

**COMPTES ANNUELS
AU 31 DÉCEMBRE 2023**

CENTRE SOCIAL MICHEL PACHE

Page : 1

Bilan Actif

		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				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	11 845	11 845		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	13 742	13 396	346	1 006
	Autres immobilisations corporelles	66 855	62 105	4 750	9 733
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A EIRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15		15	15
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	499		499	499
	TOTAL (I)	92 955	87 345	5 610	11 254
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	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 clients, usagers et comptes rattachés	29 995		29 995	32 535
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	66 178		66 178	34 100
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				
		320 282		320 282	286 137
	Charges constatées d'avance	7 673		7 673	4 844
	TOTAL (II)	424 128		424 128	357 616
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	517 083	87 345	429 738	368 870
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			499	499
	(3) dont à plus d'un an				

AVCI KEZIBAN

CENTRE SOCIAL MICHEL PACHE

Page : 2

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	208 495	208 495
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	23 290	19 371
	Excédent ou déficit de l'exercice	28 367	3 918
	Total des fonds propres (situation nette)	260 152	231 785
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		812
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		812
	Total des fonds propres	260 152	232 597
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	13 101	15 341
	Total des provisions	13 101	15 341
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 439	12 860
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	76 007	61 651
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	39 409	10 911
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	23 630	35 510
	Total des dettes	156 485	120 931
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	429 738	368 870
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	28 366,88	3 918,09
	(1) Dont à moins d'un an	156 485	120 931
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

AVCI KEZIBAN

CENTRE SOCIAL MICHEL PACHE

Page : 3

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	8 106	6 832
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	282 294	245 915
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	252 918	268 069
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	11 826	12 692
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	164	98
	Total des produits d'exploitation	555 308	533 606
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	18 690	19 201
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	124 125	129 160
	Aides financières		147
	Impôts, taxes et versements assimilés	6 323	4 410
	Salaire et traitements	295 617	289 347
	Charges sociales	79 581	82 314
	Dotation aux amortissements et dépréciations	5 644	11 050
	Dotation aux provisions		3 737
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	1	3
	Total des charges d'exploitation	529 980	539 369
RESULTAT D'EXPLOITATION		25 328	(5 763)

AVCI KEZIBAN

CENTRE SOCIAL MICHEL PACHE

Page : 4

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		25 328	(5 763)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	479	223
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		479	223
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		479	223
RESULTAT COURANT avant impôts		25 806	(5 541)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	2 222	671
	Sur opérations en capital	1 139	2 348
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		15 800
	Total des produits exceptionnels	3 360	18 819
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	800	9 360
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	800	9 360
RESULTAT EXCEPTIONNEL		2 560	9 459
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		559 147	552 648
TOTAL DES CHARGES		530 780	548 730
EXCÉDENT ou DÉFICIT		28 367	3 918
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		90 017	93 792
Bénévolat			
TOTAL		90 017	93 792
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		64 324	66 291
Prestations		25 693	27 501
Personnel bénévole			
TOTAL		90 017	93 792

AVCI KEZIBAN

