

Association FACE MAINE ET LOIRE

34 RUE DES NOYERS

49000 ANGERS

Actions contre l'exclusion

COMPTES ANNUELS

31/12/2023



EXPERTISE COMPTABLE

1 rue du Tertre

49070 BEAUCOUZE

0241576600

beaucouze@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr

Sommaire

<i>Compte rendu de travaux</i>	1
COMPTES ANNUELS	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	5
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	6
ANNEXE	7
<i>Immobilisations</i>	11
<i>Amortissements</i>	12
<i>Créances et dettes</i>	13
<i>Fonds dédiés</i>	14
<i>Produits constatés d'avance</i>	15
<i>Charges constatés d'avance</i>	16
<i>Charges à payer</i>	17
<i>Produits à recevoir</i>	18
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	19
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	20
<i>Détail de l' Actif</i>	23
<i>Détail du Passif</i>	24

Compte Rendu de Travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'**Association FACE MAINE ET LOIRE** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	393 000 euros
Chiffre d'affaires :	38 268 euros
Résultat net comptable :	19 234 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à BEAUCOUZE

Signature

Matthieu FOUQUERON

COMPTES ANNUELS

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				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	3 286	1 822	1 464	2 329
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	3 286	1 822	1 464	2 329
	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	7 379		7 379	7 485
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	34 793		34 793	8 476
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	349 364		349 364	352 490
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	391 536		391 536	368 451
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	394 822	1 822	393 000	370 780
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				
	(3) dont à plus d'un an				

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	
	Ecarts de réévaluation	
	Réserves	
	Réserves statutaires ou contractuelles	
	Réserves pour projet de l'entité	
	Autres	
	Report à nouveau	237 093
	Excédent ou déficit de l'exercice	19 234
	Total des fonds propres (situation nette)	256 327
	Fonds propres consommables	
	Subventions d'investissement	
	Provisions réglementées	
	Total des autres fonds propres	
	Total des fonds propres	256 327
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations	
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	81 380
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	81 200
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public	
	Total des fonds reportés et dédiés	81 380
Provisions	Provisions pour risques	800
	Provisions pour charges	
	Total des provisions	800
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	5 370
	Dettes des legs ou donations	2 610
	Dettes fiscales et sociales	30 983
	DETTES DIVERSES	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
	Autres dettes	
	Produits constatés d'avance	18 940
	Total des dettes	55 293
	Ecarts de conversion passif	
	TOTAL PASSIF	393 000
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	19 234,06
	(1) Dont à moins d'un an	55 293
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	51 687

Compte de Résultat 1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

	31/12/2023	31/12/2022
	12 mois	12 mois
Cotisations	20 450	21 850
Vente de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	38 268	48 787
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	254 272	163 444
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	650	1 150
Mécénats	3 116	7 140
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		5 000
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	7 726	15 603
Utilisations des fonds dédiés	81 200	64 040
Autres produits		72
Total des produits d'exploitation	405 681	327 086

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	44 470	46 599
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 944	1 299
Salaires et traitements	215 664	148 305
Charges sociales	44 020	26 696
Dotation aux amortissements et dépréciations	865	1 264
Dotation aux provisions		
Reports en fonds dédiés	81 380	81 200
Autres charges	15	330
Total des charges d'exploitation	388 357	305 693
RESULTAT D'EXPLOITATION	17 325	21 394

Compte de Résultat 2/2

	31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION	17 325	21 394
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 417	1 191
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	2 417	1 191
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	2 417	1 191
RESULTAT COURANT avant impôts	19 741	22 585
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	150	361
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	150	361
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	657	858
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	657	858
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(507)	(497)
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		30
TOTAL DES PRODUITS	408 248	328 638
TOTAL DES CHARGES	389 014	306 581
EXCEDENT ou DEFICIT	19 234	22 057
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	141 250	141 165
Prestations en nature		
Bénévolat	3 996	6 047
TOTAL	145 246	147 212
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	3 996	6 047
Prestations		
Personnel bénévole	141 250	141 165
TOTAL	145 246	147 212

TOTAL *Présentation*

Annexe Comptable

INTRODUCTION

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **393 000** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **408 248** euros et un total **charges** de **389 014** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **19 234** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

L'Association FACE MAINE ET LOIRE a pour objet, sur le territoire d'Angers Loire Métropole :

- de regrouper les entreprises et/ou les chefs d'entreprises souhaitant agir contre les exclusions en partenariat avec les collectivités locales ;
- de favoriser la mise en oeuvre et le développement d'actions contre les exclusions ;
- de contribuer à l'évolution positive des relations des entreprises avec leur environnement social ;
- d'être correspondant de FACE et ses outils au niveau du territoire défini.

Activités / Missions	Description	Moyens mis en oeuvre	Ressource / Financement
Agir contre l'exclusion	<ul style="list-style-type: none">- Mobiliser des acteurs économiques, sociaux et institutionnels autour de questions de l'exclusion ;- Expérimenter et mettre en oeuvre des méthodes et outils favorisant l'accès à l'emploi des personnes en situation d'exclusion ;- Expérimenter des méthodes permettant d'exploiter des nouveaux gisements d'emploi ;	Moyens humains, matériels et financiers	<ul style="list-style-type: none">- Cotisations- Subventions- Taxes d'apprentissage

Annexe Comptable

	<ul style="list-style-type: none">- Accompagner des projets émanants d'habitants ou d'associations répondant aux objectifs de lutte contre l'exclusion- Prévenir de l'exclusion par des missions d'information et de sensibilisation du public.		
--	--	--	--

FAITS CARACTERISTIQUES

Néant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'Association FACE MAINE ET LOIRE ont été établis conformément aux dispositions du Plan Comptable Général et en particulier les Règlements du Comité de la Réglementation comptable rappelées ci-dessous :

- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels
- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et le n°2020-08 qui est venu le compléter.

Les méthodes comptables retenues ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

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

Annexe Comptable

1- Valeurs immobilisées :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement a été calculé sur la durée probable d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle.

2 - Immobilisations financières :

La valeur des immobilisations financières est constituée par le coût d'achats hors frais accessoires, directement imputable à l'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée par le montant de la différence.

La valeur d'inventaire est appréciée sur la base des critères tels que la valeur de la quote-part dans l'actif net.

3 - Stocks et en-cours

Les matières et marchandises sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de la clôture de l'exercice.

4 - Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

5 - Valeur mobilière de placement

Les titres cotés ou non cotés sont comptabilisés au prix d'achat.

Les dépréciations apparaissent éventuellement sur certains titres et elles ont été constatées sous forme de provision.

Annexe Comptable

6 - Disponibilité

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

INDEMNITE DE FIN DE CARRIERE

Le montant de la provision IFC est considéré comme non significatif à la date du 31/12/2023.

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à 3 120€TTC pour l'exercice 2023.

REMUNERATION DES 3 OU 5 PLUS HAUT SALAIRES

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

CONCOURS PUBLICS & SUBVENTIONS OCTROYEES

Intitulé	Nature	Catégories d'autorités administratives	Montants
Taxe d'apprentissage	Taxe d'apprentissage	Concours publics	24 K€
Subvention ALM	Subvention de fonctionnement	Subvention d'exploitation	12 K€
Subventions autres	Subventions pour projets	Subvention d'exploitation	218 K€

MISES A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS

- Dons (matériel) : 175€
- Dons (prestation) : 368€
- Prêts (mobilier) : 980€
- Prêts (immobilier) : 2 474€

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virent p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Autres					
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 286				3 286
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations grévées de droits					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 286				3 286
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
TOTAL	3 286				3 286

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations Diminutions		Amortissements au 31/12/2023
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	957	865		1 822
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	957	865		1 822
	TOTAL	957	865		1 822

CREANCES

TOTAL DES CREANCES

42 172

42 172

31/12/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES

TOTAL DES DETTES

55 293

55 293

Présentation

Fonds dédiés

Subventions	Année	Montant	Fonds dédiés début exercice	Dotations	Reprise	Fonds dédiés fin exercice
ALM SUBV 2022 2023 ETAT ENVELOPPE DEPARTEMT (30K SAF : 21K de fonds dédiés / 10K STAGES : 7K de fonds dédiés)	2022/2023	40 000 €	28 000,00		28 000,00	-
ALM SUBV PAQTE 2022 2023 ETAT CREDIT POLITIQ. VILL	2022/2023	4 000 €	4 000,00		4 000,00	-
ALM SUBV PAQTE 2022 2023 ALM CREDIT POLITIQ. VILLE	2022/2023	1 500 €	1 500,00		1 500,00	-
SUBVENTION REGION PDL SAF ORIENTATION	2022	6 000 €	4 200,00		4 200,00	-
SUBV PREFET REGION PDL WIFILLES 2022	2022	15 000 €	5 000,00		5 000,00	-
SUBVENTION PREFET ML PAQTE 2022 2023	2022/2023	3 000 €	3 000,00		3 000,00	-
PREFET ML SUBV LES ENTREPRISES SENGAGENT 2022 2023	2022/2023	30 000 €	30 000,00		30 000,00	-
REGION PARTICIPATION FINANCIERE SAF ORIENTATION	2022	5 000 €	2 500,00		2 500,00	-
LE CHOLETAIS PAQTE 2022-2023	2022/2023	3 000 €	3 000,00		3 000,00	-
(25/11/22) DEPART ML PROJETS EDUCATIFS ANNEE 22/23	2022/2023	3 000 €				-
PREFET ML SUBV 2023 FACEHORIZON	2023	25 000 €		15 000,00		15 000,00
CONTRAT DE VILLE CHOLET PAQTE 23/24	01/09/2023-30/05/2024	5 700 €		2 600,00		2 600,00
FDVA TRAIN DE L'EMPLOI ET DE LA MOBILITE 2023	2023	1 000 €				-
DEPART ANJOU SUBV SPIE 49	2023	58 033 €				-
ALM SUBV FACEMPLOI 2023 (ALM)	2023	7 000 €				-
ALM SUBV FACEMPLOI 2023 (ETAT)	2023	8 000 €				-
ALM PAQTE 2023/2024 (ETAT DEPARTEMENT)	01/09/2023-30/06/2024	40 000 €		24 000,00		24 000,00
ALM PAQTE 2023/2024 (ALM)	01/09/2023-30/06/2024	1 300 €		780,00		780,00
PREFET ML SUBV WIFILLES	2023	3 000 €				-
PREFET ML SUBV FACE EMPLOI FEMMES	2023	3 646 €		-		-
PREFET REGION TRAIN DE LA MOBILITE 2024	2023/2024	15 000 €		14 000,00		14 000,00
PREFET REGION LES ENTREPRISES S ENGAGENT 01/10/23-31/03/24	2023/2024	30 000 €		15 000,00		15 000,00
REGION PROCES SEXISME 2024	2024	10 000 €		10 000,00		10 000,00
			81 200,00	81 380,00	81 200,00	81 380,00

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			18 940
Taxe d'apprentissage		14 021	
Prestation		4 919	

Produits constatés d'avance - FINANCIERS

Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS

TOTAL	18 940
--------------	---------------

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		22 676
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 370
Fact.non parv. -Frss	5 370	
Dettes fiscales et sociales		17 306
Prov.congés payés	10 933	
Autres charges à payer	3 400	
Prov charges congés payés	2 268	
Autres charges à payer	705	

Produits à recevoir

31/12/2023		
Total des Produits à recevoir		41 737
Autres créances clients		7 379
Clients, adhérents, usagers-Factures à établir	7 379	
Autres créances		34 358
Subventions à recevoir	20 607	
Produits à recevoir	13 751	

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	405 681,44	100,00	327 086,21	100,00	78 595,23	24,03
Cotisations	20 450,00	5,04	21 850,00	6,68	(1 400,00)	-6,41
75600000 Cotisations	20 450,00	5,04	21 850,00	6,68	(1 400,00)	-6,41
Ventes de biens et services	38 268,05	9,43	48 787,45	14,92	(10 519,40)	-21,56
Ventes de prestations de service	38 268,05	9,43	48 787,45	14,92	(10 519,40)	-21,56
70600000 Prestations de services	37 861,67	9,33	48 787,45	14,92	(10 925,78)	-22,39
70800000 Produits des activités annexes	406,38	0,10			406,38	
Produits de tiers financeurs	258 037,67	63,61	176 733,88	54,03	81 303,79	46,00
Concours publics et subventions d'exploitation	254 271,67	62,68	163 443,88	49,97	90 827,79	55,57
73100000 TAXE APPRENTISSAGE	24 475,67	6,03	22 846,88	6,98	1 628,79	7,13
74100000 Subventions ALM	12 000,00	2,96	12 000,00	3,67		
74120000 Subventions autres	217 796,00	53,69	128 597,00	39,32	89 199,00	69,36
Ressources générosité du public - Dons manuels	650,00	0,16	1 150,00	0,35	(500,00)	-43,48
75410000 Dons manuels	650,00	0,16	1 150,00	0,35	(500,00)	-43,48
Ressources générosité du public - Mécénats	3 116,00	0,77	7 140,00	2,18	(4 024,00)	-56,36
75420000 Mécénat	3 116,00	0,77	7 140,00	2,18	(4 024,00)	-56,36
Contributions financières			5 000,00	1,53	(5 000,00)	-100,0
75500000 Contributions financières			5 000,00	1,53	(5 000,00)	-100,0
Autres produits d'exploitation	88 925,72	21,92	79 714,88	24,37	9 210,84	11,55
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de char	7 725,72	1,90	15 602,58	4,77	(7 876,86)	-50,48
78120000 Repr.amts prov. / Exploitation	800,00	0,20			800,00	
79164000 Aides CUI	3 226,76	0,80	7 070,58	2,16	(3 843,82)	-54,36
79168000 Aides diverses	3 698,96	0,91	8 532,00	2,61	(4 833,04)	-56,65
Utilisations des fonds dédiés	81 200,00	20,02	64 040,00	19,58	17 160,00	26,80
78940000 Report des ressources non util	81 200,00	20,02	64 040,00	19,58	17 160,00	26,80
Autres produits			72,30	0,02	(72,30)	-100,0
75800000 Produits divers de gestion cou			72,30	0,02	(72,30)	-100,0
Total des charges d'exploitation	388 356,90	95,73	305 692,69	93,46	82 664,21	27,04
Autres achats et charges externes	44 470,08	10,96	46 599,29	14,25	(2 129,21)	-4,57
60610000 Petites fournitures	644,50	0,16	1 002,14	0,31	(357,64)	-35,69
60630000 Fournitures entretien / hygiène	54,75	0,01	75,36	0,02	(20,61)	-27,35
60640000 Fournitures de bureau	933,46	0,23	1 229,36	0,38	(295,90)	-24,07
61300000 Locations mobilières	260,91	0,06	193,97	0,06	66,94	34,51
61310000 Locations immobilières	9 806,22	2,42	9 592,80	2,93	213,42	2,22
61520000 Entretien et réparations	98,47	0,02			98,47	
61560000 Maintenance	1 719,87	0,42	600,00	0,18	1 119,87	186,65
61600000 Assurances	872,10	0,21	780,98	0,24	91,12	11,67
61850000 Frais de séminaires conférenc	85,00	0,02	150,00	0,05	(65,00)	-43,33
62100000 Personnel extérieur à entrepr.	1 255,00	0,31	4 454,72	1,36	(3 199,72)	-71,83
62260000 Honoraires & prestations	6 236,00	1,54	2 940,00	0,90	3 296,00	112,11
62281000 Formations	5 015,59	1,24	10 431,00	3,19	(5 415,41)	-51,92
62310000 Publicité, publications, ..	546,20	0,13	1 226,35	0,37	(680,15)	-55,46

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
62340000 Cadeaux	154,98	0,04	123,74	0,04	31,24	25,25
62510000 Frais de déplacements	7 142,86	1,76	4 179,28	1,28	2 963,58	70,91
62560000 Frais de missions réceptions	3 801,84	0,94	3 545,07	1,08	256,77	7,24
62610000 Affranchissements	41,76	0,01	52,82	0,02	(11,06)	-20,94
62620000 Téléphone	869,92	0,21	587,51	0,18	282,41	48,07
62630000 Internet	993,60	0,24	941,00	0,29	52,60	5,59
62710000 Frais bancaires	88,02	0,02	13,48		74,54	552,97
62780000 Frais de gestion fondation	701,03	0,17	1 631,71	0,50	(930,68)	-57,04
62810000 Cotisations	3 148,00	0,78	2 848,00	0,87	300,00	10,53
Impôts, taxes et versements assimilés	1 943,56	0,48	1 299,09	0,40	644,47	49,61
63330000 Formations professionnelles	1 943,56	0,48	1 299,09	0,40	644,47	49,61
Salaires et traitements	215 663,60	53,16	148 304,76	45,34	67 358,84	45,42
64110000 Salaires et appointements	208 235,20	51,33	148 666,73	45,45	59 568,47	40,07
64120000 Variation congés payés	2 438,54	0,60	(361,97)	-0,11	2 800,51	773,69
64121000 Provisions primes	3 400,00	0,84			3 400,00	
64140000 Indemnités non soumises à cotisations	1 589,86	0,39			1 589,86	
Charges sociales	44 019,65	10,85	26 695,65	8,16	17 324,00	64,89
64510000 Cotisations URSSAF	16 550,23	4,08	9 369,11	2,86	7 181,12	76,65
64530000 Cotisations retraite	13 396,49	3,30	8 928,10	2,73	4 468,39	50,05
64540000 Cotisations chômage	8 900,50	2,19	6 239,62	1,91	2 660,88	42,64
64570000 Cotisations prévoyance	2 160,83	0,53	1 480,74	0,45	680,09	45,93
64580000 Prov charges congés payés	(65,56)	-0,02	(20,72)	-0,01	(44,84)	-216,4
64581000 Charges / Prov. Primes	705,16	0,17			705,16	
64750000 Médecine du travail	972,00	0,24	698,80	0,21	273,20	39,10
64880000 Autres charges de personnel	1 400,00	0,35			1 400,00	
Dotations aux amortissements et aux dépréciation	865,32	0,21	1 264,33	0,39	(399,01)	-31,56
68110000 Dotations aux amortissements	865,32	0,21	464,33	0,14	400,99	86,36
68120000 Dot. prov. risques			800,00	0,24	(800,00)	-100,0
Reports en fonds dédiés	81 380,00	20,06	81 200,00	24,83	180,00	0,22
68940000 Engagt à réaliser s/subv. acco	81 380,00	20,06	81 200,00	24,83	180,00	0,22
Autres charges	14,69		329,57	0,10	(314,88)	-95,54
65800000 Charges diverses de gestion co	14,69		329,57	0,10	(314,88)	-95,54
Résultat d'exploitation	17 324,54	4,27	21 393,52	6,54	(4 068,98)	-19,02
Total des produits financiers	2 416,91	0,60	1 191,16	0,36	1 225,75	102,90
Autres intérêts et produits assimilés	2 416,91	0,60	1 191,16	0,36	1 225,75	102,90
76810000 Intérêts financiers	2 416,91	0,60	1 191,16	0,36	1 225,75	102,90
Total des charges financières						
Résultat financier	2 416,91	0,60	1 191,16	0,36	1 225,75	102,90
Résultat courant avant impôts	19 741,45	4,87	22 584,68	6,90	(2 843,23)	-12,59
Total des produits exceptionnels	150,00	0,04	361,00	0,11	(211,00)	-58,45
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	150,00	0,04	361,00	0,11	(211,00)	-58,45
77200000 Pdts except. exercices antér.	150,00	0,04	361,00	0,11	(211,00)	-58,45

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des charges exceptionnelles	657,39	0,16	858,30	0,26	(200,91)	-23,41
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	657,39	0,16	858,30	0,26	(200,91)	-23,41
67200000 Chrges excep. / ex. antérieur	657,39	0,16	858,30	0,26	(200,91)	-23,41
Résultat exceptionnel	(507,39)	-0,13	(497,30)	-0,15	(10,09)	-2,03
Impôts sur les bénéfices			30,00	0,01	(30,00)	-100,0
69500000 Impôts sur les sociétés			30,00	0,01	(30,00)	-100,0
Excédent ou déficit de l'exercice	19 234,06	4,74	22 057,38	6,74	(2 823,32)	-12,80
Contributions volontaires en nature	145 246,43	35,80	147 212,00	45,01	(1 965,57)	-1,34
Dons en nature	141 250,00	34,82	141 165,00	43,16	85,00	0,06
87000000 Bénévolats	141 250,00	34,82	141 165,00	43,16	85,00	0,06
Bénévolat	3 996,43	0,99	6 047,00	1,85	(2 050,57)	-33,91
87500000 Dons en nature	3 996,43	0,99	6 047,00	1,85	(2 050,57)	-33,91
Charges des contributions volontaires en nature	145 246,43	35,80	147 212,00	45,01	(1 965,57)	-1,34
Mise à disposition gratuite biens	3 996,43	0,99	6 047,00	1,85	(2 050,57)	-33,91
86100000 Mise à disposition gratuite de biens	3 996,43	0,99	6 047,00	1,85	(2 050,57)	-33,91
Personnel bénévole	141 250,00	34,82	141 165,00	43,16	85,00	0,06
86400000 Personnel bénévole	141 250,00	34,82	141 165,00	43,16	85,00	0,06

Détail de l' Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	1 463,90	0,37	2 329,22	0,63	(865,32)	-37,15
Autres immobilisations corporelles	1 463,90	0,37	2 329,22	0,63	(865,32)	-37,15
21830000 Mat Bureau et informatique	3 285,97	0,84	3 285,97	0,89		
28183000 Amortissements des immobilisat	(1 822,07)	-0,46	(956,75)	-0,26	(865,32)	-90,44
TOTAL II - Actif circulant NET	391 536,07	99,63	368 450,75	99,37	23 085,32	6,27
Créances clients, usagers et comptes rattachés	7 379,00	1,88	7 484,99	2,02	(105,99)	-1,42
041D Collectif clients débiteurs			3 912,99	1,06	(3 912,99)	-100,0
41810000 Clients, adhérents, usagers-Factures à étab	7 379,00	1,88	3 572,00	0,96	3 807,00	106,58
Autres créances	34 793,45	8,85	8 476,00	2,29	26 317,45	310,49
42100000 Rémunérations dues	435,45	0,11			435,45	
44100000 Subventions à recevoir	20 607,00	5,24	2 500,00	0,67	18 107,00	724,28
46712000 Adhésions à recevoir			800,00	0,22	(800,00)	-100,0
46870000 Produits à recevoir	13 751,00	3,50	5 176,00	1,40	8 575,00	165,67
Disponibilités	349 363,62	88,90	352 489,76	95,07	(3 126,14)	-0,89
51200000 CREDIT MUTUEL	46 946,71	11,95	16 298,60	4,40	30 648,11	188,04
51210000 LIV RET BLEU CM	302 416,91	76,95	336 191,16	90,67	(33 774,25)	-10,05
TOTAL DU BILAN ACTIF	392 999,97	100,00	370 779,97	100,00	22 220,00	5,99

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	256 326,95	65,22	237 092,89	63,94	19 234,06	8,11
Total des fonds propres (situation nette)	256 326,95	65,22	237 092,89	63,94	19 234,06	8,11
Report à nouveau	237 092,89	60,33	215 035,51	58,00	22 057,38	10,26
11000000 Report à nouveau	237 092,89	60,33	215 035,51	58,00	22 057,38	10,26
Excédent ou déficit de l'exercice	19 234,06	4,89	22 057,38	5,95	(2 823,32)	-12,80
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	81 380,00	20,71	81 200,00	21,90	180,00	0,22
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	81 380,00	20,71	81 200,00	21,90	180,00	0,22
19400000 Fonds dédiés sur subvent.fonct	81 380,00	20,71	81 200,00	21,90	180,00	0,22
TOTAL III - Total des Provisions			800,00	0,22	(800,00)	-100,0
Provisions pour risques			800,00	0,22	(800,00)	-100,0
15100000 Prov. pour risques			800,00	0,22	(800,00)	-100,0
TOTAL IV - Total des dettes	55 293,02	14,07	51 687,08	13,94	3 605,94	6,98
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 370,00	1,37	2 610,05	0,70	2 759,95	105,74
040C Collectif fournisseurs créditeurs			602,69	0,16	(602,69)	-100,0
40810000 Fact.non parv. -Frss	5 370,00	1,37	2 007,36	0,54	3 362,64	167,52
Dettes fiscales et sociales	30 983,11	7,88	24 601,36	6,64	6 381,75	25,94
42820000 Prov.congés payés	10 933,25	2,78	8 494,71	2,29	2 438,54	28,71
42860000 Autres charges à payer	3 400,00	0,87	3 587,50	0,97	(187,50)	-5,23
43100000 URSSAF	13 677,14	3,48	10 111,03	2,73	3 566,11	35,27
43820000 Prov charges congés payés	2 267,56	0,58	1 640,37	0,44	627,19	38,23
43860000 Autres charges à payer	705,16	0,18	692,75	0,19	12,41	1,79
44400000 Etat-Impôts sur les bénéfices			75,00	0,02	(75,00)	-100,0
Produits constatés d'avance	18 939,91	4,82	24 475,67	6,60	(5 535,76)	-22,62
48700000 Produits constatés d'avance	18 939,91	4,82	24 475,67	6,60	(5 535,76)	-22,62
Total du passif	392 999,97	100,00	370 779,97	100,00	22 220,00	5,99