



ASSOCIATION OSEZ LE FEMINISME

9 rue de Vaugirard
75006 PARIS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

EXPERTISE COMPTABLE

AUDIT / CAC

GESTION

RESSOURCES HUMAINES

JURIDIQUE

FORMATION

Pagny Associés Audit • 50, quai Sadi Carnot • 77100 Meaux • 01 60 23 02 00 • contact@pagny-associes.com • www.pagny-associes.com
Société par Actions Simplifiée au capital de 100 000 Euros • RCS Meaux 750 721 946 • TVA : FR 62 750 721 946 • APE 6920Z • Société d'expertise comptable inscrite
à l'Ordre des Experts Comptables de Paris / Ile de France • Correspondant pour l'Amérique du Nord : Demers, Beaulnes et Associés Montréal Québec Canada



ASSOCIATION OSEZ LE FEMINISME

Association

Siège Social : 9 rue de Vaugirard

SIRET 518 740 295 00036

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 Décembre 2023

Mesdames, Messieurs

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association OSEZ LE FEMINISME !, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

EXPERTISE COMPTABLE

AUDIT / CAC

GESTION

RESSOURCES HUMAINES

JURIDIQUE

FORMATION

Pagny Associés Audit • 50, quai Sadi Carnot • 77100 Meaux • 01 60 23 02 00 • contact@pagny-associes.com • www.pagny-associes.com

Société par Actions Simplifiée au capital de 100 000 Euros • RCS Meaux 750 721 946 • TVA : FR 62 750 721 946 • APE 6920Z • Société d'expertise comptable inscrite à l'Ordre des Experts Comptables de Paris / Ile de France • Correspondant pour l'Amérique du Nord : Demers, Beaulnes et Associés Montréal Québec Canada

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires.

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité du conseil d'administration et dans les autres documents adressés à l'organe de direction de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité. Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Meaux le 19 décembre 2024

Etienne PAGNY
Commissaire aux Comptes





ASSOCIATION OSEZ LE FEMINISME

9 rue de Vaugirard
75006 PARIS

Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

EXPERTISE COMPTABLE

AUDIT / CAC

GESTION

RESSOURCES HUMAINES

JURIDIQUE

FORMATION

*Pagny Associés Audit • 50, quai Sadi Carnot • 77100 Meaux • 01 60 23 02 00 • contact@pagny-associes.com • www.pagny-associes.com
Société par Actions Simplifiée au capital de 100 000 Euros • RCS Meaux 750 721 946 • TVA : FR 62 750 721 946 • APE 6920Z • Société d'expertise comptable inscrite
à l'Ordre des Experts Comptables de Paris / Ile de France • Correspondant pour l'Amérique du Nord : Demers, Beaulnes et Associés Montréal Québec Canada*

Bilan Actif

| | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | | | Au 31/12/2022 |
|--|-----------------------------|--------------|----------------|---------------|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 792 | 238 | 554 | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 1 770 | 1 770 | | |
| Autres immobilisations corporelles | 1 367 | 630 | 737 | 543 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL I | 3 929 | 2 637 | 1 291 | 543 |
| Comptes de liaison | | | | |
| II | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et encours | 16 651 | | 16 651 | 6 821 |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | | | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 125 289 | | 125 289 | 54 593 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAL III | 141 940 | | 141 940 | 61 414 |
| Frais d'émission des emprunts | | | | |
| IV | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| V | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| VI | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 145 869 | 2 637 | 143 231 | 61 957 |

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 réserves | | |
| Report à nouveau | 50 957 | 47 641 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 8 926 | 3 316 |
| Situation nette | 59 883 | 50 957 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL I | 59 883 | 50 957 |
| II | | |
| Comptes de liaison | | |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | 55 000 | |
| TOTAL III | 55 000 | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | 11 000 |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL IV | | 11 000 |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 13 348 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 15 000 | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL V | 28 348 | |
| VI | | |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 143 231 | 61 957 |

