	227 203		227 203
Dons manuels et abandons de frais	61 127		61 127
Legs, donations et assurance-vie			
Autres produits (cotisations régions)	2 129		2 129
Ressources	304 410		304 410

ANNEXE COMPTABLE

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TRANSFERTS DE CHARGES

Le transfert de charges au 31/12/2024 s'élève à 8 262 €.

Ce montant correspond à un remboursement pour :

- 3 719 € de remboursement prévoyance lié à Mme LAVAL qui sont régularisé en paie et,
- 4 543 € de remboursement de frais de colloques.

ANNEXE COMPTABLE

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Résultat financier

Les produits et les charges financiers de l'association sont composés de :

- produits financiers : 33 429 € (intérêts sur parts sociales Caisse d'Epargne, Livret A, Livret B et CSL Associatifs) et,
- charges financières : 0 €

DETAIL DES POSTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION UNADFI

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				
Concessions, brevets et droits similaires	79 045,43	72 606,57	6 438,86	2 895,97
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	75 170,80		75 170,80	68 282,80
20510000 LOGICIELS	3 874,63		3 874,63	3 874,63
28050000 AMORT. CONCESSIONS ET DROITS S		68 731,94	-68 731,94	-65 386,83
28051000 AMORT. LOGICIELS		3 874,63	-3 874,63	-3 874,63
Immobilisations corporelles				
Constructions	298 000,00	105 595,81	192 404,19	202 337,42
21310000 CONSTRUCTIONS	298 000,00		298 000,00	298 000,00
28131000 AMORT. CONSTRUCTIONS		105 595,81	-105 595,81	-95 662,58
Autres	104 408,73	99 852,28	4 556,45	8 707,62
21810000 INSTALLATIONS GENERALES, AGE	12 327,38		12 327,38	12 327,38
21830000 MATERIEL DE BUREAU	43 618,83		43 618,83	43 618,83
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE	18 226,26		18 226,26	18 226,26
21840000 MOBILIER	30 236,26		30 236,26	30 236,26
28181000 AMORT. INSTALLATIONS GEN. ET A		10 773,74	-10 773,74	-9 541,00
28183000 AMORT. MATERIEL BUREAU ET INF		43 618,83	-43 618,83	-43 618,83
28183100 AMORT. MATERIEL INFORMA		16 518,00	-16 518,00	-14 124,59
28184000 AMORT. MOBILIER		28 941,71	-28 941,71	-28 416,69
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	20 191,64	20 191,64		20 191,64
26701000 FONDS DE DOTATION	20 191,64		20 191,64	20 191,64
29670000 PROVISION DEPRECIATION		20 191,64	-20 191,64	
Autres	658,84		658,84	658,84
27510000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	658,84		658,84	658,84
TOTAL (I)	502 304,64	298 246,30	204 058,34	234 791,49
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	18 979,15	3 860,17	15 118,98	13 599,62
37000000 STOCK DE MARCHANDISES	18 979,15		18 979,15	16 093,08
39700000 DEPRECIATIONS STOCKS DE MARCHA		3 860,17	-3 860,17	-2 493,46
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	761,00		761,00	11 106,42
Avances et acomptes versés sur commandes				8 348,92
40910000 FOURNISSEURS - ACOMPTES S/CO				8 348,92
Autres	51 225,76		51 225,76	19 646,22
401JMB JMB ETUDES				7 724,45
401KONICA KONICA MINOLTA	844,09		844,09	888,00
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DU	8 059,45		8 059,45	10 840,38
441CIFRE CIFRE	1 322,22		1 322,22	
441JUSTICE SUBVENTION MINISTERE JUSTICE	16 000,00		16 000,00	
441YVELI PREFET YVELINES	25 000,00		25 000,00	
46701200 ADFI NORMANDIE				193,39
Valeurs mobilières de placement	1 035 800,00		1 035 800,00	1 035 800,00
50810000 AUTRES VALEURS MOBILIERES	1 035 800,00		1 035 800,00	1 035 800,00
Disponibilités	135 630,03		135 630,03	312 178,22
51120000 CHEQUES A ENCAISSER				150,00
51200000 CAISSE D'EPARGNE - COMPTE COUR	9 172,71		9 172,71	50 687,40
51220800 CAISSE D'EPARGNE - LIVRET A	7 029,54		7 029,54	83 491,06
51230000 CAISSE D'EPARGNE - CSL ASSOCIA	72 821,61		72 821,61	163 299,92
51240000 CAISSE D'EPARGNE - LIVRET B	275,64		275,64	275,50
51250000 SG 71821	30 576,50		30 576,50	
51260000 SG 869	10,00		10,00	
51880000 BANQUE - INTERETS COURUS A REC	15 537,00		15 537,00	14 242,25
53000000 CAISSE	207,03		207,03	32,09

