



sillage-experts.fr

SILLAGE Experts

13/15, rue de l'Ambroisie
75012 Paris

Tél : 01 53 46 66 46

contact@sillage-experts.fr

Association PROSES

63 Avenue de la Résistance

93100 MONTREUIL

Etats financiers

Exercice clos le 31/12/2023



Sillage Experts : Société d'expertise comptable - Inscrite au Tableau de l'Ordre de Paris Ile de France
S.A.R.L. au capital de 50.000 € - SIRET 480 070 523 00026

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Compte rendu de travaux	1
Bilan Actif technique	2
Bilan Passif technique	3
Compte de résultat	4
DETAIL DES POSTES	5
Détail de l'Actif technique	6
Détail du Passif technique	8
Détail du compte de résultat	10
ANNEXE	13
Règles et méthodes comptables	14
Immobilisations	17
Amortissements	18
Provisions	19
Créances et dettes	20
Produits et Charges exceptionnels	21
Charges à payer	22
Produits à recevoir	23
Charges constatés d'avance	24
Produits constatés d'avance	25
Tableau de suivi des fonds associatifs	26
Tableau de suivi des fonds dédiés	27
Fonds dédiés	28
Evaluation des contributions volontaires en nature	29

Compte rendu de travaux

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'**Association PROSES** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes:

Total du bilan :	1 768 223	euros
Total des produits :	2 191 592	euros
Résultat net comptable :	111 809	euros

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

Fait à Paris, le **10 Mars 2024**

Fabienne LEBON
Expert-comptable

Signé électroniquement le 03/04/2024 par
Fabienne Lebon



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	398 043	318 825	79 218	69 273
	Immobilisations grévées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	200 000		200 000	200 000
	Créances rattachées à des participations	10 888		10 888	888
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	29 809		29 809	29 809
	TOTAL (I)	638 740	318 825	319 915	299 970
	Comptes de liaisons				
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	27 116		27 116	23 749
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	41 316		41 316	159 608
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	253 120		253 120	253 120
	DISPONIBILITES	1 108 964		1 108 964	1 129 684
	Charges constatées d'avance	17 792		17 792	16 769
	TOTAL (II)	1 448 308		1 448 308	1 582 930
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 087 048	318 825	1 768 223	1 882 900

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

10 888

888

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droits de reprise		
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	384 442	334 442
	Report à nouveau	380 503	380 503
	Résultat de l'exercice	111 809	177 946
	Total des fonds propres	876 754	892 891
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs	148 106	20 159
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées	110 558	123 158
	Total des autres fonds associatifs	258 664	143 317
	Total des fonds associatifs	1 135 417	1 036 208
	Provisions pour risques	44 607	173 037
	Provisions pour charges	25 870	21 235
	Total des provisions	70 477	194 272
	Comptes de liaisons		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	121 201	253 125
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	121 201	253 125
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	981	759
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 298	46 567
	Dettes fiscales et sociales	172 450	138 369
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	200 000	200 000
	Autres dettes	6 798	4 000
	Produits constatés d'avance	9 600	9 600
	Total des dettes	441 128	399 295
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 768 223	1 882 900
	Résultat de l'exercice exprimé en centièmes	111 808,50	177 946,37
	(1) Dont à moins d'un an	441 128	399 295
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	981	759

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	633 766	800 392
	Dons		
	Cotisations	44	197
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	554	46
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	133 950	31 838
	Autres produits	1 269 208	1 287 847
	Total des produits d'exploitation	2 037 522	2 120 320
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	119 652	107 037
	Variation de stock	(3 367)	5 313
	Autres achats et charges externes	475 884	359 523
	Impôts, taxes et versements assimilés	92 633	81 882
	Rémunération du personnel	925 047	881 615
	Charges sociales	400 503	378 013
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	24 764	26 238
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	8 452	11 388
	Total des charges d'exploitation	2 043 567	1 851 009
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(6 046)	269 311
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	9 546	4 952
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	9 546	4 952
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	3 500	274 263
	Produits exceptionnels	12 600	9 541
	Charges exceptionnelles	35 116	212 059
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(22 516)	(202 518)
	Impôts sur les sociétés	1 100	584
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	131 924	274 818
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		168 033
	TOTAL DES PRODUITS	2 191 592	2 409 631
	TOTAL DES CHARGES	2 079 783	2 231 685
	EXCEDENT ou DEFICIT	111 809	177 946
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	61 708	45 148
	Bénévolat	17 708	1 148
	Prestations en nature	36 000	36 000
	Dons en nature	8 000	8 000
	CHARGES	61 708	45 148
	Secours en nature	8 000	8 000
	Mise à disposition gratuite de biens et services	36 000	36 000
	Personnel bénévole	17 708	1 148