Compte de résultat

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|----------------|----------------|
| Produits d'exploitation | | |
| Cotisations | 22 680 | 24 533 |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | 3 613 | |
| - dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de services | 7 876 | 6 573 |
| - dont parrainages | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 225 229 | 141 661 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | 32 027 | 45 509 |
| Mécénats | | 12 924 |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | 110 472 | 12 500 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 11 402 | -173 |
| Utilisations des fonds dédiés | | 23 484 |
| Autres produits | | 2 514 |
| TOTAL I | 413 297 | 269 525 |
| Charges d'exploitation | | |
| Achats de marchandises | 2 844 | 6 532 |
| Variation de stocks | -9 830 | -3 183 |
| Autres achats et charges externes | 235 403 | 168 769 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | 480 |
| Salaires et traitements | 59 388 | 52 892 |
| Charges sociales | 44 153 | 42 323 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | 644 | 224 |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | 55 000 | |
| Autres charges | | |
| TOTAL II | 387 602 | 268 036 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 25 695 | 1 489 |
| Produits financiers | | |
| Produits financiers de participations | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 1 172 | 288 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL III | 1 172 | 288 |
| Charges financières | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL IV | | |
| RESULTAT FINANCIER (III - IV) | 1 171 | 288 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV) | 26 866 | 1 777 |

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Compte de résultat (Suite)

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|----------------|----------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | 1 540 |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL V | | 1 540 |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | 17 940 | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL VI | 17 940 | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | -17 940 | 1 540 |
| Participations des salariés aux résultats | VII | |
| Impôts sur les bénéfices | VIII | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 414 469 | 271 352 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 405 543 | 268 036 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 8 926 | 3 316 |
| Contributions volontaires en nature | | |
| Dons en nature | | 90 000 |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | 220 387 | |
| TOTAL | 220 387 | 90 000 |
| Charges des contributions volontaires en nature | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | 220 387 | 90 000 |
| TOTAL | 220 387 | 90 000 |

Règles et méthodes comptables

Cette association a pour but d'élever le niveau de féminisme dans la société et de contribuer à faire progresser les droits des femmes et l'égalité femmes-hommes dans les mentalités et dans les faits.

L'association a la possibilité de poursuivre en justice et ainsi d'intenter toute action ayant notamment et sans que cette liste ne soit exhaustive, pour but de combattre des discriminations et/ou de faire valoir les droits des femmes. Les droits des femmes s'entendent d'une part comme les droits applicables à toute citoyenne ou citoyen nonobstant son sexe, et d'autre part comme les droits applicables spécifiquement aux femmes. Ces actions peuvent être exercées devant toutes les juridictions françaises et internationales, notamment prud'homales, civiles, commerciales, pénales, administratives. L'association peut également se constituer partie civile pour tout procès.

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 143 231 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 8 926 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|--------------------------------------|--------|
| • Logiciels | 3 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 ans, |

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti" et s'élèvent à 16 650.75€

Provision pour risques et charges

Une provision pour risques et charges a été constituée en 2020 à hauteur de 11 000 euros.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 55 000 euros.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation à un montant de 220 387 euros.

Etat des immobilisations

| CADRE A | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|-------------------------------|---|
| | | Réévaluation de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | 792 |
| TOTAL | | | 792 |
| Terrains | | | |
| Constructions : | | | |
| - Sur sol propre | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | |
| - Générales, agencements et aménagements constructions | | | |
| Installations : | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | 1 770 | | |
| - Générales, agencements et aménagements divers | | | |
| Matériel : | | | |
| - De transport | | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | 767 | | 600 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | |
| TOTAL | 2 537 | | 600 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres : | | | |
| - Participations | | | |
| - Titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| TOTAL | | | 1 392 |
| TOTAL GENERAL | 2 537 | | 1 392 |
| CADRE B | Diminutions | | Réévaluation légale ou éval. par mise en équival. |
| | Virement | Cession | Valeur d'origine des immos en fin d'exercice |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | 792 |
| TOTAL | | | 792 |
| Terrains | | | |
| Constructions : | | | |
| - Sur sol propre | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | |
| - Gales, agencts et aménagt. const. | | | |
| Installations : | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | | | 1 770 |
| - Gales, agencts et aménagt. divers | | | |
| - De transport | | | |
| Matériel : | | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | | | 1 367 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | |
| TOTAL | | | 3 137 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres : | | | |
| - Participations | | | |
| - Titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| TOTAL | | | 3 929 |
| TOTAL GENERAL | | | 3 929 |

Etat des amortissements

| CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice | | | | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminu. | Montant en fin d'exercice |
|--|--|------------------------|------------------------------|------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---|
| Frais d'établissement et développement | | | | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | | 238 | | 238 |
| TOTAL | | | | | 238 | | 238 |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions - Sur sol propre | | | | | | | |
| : - Sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | 1 770 | | | 1 770 |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | 224 | 406 | | 630 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | 1 994 | 406 | | 2 400 |
| TOTAL GENERAL | | | | 1 994 | 644 | | 2 637 |
| CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | Dotations | | | Reprises | | Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice |
| | | Différentiel de durée | Mode Amort. fiscal dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode Amort. fiscal dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |
| Frais d'établissement et dvp. | | | | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions - Sur sol propre | | | | | | | |
| : - Sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménag. des construc. | | | | | | | |
| Inst. tech. mat. et outil. indus. | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménag. divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Mat. de bureau et info. mob. | | | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acq. de titres de particip. | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | |
| DOTATIONS NON VENTILEES | | REPRISES NON VENTILEES | | TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | |
| CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | | | | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dot. exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | | |

Etat des dettes

| DETTES | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|--|---------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an | Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires et assimilés | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : | | | | |
| - A 1 an max. à l'origine | | | | |
| - A plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | | | |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 3 583 | 3 583 | | |
| Sécurité sociale et autre organismes sociaux | 9 765 | 7 972 | 1 793 | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées | | | | |
| Autres dettes | 15 000 | 15 000 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | 28 348 | 26 555 | 1 793 | |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

| VARIATION DES FONDS PROPRES | Montant en début d'exercice | Affectation du résultat | Augmentations | Diminutions ou consommations | Montant en fin d'exercice |
|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------|------------------------------|---------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Réserves | | | | | |
| Report à nouveau | 47 641 | 3 316 | | | 50 957 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 3 316 | -3 316 | | -2 074 | 8 926 |
| Situation nette | 50 957 | | | -2 074 | 59 883 |
| Dotations consommables | | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 50 957 | | | -2 074 | 59 883 |

Commentaire

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

| Subventions d'exploitation | À l'ouverture de l'exercice | Reports | Utilisations | | Transferts (1) | À la clôture de l'exercice | |
|----------------------------|-----------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------|---|
| | | | Montant global | dont rembours. | | Montant global (2) | dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices |
| Subvention SCBCM MINISTE | | 55 000 | | | | 55 000 | |
| TOTAL | | 55 000 | | | | 55 000 | |

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Contributions volontaires en nature

| | Répartition par nature de charge | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|--------------------------------------|-----------------|----------------|
| | | Débit | Débit |
| 860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...) | | | |
| TOTAL | | | |
| 861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...) | | | |
| TOTAL | | | |
| 862 - Prestation | | | |
| TOTAL | | | |
| 864 - Personnel bénévole | | | |
| bénévolat 2023 | | 220 387 | 90 000 |
| TOTAL | | 220 387 | 90 000 |
| TOTAL GENERAL | | 220 387 | 90 000 |
| | Répartition par nature de ressources | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| | | Crédit | Crédit |
| 870 - Dons en nature | | | |
| TOTAL | | | |
| 871 - Prestation en nature | | | |
| TOTAL | | | |
| 875 - Bénévolat | | | |
| bénévolat 2023 | | -220 387 | -90 000 |
| TOTAL | | -220 387 | -90 000 |
| TOTAL GENERAL | | -220 387 | -90 000 |

Charges à payer et produits à recevoir

| Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 31/12/2023 | Exercice clos le 31/12/2022 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 5 016 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| TOTAL | 5 016 | |

Commentaire

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 31/12/2023 | Exercice clos le 31/12/2022 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | |
| Autres | | |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | | |

Commentaire

Ventilation des ressources d'exploitation

| Ventilation des ressources d'exploitation | Montant |
|---|----------------|
| Subvention d'exploitation DRDFE | 7 000 |
| Subvention d'exploitation DGCS | 120 000 |
| Subvention d'exploitation FDVA | 9 800 |
| Subvention d'exploitation FONGEP | 8 883 |
| Subvention d'exploitation région IDF | 55 186 |
| Subvention d'exploitation Ville de Paris | 24 000 |
| TOTAL | 224 869 |

Commentaire