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION UNADFI

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	
Charges constatées d'avance	3 271,20		3 271,20	2 552,96
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 271,20		3 271,20	2 552,96
TOTAL (II)	1 245 667,14	3 860,17	1 241 806,97	1 403 232,36
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 747 971,78	302 106,47	1 445 865,31	1 638 023,85

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION UNADFI

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	464 207,26	464 207,26
10200000 DOTATION	454 298,07	454 298,07
10210000 FONDS ASSOCIATIF DE DÉPART	9 909,19	9 909,19
Fonds propres complémentaires	5 185,82	5 185,82
10240000 AUTRES FP SANS DROIT DE REPRIS	5 185,82	5 185,82
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	30 489,80	30 489,80
10680000 RESERVE TRESORERIE	30 489,80	30 489,80
Autres	15 244,90	15 244,90
10610000 RESERVE INVESTISSEMENT	15 244,90	15 244,90
Report à nouveau	821 190,81	900 814,89
11000000 REPORT À NOUVEAU (S. CRÉDIT)	821 190,81	900 814,89
Excédent ou déficit de l'exercice	-88 172,60	-79 624,08
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>1 248 145,99</i>	<i>1 336 318,59</i>
TOTAL (I)	1 248 145,99	1 336 318,59
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	89 602,00	201 895,00
15180000 PROVISIONS POUR RISQUES	30 000,00	150 000,00
15180100 PROVISIONS POUR RISQUE - DÉPAR	59 602,00	51 895,00
TOTAL (III)	89 602,00	201 895,00
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 312,30	22 599,80
Dettes fiscales et sociales	82 345,58	76 309,04
42820000 DETTES PROV. CONGES PAYES	32 270,62	25 318,68
43100000 CAISSE URSSAF	21 635,04	22 953,00
43730000 CAISSE RETRAITE MALAKOFF	1 897,36	1 504,26
43740000 PRÉVOYANCE/MUTUELLE	3 014,93	2 530,11
43820000 CHARGES SOCIALES / CONGES PAYE	13 947,72	11 540,16
43860000 CHARGES SOCIALES À PAYER		388,50
44210000 ETAT - PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE	1 685,91	1 410,00
44860000 ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	7 894,00	10 664,33
Autres dettes	459,44	551,42
411ADFI ADFI AUTRES	79,00	
46700200 DRILHON MARIE	380,44	
46700300 DUVAL PASCALE		33,92
46701100 NDF JAUMOTTE CLAUDINE		59,00
46702000 MORIO SARAH		458,50
Produits constatés d'avance	16 000,00	350,00
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	16 000,00	350,00
TOTAL (IV)	108 117,32	99 810,26
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 445 865,31	1 638 023,85