Détail des Postes

Détail de l'Actif technique

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	319 914,72	18,09	299 970,24	15,93	19 944,48	6,65
Autres immobilisations corporelles	79 217,97	4,48	69 273,49	3,68	9 944,48	14,36
21810000 Install. gene agen amenag Siege	6 423,45	0,36	6 423,45	0,34		
21811000 Agencements caarud Montreuil	144 773,94	8,19	146 309,60	7,77	(1 535,66)	-1,05
21812000 Agencements caarud St Denis	32 035,38	1,81	32 035,38	1,70		
21813000 Agencement hébergement	30 909,03	1,75	30 909,03	1,64		
21827000 Materiel de transport	118 774,01	6,72	94 875,01	5,04	23 899,00	25,19
21830000 Materiel info siège	17 437,98	0,99	16 148,00	0,86	1 289,98	7,99
21831000 Matériel info caarud Montreuil	11 977,96	0,68	8 018,04	0,43	3 959,92	49,39
21832000 Matériel info caarud St Denis	9 423,39	0,53	10 023,38	0,53	(599,99)	-5,99
21833000 Mat. bureau et inform.MSMA	4 459,91	0,25	3 210,00	0,17	1 249,91	38,94
21834000 Mat. bureau et inform. Festif	1 690,00	0,10	1 690,00	0,09		
21835000 Mat. bureau et inform. hébergement	4 584,00	0,26	990,00	0,05	3 594,00	363,03
21840000 Mobilier caarud Montreuil	6 863,20	0,39	6 147,33	0,33	715,87	11,65
21841000 Mobilier hébergement	1 080,00	0,06	1 080,00	0,06		
21842000 Mobilier caarud st denis	7 610,98	0,43	7 610,98	0,40		
28181000 Amort agencements siege	(2 080,48)	-0,12	(795,79)	-0,04	(1 284,69)	-161,44
28181100 Amort agenc caarud Montreuil	(144 773,94)	-8,19	(146 202,81)	-7,76	1 428,87	0,98
28181200 Amort agenc caarud St Denis	(32 035,38)	-1,81	(32 035,38)	-1,70		
28181300 Amort amngmt hbgmt	(16 330,82)	-0,92	(12 311,33)	-0,65	(4 019,49)	-32,65
28182700 Amort.materiel transport	(72 754,28)	-4,11	(62 673,31)	-3,33	(10 080,97)	-16,08
28183000 Amort.mat.info. siège	(14 856,41)	-0,84	(9 326,83)	-0,50	(5 529,58)	-59,29
28183100 Amort.mat.info. caarud Mont	(8 572,27)	-0,48	(7 957,32)	-0,42	(614,95)	-7,73
28183200 Amort.mat.bur caarud St Denis	(9 181,41)	-0,52	(9 471,40)	-0,50	289,99	3,06
28183300 Amort mat bureua et info Msma	(2 317,71)	-0,13	(1 204,89)	-0,06	(1 112,82)	-92,36
28183400 Amort mat bureau festif	(1 032,78)	-0,06	(469,45)	-0,02	(563,33)	-120,00
28183500 Amort mat bureau hebergement	(921,97)	-0,05	(275,00)	-0,01	(646,97)	-235,26
28184000 Amort.mobilier caarud Mont	(6 153,35)	-0,35	(5 880,99)	-0,31	(272,36)	-4,63
28184100 Amort mobilier hebergement	(939,53)	-0,05	(842,28)	-0,04	(97,25)	-11,55
28184200 Amort mobilier caarud St Denis	(6 874,93)	-0,39	(6 749,93)	-0,36	(125,00)	-1,85
Autres participations	200 000,00	11,31	200 000,00	10,62		
26100000 Titres de participation Sci Proses	200 000,00	11,31	200 000,00	10,62		
Créances rattachées à des participations	10 888,08	0,62	888,08	0,05	10 000,00	N/S
26740000 Créances rattachées à part. Sci Proses	10 888,08	0,62	888,08	0,05	10 000,00	N/S
Autres immobilisations financières	29 808,67	1,69	29 808,67	1,58		
27500000 Dépôts de garantie	29 808,67	1,69	29 808,67	1,58		
TOTAL II - Comptes de liaison						
TOTAL III - Actif Circulant NET	1 448 308,42	81,91	1 582 929,99	84,07	(134 621,57)	-8,50
Matières premières, approvisionnements	27 116,28	1,53	23 748,88	1,26	3 367,40	14,18
32100000 Stock matériel de prévention	27 116,28	1,53	23 748,88	1,26	3 367,40	14,18
Autres créances	41 315,86	2,34	159 608,03	8,48	(118 292,17)	-74,11
040D Collectif fournisseurs débiteurs	3 924,33	0,22	2 282,75	0,12	1 641,58	71,91
43870000 Ijss à percevoir	2 053,53	0,12	8 344,28	0,44	(6 290,75)	-75,39
44100000 Subventions à recevoir	34 642,00	1,96	131 105,00	6,96	(96 463,00)	-73,58
44870000 Etat produits à recevoir			14 378,00	0,76	(14 378,00)	-100,00
46772000 Prêts usagers	120,00	0,01	792,00	0,04	(672,00)	-84,85
46870000 Produits à recevoir	576,00	0,03	2 706,00	0,14	(2 130,00)	-78,71
Valeurs mobilières de placement	253 120,00	14,31	253 120,00	13,44		
50810000 Autres valeurs mobilières	253 120,00	14,31	253 120,00	13,44		

Détail de l'Actif technique

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Disponibilités		1 108 964,10	62,72	1 129 683,78	60,00	(20 719,68)	-1,83
51230000	Banque Csl Associatis	47 198,93	2,67	46 964,11	2,49	234,82	0,50
51250000	Banque livret a	82 945,20	4,69	80 594,53	4,28	2 350,67	2,92
51270000	Caisse d'epargne 3378	978 544,68	55,34	1 001 250,06	53,18	(22 705,38)	-2,27
53000000	Caisse	106,61	0,01	568,86	0,03	(462,25)	-81,26
53000500	Régie Adam			30,00		(30,00)	-100,00
53001300	Régie Olivier Lemens	10,60		27,67		(17,07)	-61,69
53003800	Régie Nicolas Nauleau	61,04		59,19		1,85	3,13
53006000	Régie Adina Ciortan	71,69		116,55	0,01	(44,86)	-38,49
53006300	Régie S. Mahammedi			72,81		(72,81)	-100,00
53006700	Régie Bérengère Tranakidis	25,35				25,35	
Charges constatées d'avance		17 792,18	1,01	16 769,30	0,89	1 022,88	6,10
48600000	Chges constatee d'avance	17 792,18	1,01	16 769,30	0,89	1 022,88	6,10
TOTAL DU BILAN ACTIF		1 768 223,14	100,00	1 882 900,23	100,00	(114 677,09)	-6,09

Détail du Passif technique

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Total des fonds associatifs	1 135 417,22	64,21	1 036 208,29	55,03	99 208,93	9,57
Total des fonds propres	876 753,62	49,58	892 891,49	47,42	(16 137,87)	-1,81
Réserves	384 441,64	21,74	334 441,64	17,76	50 000,00	14,95
10685000 Réserves pour investissement immobilier	238 000,00	13,46	238 000,00	12,64		
10686000 Reserves Ars	48 355,14	2,73	48 355,14	2,57		
10687000 Réseves hébergement	3 513,23	0,20	3 513,23	0,19		
10688000 Réserves de sécurité	44 573,27	2,52	44 573,27	2,37		
10688810 Réserves pour compensation	50 000,00	2,83			50 000,00	
Report à nouveau	380 503,48	21,52	380 503,48	20,21		
11000000 Rep. a nouveau créditeur	375 546,97	21,24	375 546,97	19,95		
11111000 Financemnt mesures d'exploitat°	10 865,91	0,61	10 865,91	0,58		
11620000 Dépenses cp exclues	(5 909,40)	-0,33	(5 909,40)	-0,31		
Excédent ou déficit de l'exercice	111 808,50	6,32	177 946,37	9,45	(66 137,87)	-37,17
Total des autres fonds associatifs	258 663,60	14,63	143 316,80	7,61	115 346,80	80,48
Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs	148 105,60	8,38	20 159,23	1,07	127 946,37	634,68
11501700 Rslt ss ctl tiers financ17	5 450,00	0,31	5 450,00	0,29		
11510100 Réduction chges d'exploitation	127 946,37	7,24			127 946,37	
11510200 Reprise rslt des exerc. ant.	14 709,23	0,83	14 709,23	0,78		
Provisions réglementées	110 558,00	6,25	123 157,57	6,54	(12 599,57)	-10,23
14240000 Provision reglementee pour investissements	110 558,00	6,25	123 157,57	6,54	(12 599,57)	-10,23
TOTAL III- Total des Provisions	70 477,42	3,99	194 272,12	10,32	(123 794,70)	-63,72
Provisions pour risques	44 607,42	2,52	173 037,12	9,19	(128 429,70)	-74,22
15110000 Prov. pour risques de reversement	44 607,42	2,52	173 037,12	9,19	(128 429,70)	-74,22
Provisions pour charges	25 870,00	1,46	21 235,00	1,13	4 635,00	21,83
15300000 Prov départ à la retraite	25 870,00	1,46	21 235,00	1,13	4 635,00	21,83
Comptes de liaison						
TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés	121 200,76	6,85	253 125,00	13,44	(131 924,24)	-52,12
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	121 200,76	6,85	253 125,00	13,44	(131 924,24)	-52,12
19400000 Fonds dédiés	121 200,76	6,85	253 125,00	13,44	(131 924,24)	-52,12
TOTAL IV - Total des dettes	441 127,74	24,95	399 294,82	21,21	41 832,92	10,48
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	981,24	0,06	759,24	0,04	222,00	29,24
53000100 Régie John Bourgelas	814,01	0,05	445,85	0,02	368,16	82,57
53005400 Régie Agnès Ayache	3,47		89,97		(86,50)	-96,14
53005600 Régie Myriam HANINI	4,12		4,12			
53006100 Régie Sophie Baier	45,75		63,58		(17,83)	-28,04
53006500 Régie Omblin Pimond	109,95	0,01	155,72	0,01	(45,77)	-29,39
53006600 Régie Majid Makhoul	3,94				3,94	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 297,85	2,90	46 566,80	2,47	4 731,05	10,16
040C Collectif fournisseurs créditeurs	28 245,60	1,60	16 333,01	0,87	11 912,59	72,94
40810000 Fourn. factures non parv.	23 052,25	1,30	30 233,79	1,61	(7 181,54)	-23,75
Dettes fiscales et sociales	172 450,27	9,75	138 368,78	7,35	34 081,49	24,63

Détail du Passif technique

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
42820000	Dettes pro./congs à payer	58 277,00	3,30	40 315,83	2,14	17 961,17	44,55
42830000	Primes except. à payer			11 658,84	0,62	(11 658,84)	-100,00
43100000	Urssaf	35 801,00	2,02	32 587,47	1,73	3 213,53	9,86
43730000	France mutuelle			5 804,79	0,31	(5 804,79)	-100,00
43731000	Malakoff humanis	9 335,26	0,53	8 826,38	0,47	508,88	5,77
43732000	Prévoyance et mutuelle APICIL	12 107,41	0,68	5 499,49	0,29	6 607,92	120,16
43820000	Charg.soc./congs a payer	29 458,00	1,67	20 486,83	1,09	8 971,17	43,79
43860000	Charg.soc./prov primes			4 642,54	0,25	(4 642,54)	-100,00
44210000	Prelevement a la source	2 508,12	0,14	2 176,61	0,12	331,51	15,23
44400000	Etat - Impôt sur les sociétés	1 100,00	0,06	584,00	0,03	516,00	88,36
44820000	Charges fisc s/ sal à pay	23 863,48	1,35	5 786,00	0,31	18 077,48	312,43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		200 000,00	11,31	200 000,00	10,62		
26900000	Verst restant / titres participation	200 000,00	11,31	200 000,00	10,62		
Autres dettes		6 798,38	0,38	4 000,00	0,21	2 798,38	69,96
46710000	Autres débiteurs créditeurs	6 000,00	0,34	4 000,00	0,21	2 000,00	50,00
46711000	Sommes en instance d'affectation	798,38	0,05			798,38	
Produits constatés d'avance		9 600,00	0,54	9 600,00	0,51		
48700000	Produits constatés d'avance	9 600,00	0,54	9 600,00	0,51		
Total du passif		1 768 223,14	100,00	1 882 900,23	100,00	(114 677,09)	-6,09

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	2 037 522	100,00	2 120 320	100,00	(82 798)	-3,90
Subventions d'exploitation	633 766	31,10	800 392	37,75	(166 626)	-20,82
74152000 Subvention DRHIL Hebergement	255 684	12,55	262 906	12,40	(7 222)	-2,75
74155100 Subvention CPAM Article 51	230 500	11,31	268 952	12,68	(38 452)	-14,30
74156000 Subventions ARS FESTIF	79 819	3,92	79 820	3,76	(1)	-
74158000 DRIHL Précarité Menstruelle			77 238	3,64	(77 238)	-100,00
74300000 Subvention Pantin	1 000	0,05	1 000	0,05		
74400000 Subvention Saint Denis	3 500	0,17	3 500	0,17		
74500000 Subvention Montreuil	12 000	0,59	12 000	0,57		
74750000 Subvention Aides a l'embauche	6 663	0,33	15 344	0,72	(8 681)	-56,58
74800000 Subv exploit Conseil Général 93	35 000	1,72	59 500	2,81	(24 500)	-41,18
74820000 Subvention Solidarité Sida	9 600	0,47	15 100	0,71	(5 500)	-36,42
74850000 Subvention projet prison			682	0,03	(682)	-100,00
74860000 Subventions Epinay			4 350	0,21	(4 350)	-100,00
Cotisations	44		197	0,01	(153)	-77,66
75600000 Cotisations adherents	44		197	0,01	(153)	-77,66
Autres produits de gestion courante	554	0,03	46		508	N/S
75800000 Produits divers gestion	554	0,03	46		508	N/S
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	133 950	6,57	31 838	1,50	102 112	320,73
78150000 Repr/prov.risq.charg.expl	128 430	6,30	16 951	0,80	111 479	657,65
79100000 Transferts charges d'expl			11 060	0,52	(11 060)	-100,00
79110000 Participation usagers	5 520	0,27	3 827	0,18	1 693	44,24
Autres produits	1 269 208	62,29	1 287 847	60,74	(18 639)	-1,45
73100000 Dotation ARS	1 269 208	62,29	1 287 847	60,74	(18 639)	-1,45
Total des charges d'exploitation	2 043 567	100,30	1 851 009	87,30	192 559	10,40
Achats	119 652	5,87	107 037	5,05	12 616	11,79
60210000 Materiel de prevention	83 137	4,08	80 789	3,81	2 349	2,91
60210200 Fourn ent petit equip usagers	418	0,02	124	0,01	294	236,12
60210300 Usagers: cafe nourriture	8 564	0,42	7 757	0,37	808	10,41
60210400 Aide aux usagers	5 323	0,26	2 244	0,11	3 080	137,24
60210500 Frais de chancellerie usagers			4 411	0,21	(4 411)	-100,00
60220000 Petit equip projet héberg	6 572	0,32	1 827	0,09	4 745	259,76
60220300 Nouritures hébergement	15 638	0,77	9 885	0,47	5 752	58,19
Variation de stock	(3 367)	-0,17	5 313	0,25	(8 681)	-163,38
60321000 Variation stock materiel prevention	(3 367)	-0,17	5 313	0,25	(8 681)	-163,38
Autres achats et charges externes	475 884	23,36	359 523	16,96	116 361	32,37
60611000 Eau	2 953	0,14	2 260	0,11	693	30,66
60613000 Electricité, Gaz	31 450	1,54	15 167	0,72	16 283	107,35
60615000 Essence	5 294	0,26	4 383	0,21	911	20,79
60630000 Fournit ent & petit equip	13 587	0,67	10 983	0,52	2 603	23,70
60641000 Fourn.administratives	8 949	0,44	8 936	0,42	13	0,15
61100000 Sous-traitance et interim	60 421	2,97	11 180	0,53	49 241	440,44
61320001 Loyers siège	37 550	1,84	37 947	1,79	(397)	-1,05
61320002 Loyers Caarud st Denis	50 130	2,46	49 946	2,36	184	0,37
61322100 Location pavillon	58 062	2,85	58 536	2,76	(474)	-0,81
61322400 Loyer studio hbt	26 928	1,32	29 730	1,40	(2 802)	-9,43
61350000 Locations mobilières	3 248	0,16	3 655	0,17	(407)	-11,14
61520000 Ent.&repar/biens immo.	4 165	0,20	6 769	0,32	(2 604)	-38,47
61550000 Ent sur biens mobilier	7 239	0,36	5 472	0,26	1 766	32,27
61560000 Maintenance	10 525	0,52	6 385	0,30	4 140	64,83
61610000 Assurances	15 446	0,76	14 127	0,67	1 319	9,34

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
61810000	Documentation generale	137	0,01	206	0,01	(70)	-33,75
61815000	Abonnement documentation	339	0,02	317	0,01	22	6,97
61860000	Formation personnel	6 158	0,30	270	0,01	5 888	N/S
62260000	Honoraires avocats	(2 299)	-0,11	100		(2 399)	N/S
62261000	Hono comptables et audit	41 198	2,02	43 243	2,04	(2 045)	-4,73
62261100	Honoraires Supervision	7 189	0,35	5 416	0,26	1 773	32,74
62261200	Honoraires évaluation externe			4 800	0,23	(4 800)	-100,00
62310000	Publicite communication	4 055	0,20	4 008	0,19	47	1,17
62310100	Frais site internet			66		(66)	-100,00
62360000	Catalogues et imprimes	9 180	0,45	1 691	0,08	7 489	442,96
62510000	Voyages et déplacements	9 423	0,46	4 536	0,21	4 888	107,76
62560000	Frais congres, seminaires	34 162	1,68	5 417	0,26	28 745	530,65
62570000	Reception	9 086	0,45	5 104	0,24	3 982	78,02
62610000	Telephone	15 691	0,77	14 171	0,67	1 520	10,73
62620000	Affranchissements, poste	826	0,04	790	0,04	36	4,55
62700000	Services bancaires et ass	2 641	0,13	1 944	0,09	697	35,84
62810000	Cotisations	2 151	0,11	1 967	0,09	184	9,35
Impôts, taxes, versements assimilés		92 633	4,55	81 882	3,86	10 751	13,13
63110000	Taxe sur les salaires	66 546	3,27	61 240	2,89	5 306	8,66
63130000	Formation continue	22 331	1,10	17 498	0,83	4 833	27,62
63180000	Autres Taxes DOETH	3 465	0,17	3 144	0,15	321	10,21
63500000	Autres impots taxes & vers.ass	291	0,01			291	
Rémunération du personnel		925 047	45,40	881 615	41,58	43 432	4,93
64100000	Personnel non médical	896 271	43,99	872 796	41,16	23 476	2,69
64120000	Var prov° congés payés	17 961	0,88	(8 549)	-0,40	26 510	310,11
64130000	Indemnités de stage	1 432	0,07	6 858	0,32	(5 426)	-79,11
64131100	Indemnités activité partielle			90		(90)	-100,00
64140000	Remboursement transport & tel	3 610	0,18	2 182	0,10	1 428	65,44
64143000	Indemnités et primes non soumises	5 772	0,28	8 238	0,39	(2 465)	-29,93
Charges sociales		400 503	19,66	378 013	17,83	22 490	5,95
64510000	Charges soc. patronales	356 496	17,50	342 918	16,17	13 577	3,96
64582000	Prov chges s congés payés	8 971	0,44	(3 280)	-0,15	12 251	373,52
64583000	Prov ch sociales s/ primes a payer	(4 643)	-0,23	4 643	0,22	(9 285)	-200,00
64700000	Autres charges sociales	5 011	0,25	2 956	0,14	2 055	69,52
64710000	Titres restaurant	30 238	1,48	26 550	1,25	3 688	13,89
64750000	Medecine trav. pharmacie	4 430	0,22	4 226	0,20	204	4,83
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		24 764	1,22	26 238	1,24	(1 474)	-5,62
68110000	Dot.amort.imm.incor.& cor	24 764	1,22	26 238	1,24	(1 474)	-5,62
Autres charges		8 452	0,41	11 388	0,54	(2 936)	-25,78
65800000	Charges diverses de gestion courante	8 452	0,41	11 388	0,54	(2 936)	-25,78
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(6 046)	-0,30	269 311	12,70	(275 357)	-102,24
RESULTAT FINANCIER		9 546	0,47	4 952	0,23	4 594	92,76
Intérêts et produits financiers		9 546	0,47	4 952	0,23	4 594	92,76
76810000	Autres prod financiers	9 546	0,47	4 952	0,23	4 594	92,76
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		3 500	0,17	274 263	12,93	(270 763)	-98,72
Produits exceptionnels		12 600	0,62	9 541	0,45	3 059	32,06
78742000	Rep prov réglementée	12 600	0,62	9 541	0,45	3 059	32,06
Charges exceptionnelles		35 116	1,72	212 059	10,00	(176 943)	-83,44
67120000	Penal.&amend.fisc.penale	7 540	0,37	639	0,03	6 901	N/S

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
67180000	Aut.chg.excep./op.gestion			500	0,02	(500)	-100,00
67181000	Reprise d excedents subventions	22 941	1,13	37 883	1,79	(14 942)	-39,44
68750000	Dot. prov. exceptionnelles	4 635	0,23	173 037	8,16	(168 402)	-97,32
Résultat exceptionnel		(22 516)	-1,11	(202 518)	-9,55	180 002	88,88
Impôts sur les sociétés		1 100	0,05	584	0,03	516	88,36
69500000	Impôt sur les sociétés	1 100	0,05	584	0,03	516	88,36
Report des ressources non utilisées des exercices antér		131 924	6,47	274 818	12,96	(142 894)	-52,00
78950000	Utilisations de fonds dédiés	131 924	6,47	274 818	12,96	(142 894)	-52,00
Engagements à réaliser sur ressources affectées				168 033	7,92	(168 033)	-100,00
68940000	Reports en fonds dédiés			168 033	7,92	(168 033)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS		2 191 592	107,56	2 409 631	113,64	(218 039)	-9,05
TOTAL DES CHARGES		2 079 783	102,07	2 231 685	105,25	(151 901)	-6,81
Excédent ou déficit de l'exercice		111 809	5,49	177 946	8,39	(66 138)	-37,17
Contributions volontaires en nature		61 708	3,03	45 148	2,13	16 561	36,68
Bénévolat		17 708	0,87	1 148	0,05	16 561	N/S
Prestations en nature		36 000	1,77	36 000	1,70		
Dons en nature		8 000	0,39	8 000	0,38		
Charges des contributions volontaires en nature		61 708	3,03	45 148	2,13	16 561	36,68
Secours en nature		8 000	0,39	8 000	0,38		
Mise à disposition gratuite biens et services		36 000	1,77	36 000	1,70		
Personnel bénévole		17 708	0,87	1 148	0,05	16 561	N/S

Annexe

Principes, Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31 décembre 2023 ont été établis selon le règlement (ANC 2018-06) intégrant les dispositions du code de commerce, ainsi que par le Plan Comptable des associations et fondations (règlement CRC 99-01).

