

# **HERCULE-INSERTION**

Numéro SIRET : **34819435800019**

Code APE : **7830Z**

**24 rue Danielle Casanova  
91170 VIRY-CHATILLON**

**COMPTES ANNUELS**

**ARRÊTÉ AU 31/12/2023**

## Bilan association

Présenté en Euros

| ACTIF                                                       | Exercice clos le<br><b>31/12/2023</b><br>(12 mois) |                |                  | Exercice précédent<br><b>31/12/2022</b><br>(12 mois) | Variation       |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
|                                                             | Brut                                               | Amort.prov.    | Net              | Net                                                  |                 |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                        |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| Frais d'établissement                                       |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| Frais de recherche et développement                         |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| Concessions, brevets, droits similaires                     | 2 472                                              | 14 000         | -11 528          | -9 528                                               | - 2 000         |
| Fonds commercial                                            | 20 000                                             | 2 086          | 17 914           | 18 738                                               | - 824           |
| Autres immobilisations incorporelles                        |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| Immobilisations incorporelles en cours                      |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles       |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                          |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| Terrains                                                    |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| Constructions                                               | 89 944                                             | 89 944         |                  |                                                      |                 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 2 818                                              | 2 454          | 364              |                                                      | 364             |
| Autres immobilisations corporelles                          | 295 248                                            | 255 725        | 39 523           | 58 502                                               | - 18 979        |
| Immobilisations grevées de droit                            |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| Immobilisations en cours                                    |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles         |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| <b>Immobilisations financières</b>                          |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| Participations                                              | 20 000                                             |                | 20 000           | 20 000                                               |                 |
| Créances rattachées à des participations                    |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille            |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| Autres titres immobilisés                                   | 15                                                 |                | 15               | 15                                                   |                 |
| Prêts                                                       |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| Autres immobilisations financières                          | 11 025                                             |                | 11 025           | 1 025                                                | 10 000          |
| <b>TOTAL (I)</b>                                            | <b>441 522</b>                                     | <b>364 209</b> | <b>77 313</b>    | <b>88 752</b>                                        | <b>- 11 439</b> |
| <b>Stocks en cours</b>                                      |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| Matières premières, approvisionnements                      |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| En-cours de production de biens et services                 |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| Produits intermédiaires et finis                            |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| Marchandises                                                | 10 461                                             |                | 10 461           | 6 439                                                | 4 022           |
| Avances et acomptes versés sur commandes                    |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| Créances usagers et comptes rattachés                       | 560 110                                            | 1 283          | 558 827          | 450 784                                              | 108 043         |
| Autres créances                                             |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| . Fournisseurs débiteurs                                    |                                                    |                |                  | 367                                                  | - 367           |
| . Personnel                                                 | 301                                                |                | 301              | 1 314                                                | - 1 013         |
| . Organismes sociaux                                        |                                                    |                |                  | 5 649                                                | - 5 649         |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                            |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                     |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| . Autres                                                    | 188 763                                            |                | 188 763          | 186 648                                              | 2 115           |
| Valeurs mobilières de placement                             |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| Instruments de trésorerie                                   |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| Disponibilités                                              | 734 821                                            |                | 734 821          | 867 567                                              | - 132 746       |
| Charges constatées d'avance                                 | 8 294                                              |                | 8 294            | 7 901                                                | 393             |
| <b>TOTAL (II)</b>                                           | <b>1 502 749</b>                                   | <b>1 283</b>   | <b>1 501 466</b> | <b>1 526 668</b>                                     | <b>- 25 202</b> |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)            |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| Primes de remboursement des emprunts (IV)                   |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| Ecart de conversion actif (V)                               |                                                    |                |                  |                                                      |                 |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                                          | <b>1 944 271</b>                                   | <b>365 492</b> | <b>1 578 779</b> | <b>1 615 420</b>                                     | <b>- 36 641</b> |

