



# **ASSOCIATION CEPFI**

27 RUE FONTAINE DE L'ORME

91240 ST MICHEL SUR ORGE

Siret : 37874957600021 Code APE : 8559B

## **BILAN au 31/12/2024**

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

# Sommaire

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

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>11</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>12</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>14</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>17</i>
<i>Amortissements</i>	<i>18</i>
<i>Provisions</i>	<i>19</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>20</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>21</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>22</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>23</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>24</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>25</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	4 251	4 251		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	136 215	121 681	14 534	20 753
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>140 466</b>	<b>125 932</b>	<b>14 534</b>	<b>20 753</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	8 725		8 725	13 193
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	484 709	42 490	442 219	125 101
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	779 055		779 055	1 168 229
	Charges constatées d'avance	1 236		1 236	4 400
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 273 725</b>	<b>42 490</b>	<b>1 231 235</b>	<b>1 310 923</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
TOTAL ACTIF (I à V)	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecarts de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>		<b>1 414 192</b>	<b>168 422</b>	<b>1 245 770</b>	<b>1 331 676</b>

(1) dont droit au bail  
(2) dont à moins d'un an  
(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	205 278	205 278
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation	10 454	10 454
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	681 354	583 128
	Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs	(73 443)	(46 980)
	Excédent ou déficit de l'exercice	(86 627)	71 763
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>737 016</b>	<b>823 643</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Total des fonds propres</b>		<b>737 016</b>	<b>823 643</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Fonds dédiés sur concours publics		
<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	194 450	202 556
<b>Total des provisions</b>		<b>194 450</b>	<b>202 556</b>
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 189	23 557
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	279 917	264 969
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 198	16 951
	Produits constatés d'avance		
<b>Total des dettes</b>		<b>314 304</b>	<b>305 477</b>
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>1 245 770</b>	<b>1 331 676</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(86 627,23)	71 762,62
(1) Dont à moins d'un an		314 304	305 477
(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	11	7
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	24 965	18 490
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 546 517	1 526 338
	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	27 293	72 604
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	1 563	3 977
Total des produits d'exploitation		1 600 349	1 621 416
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	283 064	221 910
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	80 708	87 569
	Salaires et traitements	914 623	849 815
	Charges sociales	351 898	335 157
	Dotation aux amortissements et dépréciations	6 822	6 983
	Dotation aux provisions	5 118	
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	1 278	2 933
	Total des charges d'exploitation	1 643 510	1 504 366
RESULTAT D'EXPLOITATION		(43 160)	117 049

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		(43 160)	117 049
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	17 471	15 702
	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		17 471	15 702
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		17 471	15 702
RESULTAT COURANT avant impôts		(25 689)	132 751
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	60 938	60 988
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	60 938	60 988
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(60 938)	(60 988)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		1 617 820	1 637 117
TOTAL DES CHARGES		1 704 448	1 565 355
EXCEDENT ou DEFICIT		(86 627)	71 763
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		88 324	126 534
Bénévolat			
TOTAL		88 324	126 534
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		88 324	126 534
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL		88 324	126 534

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## 1/ Description de l'objet social, des activités ou missions sociales et des moyens mis en œuvre

Le C.E.P.F.I a pour finalité d'apporter des réponses adaptées à des publics diversifiés dans le domaine de l'insertion.

En lien avec les partenaires locaux, notre action associative participe à la lutte contre les facteurs d'exclusion et de vulnérabilité, pour la cohésion sociale et le vivre ensemble.

### **Thématiques d'intervention :**

L'équipe pluridisciplinaire du C.E.P.F.I intervient de manière transversale dans les domaines suivants :

- L'accompagnement socio-éducatif des jeunes et de leur famille. La remobilisation scolaire pour redonner à chaque jeune une chance de réussir.
- L'accueil des jeunes et des familles, le soutien psychologique et l'appui à la parentalité. La prévention de toutes les formes de ruptures, de conduites à risques dont le risque suicidaire chez les jeunes.
- La formation, la sensibilisation et le soutien aux professionnels des secteurs socio-médico-éducatifs notamment sur les problématiques de l'adolescence et de la parentalité.

### **Fonctionnement :**

Le CEPFI dispose des instances associatives conformes à ses statuts : une assemblée générale, un conseil d'administration de 22 membres, un bureau composé d'un président, d'un vice-président, d'un trésorier, d'une secrétaire et d'une secrétaire-adjointe.

L'équipe de direction met en œuvre le projet associatif défini en lien avec le président, les membres du bureau et les administrateurs.

L'association emploie 20 salariés. Différents professionnels interviennent auprès du public de manière complémentaire en fonction des besoins : éducateurs de prévention spécialisée, psychologues, thérapeutes familiaux, intervenants, formateurs.

## 2/ Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 245 770 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 617 820 euros** et un total **charges** de **1 704 448 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-86 627 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables, définies par les règlements ANC 2018-06 et ANC 2014-03 consolidés, relatifs aux dispositions comptables réglementaires applicables aux associations, dont le respect du principe de prudence, ont été appliquées à partir du 1er janvier 2020.

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

**Les principales méthodes utilisées sont :**

## **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

## **Amortissements**

Les règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, les règlements CRC 2002-10 et CRC 2004-06 ont été appliqués.

