



ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

9 RUE JEAN BART

62143 ANGRES

APE : 9499Z

SIRET : 31186655200020

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Pour la période du 01/01/2023 au 31/12/2023

**S.A.R.L au capital de 300 000 €
Société d'Expertise Comptable Inscrite au Tableau de l'Ordre
de la Région Hauts-de-France**

ECA EXPERTISE ARRAS
92 RUE RAOUL BRIQUET

Tél : 0321074504

E-mail : accueilarras@eca-groupe.com

62223 SAINT NICOLAS LEZ ARRAS

SOMMAIRE

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS	3
Rapport de présentation	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAILS DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Détail Résultat Charges	12
Détail Résultat Produits	15
ANNEXE COMPTABLE	17
Annexe	18
IMMOBILISATIONS AMORTISSEMENTS	36
Liste des immobilisations	37

COMPTES ANNUELS

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association :

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE
Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par 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.

Ces comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	471 518,78 €
Total ressources	596 968,77 €
Résultat net comptable	5 952,32 €

Fait à Saint Nicolas Lez Arras,
Le 28/03/2024.
Laurent BAUDOIN,
Expert-comptable Associé.

Signé électroniquement le 10/06/2024 par
Laurent Baudoin



BILAN ACTIF

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	14 306,33	11 364,76	2 941,57	6 514,06
Autres	57 827,15	44 390,08	13 437,07	23 864,28
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	500,00		500,00	500,00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	400,00		400,00	400,00
TOTAL (I)	73 033,48	55 754,84	17 278,64	31 278,34
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	8 550,00		8 550,00	7 210,00
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	42 904,80		42 904,80	33 773,32
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	401 889,68		401 889,68	398 141,05
Charges constatées d'avance	895,66		895,66	707,48
TOTAL (II)	454 240,14		454 240,14	439 831,85
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	527 273,62	55 754,84	471 518,78	471 110,19

BILAN PASSIF

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Exercice du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	344 777,83	333 213,26	11 564,57	3,47
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	5 952,32	11 564,57	-5 612,25	-48,53
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>350 730,15</i>	<i>344 777,83</i>	<i>5 952,32</i>	<i>1,73</i>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	5 035,08	9 085,97	-4 050,89	-44,58
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	355 765,23	353 863,80	1 901,43	0,54
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	58 019,97	40 753,88	17 266,09	42,37
TOTAL (II)	58 019,97	40 753,88	17 266,09	42,37
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 028,50	23 403,77	-8 375,27	-35,79
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	42 705,08	53 088,74	-10 383,66	-19,56
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	57 733,58	76 492,51	-18 758,93	-24,52
Ecart de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	471 518,78	471 110,19	408,59	0,09

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	7 640,00	7 570,00	70,00	0,92
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	32 405,00	6 465,00	25 940,00	401,24
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	511 027,24	475 447,21	35 580,03	7,48
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	4 845,00	12 910,69	-8 065,69	-62,47
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amorts, dépr., prov. et transf. charges	8 769,00	556,22	8 212,78	
Utilisations des fonds dédiés	32 277,91	60 531,21	-28 253,30	-46,68
Autres produits	4,62	1,00	3,62	362,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	596 968,77	563 481,33	33 487,44	5,94
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	204 889,42	233 972,20	-29 082,78	-12,43
Aides financières	8 260,37	6 255,00	2 005,37	32,06
Impôts, taxes et versements assimilés	4 224,46	3 426,52	797,94	23,29
Salaires et traitements	240 456,37	212 882,04	27 574,33	12,95
Charges sociales	66 699,38	60 440,90	6 258,48	10,35
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	13 999,70	13 063,34	936,36	7,17
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	49 544,00	29 600,00	19 944,00	67,38
Autres charges	22,29	4,10	18,19	443,66
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	588 095,99	559 644,10	28 451,89	5,08
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	8 872,78	3 837,23	5 035,55	131,23
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP	2 090,08	971,96	1 118,12	115,04
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 090,08	971,96	1 118,12	115,04
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 090,08	971,96	1 118,12	115,04
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	10 962,86	4 809,19	6 153,67	127,96

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	437,78	2 000,00	-1 562,22	-78,11
Sur opérations en capital	4 050,89	4 755,38	-704,49	-14,81
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	4 488,67	6 755,38	-2 266,71	-33,55
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	9 499,21		9 499,21	
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	9 499,21		9 499,21	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-5 010,54	6 755,38	-11 765,92	-174,17
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	603 547,52	571 208,67	32 338,85	5,66
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	597 595,20	559 644,10	37 951,10	6,78
EXCÉDENT OU DÉFICIT	5 952,32	11 564,57	-5 612,25	-48,53
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	70 473,60	41 371,18	29 102,42	70,34
Prestations en nature	12 997,64	12 997,64		
Bénévolat				
TOTAL	83 471,24	54 368,82	29 102,42	53,53
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens	12 997,64	12 997,64		
Prestations en nature				
Personnel bénévole	70 473,60	41 371,18	29 102,42	70,34
TOTAL	83 471,24	54 368,82	29 102,42	53,53
TOTAL	5 952,32	11 564,57	-5 612,25	-48,53

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	14 306,33	11 364,76	2 941,57	6 514,06
2154000000 MATERIEL ACTIVITES	14 306,33		14 306,33	14 306,33
2815400000 AMORT MATERIEL ACTIVITES		11 364,76	-11 364,76	-7 792,27
Autres	57 827,15	44 390,08	13 437,07	23 864,28
2182000000 FIAT DUCATO FP-539-JA	23 356,24		23 356,24	23 356,24
2182100000 CITROEN BERLINGO DK-188-KH	7 900,00		7 900,00	7 900,00
2183000000 MATERIEL DE BUREAU	18 499,00		18 499,00	18 499,00
2184000000 MOBILIER DE BUREAU	8 071,91		8 071,91	8 071,91
2818200000 AMORT MATERIEL TRANSPORT		16 662,92	-16 662,92	-11 991,67
2818210000 AMORT CITROEN BERLINGO		7 900,00	-7 900,00	-7 900,00
2818300000 AMORT MAT DE BUREAU		14 410,64	-14 410,64	-9 548,31
2818400000 AMORT MOBILIER		5 416,52	-5 416,52	-4 522,89
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	500,00		500,00	500,00
2611000000 TITRES SCIC RAT PERCHE	500,00		500,00	500,00
Autres	400,00		400,00	400,00
2750000000 DEPOTS ET CAUTIONNEM VERSES	400,00		400,00	400,00
TOTAL (I)	73 033,48	55 754,84	17 278,64	31 278,34
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	8 550,00		8 550,00	7 210,00
Autres	42 904,80		42 904,80	33 773,32
401BOOKKAF BOOKKAFE SCIC				173,00
401BOULANG BOULANGER	1 283,46		1 283,46	
401LBCL LBC LOCATION	175,00		175,00	
401LECL LECLERC				4,45
401MELO MELOKO				9,00
401PROPLOC PROP' LOCATION				332,40
4410000000 SUBVENTION A RECEVOIR	39 700,34		39 700,34	33 254,47
4687000000 PRODUITS A RECEVOIR	1 746,00		1 746,00	
Disponibilités	401 889,68		401 889,68	398 141,05
5122000000 CAISSE D'EPARGNE	327 992,25		327 992,25	326 446,39
5123000000 CAISSE D'EPARGNE LIVRET	73 750,18		73 750,18	71 660,10
5300000000 CAISSE	147,25		147,25	34,56
Charges constatées d'avance	895,66		895,66	707,48
4860000000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	895,66		895,66	707,48
TOTAL (II)	454 240,14		454 240,14	439 831,85
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	527 273,62	55 754,84	471 518,78	471 110,19

BI LAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF		Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres statutaires		344 777,83	333 213,26
1020000000 FONDS ASSOCIATIFS		344 777,83	333 213,26
Réserves			
Excédent ou déficit de l'exercice		5 952,32	11 564,57
	Situation nette (sous total)	350 730,15	344 777,83
Subventions d'investissement		5 035,08	9 085,97
1300000000 SUB INVEST AFF BIENS NON REN.		16 152,63	16 152,63
1390000000 SUB INVEST INSCR CPTÉ RESULTAT		-11 117,55	-7 066,66
	TOTAL (I)	355 765,23	353 863,80
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS			
Fonds dédiés		58 019,97	40 753,88
1940000000 FONDS DEDIES/SUBV. DE FONCTION		49 394,00	29 600,00
1970000000 APPORT AFFECTÉS NON UTILISÉS		8 625,97	11 153,88
	TOTAL (II)	58 019,97	40 753,88
PROVISIONS			
	TOTAL (III)		
DETTES			
Dettes fournisseurs		2 150,81	3 774,83
Dettes fournisseurs factures non parvenues		12 877,69	19 628,94
Dettes fiscales et sociales		42 705,08	53 088,74
4210000000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES			48,66
4282000000 CONGES PAYES CHARGES A PAYER		17 646,91	17 954,71
4286000000 PERSONNEL PRIMES A PAYER			9 800,00
4310000000 COTISATIONS URSSAF		6 222,53	6 877,77
4373000000 RETRAITE		1 391,58	1 518,88
4374000000 MUTUELLE ET PREVOYANCE		7 750,96	3 785,48
4382000000 ORG SOCIAUX S/ CONGES PAYES		7 516,51	7 218,74
4386000000 CHARGES SOCIALES SUR PRIMES			3 926,00
4421000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE		430,97	458,71
4486000000 ETAT CHARGES A PAYER		1 745,62	1 499,79
	TOTAL (IV)	57 733,58	76 492,51
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		471 518,78	471 110,19

DÉTAIL RÉSULTAT CHARGES

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	204 889,42	233 972,20	-29 082,78	-12,43
6062000000 CARBURANT PEAGE	7 568,10	6 775,94	792,16	11,69
6063000000 PETIT MATERIEL	1 012,61	16 473,14	-15 460,53	-93,85
6063100000 EQUIPEMENT ASSO RESEAUX		1 094,64	-1 094,64	-100,00
6064000000 FOURNITURES DE BUREAU	2 936,24	3 198,62	-262,38	-8,20
6064010000 FOURNITURES COPIES	2 380,18	2 612,73	-232,55	-8,90
6130030000 LOCATION BOX	2 825,00	3 000,00	-175,00	-5,83
6135000000 LOCATION COPIEUR	5 715,80	5 485,67	230,13	4,20
6137000000 LOCATION VEHICULES FY-327-CR	2 694,72	2 694,72		
6137100000 LOCATION VEHICULE FY-078-WL	1 310,56	2 751,96	-1 441,40	-52,38
6137200000 LOC GP 272 EJ 208 BLUE HDI	2 934,96		2 934,96	
6138000000 LOCATIONS DIVERSES	65,00		65,00	
6155200000 EN REPN VEHICULES	2 428,42	1 245,48	1 182,94	94,98
6156010000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	920,00	1 759,84	-839,84	-47,72
6156020000 BOITE A ASSO	8 118,17		8 118,17	
6161000000 MULTIRISQUES	621,41	624,93	-3,52	-0,56
6161100000 ASSURANCE FIAT FP-539-JA	1 055,52	1 002,12	53,40	5,33
6161300000 ASSURANCE CITROEN DK-188-KH	1 074,44	1 029,61	44,83	4,35
6161400000 ASSURANCE FY-078-WL	417,29	682,20	-264,91	-38,83
6161500000 ASSURANCE FY-327-CR	740,46	714,84	25,62	3,58
6161600000 ASSURANCE GP 272 EJ	347,18		347,18	
6183000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	920,89	1 080,89	-160,00	-14,80
6226000000 HONORAIRES COMPTABLES	7 530,00	7 170,00	360,00	5,02
6226010000 HONORAIRES SOCIAL	5 556,00	3 984,00	1 572,00	39,46
6226100000 HONORAIRES AVOCAT	723,84	881,10	-157,26	-17,85
6226110000 HONO CAC LIES CONTROLE CPTES		5 445,00	-5 445,00	-100,00
6230000000 PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELAT	288,61	5 568,28	-5 279,67	-94,82
6231000000 BOITE A ASSO		1 907,00	-1 907,00	-100,00
6232000000 ABONNEMENT OUTIL NUMERIQUE	952,87		952,87	
6233000000 SITE INTERNET	-514,00	4 834,00	-5 348,00	-110,63
6234000000 CADEAUX	50,00	183,38	-133,38	-72,73
6251000000 ABANDON FRAIS BENEVOLES	4 695,00	579,21	4 115,79	710,59
6251110000 SEMINAIRE DES REFERENTS	689,04	11 385,11	-10 696,07	-93,95
6251200000 FRAIS DE DEPLACEMENTS SALARIES	818,17	608,77	209,40	34,40
6251410000 FORMATION CIVIQUE ET CITOYENNE	4 851,92	4 497,14	354,78	7,89
6251415000 FORMATION SALARIES	33,00		33,00	
6251420000 FORMATION PSC1	1 502,11	1 185,95	316,16	26,66
6251440000 FORMATION A L UNIVERSITE	59,30	370,22	-310,92	-83,98
6251450000 NOUVEAU PROJET - SERVICE CIVO		3 148,80	-3 148,80	-100,00
6251473000 PROJET PIVA FDVA		6 828,62	-6 828,62	-100,00
6251475000 PROJET FORUME JEUNESSE CABB-AL		2 541,07	-2 541,07	-100,00
6251480000 PROJET PRIJ		829,44	-829,44	-100,00
6251481000 PROJET CONSEIL CITOYENS	9 576,58	3 775,78	5 800,80	153,63
6251482000 PROJET EXPERIMENT VIE ASSO		25 059,90	-25 059,90	-100,00
6251483000 PROJET 2020 - 62 RDV EDUC POP	4 356,69	9 750,66	-5 393,97	-55,32
6251487000 PROJET AGORA NOEUX LES MINES	1 503,41	7 611,41	-6 108,00	-80,25
6251487500 PRJ-REGROUPEMENT SERV.CIVILQUES		565,00	-565,00	-100,00
6251489000 EVENEMENTS JEUNESSE		2 833,10	-2 833,10	-100,00
6251493000 CAF MOBIL ASSO JEUNE	7 575,14	13 553,36	-5 978,22	-44,11
6251495000 FESTIVAL	34 138,75		34 138,75	
6251498000 PROJET JEUNE SUR LA CALL	4 632,58	6 744,57	-2 111,99	-31,31
6251500000 FRAIS DE DEPLACEMENTS BENEVOLE	3 011,78	2 960,34	51,44	1,74
6251510000 JE PREPARE MA RENTREE	272,15		272,15	
6251591000 PROJET HACKABNON	7 320,66		7 320,66	
6252200000 COMMISSION MICHMACHE	1 588,73		1 588,73	
6252510000 PROJET OPEN BADGES	5 084,30		5 084,30	
6252800000 FESTIVAL DU CHOC - FOUQUIERES		2 324,55	-2 324,55	-100,00
6252910000 PROJET MINI SERIES	2 230,64	3 250,05	-1 019,41	-31,37
6252920000 ACHAT MATERIEL SERVICE CIVIQUE	1 399,68		1 399,68	
6257000000 FRAIS DE RECEPTIONS	3 846,32	3 037,82	808,50	26,61
6257300000 INDEMNITES SERVICE CIVIQUE VER	31 920,08	29 350,12	2 569,96	8,76
6257400000 REUNION GUID ASSO	623,41	1 151,15	-527,74	-45,84
6258100000 J ANIME MA CITE	3 156,29		3 156,29	

DÉTAIL RÉSULTAT CHARGES

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6261000000 LA POSTE / COURRIERS ENVOYÉS E	2 045,17	2 654,64	-609,47	-22,96
6261100000 TÉLÉPHONE INTERNET BOUYGUES	1 565,61	1 537,76	27,85	1,81
6261200000 TÉLÉPHONE INTERNET SFR ORANGE	1 446,11	1 085,21	360,90	33,26
6270000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ	298,00	385,62	-87,62	-22,72
6280000000 FORMATION DES BÉNÉVOLES	2 004,36	380,69	1 623,67	426,51
6282000000 COTISATIONS DIVERSES	1 970,17	1 786,05	184,12	10,31
Aides financières	8 260,37	6 255,00	2 005,37	32,06
6570000000 FONDS SOLIDAIRES ASSOCIATIFS	2 677,91	1 055,00	1 622,91	153,83
6571000000 BOURSES EN MODE PROJET	5 582,46	5 200,00	382,46	7,36
Impôts, taxes et versements assimilés	4 224,46	3 426,52	797,94	23,29
6333000000 FORMATION CONTINUE	4 037,70	3 426,52	611,18	17,84
6354000000 DROITS D'ENREGISTR ET TIMBRES	186,76		186,76	
Salaires et traitements	240 456,37	212 882,04	27 574,33	12,95
6411000000 SALAIRES	250 564,17	199 013,06	51 551,11	25,90
6412000000 PROVISION CONGES PAYES	-307,80	4 069,09	-4 376,89	-107,56
6413000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	-9 800,00	9 799,89	-19 599,89	-200,00
Charges sociales	66 699,38	60 440,90	6 258,48	10,35
6451000000 COTISATIONS À L'URSSAF	48 676,63	40 675,24	8 001,39	19,67
6453000000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	10 864,61	9 217,28	1 647,33	17,87
6454000000 MUTUELLE PREVOYANCE GENERALI	9 223,97	7 035,76	2 188,21	31,10
6458100000 CHGES SOCIALES/PRIMES	-3 926,00	183,00	-4 109,00	
6458200000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	297,77	1 606,42	-1 308,65	-81,46
6475000000 MÉDECINE DU TRAVAIL	1 562,40	1 723,20	-160,80	-9,33
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	13 999,70	13 063,34	936,36	7,17
6811200000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	13 999,70	13 063,34	936,36	7,17
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	49 544,00	29 600,00	19 944,00	67,38
6894000000 REPORT FD DED SUR SUBV EXPLOIT	49 544,00	29 600,00	19 944,00	67,38
Autres charges	22,29	4,10	18,19	443,66
6580000000 AUTRES CHARGES GESTION COURANT	22,29	4,10	18,19	443,66
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	588 095,99	559 644,10	28 451,89	5,08
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	9 499,21		9 499,21	
6720000000 CHARGES/EXERCICES ANTÉRIEURS	9 499,21		9 499,21	
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 499,21		9 499,21	
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES CHARGES	597 595,20	559 644,10	37 951,10	6,78
EXCÉDENT	5 952,32	11 564,57	-5 612,25	-48,53
TOTAL GÉNÉRAL	603 547,52	571 208,67	32 338,85	5,66
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens	12 997,64	12 997,64		
8610000000 LOCAUX MIS A DISPOSITION	12 997,64	12 997,64		
Prestations en nature				

DÉTAIL RÉSULTAT CHARGES

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Personnel bénévole	70 473,60	41 371,18	29 102,42	70,34
8640000000 PERSONNEL BENEVOLE	70 473,60	41 371,18	29 102,42	70,34
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	83 471,24	54 368,82	29 102,42	53,53

DÉTAIL RÉSULTAT PRODUITS

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	7 640,00	7 570,00	70,00	0,92
7560000000 COTISATIONS	7 640,00	7 570,00	70,00	0,92
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	32 405,00	6 465,00	25 940,00	401,24
7060000000 TRAVAUX ET PRESTATIONS DE SERV	32 405,00	6 450,00	25 955,00	402,40
7080000000 PARTICIPATIONS AUX FORMATIONS		15,00	-15,00	-100,00
Dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	511 027,24	475 447,21	35 580,03	7,48
7400000000 SUBVENTION CAF	101 451,50	63 908,32	37 543,18	58,75
7401000000 SUBV DU CONSEIL DEPARTEMENTAL	158 100,00	156 300,00	1 800,00	1,15
7402000000 CONSEIL REGIONAL HDF	29 000,00	42 950,00	-13 950,00	-32,48
7402020000 SUBVENTION ANCT	63 500,00	50 210,00	13 290,00	26,47
7403000000 AIDE DE L'ETAT SERVICE CIVIQUE	65 383,34	72 093,29	-6 709,95	-9,31
7405000000 SUBVENTIONS COMMUNES	4 329,00	4 399,00	-70,00	-1,59
7405100000 SUBVENTION AGORA FORUM		6 000,00	-6 000,00	-100,00
7406100000 SUBVENTION ETAT DRAJES 62	32 000,00	32 100,00	-100,00	-0,31
7407000000 AIDE APPRENTIS	9 333,40	6 666,60	2 666,80	40,00
7408000000 AIDE DE L'ETAT FONJEP	35 180,00	29 920,00	5 260,00	17,58
7408010000 PARTICIPATIONS FORM CIVIQUE ET	7 750,00	10 900,00	-3 150,00	-28,90
7409000000 SUBVENTION CALL	5 000,00		5 000,00	
Versements des fondateurs ou cons. dotat. consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	4 845,00	12 910,69	-8 065,69	-62,47
7541000000 DONS MANUELS	150,00	11 511,00	-11 361,00	-98,70
7541200000 ABANDONS DE FRAIS BENEVOLES	4 695,00	1 399,69	3 295,31	235,43
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amorts, dépr., prov., transf. charges	8 769,00	556,22	8 212,78	
7910000000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	8 769,00	556,22	8 212,78	
Utilisations des fonds dédiés	32 277,91	60 531,21	-28 253,30	-46,68
7894000000 REPORT RESS NV UTI/SUBV ATTRIB	32 277,91	59 476,21	-27 198,30	-45,73
7897000000 REPORT RESS NON UTILISEES/DONS		1 055,00	-1 055,00	-100,00
Autres produits	4,62	1,00	3,62	362,00
7580000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	4,62	1,00	3,62	362,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	596 968,77	563 481,33	33 487,44	5,94
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres val. mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP	2 090,08	971,96	1 118,12	115,04
7670000000 INTERETS	2 090,08	971,96	1 118,12	115,04
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 090,08	971,96	1 118,12	115,04
PRODUITS EXCEPTIONNELS				

DÉTAIL RÉSULTAT PRODUITS

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Sur opérations de gestion	437,78	2 000,00	-1 562,22	-78,11
7718000000 AUTR PROD EXCEP/OP DE GESTION	437,78	2 000,00	-1 562,22	-78,11
Sur opérations en capital	4 050,89	4 755,38	-704,49	-14,81
7752000000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES		829,44	-829,44	-100,00
7770000000 Q-PART SUBV INVEST VIR RES EXE	4 050,89	3 925,94	124,95	3,18
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 488,67	6 755,38	-2 266,71	-33,55
TOTAL DES PRODUITS	603 547,52	571 208,67	32 338,85	5,66
DÉFICIT				
TOTAL GÉNÉRAL	603 547,52	571 208,67	32 338,85	5,66
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	70 473,60	41 371,18	29 102,42	70,34
8700000000 BENEVOLAT	70 473,60	41 371,18	29 102,42	70,34
Prestations en nature	12 997,64	12 997,64		
8710000000 MISE A DISPOSITION DE LOCAUX	12 997,64	12 997,64		
Bénévolat				
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	83 471,24	54 368,82	29 102,42	53,53

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION	O		
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			NA
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			NA
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			NA
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS	O		
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			NA
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			NA
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
ANNEXE COVID-19			NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRE			NA

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

L'association a pour but d'apporter son soutien aux associations et plus particulièrement à celles agissant en faveur de la Jeunesse. Elle agit, soit par des secours individuels aux jeunes pour favoriser leur intégration dans ces Associations (dans la mesure où les fonds collectés le permettent), soit en apportant une aide pédagogique et technique sur le terrain auprès des responsables associatifs, et en menant des actions de formation pour les responsables, les usagers des structures et les volontaires en service civique.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

L'AAE du Pas de Calais intervient sur les 9 territoires du Département et fédère environ 714 associations en 2021, toutes différentes les unes des autres. Cela représente environ 1 000 associations suivies à l'année. Ces actions sont réalisées grâce à l'aide de 130 bénévoles sur les événements dont 30 très impliqués.

L'AAE est reconnue comme lieu de ressources auprès duquel toute personne ou toute association peut trouver une aide, un soutien, un accompagnement personnalisé et une orientation pour la mise en oeuvre de projets associatifs.

L'AAE a également pour objectif de fédérer les associations du Pas de Calais, de créer du lien entre elles. Ses moyens d'actions sont la tenue de réunions de travail et d'assemblées périodiques, la publication d'un bulletin, les conférences, l'organisation d'activités et de manifestations, etc. et toutes initiatives pouvant aider à la réalisation de l'objet de l'association. Les activités de l'association sont fondées sur une démarche d'éducation populaire.

L'AAE du Pas de Calais aide les associations dans leurs démarches de constitution de dossiers de demandes de subvention et les accompagne dans leurs relations avec les institutions : Conseil Départemental, Etat, Conseil Régional, Municipalités, etc.

L'AAE émet aux différentes institutions des avis sur les propositions de subvention en tenant compte des diverses activités, sans procéder elle-même à une quelconque répartition.

L'AAE apporte son soutien aux associations ou autre structure oeuvrant dans les champs de la jeunesse, de la citoyenneté, de la solidarité, du sport et de la culture.

Les moyens mis en oeuvre :

L'association travaille en étroite collaboration avec les associations de son réseau afin d'aider et soutenir les actions éducatives bénévoles dans les quartiers, et dans les villages au travers de 5 pôles :

- Elle accompagne à la création d'une association, au développement d'un projet, à la recherche de financement, à la rédaction de projet.
- Elle met en place des actions participatives en faveur des jeunes.
- Elle aide financièrement les jeunes afin qu'ils puissent s'engager dans une action personnelle ou associative.
- Elle met en place chaque année un programme de formation en adéquation aux besoins des territoires et des bénévoles.
- Elle aide les structures dans leurs démarches d'accueil de jeune en service civique.
- Elle organise des rencontres "Mobil'Asso" qui permettent de favoriser la prise de parole des habitants et leur implication dans les projets de leur quartier ou de leur village.
- Elle développe des outils comme la Boîte à Asso qui permet de mutualiser le matériel, les compétences mais aussi les formations avec les associations du territoire et enfin, la possibilité de faire appel à un chargé de communication.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 471 518,78 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 5 952,32 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 28/03/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages	3 ans
- Matériels de transport	3 à 5 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	1 à 4 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

L'association a souscrit 10 parts sociales lors de la création de la SARL SCIC " La Rat perché" pour un montant de 500 €. Cette participation est de 7,14 %.

CRÉANCES

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

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Convention d'occupation de locaux

Suivant convention en date du 28 juin 2018, le Conseil Départemental met à disposition de l'association des bureaux. L'association dispose de l'usage à titre gratuit de locaux d'une surface de 69,28 mètres carrés situés à l'étage de la Maison des sports. La valeur locative des locaux occupés est estimée à 7 247,40 € par an. Le montant des coûts de fonctionnement pris en charge par le département sont estimés à 5 750,24 € par an.

Bénévolat

Il a été procédé à la valorisation du temps consacré par les bénévoles aux actions de l'association durant l'année 2023, telles que :

- Les animations : le nombre d'heures total valorisé est de 129 heures. Le bénévolat est valorisé pour 1 857.60 euros ;

- Les organisations événements : le nombre d'heures total valorisé est de 2 804 heures. Le bénévolat est valorisé pour 40 377.60 euros ;

- Les commissions d'aide départementale du Pas de Calais : le nombre d'heures total valorisé est de 654 heures. Le bénévolat est valorisé pour 9 417.60 euros ;

- La visite asso : le nombre d'heures total valorisé est de 86 heures. Le bénévolat est valorisé pour 1 238.40 euros ;

- L'administration : le nombre d'heures total valorisé est de 1066 heures. Le bénévolat est valorisé pour 15 350.40 euros ;

- Les formations : le nombre d'heures total valorisé est de 155 heures. Le bénévolat est valorisé pour 2 232 euros.

Les heures de bénévolat sont valorisées au taux du SMIC horaire de 11.52 € applicable en 2023, majoré d'un taux moyen de charges sociales de 25 %.

Le bénévolat total est valorisé pour un montant de 70 473.60 euros.

Abandon de frais de bénévolat :

Certains bénévoles ont abandonné les remboursements de ses frais de déplacements.

Cet abandon s'élève à 4 695 €.

ISACOMPTA

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		14 306,33			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers				
		Matériel de transport	31 256,24			
	Matériel de bureau & mobilier informatique		26 570,91			
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				72 133,48		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			500,00		
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			400,00		
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL				900,00		
TOTAL GENERAL				73 033,48		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL					
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		14 306,33				
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					
		Matériel de transport	31 256,24				
	Mat. bureau, inform., mobilier		26 570,91				
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL					72 133,48		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				500,00		
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés				400,00		
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL					900,00		
TOTAL GENERAL					73 033,48		

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outil. industriels	7 792,27	3 572,49		11 364,76
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.			
	Matériel de transport	4 671,25		24 562,92
	Mat. bureau et informatiq., mob.	5 755,96		19 827,16
	Emballages récupérables divers			
TOTAL	41 755,14	13 999,70		55 754,84
TOTAL GENERAL	41 755,14	13 999,70		55 754,84

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	400,00		400,00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	8 550,00	8 550,00	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	39 700,34	39 700,34	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	3 204,46	3 204,46	
	Charges constatées d'avance	895,66	895,66	
TOTAUX		52 750,46	52 350,46	400,00
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	895,66
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	895,66

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	6 350,00
Autres créances	41 446,34
Disponibilités	
TOTAL	47 796,34

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires	333 213,26		11 564,57		344 777,83
Excédent ou déficit de l'exercice	11 564,57		9 376,66	11 564,57	9 376,66
Subventions d'investissement	9 085,97			4 050,89	5 035,08
TOTAUX	353 863,80		20 941,23	15 615,46	359 189,57

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subvention DRAJES -intervention en milieu scolaire	9 600,00		9 600,00				
Subvention départementale - RDV62 éducation populaire	8 312,28		8 312,28				
Subvention départementale - mini série	1 687,72		1 687,72				
Subvention CALL - la jeunesse s'engage	10 000,00		10 000,00				
Département - projet culture		2 500,00				2 500,00	
CABBALR - HACKATHON		20 000,00				20 000,00	
DRAJES - Déploiement guide asso		9 500,00				9 500,00	
SIA		24 000,00	6 606,00			17 394,00	
TOTAL	29 600,00	56 000,00	36 206,00			49 394,00	

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

RESSOURCES PROVENANT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Don association ensemble et solidaire		11 153,88	2 677,91			8 475,97	
Live nation festi dons		150,00				150,00	
TOTAL		11 303,88	2 677,91			8 625,97	

CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Subventions d'investissement	Solde à l'ouverture de l'exercice montant global	Variation de l'exercice		Solde à la clôture de l'exercice montant global
		Augmentation	Diminution	
Montant nominal :				
Affectées à des biens non renouvelables				
Subvention CAF - camion	10 000,00			10 000,00
Subvention CAF mobil asso	6 152,63			6 152,63
Affectées à des biens renouvelables				
TOTAL	16 152,63			16 152,63
Quotes-parts virées au résultat :				
Affectées à des biens non renouvelables				
QP sur subvention	7 066,66	4 050,89		11 117,55
Affectées à des biens renouvelables				
TOTAL	7 066,66	4 050,89		11 117,55

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	15 028,50	15 028,50		
Personnel & comptes rattachés	17 646,91	17 646,91		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	22 881,58	22 881,58		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 176,59	2 176,59		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	57 733,58	57 733,58		

- Renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

12 877,69

26 909,04

TOTAL DES CHARGES À PAYER

39 786,73

HONORAI RES VERSÉS COMMI SSAI RES AUX COMPTES

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMMI SSAI RES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAI RES VERSÉS AUX COMMI SSAI RES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	5 445	5 445
TOTAL	5 445,00	5 445,00

LES EFFECTIFS

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

L'information relative à la rémunération des "3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés"(article article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006), n'est pas communiquée car elle reviendrait à divulguer une information individuelle à caractère confidentiel.

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Subvention exceptionnelle Région 2021	8 000	
Insuffisance provision OPCO Santé 2022	1 499	
Régularisation comptes de tiers		438
Quote-part subventionsn investissements virée à résultat		4 051
TOTAL	9 499	4 489

ANX TRANSFERTS DE CHARGES

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Remboursements formations	8 769		
TOTAL	8 769,00		

IMMOBILISATIONS
AMORTISSEMENTS

LISTE DES IMMOBILISATIONS

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Calcul des amortissements à date du 31/12/2023

Transfert des amortissements à date du 31/12/2023

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	Amortissements						Valeur nette fin d'exercice
					Taux	Mod	Antérieurs		De l'exercice	Cumulés	
2154000000 MATERIEL											
5	STABILISATEUR APPAREI	24/12/18	425,00	3,00	33,33	Lin	E	425,00	E	E	425,00
6	REFLEX CANON 2000D	05/01/19	959,98	3,00	33,33	Lin	E	959,98	E	E	959,98
7	REFLEX CANON EOS77D H05/01/19		829,98	3,00	33,33	Lin	E	829,98	E	E	829,98
8	VIDEO PROJECTEUR OPT	01/10/19	919,80	3,00	33,33	Lin	E	919,80	E	E	919,80
9	CAMERA DE CONFERENC	31/08/20	1 342,44	3,00	33,33	Lin	E	1 045,75	E	296,69	E 1 342,44
10	PROJECTEUR + ECRAN S	31/12/20	635,70	3,00	33,33	Lin	E	424,38	E	211,32	E 635,70
11	POWER BOX PRO CONV 2	30/12/21	3 540,00	3,00	33,33	Lin	E	1 186,47	E	1 180,00	E 2 366,47 1 173,53
12	SONY KIT DOUBLE CANA	17/06/21	1 700,40	3,00	33,33	Lin	E	874,27	E	566,80	E 1 441,07 259,33
13	MANFROTTO DOLLY AUT	24/02/22	1 340,40	3,00	33,33	Lin	E	380,70	E	446,80	E 827,50 512,90
14	CHOCOLATIERE HENRI J	17/01/22	453,60	3,00	33,33	Lin	E	144,57	E	151,20	E 295,77 157,83
15	TENTES FRANCE DIFFUSI	02/03/22	2 159,03	3,00	33,33	Lin	E	601,37	E	719,68	E 1 321,05 837,98
Cumul du compte		215400000	14 306,33				E	7 792,27	E	3 572,49	E 11 364,76 2 941,57
(hors cessions)			14 306,33				E	7 792,27	E	3 572,49	E 11 364,76 2 941,57
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT											
1	FIAT DUCATO FP-539-JA	08/06/20	23 356,24	5,00	20,00	Lin	E	11 991,67	E	4 671,25	E 16 662,92 6 693,32
Cumul du compte		218200000	23 356,24				E	11 991,67	E	4 671,25	E 16 662,92 6 693,32
(hors cessions)			23 356,24				E	11 991,67	E	4 671,25	E 16 662,92 6 693,32
2182100000 VEHI CULES DE TOURISME											
1	CITROEN BERLINGOT DK	27/07/18	7 900,00	3,00	33,33	Lin	E	7 900,00	E	E	7 900,00
Cumul du compte		218210000	7 900,00				E	7 900,00	E	E	7 900,00
(hors cessions)			7 900,00				E	7 900,00	E	E	7 900,00
2183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT											
11	ORDINATEUR HP 250	22/08/17	999,14	3,00	33,33	Lin	E	999,14	E	E	999,14
12	ECRAN ASUS VP247QG	29/12/17	159,00	3,00	33,33	Lin	E	159,00	E	E	159,00
13	PORTABLE ASUS SCAR-G	29/12/17	1 799,00	3,00	33,33	Lin	E	1 799,00	E	E	1 799,00
14	CAMESCOPE NUMERIQUE	18/04/18	943,87	2,00	50,00	Lin	E	943,87	E	E	943,87
18	PC PORTABLE MONTAGE V31/12/20		1 109,90	3,00	33,33	Lin	E	740,95	E	368,95	E 1 109,90
19	1 PC AMD + 3 PC BUREA	31/12/20	2 907,00	3,00	33,33	Lin	E	1 940,65	E	966,35	E 2 907,00
20	VIDEO PROJECTEUR EPS	08/12/21	646,80	3,00	33,33	Lin	E	229,78	E	215,60	E 445,38 201,42
21	DATAVIDEO PROMPTEUR	18/06/21	636,00	3,00	33,33	Lin	E	326,42	E	212,00	E 538,42 97,58
22	CAMESCOPE PANASONIC HI5/12/21		2 199,00	3,00	33,33	Lin	E	767,14	E	733,00	E 1 500,14 698,86
23	PC PORTABLE DELL INSPI	14/04/21	1 124,98	3,00	33,33	Lin	E	644,16	E	374,99	E 1 019,15 105,83
24	PC ASUS BOULANGER	11/01/22	599,00	3,00	33,33	Lin	E	194,20	E	199,67	E 393,87 205,13
25	PC ASUS BOULANGER	18/01/22	699,00	3,00	33,33	Lin	E	222,15	E	233,00	E 455,15 243,85
26	EQUIP ADHESIONS + CA	10/08/22	4 211,31	3,00	33,33	Lin	E	553,82	E	1 403,77	E 1 957,59 2 253,72
27	ORDINATEUR DARTY	27/10/22	465,00	3,00	33,33	Lin	E	28,03	E	155,00	E 183,03 281,97

LISTE DES IMMOBILISATIONS

ASSOCIATION D'ACTION EDUCATIVE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	Amortissements						Valeur nette fin d'exercice
					Taux	Mod	Antérieurs		De l'exercice		
2183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT											
	Cumul du compte	218300000	18 499,00			E	9 548,31 E	4 862,33 E	14 410,64	4 088,36	
	(hors cessions)		18 499,00			E	9 548,31 E	4 862,33 E	14 410,64	4 088,36	
2184000000 MOBILIER											
2	MOBILIER DE BUREAU	24/11/11	150,00	1,00	100,00	Lin E	150,00 E		E	150,00	
3	CAISSONS ARMOIRE FAU	25/01/11	1 838,26	3,00	33,33	Lin E	1 838,26 E		E	1 838,26	
7	ARMOIRE ET 4 CHAISES	27/07/12	477,25	4,00	25,00	Lin E	477,25 E		E	477,25	
8	1 TENTE PLIANTE	20/12/18	896,50	2,00	50,00	Lin E	896,50 E		E	896,50	
9	BUREAU+CHAISE+CAISS	12/02/19	430,99	3,00	33,33	Lin E	430,99 E		E	430,99	
10	STRUCTURE HAUT DE GA	12/08/21	757,00	4,00	25,00	Lin E	262,88 E	189,25 E	452,13		304,87
11	FAUTEUIL BUREAU SYNC	04/05/22	3 521,91	5,00	20,00	Lin E	467,01 E	704,38 E	1 171,39		2 350,52
	Cumul du compte	218400000	8 071,91			E	4 522,89 E	893,63 E	5 416,52	2 655,39	
	(hors cessions)		8 071,91			E	4 522,89 E	893,63 E	5 416,52	2 655,39	
2611000000 ACTIONS											
1	10 PARTS SOCIALES RAT	13/01/17	500,00		0,00	Na E		E			500,00
	Cumul du compte	261100000	500,00			E		E			500,00
	(hors cessions)		500,00			E		E			500,00
2750000000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES											
1	TOTAL DEPOT DE GARAN	20/12/17	400,00		0,00	Na E		E			400,00
	Cumul du compte	275000000	400,00			E		E			400,00
	(hors cessions)		400,00			E		E			400,00
CUMUL TOUS COMPTES			Valeur d'acquisition	Amortissements						Valeur nette fin d'exercice	
				antérieurs		de l'exercice		cumulés			
			73 033,48	E	41 755,14		E	13 999,70	E	55 754,84	17 278,64
				D			D		D		
(hors cessions)			73 033,48	E	41 755,14		E	13 999,70	E	55 754,84	17 278,64
				D			D		D		