

DOMINICOM

Exercice clos le 30/06/2024

DOMINICOM

7 AVENUE SALOMON COUVENT DES DOMINICAINS
59000 LILLE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024



SADEC AKELYS
AUDIT, EXPERTISE COMPTABLE ET CONSEIL

SELAS SADEC AKELYS 10 ALLEE LAVOISIER TECHNOPARC DES PRES 2, CITY PARC 59650 VILLENEUVE-D'ASCQ

*Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la région Paris - Ile de France
Société de Commissaires aux comptes, membre de la Compagnie Régionale de Paris*

Siège Social : 19 avenue de Messine - 75008 PARIS - Tél. 01 53 53 58 00 - Fax 01 53 53 58 10

Siège administratif : 06 rue du Général Sarrail - 10000 TROYES - Tél. 03 25 80 66 80 - Fax 03 25 80 79 07

SELAS au capital de 4 000 000 Euros - RCS Paris B 351 461 694 - SIRET 351 461 694 00439 - APE 6920Z - N° TVA intracommunautaire : FR 41 351 461 694

SOMMAIRE

1/ COMPTES ANNUELS	1
Attestation de présentation	2
Bilan association	3
Compte de résultat association	5
ANNEXES	8
2/ AUTRES INFORMATIONS	19
Bilan association détaillé	20
Compte de résultat association détaillé	22

1/ COMPTES ANNUELS

COMPTES ANNUELS

Attestation de présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise DOMINICOM relatifs à l'exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 761 687,71	Euros
Chiffre d'affaires :	14 124,99	Euros
Résultat net comptable :	65 237,34	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.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à VILLENEUVE-D'ASCQ,
Le 05/12/2024

Franck HUGONNOT,
Expert-comptable Associé.

Julien DELDYCKE,
Expert-comptable

Bilan association

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	544 734	365 147	179 587	257 848	- 78 261
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	26 209	19 712	6 497	5 760	737
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours	35 786		35 786		35 786
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	606 729	384 859	221 870	263 608	- 41 738
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	1 485	1 485		1 054	- 1 054
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés	23 255		23 255	48 483	- 25 228
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	400 506		400 506	400 673	- 167
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 090 841		1 090 841	969 201	121 640
Charges constatées d'avance	25 216		25 216	24 196	1 020
TOTAL (II)	1 541 303	1 485	1 539 818	1 443 607	96 211
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	2 148 032	386 345	1 761 688	1 707 215	54 473

Bilan association(suite)

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	32 263	32 263	
. Ecart de réévaluation			
. Réserves	550 014	550 014	
. Report à nouveau	1 060 171	970 000	90 171
. Résultat de l'exercice	65 237	90 171	- 24 934
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecart de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	1 707 685	1 642 448	65 237
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (II)			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources		15 546	- 15 546
TOTAL (III)		15 546	- 15 546
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	34 198	36 720	- 2 522
Autres	19 805	12 501	7 304
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	54 003	49 221	4 782
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	1 761 688	1 707 215	54 473
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Compte de résultat association

	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises		10 802	10 802	11 411	- 609
Production vendue biens					-5,34
Production vendue services	3 323		3 323	3 323	N/S
Montants nets produits d'expl.	3 323	10 802	14 125	11 411	2 714
Autres produits d'exploitation					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			5 000	6 667	- 1 667
Cotisations					-25,00
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				50 000	- 50 000
Autres produits			551 365	600 181	- 48 816
Reprise de provisions					-8,13
Transfert de charges					
Sous-total des autres produits d'exploitation			556 365	656 847	- 100 482
Total des produits d'exploitation (I)			570 490	668 259	- 97 769
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)					
Produits financiers					
De participations					
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif					
Autres intérêts et produits assimilés			47 829	30 030	17 799
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					59,27
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (III)			47 829	30 030	17 799
Produits exceptionnels					
Sur opérations de gestion					
Sur opérations en capital					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Total des produits exceptionnels (IV)					
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			618 319	698 289	- 79 970
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT					
TOTAL GENERAL			618 319	698 289	- 79 970