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, les immobilisations apparues comme non décomposables (matériel de bureau et informatique...), ont été amorties selon la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- Installations et agencements : 8 à 10 ans.
- Matériel de transport : 5 ans.
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans.
- Mobilier : 10 ans.
- Matériel hifi et électroménager : 2 à 3 ans.



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

## Disponibilités

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

## Autres informations

**1/ Article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif.**

Ce texte précise que la rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés doit figurer en annexe des comptes annuels, dès lors que l'association, reçoit des subventions de l'Etat et collectivités territoriales pour un montant annuel supérieur à 50 000 € et dont le budget annuel est supérieur à 100 000 €.

La loi précitée ne précise pas la définition de la notion de « cadres dirigeants bénévoles et salariés ».

L'article 20 de la loi précitée fait référence à la notion de « cadres dirigeants ». Cette notion est différente de la notion de simple « dirigeant », puisqu'elle regroupe, conformément aux dispositions de l'article L 3111-2 du Code du travail *« les cadres auxquels sont confiées des responsabilités dont l'importance implique une grande indépendance dans l'organisation de leur emploi du temps, qui sont habilités à prendre des décisions de façon largement autonome et qui perçoivent une rémunération se situant dans les niveaux les plus élevés des systèmes de rémunération pratiqués dans l'entreprise ou leur établissement »*.

La notion de « cadres dirigeants » est par conséquent intimement liée à la notion de « salarié ».

Au cas particulier de l'association CEPFI, il est rappelé que les administrateurs ne sont pas rémunérés et ne bénéficient pas d'avantages en nature.

L'association CEPFI n'a éventuellement qu'un cadre dirigeant au sens de ce texte et il a été convenu pour préserver la confidentialité de la rémunération de ne pas publier cette information. Ce salaire

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

est réglementé par la CCN 66.

2/ Le bénévolat n'a pu être calculé, le CEPFI ne dispose pas de système fiable pour le décompte et le calcul pour les administrateurs et quelques bénévoles.

3/ L'effectif du personnel du CEPFI est composé au 31/12/2024 de 21 personnes.

4/ Les honoraires du Commissaire aux Comptes ont été pour l'exercice 2024 de 5 848.80 €TTC.

## **Evolution de l'indemnité de départ en retraite :**

Le CEPFI provisionne ses engagements en matière de retraite selon les hypothèses suivantes :

- Table de mortalité : AGIRC 79/81
- Méthode de calcul : unités de crédits projetées
- Taux d'actualisation : 3,35 %
- Rotation du personnel : faible
- Taux de revalorisation des salaires : 1.82 %
- Taux moyen de charges sociales : 57,11 %
- Age de départ : 65 ans

Jusqu'au 31/12/2012, cet engagement n'était calculé que pour le personnel de plus de 50 ans ayant 2 ans d'ancienneté. A compter du 1er janvier 2013, il est calculé pour l'ensemble du personnel.

A la clôture de l'exercice 2024, le calcul des engagements de retraite conduit à une reprise inscrite au compte de résultat pour 13 223.47 € diminuant d'autant la provision constituée au premier jour de l'exercice et atteignant ainsi 194 450.27 €.

La provision pour congés payés tient compte du solde total des congés non pris au 31/12/2024, incluant les CP antérieurs à la période N et en cours.

## **Affectation du résultat :**

Les comptes des activités réglementées sont soumis au contrôle et à l'approbation des autorités de tarification. Ainsi, le résultat de ces activités est transféré au cours de l'exercice suivant sa réalisation, sous la rubrique "résultat sous contrôle des tiers financeurs".

Cette rubrique constate les résultats des exercices antérieurs approuvés par l'autorité de contrôle (ou en instance d'affectation) et qui font l'objet d'une reprise au budget des exercices suivants.

Un excédent dégagé au cours de l'année N, approuvé et affecté par les autorités de tarification viendra en complément des financements d'exploitation accordés au titre de l'année N+2.

Inversement, un déficit approuvé génère une reprise de financements.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les autorités de tarification (DPPE) ont transmis au CEPFI les comptes administratif 2022 et 2023 pour l'activité de prévention spécialisée relevant du CASF en Mars 2025. Ils n'ont pas fait l'objet d'un traitement comptable pour l'exercice 2024.

L'avenant n°3 à la convention d'objectifs et de moyens 2018-2020, fait état d'une reprise de l'excédent cumulé pour la période de 2015-2020 au titre de l'activité de prévention spécialisée de l'association, pour un montant total de 182 815,11 euros et précise que ce montant sera affecté au tiers, au financement des dotations annuelles départementales des exercices 2022, 2023 et 2024.

Ainsi, au titre de l'exercice 2024, il a été comptabilisé en charge exceptionnelle un montant de 60 938 euros correspondant au tiers affecté sur l'exercice 2024.

Au final, et pour mémoire :

Années	Cepfi RNC	PS RNC	Dépenses non opposables	Résultat à affecter
2011	24 391,13	- 47 879,00	31 586,00	- 16 293,00
2012	143 406,24	142 984,81	23 205,74	166 190,55
2013	202 734,46	181 083,70		
2014	114 254,46	147 656,87	10 865,22	158 522,09
2015	113 315,88	97 297,33	28 417,38	125 714,71
2016	19 795,04	28 501,64	34 180,76	62 682,40
2017	173 418,16	83 251,98	25 735,23	108 987,21
2018	65 668,67	6 063,37	6 002,70	12 066,07
2019	83 655,40	1 234,09	21 562,06	22 886,15
2020	124 184,51	46 994,65	25 672,72	72 667,27
2021	99 047,59	31 532,82	7 470.32	39 003.14
2022	57 248,01	- 46 980.01		
2023	71 762.62	- 26 462.89		
2024	-86 627.27	-103 626.49		

## CPOM :

L'association CEPFI est actuellement sous CPOM (contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens) en conformité avec l'article avec l'article L313-12-2 du CAS. La conclusion d'un contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens entraîne l'application d'une tarification en fonction d'objectifs d'activité définis dans le contrat. Ce contrat prévoit l'affectation des résultats d'exploitation de l'établissement CEPFI Prévention spécialisée.

A compter de la conclusion du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens, les documents budgétaires mentionnés au 3° du I de l'article L. 314-7 sont remplacés par un état des prévisions de recettes et de dépenses.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Ce CPOM est conclu pour une durée de 3 ans, sur les exercices 2024, 2025 et 2026. Le CPOM prévoit pendant sa durée le montant des financements allouées par l'autorité de tarification (le Conseil Départemental et les Villes).

Pour la période 2024 à 2026 le CPOM à conclus à une triparties entre le CD91, les villes et le CEPFI.

Suite à des difficultés budgétaires la quote-part de financement dans le cadre du CPOM passera de 70% à 50% pour 2025.

## Subventions :

Les subventions s'élève à 1 531 517.00€ au 31/12/2024.

Ci-dessous le détail des subventions:

- Subvention fonctionnement ville SMSO	85 250.00
- Subvention ville (PS) SMSO	78 600.00
- Subvention ville (PS) Brétigny	78 600.00
- Subvention ville (PS) SGDB	58 950.00
- Subvention ville (PS) Morsang	68 775.00
- Subvention ville (PS) Fleury	44 000.00
- Subvention département (PEF) enfance et famille	10 000.00
- Subvention département (PEF) PAEJ SMSO	32 844.00
- Subvention département (PEF) PAEJ Grigny	32 844.00
- Subvention département (PEF) Prévention santé	5 000.00
- Subvention fonctionnement (PS)	802 375.00
- Subvention état (PEF) FIPD	15 000.00
- Subvention état (PEF) FIPD	10 000.00
- Subvention état (PS) Grigny	7 900.00
- Subvention état (PS) BOSTER	8 500.00
- Subvention état (PEF) RAP	11 500.00
- Subvention état (PEF) DDCS MILDECA	2 000.00
- Subvention Coeur Essonne	37 485.00
- Subvention CAF (PEF) RAP	1 500.00
- Subvention CAF (PEF) Service	20 000.00
- Subvention CAF (PEF) PAEJ SMSO	50 000.00
- Subvention CAF (PEF) PAEJ Grigny	49 306.00
- Subvention ARS (PEF) PCR	24 088.00

