

ASSOCIATION SINGA PARIS

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

50, RUE DE MONTREUIL

75011 PARIS

SIRET : 79326794900022

IN EXTENSO NOGENT SUR MARNE

7 avenue de Joinville

94130 NOGENT-SUR-MARNE

Tél : 01.48.83.70.00

01.43.97.38.05

Sommaire

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

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

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances	10
Etat des dettes	11
Variation des fonds propres 431-5	12
Charges à payer et produits à recevoir	13
Produits et charges constatés d'avance	14

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	15
Bilan Passif détaillé	17
Compte de résultat détaillé	19

Attestation

Attestation

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

Total du bilan :	843 216 €
Produits d'exploitation :	821 820 €
Résultat net Comptable :	-20 344 €

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

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

Fait à Nogent sur Marne

Le 19/06/2025

M Christian SERPAUD
Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	33 578	32 545	1 033	1 348
Immobilisations corporelles en cours				3 165
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 899		3 899	734
TOTAL I	37 477	32 545	4 932	5 247
Comptes de liaison	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	6 402		6 402	20 758
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	500 754		500 754	299 085
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	325 225		325 225	198 998
Charges constatées d'avance	5 905		5 905	596
TOTAL III	838 285		838 285	519 437
Frais d'émission des emprunts	IV			
Primes de remboursement des obligations	V			
Ecart de conversion actif	VI			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	875 762	32 545	843 216	524 685

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	203 896	205 349
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	-20 344	-1 454
Situation nette	183 551	203 896
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	183 551	203 896
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	150	150
Emprunts et dettes financières diverses		1 080
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 871	52 008
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	69 000	49 262
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	101 352	218 289
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	464 292	
TOTAL V	659 665	320 789
Ecart de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	843 216	524 685

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	10 913	36 450
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	481 996	215 246
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	21 067	25 948
Mécénats	20 000	107 500
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	270 547	707 987
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	128	490
Utilisations des fonds dédiés		165 073
Autres produits	17 169	2 704
TOTAL I	821 820	1 261 398
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	228 212	304 679
Aides financières		373 000
Impôts, taxes et versements assimilés	21 160	12 124
Salaires et traitements	441 843	360 886
Charges sociales	122 307	113 559
Dotations aux amortissements et dépréciations	816	1 274
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		84 849
Autres charges	3 094	17 838
TOTAL II	817 432	1 268 207
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	4 388	-6 809
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	4 388	-6 809

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	51 000	35 840
Sur opérations en capital		67 901
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	51 000	103 741
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	75 733	30 484
Sur opérations en capital		35 552
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		32 349
TOTAL VI	75 733	98 385
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-24 733	5 356
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	872 820	1 365 138
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	893 164	1 366 592
EXCEDENT OU DEFICIT	-20 344	-1 454
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		44 322
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		44 322
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		44 322
Personnel bénévole		
TOTAL		44 322

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 843 216 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -20 344 Euros.

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

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

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

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

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

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

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

Présentation générale

SINGA est une communauté internationale de 50 000 membres présente dans 17 villes de 7 pays. Une communauté qui ambitionne de construire une société riche de ses diversités, où chacun, quelle que soit son origine, peut réaliser pleinement son potentiel.

En France, SINGA favorise la création de liens entre les personnes nouvellement arrivées (personnes réfugiées, demandeuses d'asile et immigrées) et les personnes locales (connaissant les codes culturels de la société d'accueil) dans le but de favoriser le développement de réseau social et professionnel de chacun, sources de nombreuses opportunités (accès à la culture, à l'emploi, à la formation ou au logement par exemple).

- SINGA favorise l'émergence d'espaces et d'outils de rencontre, d'échange et de coopération entre les bénéficiaires de la protection internationale et leur société d'accueil afin de favoriser le vivre ensemble, l'enrichissement culturel et la création d'emplois.
- A cet effet, l'association accompagne les projets des réfugiés statutaires ainsi que les projets de toute personne souhaitant contribuer à l'intégration de ces derniers. Ce travail est renforcé par une démarche de sensibilisation et de plaidoyer promouvant des solutions.
- L'association est à vocation nationale et internationale ; elle est laïque, apaisane.
- SINGA France intervient directement ou en soutien d'autres structures du réseau
- SINGA, en France ou à l'étranger. Elle peut collecter des fonds et les reverser aux structures du réseau SINGA, ou en recevoir de leur part. Elle peut devenir membre d'autres structures du réseau SINGA.
- L'association mobilise sa communauté autour des projets professionnels, artistiques, culturels, sociaux et entrepreneuriaux des bénéficiaires d'une protection internationale. Elle propose également son expertise aux entreprises et organismes publics.
- SINGA fonctionne de manière collaborative et prend ses décisions de manière participative.
- SINGA France a vocation à demander à un agrément ESUS afin d'être reconnue Economie Sociale et Solidaire.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