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION UNADFI

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	13 950,67	15 472,94
70200000 ABONNEMENTS BULLES	1 683,50	1 269,00
70600000 FORMATION	8 585,11	11 986,98
70800000 BULLES ANCIENNE ÉDITION	745,00	584,75
70810000 OUVRAGES	2 141,00	680,00
70850000 PORTS ET FRAIS FACTURÉS	174,06	116,21
70960000 REVERSEMENT SUR ABONNEMENTS	622,00	836,00
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	227 202,89	198 324,22
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		4 666,62
74100000 MINISTERE DES ARMES	5 000,00	5 000,00
74200000 MINISTERE DE L'EDUCATION NAT.	10 000,00	10 000,00
74300000 MINISTERE DE L'ENSEIGNMT SUP.	5 000,00	5 000,00
74400000 SUBVENTION POSTES FONJEP	14 214,00	14 214,00
74500000 PREMIER MINISTRE	35 000,00	35 000,00
74600000 GOUVERNEMENT		89 443,60
74700000 SUBVENTION MINISTERE JUSTICE	8 000,00	5 000,00
74710000 MINISTÈRE DE LA SANTÉ	10 000,00	10 000,00
74720000 CIFRE	19 988,89	
74730000 PREFET DES YVELINES	100 000,00	
74800000 MINISTERE TRAVAIL	20 000,00	20 000,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	61 127,40	14 424,00
75400000 DONS	60 585,50	13 364,00
75412000 ABANDON FRAIS BENEVOLES	541,90	1 060,00
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		62 587,22
75430000 LEG, DONATIONS, ASSURANCE VIE		62 587,22
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	128 261,67	78 534,98
78150000 REP. PROV. RISQUES ET CHARGES	120 000,00	73 101,65
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	3 718,55	3 038,70
79110000 REMB FRAIS COLLOQUES	4 543,12	2 394,63
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	2 128,72	1 477,82
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	786,97	147,12
75820000 COTISATION REGION	1 341,75	1 330,70
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	432 671,35	370 821,18
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock	-2 886,07	6 693,00
60370000 VARIAT. STOCKS MARCHANDISES	-2 886,07	-2 912,67
60371000 VARIAT. FOURNITURES DE BUREAU		9 605,67
Autres achats et charges externes	237 545,65	160 900,15
60400000 ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS	78 032,20	5 953,00
60611000 FOURNITURES ÉLECTRICITÉ	4 306,43	4 732,48
60630000 ACHATS DE PETIT ÉQUIPEMENT	141,63	1 019,29
60640000 ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	926,45	1 900,66
61100000 IMPRESSION / COMMUNICATION		580,18
61352000 LOCATION MATÉRIEL DE TRANSPORT	192,65	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
61353000 LOCATIONS DE MATÉRIEL DE BUREA	5 034,83	6 022,76
61400000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIÉT	4 761,25	3 945,58
61510000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	14 695,97	13 529,39
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	1 825,09	3 547,84
61530000 MAINTENANCE TELESURVEILLANCE	1 464,34	1 082,74
61560000 MAINTENANCE	86,04	1 534,34
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	4 323,56	1 736,09
61700000 ETUDES ET RECHERCHES		18 000,00
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	880,87	1 163,77
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, DE SÉMINAI	9 683,94	9 971,84
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	10 290,03	8 767,42
62260000 HONORAIRES	35 110,31	13 903,17
62265000 HONORAIRES COMPTABLES	14 907,72	12 726,53
62265100 HONORAIRES CAC	4 488,00	4 728,00
62280000 HONORAIRES FORMATION SUR LOGIC	3 284,60	
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	-5,07	34,50
62370000 PUBLICATIONS	15 028,59	7 951,60
62420000 TRANSPORTS SUR VENTES	3 068,44	1 086,43
62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	13 479,29	26 163,13
62570000 RÉCEPTIONS	3 580,08	2 502,80
62600000 FRAIS POSTAUX	624,77	2 293,67
62610000 FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATION	4 146,28	3 864,10
62780000 PRESTATIONS DE SERVICES BANCAI	1 507,76	1 210,20
62790000 COMMISSION CB	53,04	33,36
62810000 COTISATIONS	1 195,00	499,00
62811000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	431,50	416,28
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	5 990,51	7 990,80
63330000 FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	1 259,51	1 432,80
63512000 TAXES FONCIÈRES	4 731,00	6 558,00
Salaires et traitements	188 294,80	200 160,98
64110000 SALAIRES	161 492,52	182 796,25
64111000 STAGIAIRES	250,00	
64120000 CONGÉS PAYÉS	6 951,94	1 088,45
64130000 PRIMES D'ANCIENNETÉ	9 497,26	7 914,34
64140000 PARTICIPATION TRAJET SALAIRES	3 399,58	2 900,74
64143000 RUPTURE CONVENTIONNELLE		5 460,87
64170000 PRIME PARTAGE VALEUR		0,33
64180000 PRIME DE POLYVALENCE	1 465,20	
64181000 PRIME EXCEPTIONNELLE	761,00	
64182000 PRIME DE NOEL	4 477,30	
Charges sociales	67 986,81	72 031,83
64510000 COTISATIONS URSSAF	44 909,37	48 464,11
64520000 COTISATIONS PREVOYANCE	6 986,20	8 123,17
64530000 COTISATIONS RETRAITE	12 724,16	13 311,82
64580000 CHARGES SOCIALES SUR CP	2 407,56	1 064,73
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL ET PHARMAC	959,52	1 068,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	18 796,22	22 142,44
68111000 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPO	3 345,17	5 446,49
68112000 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPORE	14 084,40	14 202,49
68173000 DOT. PROV. DÉPRÉC. STOCKS EN-C	1 366,71	2 493,46
Dotations aux provisions	7 707,00	6 305,00
68150000 DOT. PROV. POUR RISQUES ET CHA	7 707,00	6 305,00
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	5 640,88	3 973,87
65110000 REDEVANCE POUR CONCESSIONS-BRE	4 876,00	
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	764,88	3 973,87
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	529 075,80	480 198,07
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-96 404,45	-109 376,89
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	33 429,06	38 401,81
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	33 429,06	38 401,81
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)	33 429,06	38 401,81
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	20 191,64	
68662000 DOT. PROV/DÉPRÉC. IMMO FIN	20 191,64	
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	20 191,64	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	13 237,42	38 401,81
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-83 167,03	-70 975,08
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	3 050,00	
77200000 PRODUITS DES EXERCICES ANTÉRIE	3 050,00	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	3 050,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	161,57	
67120000 PENALITES ET AMENDES FISCALES	161,57	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	161,57	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	2 888,43	
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	7 894,00	8 649,00
69500000 IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	7 894,00	8 649,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	469 150,41	409 222,99
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	557 323,01	488 847,07
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-88 172,60	-79 624,08
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	13 365,00	1 253,00
87100000 PRESTATIONS EN NATURE	13 365,00	1 253,00
Bénévolat	239 467,00	248 074,00
87500000 BENEVOLAT	239 467,00	248 074,00
TOTAL	252 832,00	249 327,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature	13 365,00	1 253,00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
Personnel bénévole <i>86400000 PERSONNEL BENEVOLE</i>	239 467,00 <i>239 467,00</i>	248 074,00 <i>248 074,00</i>
TOTAL	252 832,00	249 327,00
TOTAL	-88 172,60	-79 624,08

ETATS DE GESTION

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

ASSOCIATION UNADFI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES	13 950,67	100,00	15 472,94	100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus	-2 886,07		6 693,00	
MARGE COMMERCIALE	2 886,07		-6 693,00	
Taux de marge commerciale				
Production vendue	13 950,67	100,00	15 472,94	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	13 950,67	100,00	15 472,94	100,00
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation	227 202,89		198 324,22	
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public	61 127,40	438,17	77 011,22	497,72
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	237 545,65		160 900,15	
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	67 621,38	484,72	123 215,23	796,33
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 990,51	42,94	7 990,80	51,64
- Charges de personnel	256 281,61		272 192,81	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-194 650,74		-156 968,38	
+ Autres produits	10 390,39	74,48	6 911,15	44,67
- Autres charges	5 640,88	40,43	3 973,87	25,68
+ Produits exceptionnels	3 050,00	21,86		
- Charges exceptionnelles	161,57	1,16		
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-187 012,80		-154 031,10	-995,4
+ Produits financiers	33 429,06	239,62	38 401,81	248,19
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	33 429,06	239,62	38 401,81	248,19
- Impôts sur les bénéfices	7 894,00	56,59	8 649,00	55,90
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-161 477,74		-124 278,29	-803,2
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	46 694,86	334,71	28 447,44	183,85
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	120 000,00	860,17	73 101,65	472,45
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET	-88 172,60	-632,0	-79 624,08	-514,60