

L'EPOC

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

Néant

Bilan actif

	Brut	Amortissements Provisions	Net N 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022						
Immobilisations incorporelles										
Frais d'établissement *										
Frais de recherche et développement *										
Concessions, brevets et droits similaires	26 076,00	17 581,50	8 494,50	12 274,50						
Fonds commercial (1)										
Autres immobilisations incorporelles										
Avances et acomptes s/immob. incorporelles										
Immobilisations corporelles										
Terrains										
Constructions										
Installations tech., matériel et outillage industr.										
Autres immobilisations corporelles	44 867,60	34 114,09	10 753,51	14 647,77						
Immobilisations en cours										
Avances et acomptes										
Immobilisations financières (2)										
Participations	152,50		152,50	152,50						
Créances rattachées à des participations										
Autres titres immobilisés										
Prêts										
Autres immobilisations financières *	250,00		250,00	250,00						
Total actif immobilisé	71 346,10	51 695,59	19 650,51	27 324,77						
Comptes de liaison										
Stocks *										
Matières premières, approvisionnements										
En cours de production de biens										
En cours de production de services										
Produits intermédiaires et finis										
Marchandises										
Avances, acomptes versés s/commandes										
Créances										
Créances usagers et comptes rattachés (3) *										
Autres créances (3)	35 538,00		35 538,00	41 301,00						
Divers										
Valeurs mobilières de placement										
Instruments de trésorerie										
Disponibilités	355 495,03		355 495,03	326 933,45						
Comptes de régularisation										
Charges constatées d'avance (3) *	95,70		95,70	98,87						
Total actif circulant	391 128,73		391 128,73	368 333,32						
Charges à répartir sur plusieurs exercices *										
Primes de remboursement des obligations										
Ecart de conversion actif *										
TOTAL GENERAL	462 474,83	51 695,59	410 779,24	395 658,09						
R E N V O I S	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">(1) dont droit au bail</td> <td style="width: 30%; border: 1px solid black; height: 15px;"></td> </tr> <tr> <td>(2) dont à moins d'un an</td> <td style="border: 1px solid black; height: 15px;"></td> </tr> <tr> <td>(3) dont à plus d'un an</td> <td style="border: 1px solid black; height: 15px;"></td> </tr> </table>				(1) dont droit au bail		(2) dont à moins d'un an		(3) dont à plus d'un an	
(1) dont droit au bail										
(2) dont à moins d'un an										
(3) dont à plus d'un an										

L'EPOC

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

Néant

Bilan passif

	N 31/12/2023	N-1 31/12/2022	
Fonds Propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise			
Ecart de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	269 383,42	294 344,94	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	10 273,93	(24 961,52)	
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Ecart de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	12 219,69	17 797,89	
Provisions réglementées			
Droit des propriétaires (commodat)			
Total fonds associatifs	291 877,04	287 181,31	
Total comptes de liaison			
Comptes de liaison			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
Total provisions pour risques et charges			
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement			
Fonds dédiés sur autres ressources			
Total fonds dédiés			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commande en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 131,12	5 978,61	
Dettes fiscales et sociales	61 599,18	68 819,97	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	498,90	600,00	
Compte régularisation			
Produits constatés d'avance (1)	51 673,00	33 078,20	
Total dettes (1)	118 902,20	108 476,78	
Ecart de conversion passif			
TOTAL GENERAL	410 779,24	395 658,09	
R E N V O I S	Exercice N	Exercice N-1	
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à plus d'un an		
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	118 902,20	108 476,78
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3) Dont emprunts participatifs			

L'EPOC

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

Néant

Compte de résultat

	N	N-1
	31/12/2023	31/12/2022
Cotisations	1 150,00	1 110,00
Ventes de biens et services (biens / services)	239 852,00	267 015,00
Produits de tiers financeurs		
Subventions d'exploitation	265 378,20	247 722,35
Ressources liées à la générosité du public - Dons manuels	192 473,31	149 660,70
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		1 434,54
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	7,55	7,55
Total produits d'exploitation (1)	698 861,06	666 950,14
Achats de marchandises (dont droits de douane)		
Variation de stock (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (dont droits de douane)		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		
Autres achats et charges externes (2)	251 646,58	238 282,65
Impôts, taxes et versements assimilés	10 698,91	12 319,87
Salaires et traitements	314 413,47	320 294,68
Charges sociales	109 727,46	117 339,90
Dotations d'exploitation		
Sur immobilisations (dotations aux amortissements / dotations aux provisions)	7 674,26	8 652,73
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Report en fonds dédiés		
Autres charges	6,26	5,47
Total charges d'exploitation (3)	694 166,94	696 895,30
RESULTAT D'EXPLOITATION	4 694,12	(29 945,16)
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Total opérations en commun		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1,61	0,70
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total produits financiers	1,61	0,70
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total charges financières		
RESULTAT FINANCIER	1,61	0,70
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	4 695,73	(29 944,46)

L'EPOC

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

Néant

Compte de résultat (suite)

	N 31/12/2023	N - 1 31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 578,20	6 458,18
Reprises sur provisions et transferts de charges (4)		
Total produits exceptionnels	5 578,20	6 458,18
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 475,24
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total charges exceptionnelles		1 475,24
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 578,20	4 982,94
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT avant report de ressources et engagements à réaliser	10 273,93	(24 961,52)
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectés		
TOTAL DES PRODUITS	704 440,87	673 409,02
TOTAL DES CHARGES	694 166,94	698 370,54
EXCEDENT OU DEFICIT (Total des produits - total des charges)	10 273,93	(24 961,52)
(1) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont (. crédit-bail mobilier (. crédit-bail immobilier		
(3) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
(4) Dont transferts de charges		

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Produits		
Bénévolat	155 883,00	173 919,00
Prestations en nature		
Dons en nature	30 500,00	29 000,00
Total des produits	186 383,00	202 919,00
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	30 500,00	29 000,00
Personnel bénévole	155 883,00	173 919,00
Total des charges	186 383,00	202 919,00

Certifié exact

Thierry Jacquemin, Président

Bernard Jothy, Trésorier