- | | |
|-------------------------------------|-------------|
| • Installations techniques | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage industriels | 5 à 10 ans, |
| • Agencements et aménagements | 10 ans, |
| • Mobilier de bureau | 2 à 5 ans, |
| • Mobilier | 2 à 7 ans, |
| • Matériel informatique | 3 ans. |

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir. (détailler en page 13)

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Honoraires du Commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires du Commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 4 800 € TTC.

Rémunérations versées à certains dirigeants

Conformément au Code Général des Impôts (articles 261, 7, 1^{er} du CGI et 242C-1 de l'annexe II), l'entité rémunère un dirigeant (s) sans remettre en cause le caractère désintéressé de sa gestion. A ce titre, la rémunération versée à ces dirigeants au cours de l'exercice clos le 31/12/2024, n'est pas mentionnées car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			500
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	33 078		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	3 165		
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	36 243		500
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	734		3 165
TOTAL	734		3 165
TOTAL GENERAL	36 977		3 665
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencements et aménagements const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencements et aménagements divers			500
- De transport			
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier			33 078
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours		3 165	
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL		3 165	33 578
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			3 899
TOTAL			3 899
TOTAL GENERAL		3 165	37 477

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers		55		55
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	31 730	760		32 490
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	31 730	816		32 545
TOTAL GENERAL	31 730	816		32 545

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outill. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							

DOTATIONS NON VENTILEES	REPRISES NON VENTILEES	TOTAL GENERAL NON VENTILE
-------------------------	------------------------	---------------------------

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 899		3 899
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	6 402	6 402	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	595	595	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	421 418	421 418	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	78 741	78 741	
Charges constatées d'avance	5 905	5 905	
TOTAL	516 959	513 060	3 899

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	150	150		
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	24 871	24 871		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	24 427	24 427		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	44 098	44 098		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	475	475		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	101 352	101 352		
Produits constatés d'avance	464 292	464 292		
TOTAL	659 665	659 665		

(1) *Emprunts souscrits en cours d'exercice*

(1) *Emprunts remboursés en cours d'exercice*

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	205 349	1 454			203 896
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	-1 454	-1 454	-20 344		-20 344
Situation nette	203 896		-20 344		183 551
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	203 896		-20 344		183 551

Commentaire

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 800	16 697
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	42 815	27 830
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		51 000
Instruments de trésorerie		
TOTAL	47 615	95 527

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances clients, usagers et comptes rattachés		20 758
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	58 181	271 450
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	58 181	292 208

Commentaire

Les autres produits à recevoir concernent essentiellement :

- Un produit à recevoir de Erasmus pour 4 000 €
- Un produit à recevoir de Novapec pour 20 000€
- Un produit à recevoir de Hello Asso pour 18 586,31 €
- Un produit à recevoir de BPI accélération de juillet à décembre pour 15 000€.

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation	464 292	
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		464 292	

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	5 905	596
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		5 905	596

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 032.64	1 348.18	-315.54	-23.37
21810000 Installations générales, agencements et aménagements divers	500.00		500.00	-
21830000 Matériel de bureau et informatique	33 078.00	33 078.00		
28181000 Amort. aai divers	-55.25		-55.25	-
28183000 Amort. mat. bureau et info.	-32 490.11	-31 729.82	-760.29	-2.40
Immobilisations corporelles en cours		3 165.00	-3 165.00	-100.00
23100000 Immobilisations corporelles en cours		3 165.00	-3 165.00	-100.00
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 899.00	734.00	3 165.00	431.20
27510000 Dépôts	3 899.00	734.00	3 165.00	431.20
TOTAL I	4 931.64	5 247.18	-315.54	-6.01
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	6 401.62	20 758.00	-14 356.38	-69.16
41110000 Clients	6 401.62		6 401.62	-
41810000 Clients, usagers - factures à établir		20 758.00	-20 758.00	-100.00
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	500 753.52	299 085.03	201 668.49	67.43
40111000 Fournisseurs	133.20	3 888.00	-3 754.80	-96.58
40980000 Avoirs à recevoir		7 974.54	-7 974.54	-100.00
43870000 Org. sociaux produits à recevoir	595.00		595.00	-
44110000 Subventions d'investissement à recevoir	406 440.00		406 440.00	-
44860000 Taxe sur les salaires	14 977.58	20 919.71	-5 942.13	-28.40
46701000 Tickets restaurants EDENRED		2 063.68	-2 063.68	-100.00
46740000 Singa Global	21 021.43		21 021.43	-
46766000 SINGA MARSEILLE		764.00	-764.00	-100.00
46870000 Produits à recevoir	57 586.31	263 475.10	-205 888.79	-78.14

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	325 224.57	198 998.24	126 226.33	63.43
51200020 Banques	323 648.88	196 939.44	126 709.44	64.34
53100000 Caisse en euros	1 575.69	2 058.80	-483.11	-23.46
Charges constatées d'avance	5 905.00	596.18	5 308.82	890.77
48600000 Charges constatées d'avance	5 905.00	596.18	5 308.82	890.77
TOTAL III	838 284.71	519 437.45	318 847.26	61.38
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	843 216.35	524 684.63	318 531.72	60.71

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	203 895.78	205 349.45	-1 453.67	-0.71
10200000 Fonds associatif	203 895.78	205 349.45	-1 453.67	-0.71
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	-20 344.46	-1 453.67	-18 890.79	1 299.52
Situation nette	183 551.32	203 895.78	-20 344.46	-9.98
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	183 551.32	203 895.78	-20 344.46	-9.98
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	150.00	150.00		
51120000 Chèques à encaisser	150.00	150.00		
Emprunts et dettes financières diverses		1 080.00	-1 080.00	-100.00
16500000 Dépôts et cautionnements reçus		1 080.00	-1 080.00	-100.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 871.26	52 008.19	-27 136.93	-52.18
40111000 Fournisseurs	20 071.26	35 311.28	-15 240.02	-43.16
40810000 Factures non parvenues	4 800.00	16 696.91	-11 896.91	-71.25
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	68 999.93	49 262.04	19 737.89	40.07
42100000 Personnel - rémunérations dues	140.31		140.31	-
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	24 286.58	17 747.37	6 539.21	36.85
43100000 Urssaf	13 382.60	11 179.68	2 202.92	19.70
43720000 Caisse de retraite AGIRC ARRCO (MALAKOFF HUMANIS)	9 668.19	7 889.55	1 778.64	22.53
43740000 Organisme de prévoyance MUTEX	1 731.09	1 364.51	366.58	26.81
43772000 Organismes de mutuelle ALAN	787.60	682.00	105.60	15.54

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
43820000 Provisions cp et ch. soc. sur cp	9 337.57	6 721.90	2 615.67	38.92
43861000 Formation pro. continue	9 191.13	3 360.35	5 830.78	173.54
44210000 Prélèvements à la source (Impôt sur le revenu)	474.86	316.68	158.18	49.84
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	101 351.84	218 288.62	-116 936.78	-53.57
46710000 Créiteurs divers	263.45		263.45	-
46740000 Singa Global		22 395.49	-22 395.49	-100.00
46750000 J'ACCUEILLE	81 364.48	98 202.84	-16 838.36	-17.15
46762000 SINGA LYON	19 723.91	46 690.29	-26 966.38	-57.76
46860000 Autres charges à payer		51 000.00	-51 000.00	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	464 292.00		464 292.00	-
48700000 Produits constatés d'avance	464 292.00		464 292.00	-
TOTAL V	659 665.03	320 788.85	338 876.18	105.64
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	843 216.35	524 684.63	318 531.72	60.71

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	10 913.10	36 450.00	-25 536.90	-70.06
70600000 Ventes de prestations de services	10 630.00	23 130.00	-12 500.00	-54.04
70880000 Autres produits d'activités annexes	283.10		283.10	-
70880100 Locations KIWANDA		13 320.00	-13 320.00	-100.00
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	481 996.38	215 246.32	266 750.06	123.93
74000000 Subventions de fonctionnement	481 996.38	218 430.28	263 566.10	120.66
74100000 Subv. d'exploit. non affectées		-3 183.96	3 183.96	-100.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	21 066.56	25 947.70	-4 881.14	-18.81
75410000 Dons manuels	1 580.25	5 771.70	-4 191.45	-72.63
75410200 Dons Helloasso	19 486.31	20 176.00	-689.69	-3.42
Mécénats	20 000.00	107 500.00	-87 500.00	-81.40
75420000 Mécénats	20 000.00	107 500.00	-87 500.00	-81.40
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	270 547.00	707 987.00	-437 440.00	-61.79
75510000 Contributions financières	270 547.00	707 987.00	-437 440.00	-61.79
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	128.13	490.42	-362.29	-73.88
79100000 Subrogation IJSS	128.13	415.80	-287.67	-69.23
79100100 Aide service civique		74.62	-74.62	-100.00
Utilisations des fonds dédiés		165 072.50	-165 072.50	-100.00
78940000 Utilisation des fonds dédiés sur subventions d'exploitation		224.00	-224.00	-100.00
78950000 Utilisation des fonds dédiés sur contributions financières d'autre...		164 848.50	-164 848.50	-100.00
Autres produits	17 168.82	2 703.76	14 465.06	534.95
75800000 Produits divers de gestion courante	17 168.82	2 703.76	14 465.06	534.95
TOTAL I	821 819.99	1 261 397.70	-439 577.71	-34.85
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	228 211.59	304 678.87	-76 467.28	-25.10
60400000 Achats d'études et de prestations de services	52 938.60	127 554.93	-74 616.33	-58.50
60500000 Achats de matériels, d'équipements et de travaux	696.50	46.38	650.12	+1 000.00
60630000 Fournitures d'entretien et de petit équipement		826.61	-826.61	-100.00
60640000 Fournitures administratives		119.22	-119.22	-100.00
60680000 Autres matières et fournitures	556.40		556.40	-
61100000 Sous-traitance générale	120.00		120.00	-
61320000 Locations immobilières		7 088.00	-7 088.00	-100.00
61320300 Locations immobilières	18 576.00		18 576.00	-
61320500 Locations immobilières KIWANDA	99 367.90	100 349.11	-981.21	-0.98
61520100 Entretien KIWANDA		7 621.81	-7 621.81	-100.00
61600000 Primes d'assurances	1 995.42	988.28	1 007.14	101.92
61800000 Divers	56.22	5 498.60	-5 442.38	-98.98

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation
	31/12/2024	31/12/2023		%
61810000 Documentation générale	1.13		1.13	-
61850000 Frais de colloques, séminaires, conférences	5 477.18	6 061.56	-584.38	-9.65
62260000 Honoraires Avocat		7 200.00	-7 200.00	-100.00
62261000 Honoraires Expert Comptable	3 223.20	7 200.00	-3 976.80	-55.24
62262000 Honoraires Commissaires aux comptes	4 800.00	4 800.00		
62280000 Honoraires divers	6 804.00		6 804.00	-
62300000 Information, publications, relations publiques	15 367.24	9 191.72	6 175.52	67.18
62340000 Cadeaux à la clientèle	419.55		419.55	-
62360000 Catalogues et imprimés	2 630.00		2 630.00	-
62510000 Voyages et déplacements	746.38	1 104.82	-358.44	-32.49
62560000 Frais de repas	4 600.10		4 600.10	-
62570000 Réceptions	4 161.72	11 329.56	-7 167.84	-63.27
62610000 Liaisons informatiques et spécialisées	766.56		766.56	-
62610200 Frais téléphone	1 191.38	1 963.73	-772.35	-39.36
62610300 Frais internet		112.28	-112.28	-100.00
62620000 Frais postaux		6.08	-6.08	-100.00
62780000 Frais bancaires	1 457.00	1 320.00	137.00	10.38
62800000 Adhésions	1 196.18	4 296.18	-3 100.00	-72.16
62840000 Frais de recrutement du personnel	900.00		900.00	-
62880000 Autres prestations diverses	162.93		162.93	-
Aides financières		373 000.00	-373 000.00	-100.00
65710000 Aides financières		373 000.00	-373 000.00	-100.00
Impôts, taxes et versements assimilés	21 160.29	12 123.72	9 036.57	74.53
63110000 Taxes sur les salaires	12 337.42	6 029.49	6 307.93	104.63
63130000 Formation pro. continue	8 822.87	6 094.23	2 728.64	44.78
Salaires et traitements	441 842.68	360 885.61	80 957.07	22.43
64110000 Salaires, appointements	336 977.03	258 990.87	77 986.16	30.11
64120000 Provision Congés payés	49 596.53	51 480.74	-1 884.21	-3.66
64130000 Primes et gratifications	25 982.12	20 188.90	5 793.22	28.69
64140000 Indemnités et avantages divers	26 887.00	25 247.80	1 639.20	6.49
64141000 Service civique	2 400.00	4 977.30	-2 577.30	-51.78
Charges sociales	122 307.11	113 558.65	8 748.46	7.70
64510000 Cotisations à l'URSSAF	86 344.87	81 642.49	4 702.38	5.76
64520000 Cotisations aux mutuelles	3 789.50	4 092.09	-302.59	-7.38
64532000 Cotisations retraites	20 522.82	16 449.78	4 073.04	24.76
64533000 Cotisations prévoyance	5 101.11	3 811.16	1 289.95	33.85
64580000 Charges sociales s/ congés payés	2 238.61	6 491.77	-4 253.16	-65.51
64750000 Médecine du travail	1 339.80	1 071.36	268.44	25.12
64800000 Autres charges de personnel	2 970.40		2 970.40	-
Dotations aux amortissements et dépréciations	815.54	1 274.15	-458.61	-35.95
68111000 Dot. amort. immob. incorp.		4.35	-4.35	-100.00
68112000 Dot. amort. immob. corp.	815.54	1 269.80	-454.26	-35.75
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés		84 848.50	-84 848.50	-100.00
68950000 Reports en fonds dédiés sur contributions financières d'autres o...		84 848.50	-84 848.50	-100.00
Autres charges	3 094.33	17 837.63	-14 743.30	-82.66
65400000 Pertes sur créances irrécouvrables		16 000.00	-16 000.00	-100.00
65800000 Charges diverses de gestion courante	3 094.33	1 751.44	1 342.89	76.70
65810000 Regularisation net a payer - moins perçu		86.19	-86.19	-100.00
TOTAL II	817 431.54	1 268 207.13	-450 775.59	-35.54
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	4 388.45	-6 809.43	11 197.88	-164.45

Produits financiers

Produits financiers de participations

Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé

Autres intérêts et produits assimilés

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)				
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	4 388.45	-6 809.43	11 197.88	-164.45
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	51 000.00	35 840.00	15 160.00	42.30
77100000 Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 950.00	-2 950.00	-100.00
77180000 Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		24 890.00	-24 890.00	-100.00
77200000 Produits sur exercices antérieurs	51 000.00	8 000.00	43 000.00	537.50
Sur opérations en capital		67 900.57	-67 900.57	-100.00
77520000 Immobilisations corporelles		67 900.57	-67 900.57	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	51 000.00	103 740.57	-52 740.57	-50.84
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	75 732.91	30 484.25	45 248.66	148.44
67100000 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		30 349.65	-30 349.65	-100.00
67120000 Pénalités, amendes fiscales et pénales	693.00	134.60	558.40	413.33
67200000 Charges sur exercices antérieurs	75 039.91		75 039.91	-
Sur opérations en capital		35 551.91	-35 551.91	-100.00
67510000 Immobilisations incorporelles		5 593.74	-5 593.74	-100.00
67520000 Immobilisations corporelles		29 958.17	-29 958.17	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		32 348.65	-32 348.65	-100.00
68710000 Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations		32 348.65	-32 348.65	-100.00
TOTAL VI	75 732.91	98 384.81	-22 651.90	-23.02
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-24 732.91	5 355.76	-30 088.67	-561.80
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	872 819.99	1 365 138.27	-492 318.28	-36.06
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	893 164.45	1 366 591.94	-473 427.49	-34.64
EXCEDENT OU DEFICIT	-20 344.46	-1 453.67	-18 890.79	1 299.52

In Extenso

IN EXTENSO NOGENT SUR MARNE
7 avenue de Joinville
94130 NOGENT-SUR-MARNE

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés