

BANQUE ALIMENTAIRE
PARIS ILE DE FRANCE

15 avenue Jeanne d'Arc

94110 ARCUEIL

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

GENERALE FIDUCIAIRE
D'AUDIT ET DE CONSEIL

Société de Commissaires aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

4, rue de Laborde - 75008 PARIS

Tél. +33 (1) 44 90 73 00 - Fax +33 (1) 44 90 73 09

SAS au Capital de 50 000 Euros - R.C.S. PARIS 387 832 132 – SIRET : 387 832 132 00022
NAF : 8299Z – N° TVA intracommunautaire : FR 32 387 832 132

GENERALE FIDUCIAIRE
D'AUDIT ET DE CONSEIL

Société de Commissaires aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

4, rue de Laborde - 75008 PARIS

Tél +33 (1) 44 90 73 00 - Fax +33 (1) 44 90 73 09

BANQUE ALIMENTAIRE
PARIS ILE DE FRANCE
15 avenue Jeanne d'Arc
94110 ARCUEIL

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

Aux Membres de l'Association Banque Alimentaire Paris Ile de France,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association BANQUE ALIMENTAIRE PARIS ILE DE FRANCE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérification des documents adressés aux Membres

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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


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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 24 mars 2025




Pascal JARZAGUET
Commissaire aux Comptes

BANQUE ALIMENTAIRE PARIS ILE DE FRANCE

15 AVENUE JEANNE D'ARC

94110 ARCUEIL

Bilan Association

Présenté en Euros

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	82 260	81 259	1 002	0,04	22 039	0,81
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions	308 318	292 349	15 970	0,67	18 598	0,69
Installations techniques, matériel & outillage industriels	360 331	299 732	60 600	2,54	44 425	1,64
Autres immobilisations corporelles	1 334 157	1 120 270	213 888	8,95	278 305	10,28
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	26 908		26 908	1,13	17 908	0,66
TOTAL (I)	2 111 975	1 793 609	318 366	13,33	381 275	14,08
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	7 784		7 784	0,33		
Créances usagers et comptes rattachés	522 308	81 568	440 740	18,45	304 463	11,25
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					1 587	0,06
. Personnel						
. Organismes sociaux	2 375		2 375	0,10	1 562	0,06
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	776 702		776 702	32,51	445 603	16,46
Valeurs mobilières de placement	507 000		507 000	21,22	507 000	18,73
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	327 833		327 833	13,72	1 058 303	39,09
Charges constatées d'avance	8 010		8 010	0,34	7 594	0,28
TOTAL (II)	2 152 012	81 568	2 070 444	86,67	2 326 111	85,92
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	4 263 987	1 875 177	2 388 810	100,00	2 707 386	100,00

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:					
FONDS PROPRES					
Fonds associatifs sans droit de reprise		1 365 150	57,15	1 349 938	49,86
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice		3 114	0,13	15 212	0,56
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS					
-Fonds associatifs avec droit de reprise					
. Apports					
. Legs et donation					
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
-Ecarts de réévaluation					
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		93 438	3,91	150 192	5,55
-Provisions réglementées					
-Droits des propriétaires (commodat)					
TOTAL(I)		1 461 702	61,19	1 515 342	55,97
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		35 453	1,48	49 299	1,82
TOTAL (II)		35 453	1,48	49 299	1,82
FONDS DEDIÉS					
. Sur subventions de fonctionnement		528 708	22,13	689 443	25,47
. Sur autres ressources					
TOTAL(III)		528 708	22,13	689 443	25,47
DETTES					
Emprunts et dettes assimilées					
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours					
Fournisseurs et comptes rattachés		229 524	9,61	332 935	12,30
Autres		133 424	5,59	120 367	4,45
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
TOTAL(IV)		362 948	15,19	453 302	16,74
Ecarts de conversion passif (V)					
TOTAL PASSIF		2 388 810	100,00	2 707 386	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS					
Legs nets à réaliser :					
- acceptés par les organes statutairement compétents					
- autorisés par l'organisme de tutelle					
Dons en nature restant à vendre					
ENGAGEMENTS DONNÉS					

BANQUE ALIMENTAIRE PARIS ILE DE FRANCE
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%			
PRODUITS D'EXPLOITATION:											
Ventes de marchandises											
Production vendue de biens											
Prestations de services	30 168		30 168	100,00			30 168	N/S			
Montants nets produits d'expl.	30 168		30 168	100,00			30 168	N/S			
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:											
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation			690 212	N/S	523 620	30,71	166 592	31,82			
Cotisations			930 773	N/S	884 759	51,88	46 014	5,20			
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs											
Autres produits			768 749	N/S	268 919	15,77	499 830	185,87			
Reprise sur provisions, dépréciations			9 299	30,82	8 645	0,51	654	7,57			
Transfert de charges			10 560	35,00	19 365	1,14	-8 805	-45,46			
Sous-total des autres produits d'exploitation			2 409 593	N/S	1 705 308	100,00	704 285	41,30			
Total des produits d'exploitation (I)			2 439 761	N/S	1 705 308	100,00	734 453	43,07			
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Exédent transféré (II)											
PRODUITS FINANCIERS:											
De participations											
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif											
Autres intérêts et produits assimilés			19 905	65,98	10 158	0,60	9 747	95,95			
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges											
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (III)			19 905	65,98	10 158	0,60	9 747	95,95			
PRODUITS EXCEPTIONNELS:											
Sur opérations de gestion			56 754	188,13	61 270	3,59	-4 516	-7,36			
Sur opérations en capital			40 000	132,59	62 769	3,68	-22 769	-36,26			
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Total des produits exceptionnels (IV)			96 754	320,72	124 039	7,27	-27 285	-21,99			
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			2 556 420	N/S	1 839 505	107,87	716 915	38,97			
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT											
TOTAL GENERAL			2 556 420	N/S	1 839 505	107,87	716 915	38,97			
CHARGES D'EXPLOITATION:											
Achats de marchandises											
Variations stocks de marchandises											
Achats de matières premières et autres approvisionnements			703 277	N/S	236 656	13,88	466 621	197,17			
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements											
Autres achats non stockés			123 052	407,89	93 048	5,46	30 004	32,25			
Services extérieurs			386 004	N/S	341 528	20,03	44 476	13,02			
Autres services extérieurs			527 077	N/S	408 603	23,96	118 474	28,99			
Impôts, taxes et versements assimilés			45 532	150,93	36 443	2,14	9 089	-4,94			
Salaires et traitements			450 030	N/S	385 241	22,59	64 789	16,82			
Charges sociales			137 861	456,98	113 572	6,66	24 289	21,39			
Autres charges de personnel			4 665	15,46	1 243	0,07	3 422	275,30			
Subventions accordées par l'association											

BANQUE ALIMENTAIRE PARIS ILE DE FRANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

page 5

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	110 527	366,37	118 270	6,94	-7 743	-6,54
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
. Pour risques et charges : dotation aux provisions	28 506	94,49	32 985	1,93	-4 479	-13,57
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	11 520	38,19	16 224	0,95	-4 704	-28,98
Total des charges d'exploitation (I)	2 528 051	N/S	1 783 813	104,60	744 238	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	255	0,85	480	0,03	-225	-46,86
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	25 000	82,87	40 000	2,35	-15 000	-37,49
Total des charges exceptionnelles (IV)	25 255	83,71	40 480	2,37	-15 225	-37,60
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	2 553 306	N/S	1 824 293	106,98	729 013	39,96
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	3 114	10,32	15 212	0,89	-12 098	-79,52
TOTAL GENERAL	2 556 420	N/S	1 839 505	107,87	716 915	38,97

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat	28 039 677		23 786 502			
Prestations en nature	297 182		456 907			
Dons en nature	1 146 870		895 807			
TOTAL	29 483 729		25 139 216			
CHARGES :						
Secours en nature	28 039 677		23 786 502			
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations	297 182		456 907			
Personnel bénévole	1 146 870		895 807			
TOTAL	29 483 729		25 139 216			

BANQUE ALIMENTAIRE PARIS ILE DE FRANCE

15 AVENUE JEANNE D'ARC

94110 ARCUEIL

Annexes légales

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 2 388 810,26 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 3 225,10 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immos au début d'exo	Augmentat*	Diminutions	Valeur brute des immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial					
Autres	82 260			82 260	82 260
Terrains					
Constructions	308 318			308 318	308 318
Install. tech., matériel, outill. industriels	325 854	34 477			360 331
Install. générales, agencements divers	1 012 040				1 012 040
Matériel de transport	289 443				289 443
Autres immobilisations corporelles	28 534	4 141			32 674
Immobilisations financières	17 908	9 000			26 908
TOTAL	2 064 357	47 618		390 578	2 111 975

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortiss. au début d'exo	Augmentat ^e Dotations de l'exercice	Diminutions Amort. aff. élém. sortis	Montant des amortiss. à fin d'exo
Immobilisations incorporelles	60 221	21 037		81 259
Fonds commercial				
Terrains				
Constructions	289 720	2 629		292 349
Install. techn., matériel et outillages industriels	281 429	18 302		299 732
Install. générales, agencem., aménagem. divers	795 888	40 731		836 619
Matériel de transport	227 290	27 439		254 729
Autres immobilisations corporelles	28 534	388		28 922
TOTAL	1 683 082	110 527		1 793 609

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - ETAT DES PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Autres provisions réglementées				
Provisions				
Sur immobilisations				
Sur stocks et en-cours				
Sur clients et comptes rattachés				
Autres dépréciations				
TOTAL				

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	26 908		26 908
Clients douteux ou litigieux	81 568	81 568	
Autres créances clients	440 740	440 740	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	2 375	2 375	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	776 702	776 702	
Charges constatées d'avance	8 010	8 010	
TOTAL GENERAL	1 336 302	1 309 395	26 908
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	229 379	229 379		
Personnel et comptes rattachés	45 235	45 235		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 979	40 979		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	20 769	20 769		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	26 475	26 475		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	362 837	362 837		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	318 405
Autres créances	15 564
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	7 000
TOTAL	340 969

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 724
Dettes fiscales et sociales	64 139
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	82 863

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	8 010	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	8 010	

Commentaires:

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	7 471
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	7 471

Commentaires:

8.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	9	
Ouvriers		
TOTAL	13	

Commentaires:

8.3 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		10 453	
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL		10 453	

Commentaires:

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
1.1 Cotisations sans contrepartie	56 865		57 320	
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	33 732	33 732	22 938	22 938
- Legs, donations et assurances-vie	80 376	80 376	243 706	243 706
- Mécénat	627 161	627 161		
1.3 Autres produits liés à la générosité du public				
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
2.1 Cotisations avec contrepartie	873 908		827 439	
2.2 Parrainage des entreprises				
2.3 Contributions financières sans contrepartie				
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	127 476		94 568	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	690 212		523 620	
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	66 053		69 915	
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDES ANTERIEURS				
TOTAL	2 555 783	741 268	1 839 505	266 644
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - MISSIONS SOCIALES				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	2 508 798	741 268	1 786 752	266 644
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public				
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	43 760		37 541	
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES				
6 - REPORTS EN FONDS DEDES DE L'EXERCICE				
TOTAL	2 552 558	741 268	1 824 293	266 644
EXCEDENT OU DEFICIT	3 225		15 212	

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Bénévolat	1 146 870	1 146 870	895 807	895 807
Prestations en nature	296 545	296 545	456 907	456 907
Dons en nature	30 260 184	30 260 184	23 786 502	23 786 502
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	31 703 599	31 703 599	25 139 216	25 139 216
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
Réalisés en France	31 634 787	31 634 787	25 085 468	25 085 468
Réalisés à l'étranger				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	11 469	11 469	8 958	8 958
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	57 344	57 344	44 790	44 790
TOTAL	31 703 599	31 703 599	25 139 216	25 139 216

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC (LOI n° 91-772 DU 7 AOÛT 1991)

EMPLOIS PAR DESTINATION	Exercice N	Exercice N-1	RESSOURCES PAR ORIGINE	Exercice N	Exercice N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - MISSIONS SOCIALES			1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
1.1 Réalisées en France			1.1 Cotisations sans contrepartie		
- Actions réalisées par l'organisme	741 268	266 644	1.2 Dons, legs et mécénat		
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France			- Dons manuels	33 732	22 938
1.2 Réalisées à l'étranger			- Legs, donations et assurances-vie	80 376	243 706
- Actions réalisées par l'organisme			- Mécénat	627 161	
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger			1.3 Autres produits liés à la générosité du public		
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS					
2.1 Frais d'appel à la générosité du public					
2.2 Frais de recherche d'autres ressources					
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT					
TOTAL DES EMPLOIS	741 268	266 644	TOTAL DES RESSOURCES	741 268	266 644
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE			3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS		
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	741 268	266 644	DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
TOTAL	741 268	266 644	TOTAL	741 268	266 644
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public		
			(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N	Exercice N-1		Exercice N	Exercice N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES			1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
Réalisés en France	31 634 787	25 085 468	Bénévolat	1 146 870	895 807
Réalisés à l'étranger			Prestations en nature	296 545	456 907
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	11 469	8 958	Dons en nature	30 260 184	23 786 502
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	57 344	44 790			
TOTAL	31 703 599	25 139 216	TOTAL	31 703 599	25 139 216

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	Missions sociales				Frais de recherche de fonds		Frais de fonctionnement	Dotations aux provisions	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
	Realisées en France		Realisées à l'étranger		Générosité du public	Autres ressources					
	par l'organisme	Versements à d'autres organismes	par l'organisme	Versements à d'autres organismes							
Achats de marchandises											
Variation de stock											
Autres achats et charges externes	1 730 787						19 697				1 750 473
Aides financières											
Impôts, taxes et versements assimilés	37 639						978				12 567
Salaires et traitements	436 558						13 502				450 050
Charges sociales	118 254						4 276				142 530
Dotations aux amortissements et dépréciations	159 112						4 921				164 031
Dotations aux provisions											
Report en fonds dédiés											
Autres charges	11 325						146				11 526
Charges financières	1 042						32				1 073
Charges exceptionnelles	249						8				257
Participations des salariés aux résultats											
Impôt sur les bénéfices											
TOTAL	2 508 798						43 768				2 552 558

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
	Realisées en France	Realisées à l'étranger			
Secours en nature	30 760 184				30 760 184
Mises à disposition gratuite de biens					
Prestations de services	296 545				296 545
Personnel bénévole	1 078 058		11 469	57 344	1 145 870
TOTAL	31 634 787		11 469	57 344	31 703 599

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS DÉDIÉS

VARIATION DES FONDS DÉDIÉS ISSUS DE	À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE Comptes 19	REPORTS Comptes 689	UTILISATIONS		TRANSFERTS	À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE		
			Montant global Comptes 789	Dont remboursements		Montant global		Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
						SOMME	Contrôle : Solde 19 clôture	
Subventions d'exploitation	689 443					689 443	528 708	
Contributions financières d'autres organismes						0		
Ressources liées à la générosité du public						0		
TOTAL	689 443	0	0	0	0	689 443	528 708	0