	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises	-431	199	- 630	-316,58
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	15 995	13 818	2 177	15,75
Services extérieurs	57 705	45 995	11 710	25,46
Autres services extérieurs	279 623	315 349	- 35 726	-11,33
Impôts, taxes et versements assimilés	1 364	92	1 272	N/S
Salaires et traitements	80 745	76 324	4 421	5,79
Charges sociales	26 834	26 242	592	2,26
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association		50 000	- 50 000	-100
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	82 325	62 569	19 756	31,57
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	1 485		1 485	N/S
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		15 546	- 15 546	-100
Autres charges	1 409	1 318	91	6,90
Total des charges d'exploitation (I)	547 053	607 451	- 60 398	-9,94
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)				
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)	6 029	667	5 362	803,90
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	553 082	608 118	- 55 036	-9,05
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	65 237	90 171	- 24 934	-27,65
TOTAL GENERAL	618 319	698 289	- 79 970	-11,45
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				

	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole				
Total				

ANNEXES

Annexe association

PREAMBULE

- Description de l'objet social de l'entité
- Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées
- Description des moyens mis en oeuvre

L'exercice social clos le 30/06/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 761 687,71 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 65 237,34 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 18/11/2024 par les dirigeants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en Euro.

Bénévolat : le temps passé à la comptabilité est difficilement mesurable au cours du présent exercice.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

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

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

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

L'association a mis en oeuvre la comptabilisation des immobilisations par composants :

- Préciser à compter de..., et la méthode retenue.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 05 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 20 ans
Constructions	de 10 à 40 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

Stocks :

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.

La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode du dernier prix d'achat en raison d'une rotation rapide (ou FIFO ou coût unitaire moyen pondéré). Les frais d'approche sont retenus dans la valorisation des stocks. La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les produits fabriqués sont valorisés au coût standard de production comprenant les consommations, les charges indirectes et directes de production, les amortissements de biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

Ou

Les créances, dont les créances clients, sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

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

Annexe association (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Immobilisations

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	544 734	35 786		580 520
Immobilisations corporelles	23 248	4 801	1 840	26 209
Immobilisations financières				
TOTAL	567 982	40 586	1 840	606 729

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	286 887	78 261		365 147
TOTAL I	286 887	78 261		365 147
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements	439	157		596
Installations techniques, matériel, outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique	17 049	3 907	1 840	17 049
Emballage récupérables et divers				
TOTAL II	17 488	4 064	1 840	17 645
TOTAL GENERAL (I+II)	304 375	82 325	1 840	382 792

Si l'association dispose pour l'exercice de son activité d'immobilisations sans en être propriétaire (prêt à usage, crédit-bail), une information les concernant est à donner si leur importance le justifie.

Fournir une explication en cas de reprise exceptionnelle d'amortissement. Les éléments significatifs ou importants peuvent être précisés.

Eléments constitutifs du fonds commercial**Etats des stocks**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Marchandises	1 054	431		1 485
Matières premières				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Autres approvisionnements				
Production en cours				
Travaux en cours				
Autres produits en cours				
TOTAL	1 054	431		1 485

Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers			
Autres créances			
Charges constatées d'avance	25 216	25 216	
TOTAL	25 216	25 216	

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	23 255
Subventions/financements	
Autres produits à recevoir	500
TOTAL	23 755

Annexe association (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	32 263				32 263
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves	550 014				550 014
Dont générosité du public					
Report à nouveau	970 000	90 171			1 060 171
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	90 171		65 237	90 171	65 237
Dont générosité du public					
Situation nette	1 642 448	90 171	65 237	90 171	1 707 685
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	1 642 448	90 171	65 237	90 171	1 707 685
TOTAL dont générosité du public					

Analyse des fonds dédiés

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après comportant les montants suivants :

- les sommes inscrites à l'ouverture et à la clôture de l'exercice en « fonds dédiés » ;
- les reports en fonds dédiés ;
- les fonds dédiés utilisés comprenant les remboursements aux tiers financeurs;
- les transferts entre fonds dédiés ;
- les fonds dédiés correspondant à des projets pour lesquels aucune dépense significative n'a été comptabilisée au cours des deux derniers exercices.

Variation des fonds dédiés	A l'ouverture	Reports	Utilisations : Montant global	Utilisations : Dont remboursements	Transferts	A la clôture : Montant global	A la clôture : Dont fonds à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation Contributions financières d'autres organismes Ressources liées à la générosité du public	15 546		15 546				
TOTAL	15 546		15 546				

Les lignes sont à ventiler par projet ou catégorie de projet.

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	34 198	34 198		
Dettes fiscales et sociales	19 805	19 805		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	54 003	54 003		

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	2 279
Dettes fiscales et sociales	9 560
Autres dettes	
TOTAL	11 840

Annexe association (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres		
Non cadres	3	
TOTAL	3	0

Compte Emploi Ressources / Compte de résultat par origine et destination

L'établissement du CER et du CROD s'articulent comme suit :

Concernant la répartition des produits de l'association les Dominicains, ces derniers proviennent pour 551 362.15€ de dons manuels, Pour le reste des produits (66 956.73€), ces derniers ne sont pas liés à la générosité du public et concernent pour la majorité des intérêts bancaires, la vente de marchandises (DVD) et des subventions (Aide Apprenti) qui sont largement absorbés par les coûts de fonctionnement de l'association.

Concernant la répartition des charges de l'association, ces dernières sont réparties en 3 catégories principales :

- Les actions réalisées par l'organisme (330 600.04€) qui reprend l'ensemble des dépenses liées à la communication des Dominicains via différentes plateformes, la maintenance, les frais de domaines ainsi que les frais de gestions de ces dernières.
- Les frais de fonctionnement (216 452.50€) qui reprend l'ensemble des dépenses liées au bon fonctionnement de l'association, tels que les charges de personnel et les taxes s'y afférant, les frais de télécommunication, les honoraires, la location des murs et leurs entretiens, ainsi que diverses fournitures permettant le bon fonctionnement de l'association.
- L'impôt sur les bénéfices (6 029€)

EMPLOIS PAR DESTINATION		Exercice 06/2024	Exercice 06/2023	RESSOURCES PAR ORIGINE		Exercice 06/2024	Exercice 06/2023
EMPLOIS DE L'EXERCICE				RESSOURCES DE L'EXERCICE			
1 - MISSIONS SOCIALES		330 600,04	417 621,10	1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		551 362,15	600 179,10
1.1. Réalisées en France		330 600,04	367 621,10	1.1. Cotisations sans contrepartie			
		330 600,04	367 621,10				
Actions réalisées par l'organisme		330 600,04	367 621,10	1.2. Dons, legs et mécénats		551 362,15	600 179,10
				- Dons manuels		551 362,15	600 179,10
				- Legs, donations et assurances-vie			
				- Mécénats			
				1.3. Autres ressources liées à la générosité du public			
			-				
1.2. Réalisées à l'étranger		-	50 000,00				
			-				
			-				
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS			-				
2.1. Frais d'appel à la générosité du public							
2.2. Frais de recherche d'autres ressources							
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT		216 452,50	189 829,81				
Communication et frais généraux		216 452,50	189 829,81				
TOTAL DES EMPLOIS		547 052,54	607 450,91	TOTAL DES RESSOURCES		551 362,15	600 179,10
4 - DOTATION AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			
5 - REPORT EN FONDS DEBIES DE L'EXERCICE				3 - UTILISATION DES FONDS DEBIES ANTERIEURS		15 546,00	50 000,00
							-
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		19 855,61	42 728,19	INSUFFISANCE DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE			
TOTAL		566 908,15	650 179,10	TOTAL		566 908,15	650 179,10
				RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEBIES)		1 515 798,10	1 473 069,91
				(+) EXCEDENT (-) INSUFFISANCE		19 855,61	42 728,19
				RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEBIES)		1 535 653,71	1 515 798,10

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION		Exercice 06/2024		Exercice 06/2023	
		TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE					
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC					
1-1 Cotisations sans contrepartie					
1-2 Dons, legs et mécénat					
- Dons manuels		551 362,15	551 362,15	600 179,10	600 179,10
- Dons, legs et assurance vie					
- Mécénat					
1-3 Autres produits liés à la générosité du public					
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC					
2-1 Cotisations avec contrepartie					
2-2 Parrainage des entreprises					
2-3 Contributions financières sans contrepartie					
2-4 Autres produits non liés à la générosité du public		66 956,73		48 109,70	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS					
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS					
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS		15 546,00	15 546,00	50 000,00	50 000,00
	TOTAL	633 864,88	566 908,15	698 288,80	650 179,10
CHARGES PAR DESTINATION					
1 - MISSIONS SOCIALES		330 600,04		417 621,10	
1-1 Réalisées en France					
- Actions réalisées par l'organisme					
- Versement à d'autres organismes agissant en France		330 600,04	330 600,04	367 621,10	367 621,10
1-2 Réalisées à l'étranger					
- Actions réalisées par l'organisme					
- Versement à un organisme central ou d'autres organismes				50 000,00	50 000,00
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS					
2-1 Frais d'appel à la générosité du public					
2-2 Frais de recherche d'autres ressources					
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT		216 452,50		189 829,81	
4 - DONATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS					
5 - IMPOTS SUR LES BENEFICES		6 029,00		667,00	
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE		15 546,00	15 546,00		
	TOTAL	568 627,54	346 146,04	608 117,91	417 621,10
EXCEDENT OU DEFICIT		65 237,34		90 170,89	

2/ AUTRES INFORMATIONS

AUTRES INFORMATIONS

Bilan association détaillé

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	544 734	365 147	179 587	257 848	- 78 261
20500000000 CONCESS.DTS SIMILAIR	542 941		542 941	542 941	
20520000000 LOGICIELS PROGICIELS	1 793		1 793	1 793	
28050000000 AMORT CONCESS DRT SI		363 354	-363 354	-285 094	- 78 260
28052000000 AMORT LOGICIELS PROG		1 793	-1 793	-1 793	
Immobilisations corporelles					
Autres immobilisations corporelles	26 209	19 712	6 497	5 760	737
21810000000 AGENCEMENT	785		785	785	
21830000000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	25 424		25 424	22 463	2 961
28181000000 AMORT IMMO CORPORELLES		596	-596	-439	- 157
28183000000 AMT MAT.BUR ET INFOR		19 116	-19 116	-17 049	- 2 067
Immobilisations en cours	35 786		35 786		35 786
23100000000 IMMOBILISATION EN COURS	35 786		35 786		35 786
Immobilisations financières					
TOTAL (I)	606 729	384 859	221 870	263 608	- 41 738
Stocks en cours					
Marchandises	1 485	1 485		1 054	- 1 054
37000000000 STOCK DE MARCHANDISES	1 485		1 485	1 054	431
39700000000 DEPRECIATION STOCK DE MARCHAND		1 485	-1 485		- 1 485
Créances usagers et comptes rattachés	23 255		23 255	48 483	- 25 228
41810000000 FAE	23 255		23 255	48 483	- 25 228
. Autres	400 506		400 506	400 673	- 167
44870000000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	500		500	667	- 167
46711000000 STRIPE - Téléchargements Vidéos THEOB	6		6	6	
46730000000 FONDS COMMUN ORDRE DES PRECHEU	400 000		400 000	400 000	
Disponibilités	1 090 841		1 090 841	969 201	121 640
51210000000 SOCIETE GENERALE	202 820		202 820	92 992	109 828
51220000000 COMPTE A TERME	200 000		200 000	200 000	
51782000000 SG LIVRET A	84 784		84 784	82 378	2 406
51783000000 SG LIVRET ASSO	583 911		583 911	566 499	17 412
51870000000 INTERETS COURUS LIVRET ASSO	9 909		9 909	1 553	8 356
51870100000 INTERETS COURUS SUR FONDS COMM	9 416		9 416	25 778	- 16 362
53000000000 CAISSE	1		1	1	
Charges constatées d'avance	25 216		25 216	24 196	1 020
48600000000 CCA	25 216		25 216	24 196	1 020
TOTAL (II)	1 541 303	1 485	1 539 818	1 443 607	96 211
TOTAL ACTIF	2 148 032	386 345	1 761 688	1 707 215	54 473

Bilan association détaillé(suite)

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Fonds associatifs sans droit de reprise 10240000000 APPORT SANS DROIT DE REPRISE	32 263 32 263	32 263 32 263	
. Réserves 10688000000 AUTRES RESERVES	550 014 550 014	550 014 550 014	
. Report à nouveau 11000000000 REPORT A NOUVEAU GES	1 060 171 1 060 171	970 000 970 000	90 171 90 171
. Résultat de l'exercice	65 237	90 171	- 24 934
TOTAL (I)	1 707 685	1 642 448	65 237
TOTAL (II)			
. Sur autres ressources 19500000000 FONDS DEDIES AU PROJET UKRAINE		15 546 15 546	- 15 546 - 15 546
TOTAL (III)		15 546	- 15 546
Emprunts et dettes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 40100100000 FRS COLLECTIFS 40810000000 FACTURES NON PARVENUES	34 198 31 918 2 279	36 720 28 442 8 278	- 2 522 3 476 - 5 999
Autres dettes 42820000000 PROVISIONS CONGES PAYES 43100000000 URSSAF 43150000000 HUMANIS 43702000000 SWISSLIFE 43820000000 CH. SOC. DETTE CONGES 44210000000 PAS 44400000000 ETAT IMPOT/LES BENEFC	19 805 7 101 2 490 560 364 2 459 134 6 696	12 501 5 518 3 003 694 162 2 291 166 667	7 304 1 583 - 513 - 134 202 168 - 32 6 029
TOTAL (IV)	54 003	49 221	4 782
TOTAL PASSIF	1 761 688	1 707 215	54 473
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association détaillé

	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises		10 802	10 802	11 411	- 609	-5,34
70792000000 Vente DVD Théobule		3 454	3 454	3 116	338	10,85
70792200000 Vidéos téléchargs pay		7 348	7 348	8 295	- 947	-11,42
Production vendue services	3 323		3 323		3 323	N/S
70600000000 DROITS AUTEURS	3 323		3 323		3 323	N/S
Montants nets produits d'exp	3 323	10 802	14 125	11 411	2 714	23,78

	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation				
Subventions d'exploitation	5 000	6 667	- 1 667	-25,00
74000000000 SUBVENTION EXPLOITATION	5 000	6 667	- 1 667	-25,00
Produits liés à des financements réglementaires		50 000	- 50 000	-100
78950000000 REPRISE SUR FONDS DEDIES		50 000	- 50 000	-100
Autres produits	551 365	600 181	- 48 816	-8,13
75400000000 Dons CB PAYPAL 07/09/22 au 05/02/23		21 716	- 21 716	-100
75400100000 DONS UKRAINE	8 908	16 990	- 8 082	-47,57
75410100000 Dons chèques adfinitas ADLV	3 333	7 185	- 3 852	-53,61
75410200000 Dons chèques spontanés ADLV	15 237	15 868	- 631	-3,98
75410400000 DONS VIREMENT PARTICULIER ADLV	5 803	6 479	- 676	-10,43
75410500000 DONS VIREMENT IARISER CB ADLV	79 581	105 116	- 25 535	-24,29
75411500000 DONS VIREMENT IRAISER CB APPLI	1 380	1 568	- 188	-11,99
75412100000 Dons chèques adfinitas THEODOM	715	2 415	- 1 700	-70,39
75412200000 Dons spontanés THEODOM	375	830	- 455	-54,82
75412400000 Dons virt particulier THEODOM	101	74	27	36,49
75412500000 Dons virt Iraisier CB THEODOM	28 248	27 953	295	1,06
75420100000 Dons chèques adfinitas Portail	303	4 784	- 4 481	-93,67
75420200000 Dons chèques spontanés Portail	50	12 467	- 12 417	-99,60
75420400000 Dons virement particulier Port		13 629	- 13 629	-100
75420500000 Dons virement iraiser CB Porta	81 317	110 004	- 28 687	-26,08
75430100000 Dons chèques adfinitas CDLV	4 270	10 462	- 6 192	-59,19
75430200000 DONS CHEQUES SPONTANES CDLV	20 773	16 231	4 542	27,98
75430400000 DONS VIREMENT PARTICULIER CDLV	3 152	6 282	- 3 130	-49,82
75430500000 Dons virement iraiser CB CDLV	120 234	123 230	- 2 996	-2,43
75440100000 Dons chèques adfinitas DDLV	240	1 270	- 1 030	-81,10
75440200000 Dons chèques spontanés DDLV	812	4 689	- 3 877	-82,68
75440400000 Dons virement particulier DDLV	54	304	- 250	-82,24
75440500000 Dons virement iraiser CB DDLV	13 199	11 575	1 624	14,03
75480100000 DONS CHEQUES ADFINITAS THEOBUL	465	611	- 146	-23,90
75480200000 Dons chèques spontanés Théobul	637	365	272	74,52
75480400000 Dons virt comm Franciscaine LUXEMBOURG THEOBULE		20	- 20	-100
75480500000 VIREMENT PARTICULIERS CB THEOB	9 055	8 434	621	7,36
75490100000 Dons chèques adfinitas MPP	7 002	4 385	2 617	59,68
75490200000 Dons chèques spontanés MDLB	22 028	8 560	13 468	157,34
75490400000 DON VIREMENT PARTICULIER MDLB	8 572	1 564	7 008	448,08
75490500000 DONS VIREMENT IRAISER CB MDLB	117 312	47 380	69 932	147,60
75490600000 COMPLT DONS	-1 793	7 737	- 9 530	-123,17
75800000000 PRODUITS SUR GESTION COURANTE	3	2	1	50,00
Sous-total des autres produits d'exploitation	556 365	656 847	- 100 482	-15,30
Total des produits d'exploitation (I)	570 490	668 259	- 97 769	-14,63
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	47 829	30 030	17 799	59,27
76300000000 INTERETS COURUS LIVRET ASSO	28 173	4 252	23 921	562,58

	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)	Variation	%
76301000000 INTERETS COURUS FONDS COMMUN	19 655	25 778	- 6 123	-23,75
Total des produits financiers (III)	47 829	30 030	17 799	59,27
Produits exceptionnels				
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	618 319	698 289	- 79 970	-11,45
TOTAL GENERAL	618 319	698 289	- 79 970	-11,45
Charges d'exploitation				
Variations stocks de marchandises	-431	199	- 630	-316,58
60370000000 STOCK 30.06.2019	-431	199	- 630	-316,58
Autres achats non stockés	15 995	13 818	2 177	15,75
60611000000 ILEO - Eau - Relevé au 18/08/22	231	152	79	51,97
60612000000 Electricité	526	458	68	14,85
60618100000 Gaz de Ville	2 141	1 729	412	23,83
60630100000 Fournitures petite maison	1 895	567	1 328	234,22
60630200000 Fournitures administratives	1 669	1 837	- 168	-9,15
60640100000 MATERIEL INFORMATIQUE	9 533	9 075	458	5,05
Services extérieurs	57 705	45 995	11 710	25,46
61320000000 LOCATIONS IMMOBILIER	133	114	19	16,67
61520200000 NETTOYAGE BUREAU RDLV	1 667	1 667		0,00
61560200000 MAINTENANCE PORTAIL	22 980	31 020	- 8 040	-25,92
61560300000 MAINTENANCE SITE		13 020	- 13 020	-100
61560900000 EQUINOA - Maintenance site PDLV	32 925	54	32 871	N/S
61700000000 FORMATION		119	- 119	-100
Autres services extérieurs	279 623	315 349	- 35 726	-11,33
62260000000 HONORAIRES COMPTABLES	5 247	7 668	- 2 421	-31,57
62261100000 PREDICATIONS ADLV	3 050	3 520	- 470	-13,35
62261300000 PREDICATIONS CDLV	8 320	14 220	- 5 900	-41,49
62261400000 PREDICATIONS DDL	9 900	3 685	6 215	168,66
62261500000 PREDICATIONS THEODOM	4 320	12 160	- 7 840	-64,47
62261800000 PREDICATIONS THEOBULE		1 560	- 1 560	-100
62261900000 PREDICATIONS MDLB	19 553	7 797	11 756	150,78
62280000000 AUT. REMUNER. & HONORAIRES	64 170	62 911	1 259	2,00
62291000000 Commissions STRIPE THEOBULE	1 201	1 476	- 275	-18,63
62340000000 CADEAUX BENEVOLES PORTAIL	358		358	N/S
62371300000 AIRCAC - Spectacle C. DE FOUCAULT 04/03/23	2 000	8 500	- 6 500	-76,47
62372100000 COMMUNICATION ADLV	15 839	9 322	6 517	69,91
62372200000 COMMUNICATION PORTAIL	9 162	3 271	5 891	180,10
62372300000 COMMUNICATION CDLV	9 414	21 273	- 11 859	-55,75
62372400000 COMMUNICATION DDLV		715	- 715	-100
62372500000 COMMUNICATION THEODOM	906	13 050	- 12 144	-93,06
62372800000 ENREGISTREMENTS THEOBULE	764	219	545	248,86
62372900000 COMMUNICATION MDLB	6 318	2 507	3 811	152,01
62373100000 ENREGISTREMENT ADLV		1 656	- 1 656	-100
62373400000 COMMUNICATION DDL	2 696	2 000	696	34,80
62373900000 ENREGISTREMENT MDLB		6 300	- 6 300	-100
62374200000 EQUINOA - ENVOI MAILS PORTAIL	20 982	17 349	3 633	20,94
62375200000 EQUINOA - LOCATION SERVEURS	7 488	7 488		0,00
62376100000 VIDEOS ADLV	8 064	4 428	3 636	82,11
62376300000 VIDEOS CDLV	14 257	20 131	- 5 874	-29,18
62376500000 VIDEO THEODOM	14 630	20 687	- 6 057	-29,28
62376800000 VIDEOS THEOBULE	880	726	154	21,21
62376900000 REFLETS Vidéo - Réal jingle in et out PRDLV	4 700	1 704	2 996	175,82
62511100000 DEPLACEMENT DES EQUIPES ADLV	286	2 621	- 2 335	-89,09
62511200000 DEPLACEMENTS PORTAIL	9 861	11 649	- 1 788	-15,35
62511300000 DEPLACEMENTS EQUIPES CDLV	4 482	12 020	- 7 538	-62,71
62511400000 DEPLACEMENTS EQUIPES DDLV	1 989	744	1 245	167,34
62511500000 DEPLACEMENTS EQUIPES THEODOM	2 091	3 423	- 1 332	-38,91
62511600000 Fr P. SOW - Billets de train du 28 et 29/11/2022		722	- 722	-100
62511700000 Déplcts frères/équipes Questions de survie	195		195	N/S
62511800000 DEPLACEMENTS EQUIPES THEOBULE	59	59		0,00
62511900000 DEPLACEMENTS EQUIPES MDLB	4 296	572	3 724	651,05

	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)	Variation	%
62512000000 DEPLACEMENTS RDLV		529	- 529	-100
62600100000 AFFRANCHISSEMENTS ADLV	3 024	3 948	- 924	-23,40
62600200000 Affranchissements postaux et cartes remerciement	382	797	- 415	-52,07
62600300000 AFFRANCHISSEMENTS CDLV	3 102	4 857	- 1 755	-36,13
62600400000 Frais de port renvoi micro Srs d'ORBEY		9	- 9	-100
62600600000 Affranchissements postaux et cartes de remerciem	55		55	N/S
62600800000 AFFRANCHISSEMENTS THEOBULE	553	84	469	558,33
62600900000 Affrt Octobre à Décembre 2021 - LDLB	1 308	501	807	161,08
62610000000 TELEPHONE	126	304	- 178	-58,55
62750000000 FRAIS BANCAIRES	962	830	132	15,90
62751000000 FRAIS DE TRANSACTION IRAISER	9 227	9 669	- 442	-4,57
62752000000 ABONNEMENT IRAISER	3 408	5 688	- 2 280	-40,08
Impôts, taxes et versements assimilés	1 364	92	1 272	N/S
63330000000 FORMATION CONTINUE	362	92	270	293,48
63510000000 Impôts directs	1 002		1 002	N/S
Salaires et traitements	80 745	76 324	4 421	5,79
64110000000 SALAIRES, REMUNERATIONS	79 162	72 791	6 371	8,75
64111000000 REMUNERATIONS GUSO		1 832	- 1 832	-100
64121000000 PROV CP 30/06/2021	1 584	301	1 283	426,25
64130000000 IJSS brutes		1 400	- 1 400	-100
Charges sociales	26 834	26 242	592	2,26
64500000000 CHARGES SOCIALES GUSO		1 540	- 1 540	-100
64510000000 URSSAF	17 313	16 238	1 075	6,62
64520000000 MUTUELLE	633	308	325	105,52
64536000000 RETRAITE	3 850	3 623	227	6,27
64582000000 PROV CP	168	131	37	28,24
64700000000 PST	661	315	346	109,84
64710000000 AUTRES CHARGES SOCIALES	4 209	4 088	121	2,96
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		15 546	- 15 546	-100
68950000000 REPORTS EN FONDS DEDIES		15 546	- 15 546	-100
Subventions accordées par l'association		50 000	- 50 000	-100
65700000000 DONS UKRAINE		50 000	- 50 000	-100
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	82 325	62 569	19 756	31,57
68111000000 DOT / IMMO INCORPO	78 261	59 102	19 159	32,42
68112000000 DOT / IMMO CORPO	4 064	3 467	597	17,22
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	1 485		1 485	N/S
68173000000 DOT AUX DEP DE STOCK	1 485		1 485	N/S
Autres charges	1 409	1 318	91	6,90
65100100000 GANDI - Renouvt dom ADLV - 1 an	114	19	95	500,00
65100200000 EQUINOA - ENREGISTREMENT DOMAI	675	1 096	- 421	-38,41
65100300000 GANDI - Renouvt 3 dom CDLV	66		66	N/S
65100400000 ENREGISTREMENT DDLV		19	- 19	-100
65100800000 ENREGISTREMENT THEOBUL	162		162	N/S
65100900000 EQUINOA - ENREGISTREMENTS DOMA	372	164	208	126,83
65101500000 EQUINOA-ENRGT DOM THEODOM	18	15	3	20,00
65800000000 CHARGES DE GESTION COURANTE	2	3	- 1	-33,33
Total des charges d'exploitation (I)	547 053	607 451	- 60 398	-9,94
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
Impôts sur les sociétés (X)	6 029	667	5 362	803,90
69500000000 IMPOT SUR LES SOCIETES	6 029	667	5 362	803,90
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	553 082	608 118	- 55 036	-9,05
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	65 237	90 171	- 24 934	-27,65
TOTAL GENERAL	618 319	698 289	- 79 970	-11,45
Evaluation des contributions volontaires en nature				