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Actif immobilisé NET		14 534,32	1,17	20 753,35	1,56	(6 219,03)	-29,97
Concessions brevets et droits similaires							
205000	LOGICIELS	3 491,50	0,28	3 491,50	0,26		
205010	LOGICIELS SECT.FISCAL	759,46	0,06	759,46	0,06		
280500	AMORT.LOGICIELS	(3 491,50)	-0,28	(3 491,50)	-0,26		
280510	AMORT.LOGICIELS SECT.FISCAL	(759,46)	-0,06	(759,46)	-0,06		
Autres immobilisations corporelles		14 534,32	1,17	20 753,35	1,56	(6 219,03)	-29,97
218110	INSTALLATIONS & AGENCEMENTS	1 773,67	0,14	1 773,67	0,13		
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	28 526,00	2,29	28 526,00	2,14		
218300	MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	62 972,35	5,05	62 369,51	4,68	602,84	0,97
218310	MAT.BUREAU ET INF.SECT.FISCAL	5 020,41	0,40	5 020,41	0,38		
218400	MOBILIER	34 579,75	2,78	34 579,75	2,60		
218410	MOBILIER SECT.FISCAL	2 461,86	0,20	2 461,86	0,18		
218700	MAT.HI-FI & ELECTROMENAGER	881,12	0,07	881,12	0,07		
281811	AMORT.INST.& AGENC.SECT.FISCAL	(1 773,67)	-0,14	(1 773,67)	-0,13		
281820	AMORT.MAT.TRANSPORT	(16 529,23)	-1,33	(10 824,03)	-0,81	(5 705,20)	-52,71
281830	AMORT.MATERIEL BUREAU ET INF.	(60 434,80)	-4,85	(59 367,83)	-4,46	(1 066,97)	-1,80
281831	AMORT.MAT.BUREAU INF SECT.FISC	(5 020,41)	-0,40	(5 020,41)	-0,38		
281840	AMORT.MOBILIER	(34 579,75)	-2,78	(34 530,05)	-2,59	(49,70)	-0,14
281841	AMORT.MOBILIER SECT.FISCAL	(2 461,86)	-0,20	(2 461,86)	-0,18		
281870	AMORT.MAT.HIFI ET ELECTROM	(881,12)	-0,07	(881,12)	-0,07		
TOTAL II- Actif circulant NET		1 231 235,44	98,83	1 310 923,08	98,44	(79 687,64)	-6,08
Créances clients, usagers et comptes rattachés		8 725,00	0,70	13 193,00	0,99	(4 468,00)	-33,87
041D	Collectif clients débiteurs	7 725,00	0,62	7 698,00	0,58	27,00	0,35
418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	1 000,00	0,08	5 495,00	0,41	(4 495,00)	-81,80
Autres créances		442 219,11	35,50	125 100,95	9,39	317 118,16	253,49
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	460,80	0,04	2 476,00	0,19	(2 015,20)	-81,39
427000	SAISIE SUR SALAIRE			55,09		(55,09)	-100,00
438700	ORG.SOCIAUX PDT A RECEVOIR	660,48	0,05			660,48	
442100	CD ESSONNE PS	301 411,80	24,19			301 411,80	
441050	SUBVENTIONS VILLES (TAC)	101 739,90	8,17	70 558,00	5,30	31 181,90	44,19
441800	PARTENAIRES SOCIAUX	37 035,24	2,97	49 791,80	3,74	(12 756,56)	-25,62
467050	AV/RET OUR FRAIS EDUCATEURS	910,83	0,07	2 091,42	0,16	(1 180,59)	-56,45
4672FRI	NDF FRITSCH			68,31	0,01	(68,31)	-100,00
4672NOU	NDF NOURAH			58,27		(58,27)	-100,00
4672RENA	NDF RENAUDIN			2,00		(2,00)	-100,00
467500	DEBITEURS DIVERS DETOURNEMENT	42 490,06	3,41	42 490,06	3,19		
496700	PROV.CREANCES AUT.DEBITEURS	(42 490,00)	-3,41	(42 490,00)	-3,19		
Disponibilités		779 055,14	62,54	1 168 229,13	87,73	(389 173,99)	-33,31
512300	SOUSCRIPTION CAT	50 000,00	4,01	50 000,00	3,75		
512501	LIVRET BLEU	83 005,98	6,66	80 588,59	6,05	2 417,39	3,00
512560	CREDIT MUTUEL CEPFI	62 081,46	4,98	67 084,51	5,04	(5 003,05)	-7,46
512570	CREDIT MUTUEL SEJOURS	3 031,21	0,24	1 683,39	0,13	1 347,82	80,07
512580	CREDIT MUTUEL CE	1 916,43	0,15	1 095,31	0,08	821,12	74,97
512590	CREDIT MUTUEL LIVRET/OBNL TRIPL	576 976,65	46,31	965 472,88	72,50	(388 496,23)	-40,24
530000	CAISSE	2 043,41	0,16	2 304,45	0,17	(261,04)	-11,33
Charges constatées d'avance		1 236,19	0,10	4 400,00	0,33	(3 163,81)	-71,90
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 236,19	0,10	4 400,00	0,33	(3 163,81)	-71,90
TOTAL DUBILAN ACTIF		1 245 769,76	100,00	1 331 676,43	100,00	(85 906,67)	-6,45

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Total des fonds propres		737 015,81	59,16	823 643,04	61,85	(86 627,23)	-10,52
Total des fonds propres (situation nette)		737 015,81	59,16	823 643,04	61,85	(86 627,23)	-10,52
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires		205 278,32	16,48	205 278,32	15,42		
102100	FONDS ASSOCIATIFS	205 278,32	16,48	205 278,32	15,42		
Ecart de réévaluation		10 453,78	0,84	10 453,78	0,79		
105100	EC.REEVAL.S/BIENS S.DROIT REP.	10 453,78	0,84	10 453,78	0,79		
Report à nouveau		681 353,84	54,69	583 128,33	43,79	98 225,51	16,84
110000	REPORT A NOUVEAU	699 851,70	56,18	601 626,19	45,18	98 225,51	16,33
110001	REPORT A NOUVEAU PS	221 818,25	17,81	221 818,25	16,66		
116200	DETTE CP	(31 737,93)	-2,55	(31 737,93)	-2,38		
119000	RESULTAT CUMULE	(71 978,55)	-5,78	(71 978,55)	-5,41		
119100	DEPENSES NON OPPOSABLES	(136 599,63)	-10,97	(136 599,63)	-10,26		
Excédent ou déficit de l'exercice		(86 627,23)	-6,95	71 762,62	5,39	(158 389,85)	-220,71
Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs		(73 442,90)	-5,90	(46 980,01)	-3,53	(26 462,89)	-56,33
115000	RES.SOUS CONT.DE TIERS FINANC.	(73 442,90)	-5,90	(46 980,01)	-3,53	(26 462,89)	-56,33
Total des autres fonds propres							
Total autres fonds propres							
TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés							
TOTAL III- Total des Provisions		194 450,27	15,61	202 556,08	15,21	(8 105,81)	-4,00
Provisions pour charges		194 450,27	15,61	202 556,08	15,21	(8 105,81)	-4,00
153000	PROV.POUR IND.FIN CARRIERE	194 450,27	15,61	202 556,08	15,21	(8 105,81)	-4,00
TOTAL IV- Total des dettes		314 303,68	25,23	305 477,31	22,94	8 826,37	2,89
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		30 188,82	2,42	23 557,31	1,77	6 631,51	28,15
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	21 747,41	1,75	8 854,31	0,66	12 893,10	145,61
408100	FOURNISSEURS FACT. NON PARVENU	8 441,41	0,68	14 703,00	1,10	(6 261,59)	-42,59
Dettes fiscales et sociales		279 916,80	22,47	264 969,33	19,90	14 947,47	5,64
427000	SAISIE SUR SALAIRE	75,00	0,01			75,00	
428200	PROVISION POUR CONGES A PAYER	133 245,10	10,70	130 961,20	9,83	2 283,90	1,74
428300	PROVISION HS PERSONNEL	3 710,66	0,30	1 190,90	0,09	2 519,76	211,58
431000	U R S S A F	38 200,00	3,07	29 230,16	2,19	8 969,84	30,69
437100	HUMANIS RETRAITE	8 244,23	0,66	7 725,15	0,58	519,08	6,72
437500	APICIL PREVOYANCE	6 343,06	0,51	8 629,47	0,65	(2 286,41)	-26,50
438200	CH.SOC.S/CONGES A PAYER	72 808,71	5,84	70 145,37	5,27	2 663,34	3,80
438300	CHARGES SOCIALES SUR HS	1 966,90	0,16	491,48	0,04	1 475,42	300,20
438600	FORMATION CONTINUE A PAYER	6 376,93	0,51	5 635,00	0,42	741,93	13,17
442000	CD ESSONNE			2 200,00	0,17	(2 200,00)	-100,00
442110	ETAT PAS	2 395,43	0,19	2 419,70	0,18	(24,27)	-1,00
447100	TAXE SUR LES SALAIRES	6 550,78	0,53	6 207,64	0,47	343,14	5,53
448210	CHARGES FISCALES SUR HS			133,26	0,01	(133,26)	-100,00
Autres dettes		4 198,06	0,34	16 950,67	1,27	(12 752,61)	-75,23
419800	CLIENTS AVOIR A ETABLIR			2 735,00	0,21	(2 735,00)	-100,00
467005	FRAIS SEJOUR 5			1 154,50	0,09	(1 154,50)	-100,00
467006	FRAIS SEJOUR 6			635,50	0,05	(635,50)	-100,00

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
4672AMO	NDF AMODRU GAVROIS			43,90		(43,90)	-100,00
4672BAG	NDF BAGNEAUX SARAH	75,89	0,01			75,89	
4672BEG	NDF BEGARRA	126,13	0,01			126,13	
4672BER	NDF BERNARD	70,21	0,01			70,21	
4672BON	NDF BONIFACE	87,33	0,01	397,35	0,03	(310,02)	-78,02
4672BOR	NDF BORDIER	175,98	0,01	83,12	0,01	92,86	111,72
4672CAB	NDF CABAJ	105,59	0,01	88,35	0,01	17,24	19,51
4672CAR	NDF CARABIN OCEANE	108,81	0,01	80,00	0,01	28,81	36,01
4672CHI	NDF CHIPOT	21,75				21,75	
4672COL	NDF COLIN/VASSEUR	320,59	0,03	676,12	0,05	(355,53)	-52,58
4672DESA	NDF DE SA	155,69	0,01	133,08	0,01	22,61	16,99
4672DUP	NDF DUPONT			59,95		(59,95)	-100,00
4672FRA	NDF FRANCK	210,51	0,02	990,53	0,07	(780,02)	-78,75
4672HAM	NDF HAMLADJI	1 054,95	0,08	1 604,68	0,12	(549,73)	-34,26
4672HAR	NDF HARRAD			500,82	0,04	(500,82)	-100,00
4672LEL	NDF LELOUP	713,37	0,06	548,04	0,04	165,33	30,17
4672MONT	NDF MONTERO	11,97				11,97	
4672NAC	NDF NACHIN	125,17	0,01	138,90	0,01	(13,73)	-9,88
4672PAUS	NDF PAUSE	101,79	0,01			101,79	
4672REN	NDF RENAI			225,48	0,02	(225,48)	-100,00
4672RENA	NDF RENAUDIN	82,46	0,01			82,46	
4672ROU	NDF ROUSSAS	360,54	0,03	139,60	0,01	220,94	158,27
4672SAC	NDF SACKO IBRAHIMA	18,44		225,47	0,02	(207,03)	-91,82
4672VERD	NDF VERDIER	149,70	0,01			149,70	
4672VIN	NDF VINSARD	121,19	0,01	190,28	0,01	(69,09)	-36,31
467740	SUBV CAF REAAP ACPTE			6 300,00	0,47	(6 300,00)	-100,00
Total du passif		1 245 769,76	100,00	1 331 676,43	100,00	(85 906,67)	-6,45

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		1 600 349,17	100,00	1 621 415,84	100,00	(21 066,67)	-1,30
Cotisations		11,00		7,20		3,80	52,78
756100	COTISATIONS DES MEMBRES	11,00		7,20		3,80	52,78
Ventes de biens et services		24 965,48	1,56	18 490,41	1,14	6 475,07	35,02
Ventes de prestations de service		24 965,48	1,56	18 490,41	1,14	6 475,07	35,02
706200	RECETTES PEF	13 035,00	0,81	9 068,00	0,56	3 967,00	43,75
706250	RECETTES PS	3 948,00	0,25	4 170,00	0,26	(222,00)	-5,32
706400	RECETTES LIEES PREV.SEJ & ACT.	7 982,48	0,50	5 252,41	0,32	2 730,07	51,98
Produits de tiers financeurs		1 546 517,00	96,64	1 526 338,00	94,14	20 179,00	1,32
Concours publics et subventions		1 546 517,00	96,64	1 526 338,00	94,14	20 179,00	1,32
740000	AIDE ETAT APPRENTI	15 000,00	0,94	6 000,00	0,37	9 000,00	150,00
741100	SUBVENTIONS ETAT	2 000,00	0,12	2 000,00	0,12		
741110	SUBVENTIONS FIPD	25 000,00	1,56	23 000,00	1,42	2 000,00	8,70
741400	ETAT CONTRAT VILLE	27 900,00	1,74	11 500,00	0,71	16 400,00	142,61
743100	SUBVENTIONS CD ESSONNE	80 688,00	5,04	80 688,00	4,98		
743110	SUBVENTIONS CD ESSONNE (PREV.)	802 375,00	50,14	985 190,00	60,76	(182 815,00)	-18,56
744100	SUBVENTIONS VILLE SAINT MICHEL	82 250,00	5,14	82 250,00	5,07		
744200	SUBVENTIONS VILLES (TAC)	328 925,00	20,55	154 831,00	9,55	174 094,00	112,44
745100	SUBVENTIONS AGGLO.VAL D'ORGE	37 485,00	2,34	37 485,00	2,31		
746000	SUBVENTIONS ARS	24 088,00	1,51	24 088,00	1,49		
746100	SUBVENTIONS CAF	120 806,00	7,55	119 306,00	7,36	1 500,00	1,26
Autres produits d'exploitation		28 855,69	1,80	76 580,23	4,72	(47 724,54)	-62,32
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		27 293,17	1,71	72 603,55	4,48	(45 310,38)	-62,41
781500	REPRISE PROV.RISQUES & CH.EXPL	13 223,47	0,83	16 459,25	1,02	(3 235,78)	-19,66
791100	REMBOURSEMENT IJ SEC.SOCIALE	11 101,70	0,69	30 387,53	1,87	(19 285,83)	-63,47
791110	RBT IJ GROUPE VAUBAN PREV.			10 526,40	0,65	(10 526,40)	-100,00
791200	REMBOURSEMENT FORMAT.CONTINUE	2 968,00	0,19	15 230,37	0,94	(12 262,37)	-80,51
Autres produits		1 562,52	0,10	3 976,68	0,25	(2 414,16)	-60,71
758000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	1 562,52	0,10	3 976,68	0,25	(2 414,16)	-60,71
Total des charges d'exploitation		1 643 509,56	102,70	1 504 366,36	92,78	139 143,20	9,25
Autres achats et charges externes		283 064,07	17,69	221 910,03	13,69	61 154,04	27,56
606100	CARBURANTS VEHICULES SEJOURS	1 855,95	0,12	1 479,02	0,09	376,93	25,49
606200	PRODUITS PHARMACIE	13,50		390,98	0,02	(377,48)	-96,55
606310	ALIMENTATION BOISSON ACTION ED	22 166,94	1,39	13 882,28	0,86	8 284,66	59,68
606530	FOURNITURES POUR LES LOCAUX	637,11	0,04	4 309,92	0,27	(3 672,81)	-85,22
606570	FOURNIT.INF.& PET.MATERIELS	282,53	0,02	2 447,18	0,15	(2 164,65)	-88,45
606590	FOURNITURES DE BUREAU	7 086,75	0,44	5 740,12	0,35	1 346,63	23,46
606860	FOUR.EDUC.&V.SOC.ACTIVITES	5 502,18	0,34	8 700,87	0,54	(3 198,69)	-36,76
611100	PRESTATIONS S/TRAITANCE			1 400,00	0,09	(1 400,00)	-100,00
611130	ACTION PEF	25 090,00	1,57	23 010,00	1,42	2 080,00	9,04
611140	ACTION RE SMO- SGB	1 820,00	0,11	2 505,00	0,15	(685,00)	-27,35
611150	ACTION PCR	5 200,00	0,32	3 900,00	0,24	1 300,00	33,33
611160	ACTION PS	1 200,00	0,07	340,00	0,02	860,00	252,94
611180	ACTION FIPD	6 800,00	0,42	6 800,00	0,42		
611190	SUPERVISION	4 000,00	0,25	3 600,00	0,22	400,00	11,11
611191	ACTION PEF GRIGNY	595,00	0,04	680,00	0,04	(85,00)	-12,50
611192	ACTION PEF CPRAF	4 800,00	0,30	4 000,00	0,25	800,00	20,00
611200	PRESTATIONS ACT.SOCIALES	21 287,29	1,33	7 082,70	0,44	14 204,59	200,55



Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
612500	CREDIT-BAIL PHOTOCOPIEUR	3 730,42	0,23	5 191,43	0,32	(1 461,01)	-28,14
613000	LOCATIONS DIVERSES	1 888,52	0,12	4 593,30	0,28	(2 704,78)	-58,89
613210	VALORISATION MAD DES LOCAUX	38 210,00	2,39			38 210,00	
615200	ENTRETIEN LOCAUX	13 892,04	0,87	12 451,29	0,77	1 440,75	11,57
615210	MENAGE ESAT	7 025,77	0,44	7 109,03	0,44	(83,26)	-1,17
615560	ENTRETIEN VEHICULE	704,40	0,04	84,80	0,01	619,60	730,66
615570	ENTRETIEN, REPARATION MAT.INFO	5 595,05	0,35	1 458,30	0,09	4 136,75	283,67
615580	ENTRETIEN, REPAR MAT REPROGRA	306,97	0,02	416,62	0,03	(109,65)	-26,32
615595	ENTRETIEN REPARATION DIVERS	264,00	0,02	40,50		223,50	551,85
616600	ASSU.RESP.CIVILES-ACTIVITES	6 950,46	0,43	6 563,65	0,40	386,81	5,89
618200	DOCUMENTATIONS GLES ABONNEME	485,96	0,03	292,00	0,02	193,96	66,42
622620	HONORAIRES EXPERTISE COMPTABLE	40 148,40	2,51	38 929,44	2,40	1 218,96	3,13
622630	HONORAIRES COMMISSAIRE COMPTES	5 848,80	0,37	6 200,40	0,38	(351,60)	-5,67
622635	HONORAIRES AVOCATS	1 305,00	0,08	360,00	0,02	945,00	262,50
622700	ACTES ET CONTENTIEUX			72,00		(72,00)	-100,00
623100	ANNONCES & INSERTIONS	647,99	0,04	615,80	0,04	32,19	5,23
623400	CADEAUX	62,89		605,97	0,04	(543,08)	-89,62
623600	CATALOGUES & IMPRIMES	1 560,54	0,10	1 871,02	0,12	(310,48)	-16,59
624100	TRANSPORTS SUR ACHATS	87,60	0,01			87,60	
625100	INDEMNITES KILOMETRIQUES	17 937,66	1,12	17 464,89	1,08	472,77	2,71
625160	PARKINS-PEAGES	953,90	0,06	884,44	0,05	69,46	7,85
625600	MISSIONS	8 504,80	0,53	8 145,51	0,50	359,29	4,41
626200	TELEPHONE PORTABLE	409,87	0,03	823,05	0,05	(413,18)	-50,20
626300	AFFRANCHISSEMENT LA POSTE	335,54	0,02	489,49	0,03	(153,95)	-31,45
626400	INTERNET	647,93	0,04	533,88	0,03	114,05	21,36
626401	ABONNEMENTS DIVERS	879,94	0,05	1 344,23	0,08	(464,29)	-34,54
626500	TELEPHONE - NDF	2 980,00	0,19	2 940,00	0,18	40,00	1,36
626510	TELEPHONE FC MICRO	9 951,24	0,62	9 880,74	0,61	70,50	0,71
627800	SERVICES BANCAIRES	691,13	0,04	584,18	0,04	106,95	18,31
628100	COTISATIONS ET ADHESIONS	2 720,00	0,17	1 696,00	0,10	1 024,00	60,38
Impôts, taxes et versements assimilés		80 707,72	5,04	87 569,28	5,40	(6 861,56)	-7,84
633100	TAXE SUR LES SALAIRES	54 693,18	3,42	53 974,13	3,33	719,05	1,33
633300	TAXE AGEFIPH/DOETH			2 508,72	0,15	(2 508,72)	-100,00
633400	FORMATION UNIFAF	17 767,80	1,11	15 400,73	0,95	2 367,07	15,37
633410	FRAIS FORMATION AU PERSONNEL	8 380,00	0,52	15 718,00	0,97	(7 338,00)	-46,69
633901	CHARGES FISCALE HS	(133,26)	-0,01	(32,30)		(100,96)	-312,57
Salaires et traitements		914 623,09	57,15	849 814,62	52,41	64 808,47	7,63
641000	REMUNERATION DU PERSONNEL	828 891,15	51,79	767 660,30	47,35	61 230,85	7,98
641200	CONGES PAYES	2 283,90	0,14	13 516,38	0,83	(11 232,48)	-83,10
641300	INDEMNITES DE STAGES	1 219,25	0,08	7 698,75	0,47	(6 479,50)	-84,16
641400	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 295,96	0,08	852,36	0,05	443,60	52,04
641404	PRIMES DIVERSES	26 000,00	1,62	22 000,00	1,36	4 000,00	18,18
641405	IND.RUPTURE CONVENTIONNELLE	43 332,00	2,71	3 553,00	0,22	39 779,00	N/S
641500	PROV HS PERSONNEL	2 519,76	0,16	1 190,90	0,07	1 328,86	111,58
641800	IJSS	9 081,07	0,57	33 342,93	2,06	(24 261,86)	-72,76
Charges sociales		351 897,52	21,99	335 157,14	20,67	16 740,38	4,99
645100	URSSAF	253 164,54	15,82	235 585,96	14,53	17 578,58	7,46
645320	VAUBAN HUMANIS RETRAITE	60 793,54	3,80	62 943,22	3,88	(2 149,68)	-3,42
645600	VAUBAN HUMANIS PREV-MUT	20 439,57	1,28	18 292,02	1,13	2 147,55	11,74
645800	CH.SOCIALES S/CONGES A PAYER	2 663,34	0,17	3 823,74	0,24	(1 160,40)	-30,35
645810	CHARGES SOCIALES HS	1 475,42	0,09	491,48	0,03	983,94	200,20
647500	MEDECINE DU TRAV. & PHARM.	3 237,43	0,20	3 558,88	0,22	(321,45)	-9,03
648100	DEPENSES CE	10 123,68	0,63	10 461,84	0,65	(338,16)	-3,23
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		6 821,87	0,43	6 982,50	0,43	(160,63)	-2,30
681100	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	6 821,87	0,43	6 982,50	0,43	(160,63)	-2,30

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
Dotations aux provisions	5 117,66	0,32			5 117,66	
681500 DOT.PROV.POUR RISQ & CH.EXPLOI	5 117,66	0,32			5 117,66	
Autres charges	1 277,63	0,08	2 932,79	0,18	(1 655,16)	-56,44
658000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	658,56	0,04	1 803,95	0,11	(1 145,39)	-63,49
658020 AIDE URGENCE	619,07	0,04	1 128,84	0,07	(509,77)	-45,16
Résultat d'exploitation	(43 160,39)	-2,70	117 049,48	7,22	(160 209,87)	-136,87
Total des produits financiers	17 471,16	1,09	15 701,51	0,97	1 769,65	11,27
Autres intérêts et produits assimilés	17 471,16	1,09	15 701,51	0,97	1 769,65	11,27
768000 INTERETS LIVRET	17 471,16	1,09	15 701,51	0,97	1 769,65	11,27
Total des charges financières						
Résultat financier	17 471,16	1,09	15 701,51	0,97	1 769,65	11,27
Résultat courant avant impôts	(25 689,23)	-1,61	132 750,99	8,19	(158 440,22)	-119,35
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles	60 938,00	3,81	60 988,37	3,76	(50,37)	-0,08
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	60 938,00	3,81	60 988,37	3,76	(50,37)	-0,08
671200 PENALITES ET AMENDES			50,00		(50,00)	-100,00
671800 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	60 938,00	3,81	60 938,37	3,76	(0,37)	
Résultat exceptionnel	(60 938,00)	-3,81	(60 988,37)	-3,76	50,37	0,08
Excédent ou déficit de l'exercice	(86 627,23)	-5,41	71 762,62	4,43	(158 389,85)	-220,71
Contributions volontaires en nature	88 323,72	5,52	126 533,72	7,80	(38 210,00)	-30,20
Prestations en nature	88 323,72	5,52	126 533,72	7,80	(38 210,00)	-30,20
871000 CONT.VOLONTAIRE EN NATURE	88 323,72	5,52	126 533,72	7,80	(38 210,00)	-30,20
Charges des contributions volontaires en nature	88 323,72	5,52	126 533,72	7,80	(38 210,00)	-30,20
Mise à disposition gratuite biens	88 323,72	5,52	126 533,72	7,80	(38 210,00)	-30,20
861000 MISE A DISPOS.GRATUITE LOCAUX	88 323,72	5,52	126 533,72	7,80	(38 210,00)	-30,20

Immobilisations

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	4 251					4 251
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 251					4 251
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	1 774					1 774
	Matériel de transport	28 526					28 526
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	104 432		603			105 034
	Emballages récupérables et divers	881					881
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	135 612		603			136 215
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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		139 863		603			140 466

Amortissements

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	4 251			4 251
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 251			4 251
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	1 774			1 774
	Matériel de transport	10 824	5 705		16 529
	Matériel de bureau, mobilier	101 380	1 117		102 497
	Emballages récupérables et divers	881			881
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	114 859	6 822		121 681
TOTAL		119 110	6 822		125 932

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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	202 556	5 118	13 223	194 450
	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	202 556	5 118	13 223	194 450
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres	42 490			42 490
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	42 490			42 490
TOTAL GENERAL		245 046	5 118	13 223	236 940
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			5 118	13 223	
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			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	8 725	8 725	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	660	660	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	440 187	440 187	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	43 862	43 862	
	Charges constatées d'avance	1 236	1 236	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>494 670</b>	<b>494 670</b>	
	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				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	30 189	30 189		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	137 031	137 031		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	133 940	133 940		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 946	8 946		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	4 198	4 198		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>314 304</b>	<b>314 304</b>		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		226 550
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 441
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENU	8 441	
Dettes fiscales et sociales		218 108
PROVISION POUR CONGES A PAYER	133 245	
PROVISION HS PERSONNEL	3 711	
CH.SOC.S/CONGES A PAYER	72 809	
CHARGES SOCIALES SUR HS	1 967	
FORMATION CONTINUE A PAYER	6 377	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		441 847
Autres créances clients		1 000
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	1 000	
Autres créances		440 847
ORG.SOCIAUX PDT A RECEVOIR	660	
CD ESSONNE PS	301 412	
SUBVENTIONS VILLES (TAC)	101 740	
PARTENAIRES SOCIAUX	37 035	



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				1 236
MUTUALEASE			1 236	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				1 236

# Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2024	31/12/2023
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
Total		

Répartition par nature de charges	31/12/2024	31/12/2023
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens MAD LOCAUX	88 324	
Prestations	88 324	
Personnel bénévole		
Total	88 324	

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	205 278				205 278
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation	10 454				10 454
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	583 128	24 783	73 443		681 354
Report à nouveau sous ctrl de tiers financeurs	(46 980)	46 980	(73 443)		(73 443)
Excédent ou déficit de l'exercice	71 763	(71 763)		86 627	(86 627)
Situation nette	823 643			86 627	737 016
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	823 643			86 627	737 016