

Centre Régional d'Études d'Actions et d'Informations

Ile de France

41 Rue de Bellechasse

75007 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Signé par
CONSEIL NATIONAL DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES
Le 30/06/2025

CTB CONSEIL
Expertise Comptable
Commissariat Aux Comptes

SOMMAIRE

Lettre de l'expert-comptable

PREMIERE PARTIE : Etats de synthèse

Bilan	p 1 et 2
Compte de résultat	p 3 et 4

DEUXIEME PARTIE : Annexes comptables

Règles et méthodes comptables	p 5 à 8
Immobilisations	p 9
Amortissements	p 10
Provisions	p 11
Etat des créances et des dettes	p 12
Produits à recevoir	p 13
Charges à payer	p 14
Charges constatées d'avance	p 15
Produits constatés d'avance	p 16
Variation des Fonds Propres	p 17
Variation des Fonds dédiés	p 18

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels, du **CREAI IDF** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

.	Total du Bilan	1.787.210 euros
.	Produits d'exploitation	2.470.089 euros
.	Excédent	45.783,78 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation 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.

Les Comptes Annuels ci-joint comportent **18** pages.

Fait à Paris, le 26 mai 2025



CTB Conseil
Représenté par
Thierry BAUCHER
Expert-comptable

Première Partie

ETATS DE SYNTHESE

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	5 860	5 860		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	29 653	22 362	7 292	6 682
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 459		1 459	1 459
	TOTAL (I)	36 972	28 222	8 751	8 141
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	280 237		280 237	364 116
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	4 240		4 240	6 373
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 472 214		1 472 214	397 766
	Charges constatées d'avance	21 769		21 769	1 000
	TOTAL (II)	1 778 460		1 778 460	769 255
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		1 815 432	28 222	1 787 210	777 395
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				1 459	1 459
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

FONDS PROPRES		31/12/2024	31/12/2023
	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	46 320	46 320
	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	20 000	
	Autres		
	Report à nouveau	284 331	257 713
	Excédent ou déficit de l'exercice	45 784	46 618
	Total des fonds propres (situation nette)	396 435	350 651
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	396 435	350 651
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	1 090 161	
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		170 000
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	1 090 161	170 000
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	37 517	33 462
	Total des provisions	37 517	33 462
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	22 943	38 987
	Emprunts et dettes financières divers	12 143	20 714
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	121 182	88 424
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	93 372	72 119
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 445	1 299
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	12 013	1 739
	Total des dettes	263 098	223 283
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		1 787 210	777 395
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		45 783,78	46 617,56
(1) Dont à moins d'un an		252 755	188 202
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	4 599	1 031
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	517 829	388 155
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 744 030	268 830
	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	18 249	449 900
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	14 460	1 520
	Utilisations des fonds dédiés	170 000	48 000
	Autres produits	923	626
Total des produits d'exploitation		2 470 089	1 158 063
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	778 031	517 629
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	46 868	26 859
	Salaires et traitements	357 132	273 764
	Charges sociales	156 201	110 102
	Dotation aux amortissements et dépréciations	5 239	4 916
	Dotation aux provisions	4 055	4 294
	Reports en fonds dédiés	1 090 161	170 000
	Autres charges	1	3 981
	Total des charges d'exploitation	2 437 689	1 111 544
RESULTAT D'EXPLOITATION		32 400	46 518

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		32 400	46 518
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 203	987
	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		2 203	987
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	236	348
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		236	348
RESULTAT FINANCIER		1 967	640
RESULTAT COURANT avant impôts		34 367	47 158
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	11 432	3 976
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		11 432	3 976
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		4 517
	Sur opérations en capital	15	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		15	4 517
RESULTAT EXCEPTIONNEL		11 417	(541)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		2 483 724	1 163 026
TOTAL DES CHARGES		2 437 940	1 116 409
EXCEDENT ou DEFICIT		45 784	46 618
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		3 564	3 456
TOTAL		3 564	3 456
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		3 564	3 456
TOTAL		3 564	3 456

Deuxième Partie

ANNEXES COMPTABLES

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

1.Présentation de l'association

Le CREAI Ile-de-France a été créé le 22 février 2018 aux fins de reprendre la suite de l'activité par un apport partiel d'activité en date du 31 mai 2018.

A l'interface des opérateurs publics ou associatifs de l'action sociale et médico-sociale et des pouvoirs publics, organisme de concertation, d'étude, de conseils et de formation, le CREAI Ile-de-France :

- ⟨ analyse les besoins du secteur social et médico-social
- ⟨ participe ou aide à l'évaluation des réponses qui sont apportées
- ⟨ examine les textes législatifs et réglementaires qui déterminent le cadre des actions menées
- ⟨ expertise et accompagne les projets
- ⟨ forme et informe les acteurs du secteur.

Les missions et les domaines d'intervention du CREAI IDF sont définis dans l'instruction ministérielle du 24 avril 2015 ainsi que dans l'article L. 312-4 du code de l'action sociale et des familles modifié par la loi du 28 décembre 2015, relative à l'adaptation de la société au vieillissement, stipule que : "Les centres régionaux d'études, d'actions et d'informations en faveur des personnes en situation de vulnérabilité et les centres locaux d'information et de coordination mentionnés au 11° du I de l'article L. 312-1 contribuent, en réponse à la demande des autorités compétentes pour l'élaboration des schémas d'organisation sociale et médico-sociale et des schémas régionaux de santé, à l'analyse des besoins et de l'offre mentionnés aux 1° et 2° du présent article, ainsi qu'à toute action liée à la mise en œuvre de ces schémas. "

L'offre de service des CREAI intéresse ainsi à la fois les décideurs publics dans le champ des personnes handicapées et ceux en situation de vulnérabilité et d'exclusion, les gestionnaires de structures sociales et médico-sociales publics ou associatifs, les usagers ainsi que les collectivités territoriales.

Le CREAI IDF est un outil technique au service des responsables de l'élaboration et de la mise en œuvre de la politique en faveur des personnes en situation de vulnérabilité à l'échelon régional.

Le CREAI IDF porte le centre IntimAgir un centre ressource dédié à la vie affective, sexuelle, intime, au soutien à la parentalité et la lutte contre les violences faites aux femmes. C'est un centre avec et pour les personnes en situation de handicap qui s'adresse aux personnes en situation de handicap, aux proches/familles, aux professionnels du droit spécialisé et du droit commun.

Le CREAI IDF est membre du réseau des CREAI : l'ANCREAI ; l'ANCREAI permet aux CREAI de construire des modalités et une offre de service adaptées et cohérentes répondant à des enjeux nationaux articulés avec les enjeux régionaux.

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

Le CREAI IDF élabore des travaux d'études, de recherche, de formation et d'accompagnement. Il bénéficie d'une subvention de la DGCS/CNSA allouée annuellement à des études pour l'ARS et à la DRJSCS ainsi qu'à son fonctionnement (participation aux instances régionales, groupes de travail ...)

L'équipe du CREAI IDF est constituée de six salariés et est renforcée avec des prestataires externes en fonction des projets. Le CREAI bénéficie d'un réseau d'experts important lui permettant de répondre à des missions complexes.

Depuis avril 2023 un nouvel espace bureau vient compléter les bureaux du siège (41 rue de Bellechasse 75007 Paris) ; cet espace est situé au 1 rue Philidor dans le 20ème arrondissement de Paris.

2. Faits caractéristiques de l'exercice 2024

Courant novembre 2024, une convention pluriannuelle au titre du fonds d'intervention régional et un avenant ont été signés avec l'ARS pour accorder au CREAI la gestion intégrale de la démarche de la transformation de l'offre. La subvention s'élève au total à 1.205.600 euros, dont 1.090.161 reportés en fonds dédiés pour 2025.

L'excédent 2024 comprends des produits exceptionnels correspondants à l'annulation d'une charge d'un exercice antérieur pour 10.000 euros.

3. Evènements significatifs postérieurs à la clôture

En 2025, le CREAI IDF a poursuivi son activité avec notamment le portage du centre ressource Intimagir. Il n'y a pas d'évènement significatif postérieur à la clôture.

4. Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général et aux dispositions spécifiques du règlement ANC n°2018-06 en vigueur, relatives aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode des coûts historiques est retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 787 210** euros. Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 483 724** euros et un total **charges** de **2 437 940** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **45 784** euros. L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024** soit une durée de **12** mois.

5. Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens. Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. Les amortissements ont été pratiqués suivant le mode linéaire en fonction de leur durée normale d'utilisation :

Logiciels :	1 à 3 ans
Installations générales :	5 ans
Matériel de bureau et informatique :	3 à 5 ans
Mobilier :	5 ans

6. Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale et ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de dépréciations pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

7. Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

8. Comptes de régularisation

Les charges et les produits constatés d'avance concernent des éléments d'exploitation.

9. Rémunération des dirigeants et cadres salariés

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

Les membres du Conseil d'Administration dirigeants au sens de l'instruction 4H-5-06 du 18 décembre 2006 exercent bénévolement leur mandat. Aucune rémunération en espèces ou en nature ne leur est versée. Les cadres salariés et le directeur sont rémunérés sur la base de la convention collective nationale « Handicapés : établissements et services ; médecins spécialisés » du 15 mars 1966.

10. Engagements de retraite

Selon la recommandation ANC n° 2013-02, l'association CREAI n'est pas tenu d'appliquer la méthode actuarielle. Nous vous présentons ci-après la méthode de calcul retenue.

Sur la base d'un départ à la retraite à 62 ans, les engagement s'élèvent à 37.517 euros, constatés sous la forme de provisions pour le même montant avec les éléments suivants :

taux de charges sociales : 58%
taux de turn over : 1%
taux de revalorisation des salaires : 1%

Ces engagements ont été calculés sur la base de la convention collective applicable au CREAI IDF et pour l'ensemble des salariés.

11. Subventions d'exploitation et concours publics

Au cours de l'exercice 2024, les subventions d'exploitation octroyées s'élèvent à 1.744.030 euros et sont réparties comme suit :

- Ministère	1.744.030 euros
-------------	-----------------

12. Contributions volontaires en nature

Une contribution volontaire en nature est un acte par lequel une personne physique ou morale fournit au CREAI IDF un travail (bénévolat), des biens (dons en nature) ou autres services à titre gratuit (mise à disposition de biens). Elle n'entraîne pas de flux financier.

Le bénévolat est quantifié selon le nombre théorique de bénévoles et le temps consacré par le Conseil d'administration du CREAI IDF. Il est valorisé au SMIC en vigueur au 31 décembre 2024.

En 2024, le CREAI IDF a bénéficié des contributions volontaires en nature suivantes :

- bénévolat pour 300 heures valorisées pour un montant total de 3.564 euros

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	5 860					5 860
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 860					5 860
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	30 594		5 864		6 804	29 653
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 594		5 864		6 804	29 653
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 459					1 459
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 459					1 459
TOTAL		37 912		5 864		6 804	36 972

Amortissements

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	5 860			5 860
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 860			5 860
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	23 912	5 239	6 789	22 362
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		23 912	5 239	6 789	22 362
TOTAL		29 772	5 239	6 789	28 222

Provisions

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2024
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires	33 462	4 055			37 517
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres						
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	33 462	4 055			37 517	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL		33 462	4 055			37 517

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	4 055			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Créances et Dettes


Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 459	1 459	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	280 237	280 237	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32	32	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées	4 208	4 208	
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance	21 769	21 769	
TOTAL DES CREANCES		307 705	307 705	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	22 943	16 172	6 771	
	Emprunts et dettes financières divers	12 143	8 571	3 571	
	Fournisseurs et comptes rattachés	121 182	121 182		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	39 206	39 206		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 328	48 328		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 839	5 839		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	1 445	1 445		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	12 013	12 013		
TOTAL DES DETTES		263 098	252 755	10 342	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		24 621			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	2 750		2 750	
Autres créances		400	(400)	-100,00
TOTAL	2 750	400	2 350	587,50



Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5		5	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 624	25 100	(8 476)	-33,77
Dettes fiscales et sociales	60 633	44 911	15 722	35,01
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	77 262	70 011	7 251	10,36

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			21 769
Locations		12 969	
Honoraires		8 800	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			21 769

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			12 013
Prestations		12 013	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			12 013

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise	46 320				46 320
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves		20 000			20 000
Autres réserves					
Report à nouveau	257 713	26 618			284 331
Excédent ou déficit de l'exercice	46 618	(46 618)	45 784		45 784
Situation nette	350 651		45 784		396 435
Droits des propriétaires					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	350 651		45 784		396 435

Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation		1 090 161				1 090 161	
ARS TO							
Contributions financières d'autres org.	170 000		170 000				
Ceapsy TO							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	170 000	1 090 161	170 000			1 090 161	