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 768 223** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total de produits de **2 191 592** euros et un total de charges de **2 079 783** euros, dégageant ainsi un résultat de **111 809** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Projet Associatif

Il s'agit d'après l'article 2 des statuts de contribuer à la Réduction des Risques sanitaires et sociaux liés à l'usage de drogues en Seine Saint Denis.

Activités

Pour réaliser son projet, l'Association mène ses actions sous plusieurs formes :

- Etablir des contacts avec les usagers de drogues afin de leur permettre l'accès au matériel d'injection stérile et à tout matériel de prévention et d'information, les orienter vers des lieux de soin, d'aide et d'insertion sociale appropriés.
- Soutenir le parcours de réinsertion par tout moyen, notamment grâce à l'hébergement.
- Pour compléter ces objectifs, mener des actions de formation et de recherche autour des nouvelles formes émergentes de toxicomanie ainsi que des actions concourant à la prévention.

Informations spécifiques

L'Association a pour activité principale la gestion d'un Centre d'Accueil et d'Accompagnement à la Réduction des risques pour Usagers de Drogues (CAARUD). A ce titre, elle bénéficie d'un financement par l'Agence Régionale de la Santé.

Le montant de la dotation accordée par le principal financeur est pour l'année 2023 de 1.269.208 € pour le Caarud de Montreuil et l'antenne de Saint-Denis. Cette dotation a été enregistrée, conformément au Plan comptable Associations en compte 7310000.

Principes, Règles et Méthodes Comptables

La provision accordée en vue d'assurer la continuité de l'activité du local de Saint-Denis inscrite en fonds dédiés s'élève à 51.998 euros.

La Ville de Montreuil a consenti à l'Association :

- l'occupation à titre précaire et révocable de la propriété située 89 Bis, rue Alexis Pesnon à Montreuil, moyennant une indemnité annuelle fixée à l'euro symbolique. L'association évalue à 15 € le m²/mois cette mise à disposition qui a pris effet à compter du 10 juin 2006 pour une durée de 3 ans renouvelable.

Le projet hébergement médico-social s'est poursuivi sur la ville de Montreuil subventionné par la Drihl pour un montant de 232.743 €. Ce projet a pour mission de permettre aux usagers de drogues particulièrement désinsérés de recréer des liens nécessaires à une socialisation via l'hébergement.

Le projet se décompose de la manière suivante :

- un projet d'accueil individuel d'urgence dans trois studios situé au 63 avenue de la Résistance à Montreuil.
- un projet d'accueil collectif dans un pavillon situé au 135 avenue du Président Wilson à Montreuil.

Valeurs immobilisées

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Valeurs d'exploitation

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits et travaux en cours ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur comptable et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente est constituée, lorsque la valeur comptable devient supérieure à celle de réalisation.

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.

Informations fiscales

Principes, Règles et Méthodes Comptables

L'Association bénéficie, en raison de la nature de son activité, de l'exonération de la T.V.A.

Rémunération des dirigeants

Les trois personnes entrant dans le champ d'application de la loi sont :

- Le Président,
- Le Trésorier,
- Le Directeur de l'association.

Seul le Directeur de l'association bénéficie d'une rémunération.

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Autres informations

Provision Indemnités de fin de carrière :

La provision pour indemnité de départ à la retraite des salariés de l'association a été calculée au 31/12/2023 pour un montant de 25.870 Euros et a été comptabilisée dans les comptes.

A titre de rappel avant 2020 ces sommes n'étaient pas comptabilisées, mais mentionnées dans l'annexe.

> Méthode utilisée : logiciel de calcul actuariel FIDESoft en étroite concertation avec FIDES, association créée à l'initiative du syndicat professionnel ECF (Experts-Comptables de France)

DIF

La Loi du 4 Mai 2004 ouvre, sous certaines conditions, pour les salariés des entreprises françaises un droit à formation d'une durée de 20 heures minimum par an cumulable sur 6 ans. Les dépenses engagées dans le cadre de ce droit individuel à la formation (DIF) sont considérées comme des charges de la période et ne donnent pas lieu à comptabilisation d'une provision.

Dans le cadre de la loi du 5 mars 2014, les engagements au titre du DIF ont été transférés sur le Compte Personnel de Formation (CPF).

Autres informations spécifiques :

Les honoraires du Commissaire aux comptes s'élèvent à 12.360 € au titre de l'exercice 2023.

Autres faits caractéristiques de l'année :

Le 30/06/2022 la SCI PROSES est créée avec un capital de 200 001 Euros.

L'association PROSES en est l'associée majoritaire, détenant 200 000 sur 200 001 parts sociales.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	215 677				1 536	214 142
	Matériel de transport	94 875		23 899			118 774
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	54 918		10 810		600	65 127
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		365 470		34 709		2 136	398 043
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	200 888		10 000			210 888
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	29 809					29 809
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	230 697		10 000			240 697
TOTAL		596 167		44 709		2 136	638 740

Amortissements

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	191 345	5 411	1 536	195 221
	Matériel de transport	62 673	10 081		72 754
	Matériel de bureau, mobilier	42 178	9 272	600	50 850
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		296 197	24 764	2 136	318 825
TOTAL		296 197	24 764	2 136	318 825

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2023
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement	123 158		12 600		110 558
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	123 158		12 600		110 558
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	173 037		128 430		44 607
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires	21 235	4 635			25 870
	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	194 272	4 635	128 430		70 477
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL		317 430	4 635	141 029		181 035

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		4 635	128 430 12 600		
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

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	10 888	10 888	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	29 809		29 809
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 054	2 054	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	34 642	34 642	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	4 620	4 620	
	Charges constatées d'avance	17 792	17 792	
	TOTAL DES CREANCES	99 805	69 996	29 809
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	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	981	981		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	51 298	51 298		
	Personnel et comptes rattachés	58 277	58 277		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	86 702	86 702		
	Impôts sur les bénéfices	1 100	1 100		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	26 372	26 372		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	200 000	200 000		
	Groupe et associés				
	Autres dettes	6 798	6 798		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	9 600	9 600		
	TOTAL DES DETTES	441 128	441 128		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des produits exceptionnels		12 600
Reprises sur provisions et transferts de charges		12 600
<i>Rep prov réglementée</i>	<i>12 600</i>	
Total des charges exceptionnelles		35 116
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		30 481
<i>Penal.&amend.fisc.penale</i>	<i>7 540</i>	
<i>Reprise d excedents subventions</i>	<i>22 941</i>	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		4 635
<i>Dot. prov. exceptionnelles</i>	<i>4 635</i>	
Résultat exceptionnel		(22 516)

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		134 651
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		23 052
<i>Fourn. factures non parv.</i>	23 052	
Dettes fiscales et sociales		111 598
<i>Dettes pro./congrés à payer</i>	58 277	
<i>Charg.soc./congrés à payer</i>	29 458	
<i>Charges fisc s/ sal à pay</i>	23 863	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		37 272
Autres créances		37 272
<i>Ijss à percevoir</i>	2 054	
<i>Subventions à recevoir</i>	34 642	
<i>Produits à recevoir</i>	576	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			17 792
Medecine du travail	01/01/2024 31/12/2024	3 629	
Assurances	01/01/2024 31/12/2024	4 431	
Loyers	01/01/2024 31/12/2024	9 733	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			17 792

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			9 600
Solidarite Sida		9 600	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			9 600

--

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles		50 000		50 000
Réserves réglementées				
Autres réserves	334 442			334 442
Report à nouveau	380 503			380 503
Résultat de l'exercice	177 946		177 946	
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	20 159	127 946		148 106
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées	123 158			123 158
TOTAL	1 036 208	177 946	177 946	1 036 208

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	253 125	131 924		121 201
TOTAL	253 125	131 924		121 201

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Subvention CPAM Caarud St Denis	51 998			51 998
CNR et mesures 2017 et 2018	2 094	2 094		
CNR 2020 complement	4 400			4 400
CNR 2021	22 000			22 000
Preca menstruelle	77 238	49 035		28 203
Subvention Epinay	4 600			4 600
CG 93	35 000	35 000		
ARS CNR Interventions mobiles CHU CHRS	45 795	45 795		
ARS 2022 Hono interpretariat	10 000			10 000
Totalisation	253 125	131 924		121 201

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2023	31/12/2022
Bénévolat		
Bénévoles Festif et fac	17 708	1 148
	17 708	1 148
Prestations en nature		
Mairie de Montreuil Mise à dispo pavillon	36 000	36 000
	36 000	36 000
Dons en nature		
Tickets service	8 000	8 000
	8 000	8 000
Total	61 708	45 148

Répartition par nature de charges	31/12/2023	31/12/2022
Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
Tickets service	8 000	8 000
	8 000	8 000
Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		
Mairie de Montreuil	36 000	36 000
	36 000	36 000
Prestations		
Personnel bénévole		
Bénévoles Festif et fac	17 708	1 148
	17 708	1 148
Total	61 708	45 148