## Bilan association(suite)

Présenté en Euros

| <b>PASSIF</b>                                              | Exercice clos le<br><b>31/12/2023</b><br>(12 mois) | Exercice précédent<br><b>31/12/2022</b><br>(12 mois) | <b>Variation</b> |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Fonds associatifs et réserves</b>                       |                                                    |                                                      |                  |
| Fonds propres                                              |                                                    |                                                      |                  |
| . Fonds associatifs sans droit de reprise                  | 1 172 598                                          | 1 013 865                                            | 158 733          |
| . Ecart de réévaluation                                    |                                                    |                                                      |                  |
| . Réserves                                                 | 30 000                                             | 100 000                                              | - 70 000         |
| . Report à nouveau                                         |                                                    |                                                      |                  |
| . Résultat de l'exercice                                   | -20 355                                            | 88 733                                               | - 109 088        |
| 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)                      |                                                    |                                                      |                  |
| <b>TOTAL (I)</b>                                           | <b>1 182 242</b>                                   | <b>1 202 598</b>                                     | <b>- 20 356</b>  |
| Provisions pour risques et charges                         | 55 442                                             | 46 436                                               | 9 006            |
| <b>TOTAL (II)</b>                                          | <b>55 442</b>                                      | <b>46 436</b>                                        | <b>9 006</b>     |
| Fonds dédiés                                               |                                                    |                                                      |                  |
| . Sur subventions de fonctionnement                        |                                                    |                                                      |                  |
| . Sur autres ressources                                    |                                                    |                                                      |                  |
| <b>TOTAL (III)</b>                                         |                                                    |                                                      |                  |
| <b>Dettes</b>                                              |                                                    |                                                      |                  |
| Emprunts et dettes assimilées                              | 48 000                                             | 60 000                                               | - 12 000         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           | 961                                                |                                                      | 961              |
| Fournisseurs et comptes rattachés                          | 59 588                                             | 43 077                                               | 16 511           |
| Autres                                                     | 232 546                                            | 263 309                                              | - 30 763         |
| Instruments de trésorerie                                  |                                                    |                                                      |                  |
| Produits constatés d'avance                                |                                                    |                                                      |                  |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                          | <b>341 095</b>                                     | <b>366 386</b>                                       | <b>- 25 291</b>  |
| Ecart de conversion passif (V)                             |                                                    |                                                      |                  |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                        | <b>1 578 779</b>                                   | <b>1 615 420</b>                                     | <b>- 36 641</b>  |
| <b>Engagements reçus</b>                                   |                                                    |                                                      |                  |
| Legs nets à réaliser                                       |                                                    |                                                      |                  |
| . acceptés par les organes statutairement compétents       |                                                    |                                                      |                  |
| . autorisés par l'organisme de tutelle                     |                                                    |                                                      |                  |
| Dont en nature restant à vendre                            |                                                    |                                                      |                  |
| <b>Engagements donnés</b>                                  |                                                    |                                                      |                  |

## Compte de résultat association

Présenté en Euros

|                                                                                    | Exercice clos le<br>31/12/2023<br>(12 mois) |              |                  | Exercice précédent<br>31/12/2022<br>(12 mois) | Variation        | %             |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|------------------|-----------------------------------------------|------------------|---------------|
|                                                                                    | France                                      | Exportations | Total            | Total                                         |                  |               |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                                     |                                             |              |                  |                                               |                  |               |
| Ventes de marchandises                                                             |                                             |              |                  |                                               |                  |               |
| Production vendue biens                                                            |                                             |              |                  |                                               |                  |               |
| Production vendue services                                                         | 2 660 549                                   |              | 2 660 549        | 2 908 595                                     | - 248 046        | -8,53         |
| <b>Montants nets produits d'expl.</b>                                              | <b>2 660 549</b>                            |              | <b>2 660 549</b> | <b>2 908 595</b>                              | <b>- 248 046</b> | <b>-8,53</b>  |
| <b>Autres produits d'exploitation</b>                                              |                                             |              |                  |                                               |                  |               |
| Production stockée                                                                 |                                             |              |                  |                                               |                  |               |
| Production immobilisée                                                             |                                             |              |                  |                                               |                  |               |
| Subventions d'exploitation                                                         |                                             |              | 317 439          | 307 163                                       | 10 276           | 3,35          |
| Cotisations                                                                        |                                             |              |                  |                                               |                  |               |
| (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs                   |                                             |              |                  |                                               |                  |               |
| Autres produits                                                                    |                                             |              | 389              | 2 381                                         | - 1 992          | -83,66        |
| Reprise de provisions                                                              |                                             |              | 1 074            | 3 116                                         | - 2 042          | -65,53        |
| Transfert de charges                                                               |                                             |              | 61 207           | 77 833                                        | - 16 626         | -21,36        |
| <b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>                               |                                             |              | <b>380 110</b>   | <b>390 493</b>                                | <b>- 10 383</b>  | <b>-2,66</b>  |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                                       |                                             |              | <b>3 040 659</b> | <b>3 299 087</b>                              | <b>- 258 428</b> | <b>-7,83</b>  |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II) |                                             |              |                  |                                               |                  |               |
| <b>Produits financiers</b>                                                         |                                             |              |                  |                                               |                  |               |
| De participations                                                                  |                                             |              | 1 212            | 1 200                                         | 12               | 1,00          |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif                                    |                                             |              |                  |                                               |                  |               |
| Autres intérêts et produits assimilés                                              |                                             |              | 3 935            | 4 481                                         | - 546            | -12,18        |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                  |                                             |              |                  |                                               |                  |               |
| Différences positives de change                                                    |                                             |              |                  |                                               |                  |               |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement                            |                                             |              | 7 031            | 207                                           | 6 824            | N/S           |
| <b>Total des produits financiers (III)</b>                                         |                                             |              | <b>12 178</b>    | <b>5 888</b>                                  | <b>6 290</b>     | <b>106,83</b> |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                      |                                             |              |                  |                                               |                  |               |
| Sur opérations de gestion                                                          |                                             |              | 11               | 392                                           | - 381            | -97,19        |
| Sur opérations en capital                                                          |                                             |              | 10               |                                               | 10               | N/S           |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                   |                                             |              |                  |                                               |                  |               |
| <b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>                                       |                                             |              | <b>21</b>        | <b>392</b>                                    | <b>- 371</b>     | <b>-94,64</b> |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>                                      |                                             |              | <b>3 052 858</b> | <b>3 305 368</b>                              | <b>- 252 510</b> | <b>-7,64</b>  |
| <b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>                                                    |                                             |              | <b>-20 355</b>   |                                               | <b>- 20 355</b>  | <b>N/S</b>    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                               |                                             |              | <b>3 073 213</b> | <b>3 305 368</b>                              | <b>- 232 155</b> | <b>-7,02</b>  |

Présenté en Euros

|                                                                                   | Exercice clos le<br><b>31/12/2023</b><br>(12 mois) | Exercice précédent<br><b>31/12/2022</b><br>(12 mois) | Variation        | %            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|--------------|
| <b>Charges d'exploitation</b>                                                     |                                                    |                                                      |                  |              |
| Achats de marchandises                                                            |                                                    |                                                      |                  |              |
| Variations stocks de marchandises                                                 |                                                    |                                                      |                  |              |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                                                    |                                                      |                  |              |
| Variations stocks matières premières et autres approvisionnements                 | -4 022                                             | 2 639                                                | - 6 661          | -252,41      |
| Autres achats non stockés                                                         | 94 742                                             | 42 483                                               | 52 259           | 123,01       |
| Services extérieurs                                                               | 51 347                                             | 52 345                                               | - 998            | -1,91        |
| Autres services extérieurs                                                        | 129 267                                            | 125 357                                              | 3 910            | 3,12         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             | 156 073                                            | 166 607                                              | - 10 534         | -6,32        |
| Salaires et traitements                                                           | 2 210 474                                          | 2 402 078                                            | - 191 604        | -7,98        |
| Charges sociales                                                                  | 404 090                                            | 413 033                                              | - 8 943          | -2,17        |
| Autres charges de personnels                                                      | -12 167                                            | -29 354                                              | 17 187           | 58,55        |
| Subventions accordées par l'association                                           |                                                    |                                                      |                  |              |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                                 |                                                    |                                                      |                  |              |
| . Sur immobilisations : dotation aux amortissements                               | 33 718                                             | 32 050                                               | 1 668            | 5,20         |
| . Sur immobilisations : dotation aux dépréciations                                |                                                    |                                                      |                  |              |
| . Sur actif circulant : dotation aux dépréciations                                | 1 283                                              | 1 074                                                | 209              | 19,46        |
| . Pour risques et charges : dotation aux provisions                               | 3 558                                              | 5 377                                                | - 1 819          | -33,83       |
| (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées                               |                                                    |                                                      |                  |              |
| Autres charges                                                                    | 1 785                                              | 2 362                                                | - 577            | -24,43       |
| <b>Total des charges d'exploitation (I)</b>                                       | <b>3 070 148</b>                                   | <b>3 216 050</b>                                     | <b>- 145 902</b> | <b>-4,54</b> |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II) |                                                    |                                                      |                  |              |
| <b>Charges financières</b>                                                        |                                                    |                                                      |                  |              |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                 |                                                    |                                                      |                  |              |
| Intérêts et charges assimilées                                                    |                                                    |                                                      |                  |              |
| Différences négatives de change                                                   |                                                    |                                                      |                  |              |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements                      |                                                    |                                                      |                  |              |
| <b>Total des charges financières (III)</b>                                        |                                                    |                                                      |                  |              |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                                    |                                                    |                                                      |                  |              |
| Sur opérations de gestion                                                         | 1 087                                              | 585                                                  | 502              | 85,81        |
| Sur opérations en capital                                                         |                                                    |                                                      |                  |              |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions                     |                                                    |                                                      |                  |              |
| <b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>                                     | <b>1 087</b>                                       | <b>585</b>                                           | <b>502</b>       | <b>85,81</b> |
| Participation des salariés aux résultats (V)                                      |                                                    |                                                      |                  |              |
| Impôts sur les sociétés (VI)                                                      | 1 978                                              |                                                      | 1 978            | N/S          |
| <b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>                             | <b>3 073 213</b>                                   | <b>3 216 635</b>                                     | <b>- 143 422</b> | <b>-4,46</b> |
| <b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>                                                 |                                                    | <b>88 733</b>                                        | <b>- 88 733</b>  | <b>-100</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                              | <b>3 073 213</b>                                   | <b>3 305 368</b>                                     | <b>- 232 155</b> | <b>-7,02</b> |
| <b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>                         |                                                    |                                                      |                  |              |
| Produits                                                                          |                                                    |                                                      |                  |              |
| . Bénévolat                                                                       | 3 418                                              | 4 589                                                | - 1 171          | -25,52       |
| . Prestations en nature                                                           |                                                    |                                                      |                  |              |
| . Dons en nature                                                                  | 43 554                                             | 45 786                                               | - 2 232          | -4,87        |
| <b>Total</b>                                                                      | <b>46 972</b>                                      | <b>50 375</b>                                        | <b>- 3 403</b>   | <b>-6,76</b> |
| Charges                                                                           |                                                    |                                                      |                  |              |
| . Secours en nature                                                               |                                                    |                                                      |                  |              |
| . Mise à disposition gratuite de biens et services                                | 43 554                                             | 45 786                                               | - 2 232          | -4,87        |
| . Prestations                                                                     |                                                    |                                                      |                  |              |

|                      | Exercice clos le<br><b>31/12/2023</b><br>(12 mois) | Exercice précédent<br><b>31/12/2022</b><br>(12 mois) | Variation      | %            |
|----------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|--------------|
| . Personnel bénévole | 3 418                                              | 4 589                                                | - 1 171        | -25,52       |
| <b>Total</b>         | <b>46 972</b>                                      | <b>50 375</b>                                        | <b>- 3 403</b> | <b>-6,76</b> |