In Extenso

Associations, Fondations, Fonds de dotation

ASSO AFRIQUE AVENIR

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2023

22 RUE DES ARCHIVES

75004 PARIS

SIRET : 42959028400023

IN EXTENSO BOULOGNE BILLANCOURT
63 ter avenue Edouard Vaillant
92100 Boulogne Billancourt

Tél : 01 72 29 60 00
Fax 01.72.29.60.01

Sommaire

COMPTES ANNUELS	
Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (Suite)	4
Règles et méthodes comptables simplifiées	5
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions et dépréciations	9
Etat des créances	10
Etat des dettes	11
Liste des filiales et participations	12
Produits à recevoir	13
Charges à payer	14
Produits et charges constatés d'avance	15
Détail du résultat exceptionnel	16
Contributions volontaires en nature	17
Variation des fonds dédiés - Contributions financières d'autres organismes	18
Variation des fonds propres	19
Compte de résultat par origine et destination	20
Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public	21
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	22
Bilan Passif détaillé	24
Compte de résultat détaillé	26

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	7 090	7 090		
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	11 754	10 568	1 186	1 773
Autres	156 926	142 209	14 717	11 621
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations	5 000		5 000	5 000
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	6 477	6 477		
Autres	9 448		9 448	8 888
TOTAL (I)	**196 695**	**166 344**	**30 351**	**27 281**
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	101 212		101 212	120 110
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	143 789		143 789	138 890
Charges constatées d'avance (2)				
TOTAL (III)	**245 000**		**245 000**	**259 000**
Frais d'émission d'emprunts à étaler(IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif(VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	**441 696**	**166 344**	**275 351**	**286 281**

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs net à réaliser : Acceptés par les organes statutairement compétents

Legs net à réaliser : Autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
	Net	Net
Fonds Propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	108 983	323 567
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-156 802	-214 584
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		9 750
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL (I)	**-47 819**	**118 733**
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions et fonds dédiés		
Provisions pour risques	920	3 280
Provisions pour charges		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources	3 936	
TOTAL (III)	**4 856**	**3 280**
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 191	21 093
Dettes fiscales et sociales	258 935	135 572
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	20 188	7 604
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	**318 314**	**164 268**
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	**275 351**	**286 281**
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
ENGAGEMENTS DONNES		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	20 000	
Produits d'exploitation	**20 000**	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	530 628	533 800
Dons		
Cotisations		30
Legs et Donations		
Produits liés à des financements réglementaires		
Autres produits	27 271	5 915
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges		
TOTAL (I)(1)	**577 899**	**539 745**
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock matières premières et autres appro.		
Autres achats et charges externes (2)	251 153	247 551
Impôts, taxes et versements assimilés	12 234	9 760
Salaires et traitements	364 811	338 015
Charges sociales	114 233	110 845
Dotations aux amortissements sur immobilisations	14 804	17 452
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants		
Dotations aux provisions		
Autres charges	298	2 357
TOTAL (II)(3)	**757 534**	**725 980**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-179 635**	**-186 235**
Excédent ou déficit transféré (III)		
Déficit ou excédent transféré (IV)		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)		
Produits financiers		
Produits financiers de participation (4)		
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	462	27
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différence positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL (V)	**462**	**27**
Charges financières		
Dotation financières aux amortissements et dépréciations		6 477
Intérêts et charges assimilées (5)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements		
TOTAL (VI)		**6 477**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**462**	**-6 450**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	**-179 172**	**-192 685**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	9 750	13 975
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	36 860	1 888
TOTAL (VII)	**46 610**	**15 863**
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	20 303	3 263
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		34 500
TOTAL (VIII)	**20 303**	**37 763**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**26 307**	**-21 899**
Impôts sur les bénéfices (IX)		
Participations des salariés (XII)		
SOLDE INTERMEDIAIRE	**-152 866**	**-214 584**
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X)		
Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI)	3 936	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	**624 972**	**555 636**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII)	**781 773**	**770 220**
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	**-156 802**	**-214 584**

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature	-77 420	
TOTAL	**-77 420**	

CHARGES	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	77 420	
Personnel bénévole		
TOTAL	**77 420**	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont redevance sur crédit_bail mobilier		
(2) Dont redevance sur crédit_bail immobilier		
(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(4) Dont produits concernant des organismes liés		
(5) Dont intêrets concernant des organismes liés		

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 275 351 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -156 802 Euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/09/2024 par les membres du conseil d'administration.

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.

Faits caractéristiques

Néant.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coût rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Ils 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,
Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
Matériel de transport 4 à 5 ans,
Matériel de bureau : 5 à 10 ans,
Matériel informatique : 3 ans,
Mobilier : 10 ans.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 090		
TOTAL	**7 090**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	11 754		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	4 163		16 064
Mat. de transport	116 124		
Mat. de bureau et info., mobilier	19 326		1 249
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**151 367**		**17 313**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	5 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	15 365		561
TOTAL	**20 365**		**561**
TOTAL GENERAL	**178 822**		**17 874**

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			7 090	
TOTAL			**7 090**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			11 754	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			20 227	
Mat. de transport			116 124	
Mat. de bureau et info., mobilier			20 575	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**168 680**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			5 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			15 925	
TOTAL			**20 925**	
TOTAL GENERAL			**196 695**	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 090			7 090
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**7 090**			**7 090**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	9 981	587		10 568
Installations générales, agencements et aménagements divers	4 163	3 064		7 227
Matériel de transport	106 360	9 764		116 124
Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 470	1 388		18 858
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**137 973**	**14 804**		**152 777**
TOTAL GÉNÉRAL	**145 063**	**14 804**		**159 867**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**		

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

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers, pétroliers					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/1992					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Provisions pour risques de charges					
Provisions pour litiges	3 280		2 360		920
Provisions pour garanties données aux usagers, adhérents					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour grosses réparations					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II	**3 280**		**2 360**		**920**
Dépréciations					
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mis en équivalence					
Sur titres de participations					
Sur autre immobilisations financières	6 477				6 477
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres dépréciation	34 500		34 500		
TOTAL III	**40 977**		**34 500**		**6 477**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**44 257**		**36 860**		**7 397**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
- financières					
- exceptionnelles			36 860		
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciationde l'exerice (Art. 39-1-5 du CGI)					

Etat des créances

Créances (a)	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 (1) (2)	6 477		6 477
Autres immobilisations financières	9 448		9 448
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 095	3 095	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	98 116	98 116	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	**117 137**	**101 212**	**15 925**
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaire

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	39 191	39 191		
Personnel et comptes rattachés	84 315	84 315		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	134 126	134 126		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	40 494	40 494		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	20 188	20 188		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**318 314**	**318 314**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Commentaire

Liste des filiales et participations

Dénomination Siège social	Capital Capitaux propres	Q. P. Détenue Divid. encaiss	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
AFRIQUE AVENIR DIFFUSION	5 000	100.00	5 000		

Dénomination Siège social	Capital Capitaux propres	Q. P. Détenue Divid. encaiss	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					

Dénomination Siège social	Capital Capitaux propres	Q. P. Détenue Divid. encaiss	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
AUTRES TITRES					

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	54 962.69	132 572.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	80.72	27.05
TOTAL	**55 043.41**	**132 599.05**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	54 962.69	132 572.00
468700 SUBVENTION A RECEVOIR	49 962.69	132 572.00
468701 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	5 000.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	80.72	27.05
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	80.72	27.05
TOTAL	**55 043.41**	**132 599.05**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 561.40	20 740.00
Dettes fiscales et sociales	147 034.00	102 825.14
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	20 170.16	7 604.02
TOTAL	**196 765.56**	**131 169.16**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 561.40	20 740.00
408100 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	29 561.40	20 740.00
Dettes fiscales et sociales	147 034.00	102 825.14
428200 DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	81 129.24	52 225.37
438200 CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	30 730.44	19 383.32
448600 ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	8 724.78	8 724.78
448631 TAXE SUR LES SALAIRES CAP	26 449.54	22 491.67
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	20 170.16	7 604.02
468600 DIVERS - CHARGES A PAYER	20 170.16	7 604.02
TOTAL	**196 765.56**	**131 169.16**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Charges d'exploitation		
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 750.00	13 975.39	-4 225.39	-30.23
777000 QUOTE-PART DES SUBVENTIONS VIREES	9 750.00	13 975.39	-4 225.39	-30.23
Reprises sur provisions et transferts de charges	36 860.00	1 888.00	34 972.00	+1 000.00
787502 REP PROV R&C EXCEPT. SL	2 360.00	1 888.00	472.00	25.00
787600 REPRIS.S/PROV.DEPREC.EXCEPTION.	34 500.00		34 500.00	-
TOTAL DES PRODUITS	**46 610.00**	**15 863.39**	**30 746.61**	**193.82**
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 303.22	3 262.50	17 040.72	522.22
671200 PENALITES ET AMENDES	3 980.53	1 374.50	2 606.03	189.53
671800 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 360.00	1 888.00	472.00	25.00
672000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	13 962.69		13 962.69	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		34 500.00	-34 500.00	-100.00
687600 DOTATION DEPREC EXECPTIONNELLE		34 500.00	-34 500.00	-100.00
TOTAL DES CHARGES	**20 303.22**	**37 762.50**	**-17 459.28**	**-46.23**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**26 306.78**	**-21 899.11**	**48 205.89**	**-220.13**

Commentaire

Contributions volontaires en nature

Répartition par nature de charge	31/12/2023	31/12/2022
	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
TOTAL		
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
PALATINO EUROPE	77 420	
TOTAL	77 420	
862 - Prestation		
TOTAL		
864 - Personnel bénévole		
TOTAL		
TOTAL GENERAL	77 420	

Répartition par nature de ressources	31/12/2023	31/12/2022
	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
PALATINO EUROPE	77 420	
TOTAL	77 420	
871 - Prestation en nature		
TOTAL		
875 - Bénévolat		
TOTAL		
TOTAL GENERAL	77 420	

Variation des fonds dédiés - Contributions financières d'autres organismes

Contributions financières d'autres organismes	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembour.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
VIIV HEALTHCARE		3 936				3 936	
TOTAL		**3 936**				**3 936**	

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Variation des fonds propres

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	323 567	-214 584			108 983
- dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
- dont générosité du public					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
- dont générosité du public					
Report à nouveau					
- dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	-214 584	214 584	-156 802		-156 802
- dont générosité du public					
Situation nette	**108 983**		**-156 802**		**-47 819**
- dont générosité du public					
Dotations consomptibles					
- dont générosité du public					
Subventions d'investissement	9 750			9 750	
Provisions règlementées					
TOTAL	**118 733**		**-156 802**	**9 750**	**-47 819**
- dont générosité du public					

Commentaire

Compte de résultat par origine et destination

Produits et charges par origine et destination		31/12/2023		31/12/2022	
		TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE					
Produits liés à la générosité du public					
Cotisations sans contrepartie					
Dons, legs et mécénats					
Dons manuels		22 222			
Legs, donations et assurance-vie					
Mécénats					
Autres produits liés à la générosité du public					
TOTAL I		**22 222**			
Produits non liés à la générosité du public					
Cotisations avec contrepartie					
Parrainage des entreprises		20 000			
Contributions financières sans contrepartie					
Autres produits non liés à la générosité du public		15 262			
TOTAL II		**35 262**			
Subventions et autres concours publics	**III**	**530 628**			
Reprises sur provisions et dépréciations	**IV**	**36 860**			
Utilisations des fonds dédiés antérieurs	**V**				
TOTAL (I à V)		**624 972**			
CHARGES PAR DESTINATIONS					
Missions sociales					
Réalisées en France					
Actions réalisées par l'organisme		583 670			
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France					
Réalisées à l'étranger					
Actions réalisées par l'organisme					
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger					
TOTAL I		**583 670**			
Frais de recherche de fonds					
Frais d'appel à la générosité du public					
Frais de recherche d'autres ressources					
TOTAL II					
Frais de fonctionnement	**III**	**179 364**			
Dotations aux provisions et dépréciations	**IV**	**14 804**			
Impôt sur les bénéfices	**V**				
Report en fonds dédiés de l'exercice	**VI**	**3 936**			
TOTAL (I à VI)		**781 774**			
EXCEDENT OU DEFICIT		**-156 802**			

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

(Loi n°91-772 du 7 août 1991)

Emplois par destination	31/12/2023	31/12/2022	Ressources par origine	31/12/2023	31/12/2022
EMPLOIS DE L'EXERCICE			**RESSOURCES DE L'EXERCICE**		
Missions sociales			Ressources - générosité du public		
Réalisées en France			Cotisations sans contrepartie		
Actions réalisées par l'organisme	22 222		Dons, legs et mécénats		
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant en France			Dons manuels	22 222	
Réalisées à l'étranger			Legs, donations et assurance-vie		
Actions réalisées par l'organisme			Mécénats		
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant à l'étranger			Autres ressources liées à la générosité du public		
TOTAL I	**22 222**				
Frais de recherche de fonds					
Frais d'appel à la générosité du public					
Frais de recherche d'autres ressources					
TOTAL II					
Frais de fonctionnement **III**					
TOTAL EMPLOIS	**22 222**		**TOTAL RESSOURCES I**	**22 222**	
Dot. aux prov. et dépréciations **IV**			Rep. sur prov. et dépréciations **II**		
Reports en fonds dédiés de l'exercice **V**			Utilisat. des fonds dédiés anté. **III**		
Excédent de la génér. du public de l'ex.			Déficit de la génér. du public de l'ex.		
TOTAL	**22 222**		**TOTAL**	**22 222**	
Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés)					
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public					
(-) Invest. et (+) désinvest. nets liés à la générosité du public de l'ex.					
Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés)					

Contributions volontaires en nature	31/12/2023	31/12/2022		31/12/2023	31/12/2022
EMPLOIS DE L'EXERCICE			**RESSOURCES DE L'EXERCICE**		
Missions sociales			Liées à la générosité du public		
Réalisées en France			Bénévolat		
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature		
TOTAL I			Dons en nature		
A la recherche de fonds **II**					
Au fonctionnement **III**					
TOTAL			**TOTAL**		

Fonds déd. liés à la génér. du public	31/12/2023	31/12/2022
Fonds dédiés en début d'exercice		
(-) Utilisation		
(+) Report		
Fonds dédiés en fin d'exercice		

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Montant	%
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
205000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	7 090.00	7 090.00		
280500 AMORTIS. CONCESS. & DROITS SIMIL.	-7 090.00	-7 090.00		
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	**1 185.80**	**1 772.68**	**-586.88**	**-33.11**
215403 MATÉRIEL ET OUTILLLAGE TROD	10 312.62	10 312.62		
215700 AGENCT.AMENAGT.MAT. & OUTIL. INDUST	1 441.18	1 441.18		
281543 AMORT MAT ET OUTILLAGE TROD	-9 126.82	-8 539.94	-586.88	-6.87
281570 AMORT INSTALLATIONS AGENCEMENT	-1 441.18	-1 441.18		
Autres	**14 717.06**	**11 621.08**	**3 095.98**	**26.64**
218100 INSTALLATION AGENCEMENT AMENAGEMENT	20 226.64	4 162.65	16 063.99	385.88
218200 MATERIELS DE TRANSPORTS	3 150.00	3 150.00		
218203 MATÉRIEL DE TRANSPORT TROD	112 974.24	112 974.24		
218300 MATERIEL DE BUREAU	1 280.97	1 280.97		
218310 MATERIEL INFORMATIQUE	9 906.62	8 657.62	1 249.00	14.43
218404 MOBILIER DE BUREAU LGBT	9 387.65	9 387.65		
281810 AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT. DIV	-7 226.82	-4 162.65	-3 064.17	-73.60
281820 AMORTIS. MATERIEL DE TRANSPORT	-3 150.00	-3 150.00		
281823 AMORT MATÉRIEL DE TRANSPORT TROD	-112 974.24	-103 209.76	-9 764.48	-9.46
281830 AMORTIS. MATER.BUREAU ET INFORMAT.	-7 558.36	-6 193.01	-1 365.35	-22.04
281831 AMORT MATERIEL INFORMATIQUE	-1 911.99	-1 888.98	-23.01	-1.22
281844 AMORT MOBILIER LGBT	-9 387.65	-9 387.65		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	**5 000.00**	**5 000.00**		
261000 TITRES DE PARTICIPATION	5 000.00	5 000.00		
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
274300 PRETS AU PERSONNEL	6 477.40	6 477.40		
297400 PROVIS. DEPREC. DES PRETS	-6 477.40	-6 477.40		
Autres	**9 448.06**	**8 887.50**	**560.56**	**6.30**
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	9 448.06	8 887.50	560.56	6.30
TOTAL (I)	**30 350.92**	**27 281.26**	**3 069.66**	**11.25**
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Montant	%
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	**101 211.56**	**120 109.78**	**-18 898.22**	**-15.73**
401000 FOURNISSEURS	2 998.74		2 998.74	-
421000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	3 095.48	2 822.00	273.48	9.67
467000 NDF SALARIÉS	6 225.53	7 604.02	-1 378.49	-18.12
467600 AFRIQUE AVENIR DIFFUSION SARL	33 000.00	10 000.00	23 000.00	230.00
468700 SUBVENTION A RECEVOIR	49 962.69	132 572.00	-82 609.31	-62.31
468701 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	5 000.00		5 000.00	-
471000 Compte d'attente	929.12	1 611.76	-682.64	-42.37
496700 PROVIS. DEPREC. AUTRES CPTES DEBIT.		-34 500.00	34 500.00	-100.00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	**143 788.78**	**138 890.07**	**4 898.71**	**3.53**
512100 SOCIETE GENERALE	123 045.09	103 826.04	19 219.05	18.51
512600 LIVRET A SG	0.59	30 000.00	-29 999.41	-100.00
512700 LIVRET 23-63		5 036.98	-5 036.98	-100.00
512900 SG COMPTE INDISPO A LA CLIENTELE	20 662.38		20 662.38	-
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	80.72	27.05	53.67	200.00
Charges constatées d'avance				
TOTAL (III)	**245 000.34**	**258 999.85**	**-13 999.51**	**-5.41**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	**275 351.26**	**286 281.11**	**-10 929.85**	**-3.82**

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Montant	%
Fonds Propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise	**108 982.70**	**323 567.08**	**-214 584.38**	**-66.32**
102400 FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	108 982.70	323 567.08	-214 584.38	-66.32
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	**-156 801.60**	**-214 584.38**	**57 782.78**	**-26.93**
Autres fonds Associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :				
- Apports				
- Legs et donations				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		**9 750.00**	**-9 750.00**	**-100.00**
131000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		93 900.00	-93 900.00	-100.00
139000 SUBVENTIONS INSCRITES AU C/R		-84 150.00	84 150.00	-100.00
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	**-47 818.90**	**118 732.70**	**-166 551.60**	**-140.27**
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions et fonds dédiés				
Provisions pour risques	**920.00**	**3 280.00**	**-2 360.00**	**-71.95**
151100 PROVISIONS POUR LITIGES	920.00	3 280.00	-2 360.00	-71.95
Provisions pour charges				
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources	**3 936.00**		**3 936.00**	**-**
195000 FONDS DEDIES SUR DONS MANUELS	3 936.00		3 936.00	-
TOTAL (III)	**4 856.00**	**3 280.00**	**1 576.00**	**48.05**
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**39 191.40**	**21 092.80**	**18 098.60**	**85.80**
401000 FOURNISSEURS	9 630.00	352.80	9 277.20	+1 000.00
408100 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	29 561.40	20 740.00	8 821.40	42.53
Dettes fiscales et sociales	**258 934.54**	**135 571.59**	**123 362.95**	**90.99**
421000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	3 185.50	1 896.69	1 288.81	67.95
428200 DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	81 129.24	52 225.37	28 903.87	55.35
431000 URSSAF	69 914.68	11 160.90	58 753.78	526.42
437200 RETRAITE MEDERIC	31 564.28	17 649.37	13 914.91	78.84
437500 CHORUM PREVOYANCE	719.23	280.96	438.27	155.87
437800 GENERALI MUTUELLE	1 197.20	648.00	549.20	84.72
438200 CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	30 730.44	19 383.32	11 347.12	58.54
442100 ETAT - IMPOT RECOUV/TIERS	5 319.65	1 110.53	4 209.12	378.85
448600 ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	8 724.78	8 724.78		

PASSIF	Solde		Variation	
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Montant	%
448631 TAXE SUR LES SALAIRES CAP	26 449.54	22 491.67	3 957.87	17.60
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	**20 188.22**	**7 604.02**	**12 584.20**	**165.49**
467000 NDF SALARIÉS	18.06		18.06	-
468600 DIVERS - CHARGES A PAYER	20 170.16	7 604.02	12 566.14	165.26
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	**318 314.16**	**164 268.41**	**154 045.75**	**93.78**
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	**275 351.26**	**286 281.11**	**-10 929.85**	**-3.82**

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	20 000.00		20 000.00	-
706300 Parrainages	20 000.00		20 000.00	-
Chiffre d'affaires Net	**20 000.00**		**20 000.00**	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	530 628.00	533 800.00	-3 172.00	-0.59
740000 SUBVENTION ARSIF	272 000.00	232 000.00	40 000.00	17.24
741000 SUBVENTION SPF (INPES)	41 000.00	115 000.00	-74 000.00	-64.35
741200 SUBVENTION SIDACTION	64 500.00	64 500.00		
741250 SUBVENTION VERS PARIS SANS SIDA	15 000.00		15 000.00	-
741310 SUBVENTION VILLE DE PARIS	10 000.00	10 000.00		
741350 SUBVENTION CD SEINE SAINT DENIS		10 500.00	-10 500.00	-100.00
741450 SUBVENTION ANRS PROJET EMPOWERMENT	-1 872.00		-1 872.00	-
741600 SUBVENTION CPAM		-3 200.00	3 200.00	-100.00
741700 SUBVENTION MINISTÈRE DE LA SANTÉ (DGS)	130 000.00	105 000.00	25 000.00	23.81
Dons				
Cotisations		30.00	-30.00	-100.00
756000 COTISATIONS DES ADHERENTS		30.00	-30.00	-100.00
Legs et Donations				
Produits liés à des financements réglementaires				
Autres produits	27 271.46	5 915.34	21 356.12	361.05
754100 DONS DIVERS	2 222.00	606.00	1 616.00	266.67
754102 DONS VIIV HEALTHCARE	20 000.00		20 000.00	-
758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	16.96	317.34	-300.38	-94.64
758010 REFACTURATION PROJET EMPOWERMENT ARCAT		4 992.00	-4 992.00	-100.00
758030 REFACTURATION CRIPS	4 320.00		4 320.00	-
758031 REFACTURATION GILEAD	712.50		712.50	-
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges				
TOTAL (I)	**577 899.46**	**539 745.34**	**38 154.12**	**7.07**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	251 153.44	247 550.94	3 602.50	1.46
606110 FOURNITURES ELECTRICITE	199.46	1 038.05	-838.59	-80.83
606140 FOURNITURES CARBURANT	3 126.77	1 474.95	1 651.82	112.00
606143 FOURNITURES CARBURANT TROD		1 519.15	-1 519.15	-100.00
606300 ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	4 503.68	6 970.26	-2 466.58	-35.38
606303 PETIT EQUIPEMENT TROD	1 059.90	66.72	993.18	+1 000.00
606400 ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES	6 048.71	3 982.43	2 066.28	51.91
606700 PRODUITS MÉDICAUX	608.33	1 018.52	-410.19	-40.33

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
606703 PRODUITS MÉDICAUX TROD	56 702.62	34 715.57	21 987.05	63.33
613000 LOCATIONS	449.99	157.39	292.60	186.62
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES LILLE	7 805.12	7 411.16	393.96	5.32
613211 LOCATION PANAME SERVICES	12 840.00	16 320.00	-3 480.00	-21.32
613212 LOCATIONS IMMOBILIERES PARIS	37 185.13	25 575.23	11 609.90	45.40
613213 LOCATIONS ECOTIME	6 858.00		6 858.00	-
613231 LOCATIONS PARKING ET DIVERSES	12 423.45	8 099.54	4 323.91	53.37
613500 HEBERGEMENT DONNEES	16 053.17	18 791.66	-2 738.49	-14.58
613503 LOCATION PC OUTIL PACK OFFICE	12.00	100.00	-88.00	-88.00
613520 LOCATIONS DE MATERIEL DE TRANSPORT	1 397.80	863.90	533.90	61.81
613521 LOCATION LONGUE DUREE CARAVELLE VW		444.73	-444.73	-100.00
614000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIETE LILLE	3 558.00	3 271.83	286.17	8.74
614100 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ PARIS	10 665.47	4 735.10	5 930.37	125.24
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	211.30	1 982.73	-1 771.43	-89.36
615003 ENTRETIEN ET RÉPARATION TROD	3 492.11	1 030.03	2 462.08	239.03
615523 ENT ET RÉP MATÉRIEL TRANSPORT TROD	4 555.73	6 100.97	-1 545.24	-25.32
616000 ASSURANCES	966.12	2 277.10	-1 310.98	-57.58
616003 ASSURANCES TROD	8 791.99	9 660.42	-868.43	-8.99
618100 DOCUMENTATION GENERALE		85.00	-85.00	-100.00
622600 HONORAIRES COMPTABLES	8 160.00	8 788.00	-628.00	-7.15
622620 HONORAIRES JURIDIQUES	2 550.00	8 190.00	-5 640.00	-68.86
622630 HONORAIRES SOCIAL	7 883.40	4 071.60	3 811.80	93.59
622640 HONORAIRES CAC	9 080.00	9 324.00	-244.00	-2.62
622650 HONORAIRES DIVERS	960.00	1 395.00	-435.00	-31.18
622700 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	39.41	4 624.22	-4 584.81	-99.16
623000 OUTILS ET PRESTATIONS ACTIONS	600.00	3 017.88	-2 417.88	-80.12
623800 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS)	918.99		918.99	-
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 276.09	25 940.64	-21 664.55	-83.52
625103 VOYAGES ET DEPLACEMENTS TROD		150.40	-150.40	-100.00
625500 FRAIS DEMENAGEMENT	780.00		780.00	-
625700 RECEPTIONS	3 288.00	13 509.63	-10 221.63	-75.66
626000 FRAIS POSTAUX	39.57	440.07	-400.50	-90.91
626100 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	9 513.97	7 721.58	1 792.39	23.21
626103 FRAIS DE COMUNICATION TROD	199.92	374.88	-174.96	-46.67
627500 FRAIS BANCAIRES	2 637.34	1 443.97	1 193.37	82.62
628110 AUTRES COTISATIONS	37.10	210.00	-172.90	-82.38
628420 FORMATION EXTERNE	180.00		180.00	-
628800 TRAITEMENT DES DÉCHETS	494.80	656.63	-161.83	-24.66
Impôts, taxes et versements assimilés	12 234.39	9 760.26	2 474.13	25.35
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	10 411.67	10 123.00	288.67	2.85
633200 TAXE D'APPRENTISSAGE		-2 195.88	2 195.88	-100.00
633300 FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	1 822.72	1 833.14	-10.42	-0.55
Salaires et traitements	364 811.04	338 015.49	26 795.55	7.93
641100 SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISSIONS	331 405.22	329 899.69	1 505.53	0.46
641110 REMBOURSEMENT SÉCURITÉ SOCIALE	-544.05	-47.46	-496.59	-1 000.00
641200 VAR. PROV. CONGES PAYES	28 903.87	254.15	28 649.72	+1 000.00
641300 PRIMES		3 397.11	-3 397.11	-100.00
641400 INDEMNITES TRANSPORT	5 046.00	4 512.00	534.00	11.84
Charges sociales	114 232.94	110 845.00	3 387.94	3.06
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	76 469.62	79 923.08	-3 453.46	-4.32
645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES	945.80	1 296.00	-350.20	-27.01
645320 COTISATIONS RETRAITES (SALARIES)	18 557.40	19 791.05	-1 233.65	-6.24
645510 PREVOYANCE	849.00	793.92	55.08	6.93

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
645830 CHARGES PROV. CS/CP	11 347.12	-5 048.61	16 395.73	-324.74
647500 MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE		1 232.99	-1 232.99	-100.00
647700 TICKETS RESTAURANTS EMP	6 064.00	12 856.57	-6 792.57	-52.84
Dotations aux amortissements sur immobilisations	14 803.89	17 451.98	-2 648.09	-15.17
681110 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPOREL.		152.91	-152.91	-100.00
681120 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	4 452.53	2 327.14	2 125.39	91.36
681123 DOT AMORT TROD	10 351.36	14 971.93	-4 620.57	-30.86
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges	298.29	2 356.59	-2 058.30	-87.36
651100 REDEVANCES POUR BREVETS, LOGICIEL		350.00	-350.00	-100.00
657100 AIDES FINANCIERES	203.28	2 000.00	-1 796.72	-89.85
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	95.01	6.59	88.42	+1 000.00
TOTAL (II)	**757 533.99**	**725 980.26**	**31 553.73**	**4.35**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-179 634.53**	**-186 234.92**	**6 600.39**	**-3.54**
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	462.15	27.05	435.10	+1 000.00
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	462.15	27.05	435.10	+1 000.00
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	**462.15**	**27.05**	**435.10**	**1 608.50**
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations		6 477.40	-6 477.40	-100.00
686500 DOTATIONS PROVISIONS FINANCIERES		6 477.40	-6 477.40	-100.00
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)		**6 477.40**	**-6 477.40**	**-100.00**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**462.15**	**-6 450.35**	**6 912.50**	**-107.16**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	**-179 172.38**	**-192 685.27**	**13 512.89**	**-7.01**
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 750.00	13 975.39	-4 225.39	-30.23
777000 QUOTE-PART DES SUBVENTIONS VIREES	9 750.00	13 975.39	-4 225.39	-30.23
Reprises sur provisions et transferts de charges	36 860.00	1 888.00	34 972.00	+1 000.00
787502 REP PROV R&C EXCEPT. SL	2 360.00	1 888.00	472.00	25.00
787600 REPRIS.S/PROV.DEPREC.EXCEPTION.	34 500.00		34 500.00	-
TOTAL (VII)	**46 610.00**	**15 863.39**	**30 746.61**	**193.82**
Charges Exceptionnelles				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 303.22	3 262.50	17 040.72	522.22
671200 PENALITES ET AMENDES	3 980.53	1 374.50	2 606.03	189.53
671800 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 360.00	1 888.00	472.00	25.00
672000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	13 962.69		13 962.69	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		34 500.00	-34 500.00	-100.00
687600 DOTATION DEPREC EXECPTIONNELLE		34 500.00	-34 500.00	-100.00
TOTAL (VIII)	**20 303.22**	**37 762.50**	**-17 459.28**	**-46.23**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**26 306.78**	**-21 899.11**	**48 205.89**	**-220.13**
Impôts sur les bénéfices(IX)				
Participations des salariés(XII)				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)				
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)	3 936.00		3 936.00	-
689500 A REALISER SUR DONS MANUELS	3 936.00		3 936.00	-
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	**624 971.61**	**555 635.78**	**69 335.83**	**12.48**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	**781 773.21**	**770 220.16**	**11 553.05**	**1.50**
EXCEDENTS OU INSUFFISANCES	**-156 801.60**	**-214 584.38**	**57 782.78**	**-26.93**

In Extenso

IN EXTENSO BOULOGNE BILLANCOURT
63 ter avenue Edouard Vaillant
92100 Boulogne Billancourt

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés