

## **ASSOCIATION WAKE UP CAFE**

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

BATEAU THALASSA, 6 PORT DE JAVEL HAUT

75015 Paris

**SIRET : 80502889100069**

**IN EXTENSO NOGENT SUR MARNE**

7 avenue de Joinville

94130 NOGENT-SUR-MARNE

Tél : 01.48.83.70.00

Fax : 01.43.97.38.05

# Attestation

# Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' WAKE UP CAFE relatifs à la période du 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>5 335 476 €</b>
<b>Produits d'exploitation :</b>	<b>4 714 093 €</b>
<b>Résultat net Comptable :</b>	<b>119 945 €</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

Fait à Nogent sur Marne

Le 16/05/2024

M SERPAUD Christian

Expert-comptable

# Sommaire

## ATTESTATION

Attestation avec conclusion favorable sans observation	1
--	---

## COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Annexe au bilan association	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Variation des fonds propres 431-5	14
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	15
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	16
Variation des fonds dédiés - Contributions financières d'autres organismes	17
Etat des provisions et dépréciations	18
Contributions volontaires en nature	19
Effectif moyen	20
Tableau de subventions d'exploitation	21
Liste des filiales et participations	22
Charges à payer et produits à recevoir	23
Produits et charges constatés d'avance	24
Ventilation des ressources d'exploitation	25

## DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	26
Bilan Passif détaillé	28
Compte de résultat détaillé	30

# Comptes annuels

# Bilan Actif

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	49 997	33 000	16 997	16 997
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	125 736	72 749	52 987	34 084
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	370 000	140 009	229 991	300 000
Autres titres immobilisés				
Prêts	6 430	6 430		
Autres immobilisations financières	43 182		43 182	42 732
<b>TOTAL I</b>	<b>595 345</b>	<b>252 188</b>	<b>343 157</b>	<b>393 813</b>
Comptes de liaison				
<b>II</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	10 187		10 187	3 472
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	4 352 921		4 352 921	2 398 382
Valeurs mobilières de placement	10 763		10 763	10 731
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	611 423		611 423	836 078
Charges constatées d'avance	7 026		7 026	2 362
<b>TOTAL III</b>	<b>4 992 319</b>		<b>4 992 319</b>	<b>3 251 025</b>
Frais d'émission des emprunts				
<b>IV</b>				
Primes de remboursement des obligations				
<b>V</b>				
Ecart de conversion actif				
<b>VI</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>5 587 664</b>	<b>252 188</b>	<b>5 335 476</b>	<b>3 644 838</b>

# Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	259 887	415 761
Excédent ou déficit de l'exercice	119 945	-155 875
<b>Situation nette</b>	<b>379 831</b>	<b>259 887</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	56 083	58 039
Provisions réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>435 915</b>	<b>317 926</b>
Comptes de liaison		
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>	<b>II</b>	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	597 546	322 734
<b>TOTAL III</b>	<b>597 546</b>	<b>322 734</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	313 919	89 608
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	278 749	505 070
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	355 931	235 036
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	3 353 418	2 174 465
<b>TOTAL V</b>	<b>4 302 016</b>	<b>3 004 178</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>VI</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>5 335 476</b>	<b>3 644 838</b>

# Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations	190	35
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	10 735	7 480
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	64 911	58 739
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	2 574 418	1 229 732
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	246 162	90 920
Mécénats	127 654	106 732
Legs, donations et assurances-vie	2 769	
Contributions financières	1 638 772	1 563 937
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	11 141	10 545
Utilisations des fonds dédiés	37 291	469 777
Autres produits	50	23
<b>TOTAL I</b>	<b>4 714 093</b>	<b>3 537 921</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	1 160 328	841 172
Aides financières	33 740	229 571
Impôts, taxes et versements assimilés	191 192	164 141
Salaires et traitements	1 850 407	1 545 364
Charges sociales	646 269	500 016
Dotations aux amortissements et dépréciations	14 848	17 888
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	312 103	322 734
Autres charges	12 197	2 382
<b>TOTAL II</b>	<b>4 221 085</b>	<b>3 623 269</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>493 008</b>	<b>-85 348</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		5 257
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>	<b>5</b>	<b>5 257</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	70 009	70 000
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>	<b>70 009</b>	<b>70 000</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-70 003</b>	<b>-64 743</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b>	<b>423 005</b>	<b>-150 090</b>

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



# Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	88 887	
Sur opérations en capital	1 956	1 956
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>90 842</b>	<b>1 956</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	393 902	7 740
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>	<b>393 902</b>	<b>7 740</b>
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-303 060	-5 784
Participations des salariés aux résultats	<b>VII</b>	
Impôts sur les bénéfices	<b>VIII</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>4 804 941</b>	<b>3 545 134</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>4 684 996</b>	<b>3 701 008</b>
EXCEDENT OU DEFICIT	119 945	-155 875
<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature	37 549	
Prestations en nature		
Bénévolat	113 089	74 303
<b>TOTAL</b>	<b>150 638</b>	<b>74 303</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	37 549	
Prestations en nature		
Personnel bénévole	113 089	74 303
<b>TOTAL</b>	<b>150 638</b>	<b>74 303</b>

# ANNEXE

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 5 335 476 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 119 945 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.

## PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

*L'association a pour objet d'initier, d'organiser, de soutenir ou de participer à toute initiative, projet, spectacle ou manifestation ayant pour but de révéler, développer et encourager toute forme d'expression artistique ou culturelle permettant à la personne humaine de progresser, de trouver sa place dans la société et de s'épanouir. Ainsi les personnes en difficultés ciblées sont celles sortant de détention ou dont la peine fait l'objet d'une mesure d'aménagement.*

*L'activité se déroule sur la péniche Thalassa, amarrée Port de Javel Haut Quai liberté 75015 PARIS, rénovée et aménagée afin d'accueillir les activités de l'association. Ces bureaux sont pris en location à la SAS WU & CIE, dont laquelle l'association détient une participation. Wake up café étend son activité petit à petit en France, et compte aujourd'hui en plus du site de Paris 8 autres sites situés à Montreuil, Sèvres, Lyon, Montpellier, Marseille, Valence, Nantes et Lille.*

# Règles et méthodes comptables

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, à l'exception du changement de méthode décrit ci-dessous,
- 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.

## Informations sur les cotisations :

Concernant la comptabilisation des cotisations, le fait générateur est la date d'encaissement.

## Changement de méthode comptable et de présentation

L'Autorité des Normes Comptables (ANC) a adopté le 30 juin 2022 le règlement n°2022-04 qui intègre de nouvelles dispositions à la suite des obligations comptables mises en place par la loi n°2021-1109 du 24 août 2021 confortant le respect des principes de la République et notamment la tenue d'un état séparé des avantages et ressources provenant de l'étranger à présenter dans l'annexe des comptes annuels.

Ces nouvelles dispositions s'appliquent pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2023 et constituent un changement de méthode comptable.

L'état séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger est établi selon le modèle de tableau synthétique présenté à la page 25 bis du présent document.

La version détaillée de l'état séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger que l'association doit établir est mise à disposition de toute personne qui en ferait la demande.

## Faits caractéristiques

### Traité d'apport entre Wake up Café et La Table de WU

L'association WAKE UP CAFE et l'association La Table de WU avaient signé un premier traité d'apport d'un montant de 250 000€ le 01/07/2020. Ainsi WAKE UP CAFE apportait la somme à cette date.

Un second traité d'apport de 250 000 € en date du 29 décembre 2023 prévoit que, la bénéficiaire restituera à l'apporteuse l'apport initial ainsi que l'apport complémentaire, soit 500.000 € au total, dans la limite des sommes apportées :

- 100.000 € en cas de trésorerie de fin d'exercice comprise entre 300.000 € et 400.000 €;
- 200.000 € en cas de trésorerie de fin d'exercice comprise entre 400.001 € et 600.000 €
- 300.000 € en cas de trésorerie de fin d'exercice comprise entre 600.001 € et 800.000 €
- 400.000 € en cas de trésorerie de fin d'exercice comprise entre 800.001 € et 999.999 €
- 500.000 € en cas de trésorerie supérieure ou égale à 1.000.000 €.

La situation de trésorerie à prendre en compte est celle du dernier exercice complet clos.

## 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.

<sup>1</sup>Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

• Agencements et aménagement	5 à 10 ans
• Mobilier de bureau et informatique	1 à 3 ans
• Mobilier	4 ans
• Matériel de transport	5 ans.

### Immobilisations financières

L'association détient une participation dans la SAS WU & CIE à hauteur de 370.000 € qui représente 24,67 % du capital de cette société au 31/12/2023.

Compte tenu de la situation nette de Wu & Cie, une dépréciation de 70K€ a été comptabilisée au 31/12/2023 soit un solde de 140 008.56 € ( compte 296100 ).

### Honoraires Commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires du Commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 15 120 € TTC.

### Créances

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

Sont inclus dans les autres créances :

- le solde des contributions financières et subventions pour 4 219 458.85 €;
- le solde du compte de réciprocité SAS WU & CIE chez WAKE UP CAFE pour 34 448.37 €;
- les dons a recevoir via Helloasso du mois de décembre qui s'élève à 18 035 €;
- le solde des indemnités IJSS d'un montant de 32 541.94 €.

### Dettes

Est inclus dans le poste Fournisseurs:

- Factures non parvenues de SAS WU&Cie pour 123 600 €.

Sont inclus dans les autres dettes :

- le solde des créance à La Table de Wu pour 266 020 €,
- le solde à reverser à Eloquencia pour 42 255,21 €,
- le solde à reverser à Kimzo pour 24 856,94 €,
- le solde à reverser à Citizing pour 9 683,40 €.

### 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 597 546 € et sont détaillés en annexe.

### Contributions volontaires en nature

La valorisation des dons en nature au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 37 549 euros. La valorisation du bénévolat correspond à un montant de 113 089 euros.

Ces 2 sommes sont comptabilisées.

### Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés ne sont pas comptabilisés et font l'objet d'une inscription en engagements donnés. L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale,
- taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 4 802 euros, cette somme n'a pas été comptabilisé.

## Note explicative CER - CROD

### 1- Généralités

Le compte de résultat par origine et destination ainsi que le compte d'emploi des ressources présentés regroupent l'ensemble des opérations de l'association Wake up Café.

Ils ont été établis, pour la première fois en 2023, sur la base des états financiers de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

### 2- Les produits par origine

La répartition des produits de l'exercice 2023 est la suivante :

- Subventions et Concours Publics (53,5%) : principalement le financement du contrat PIC (Plan d'Investissement dans les Compétences) et la mise en place d'un Contrat à Impact
- Contributions financières (34,1%) : il s'agit essentiellement de ressources provenant de fondations d'entreprises et familiales
- Produits liés à la générosité du Public : ils représentent 7,8% du total des produits et sont en forte augmentation par rapport à 2022 (+180k€)
- Autres produits (4,6%) : produits liés à la refacturation de prestations de service et de produits divers de gestion

### 3- Les charges par destination

Le total des charges inscrites au compte de résultat s'élève à 4 684k€ dont la part financée par la générosité du public représente 8,6%.

Les emplois des ressources ont été affectés à partir d'un suivi analytique comme suit :

#### a) Missions sociales : 3 389k€

Les missions sociales de Wake up Café comprennent principalement l'accompagnement personnalisé et sans limite de temps des personnes sous mains de justice vers une réinsertion sans récidive dans la société.

Elles représentent 72% du total des charges comptables.

#### b) Recherche de fonds : 207k€

Les dépenses de recherche de fonds (4,5%) sont constituées des salaires et charges de l'équipe responsable de la collecte de fonds et des partenariats.

#### c) Frais de fonctionnement : 692k€

Les frais de fonctionnement (15%) correspondent aux charges de personnel des fonctions support (Direction, DAF, DRH, communication...) à hauteur de 65% ainsi qu'aux charges externes liées au siège (loyer immobilier, honoraires comptables, honoraires de commissariat aux comptes, coûts de gestion de la paie...)

#### d) Reports en fonds dédiés : 312k€

La part des reports en fonds dédiés financée par la générosité du public représente 32k€.

# 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	49 997		
<b>TOTAL</b>	<b>49 997</b>		
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	34 521		
Matériel :			33 751
- De transport	9 778		
- De bureau et informatique, mobilier	47 685		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>	<b>91 985</b>		<b>33 751</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	370 000		
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	49 162		450
<b>TOTAL</b>	<b>419 162</b>		<b>450</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>561 144</b>		<b>34 201</b>
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou égal. 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			49 997
<b>TOTAL</b>			<b>49 997</b>
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencts et aménagt. const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencts et aménagt. divers			34 521
- De transport			43 529
Matériel :			47 685
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>			<b>125 736</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			370 000
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			49 612
<b>TOTAL</b>			<b>419 612</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>595 345</b>

# 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						
TOTAL						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel						
Installations générales, agencements et aménagements divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
TOTAL		57 901	14 848		72 749	
TOTAL GENERAL		57 901	14 848		72 749	
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 dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	
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 créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	6 430		6 430
Autres immobilisations financières	43 182		43 182
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	10 187	10 187	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	360	360	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 542	32 542	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	4 219 459	4 219 459	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	100 560	100 560	
Charges constatées d'avance	7 026	7 026	
<b>TOTAL</b>	<b>4 419 746</b>	<b>4 370 133</b>	<b>49 612</b>

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire



# 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	313 919	313 919		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	96 571	96 571		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	102 069	102 069		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	80 109	80 109		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	355 931	355 931		
Produits constatés d'avance	3 353 418	3 353 418		
<b>TOTAL</b>	<b>4 302 016</b>	<b>4 302 016</b>		

(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					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	415 761	-155 875			259 887
Excédent ou déficit de l'exercice	-155 875	155 875	119 945		119 945
<b>Situation nette</b>	<b>259 887</b>		<b>119 945</b>		<b>379 831</b>
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	58 039			1 956	56 083
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>317 926</b>		<b>119 945</b>	<b>1 956</b>	<b>435 915</b>

Commentaire

# Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Report au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Fondation T	8 039	10 000	1 956	6 083
Fonds de dotation A	50 000	50 000		50 000
<b>TOTAL</b>	<b>58 039</b>	<b>60 000</b>	<b>1 956</b>	<b>56 083</b>

# 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
PIC Insert'Up	282 006	279 953				561 959	
Région IDF	3 437					3 437	
<b>TOTAL</b>	<b>285 443</b>	<b>279 953</b>				<b>565 396</b>	

(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

# Variation des fonds dédiés - Contributions financières d'autres organismes

Contributions financières d'autres organismes	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
Crédit Agricole		7 125				7 125	
Le Maillon		5 000				5 000	
Fondation IF		20 025				20 025	
Fondation Sycamore	5 156		5 156				
Fondation Cesarini	13 750		13 750				
L'Oréal atelier Bien être	6 875		6 875				
Fondation L'Oréal	4 927		4 927				
Fondation Transatlantique	6 583		6 583				
<b>TOTAL</b>	<b>37 291</b>	<b>32 150</b>	<b>37 291</b>			<b>32 150</b>	

(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

# Etat des provisions et dépréciations

	Montant début exercice	Augmentatio Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
<b>Provisions réglementées</b>					
Provisions pour investissements					
Provisions relatives aux stocks					
Provisions relatives aux éléments d'actif					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>					
<b>Provisions pour risques et charges</b>					
- litiges					
- amendes et pénalités					
Provisions pour risques					
- pertes de change					
- risque d'emploi					
- autres					
Provisions pour charges sur legs ou donations					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>TOTAL II</b>					
<b>Provisions pour dépréciations</b>					
- incorporelles	33 000				33 000
- corporelles					
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations					
- Titres mis en équivalence					
- Titres de participation	70 000	70 009			140 009
- autres immobilisations financières	6 430				6 430
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées					
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres dépréciations					
<b>Total III</b>	<b>109 430</b>	<b>70 009</b>			<b>179 439</b>
<b>TOTAL GENERAL ( I+II+III)</b>	<b>109 430</b>	<b>70 009</b>			<b>179 439</b>
Dont dotations et reprises :					
- d'exploitation					
- financières		70 009			
- exceptionnelles					

# Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	
	31/12/2023	31/12/2022
	Débit	Débit
<b>860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)</b>		
	<b>TOTAL</b>	
<b>861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)</b>		
Dons à nature	37 549	
	<b>TOTAL</b>	<b>37 549</b>
<b>862 - Prestation</b>		
	<b>TOTAL</b>	
<b>864 - Personnel bénévole</b>		
Bénévolat	113 089	74 303
	<b>TOTAL</b>	<b>113 089</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>150 638</b>
		<b>74 303</b>
	Répartition par nature de ressources	
	31/12/2023	31/12/2022
	Crédit	Crédit
<b>870 - Dons en nature</b>		
Dons à nature	37 549	
	<b>TOTAL</b>	<b>37 549</b>
<b>871 - Prestation en nature</b>		
	<b>TOTAL</b>	
<b>875 - Bénévolat</b>		
Bénévolat	113 089	74 303
	<b>TOTAL</b>	<b>113 089</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>150 638</b>
		<b>74 303</b>

# Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	25	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	24	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL		49

Commentaire



# Tableau de subventions d'exploitation

Subventions	Accordées du 01/01/2023 au 31/12/2023	Dont reçues du 01/01/2023 au 31/12/2023	Solde à percevoir
	(1)	(2)	(1)-(2)
Etat	29 000	29 000	
Caisse des dépôts	859 277		859 277
Collectivités territoriales	344 791	321 491	23 300
Contrat Impact	2 642 142	974 731	1 667 411
<b>Total subventions d'exploitation</b>	<b>3 875 210</b>	<b>1 325 222</b>	<b>2 549 988</b>

# Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute	Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
FILIALES (plus de 50%)						

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute	Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
WU ET CIE	1 500 000	24.67	370 000			1 198 840
6 port de Javel Haut 75015 Paris	745 090		229 991			-95 394

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute	Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
AUTRES TITRES						

# Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	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	210 344	49 338
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	195 810	167 793
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
<b>TOTAL</b>	<b>406 154</b>	<b>217 131</b>

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances clients, usagers et comptes rattachés	905	
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	50 577	43 657
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>51 482</b>	<b>43 657</b>

Commentaire

# Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Produits :	- D'exploitation	3 353 418	2 174 465
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
<b>TOTAL</b>		<b>3 353 418</b>	<b>2 174 465</b>

Commentaire: Les produits constatés d'avance correspondent au contributions financières et subventions de fonctionnement.

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Charges :	- D'exploitation	7 026	2 362
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>		<b>7 026</b>	<b>2 362</b>

Commentaire

# Ventilation des ressources d'exploitation

Ventilation des ressources d'exploitation	Montant
Subventions d'exploitation	2 574 418
Dons	248 931
Mécénats	127 654
Contributions financières	1 638 772
Cotisations	190
Autres	124 128
<b>TOTAL</b>	<b>4 714 093</b>

Commentaire

ETAT SEPRE DES AVANTAGES ET DES RESSOURCES PROVENANT DE  
L'ETRANGER POUR L'EXERCICE (version synthétique)

Etat du contributeur	Montant totl des avantages et des ressources
SUISSE	650 232,00 €

La version détaillée de l'état séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger de l'association WAKE UP CAFE doit établir en application de l'article 434-4 du règlement ANC n°2022-04 du 30/06/2022 est mise à la disposition du public :

- au siège de l'association, Quai Liberté Port de Javel Haut 75015 Paris

- et sur le site internet de l'association : <https://www.wakeupcafe.org/>

## Compte de résultat par origine et destination - CROD

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
<b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>				
<b>1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>				
1.1 Cotisation sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	246 162	246 162		
- Legs, donations et assurances-vie	2 769	2 769		
- Mécénat	127 654	127 654		-
1.3 Autres produits liés à la générosité du public		-		
<b>2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>				
2.1 Cotisations avec contrepartie	190			
2.2 Parrainage des entreprises				
2.3 Contributions financières sans contrepartie	1 638 772			
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	177 684			
<b>3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS</b>	2 574 418			
<b>4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>				
<b>5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS</b>	37 291	37 291		
<b>TOTAL</b>	<b>4 804 941</b>	<b>413 876</b>	-	-
<b>CHARGES PAR DESTINATION</b>				
<b>1 - MISSIONS SOCIALES</b>				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	3 355 347	289 015		
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	33 740	3 037		
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
<b>2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS</b>				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	206 990	17 829		
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
<b>3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>	691 959	59 602		
<b>4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>	84 857	7 309		
<b>5 - IMPOT SUR LES BENEFICES</b>				
<b>6 REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE</b>	312 103	32 150		
<b>TOTAL</b>	<b>4 684 996</b>	<b>408 942</b>	-	-
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>119 945</b>	<b>4 934</b>	-	-

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
<b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>				
<b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>				
Bénévolat	113 089	113 089		-
Prestations en nature				
Dons en nature	37 549	37 549		
<b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>				
<b>3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE</b>				
Prestations en nature				
Dons en nature				
<b>TOTAL</b>	<b>150 638</b>	<b>150 638</b>	-	-
<b>CHARGES PAR DESTINATION</b>				
<b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES</b>				
Réalisées en France	150 638	150 638	-	-
Réalisées à l'étranger				
<b>2 - CONTRIBUTION VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS</b>				
<b>3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT</b>				
<b>TOTAL</b>	<b>150 638</b>	<b>150 638</b>	-	-

COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES					
EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE N	EXECICE N-1	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE N	EXECICE N-1
<b>EMPLOIS DE L'EXERCICE</b>			<b>RESSOURCE DE L'EXERCICE</b>		
<b>1 - MISSIONS SOCIALES</b>			<b>1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>		
1.1 Réalisées en France			1.1 Cotisations sans contrepartie		
Actions réalisées par l'organisme	289 015	-	1.2. Dons, legs et mécénats		
Versements à un organismes central ou d'autres organismes agissant en France	3 037	-	Dons manuels	246 162	-
			Legs, donations et assurances-vie	2 769	
1.2 Réalisées à l'étranger			Mécénat	127 654	-
Actions réalisées par l'organisme					
Versements à un organismes centrail ou d'autres organismes agissant à l'étranger			1.3 Autres ressources liées à la générosité du public	-	
<b>2. FRAIS DE RECHERCHES DE FONDS</b>					
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	17 829				
2.2. Frais de recherche d'autres ressources					
<b>3. FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>	59 602	-			
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>369 483</b>	<b>-</b>	<b>TOTAL RESSOURCES</b>	<b>376 585</b>	<b>-</b>
4. DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	7 309	-	2. REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
5. REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	32 150	-	3. UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	37 291	-
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	4 934	-	DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
<b>TOTAL</b>	<b>413 876</b>	<b>-</b>	<b>TOTAL</b>	<b>413 876</b>	<b>-</b>
			<b>RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)</b>	-	-
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public	4 934	
			(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
			<b>RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)</b>	<b>4 934</b>	<b>-</b>



CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
EMPLOIS DE L'EXERCICE	EXERCICE N	EXERCICE N-1	RESSOURCES DE L'EXERCICE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
<b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES</b> Réalisées en France Réalisées à l'étranger <b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS</b> <b>3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT</b>	150 638		<b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>  Bénévolat Prestations en nature Dons en nature	113 089   37 549	
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>150 638</b>	-	<b>TOTAL RESSOURCES</b>	<b>150 638</b>	-

<b>FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>	EXERCICE N	EXERCICE N-1
<b>FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE</b>	37 291	-
(-) Utilisation	- 37 291	-
(+) Report	32 150	-
<b>FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE</b>	<b>32 150</b>	-

# Détail des comptes

# Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation	
ACTIF	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	16 997.00	16 997.00		
232300 Immobilisation en cours (disque)	49 997.00	49 997.00		
293230 Provision immo en cours	-33 000.00	-33 000.00		
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	52 986.66	34 084.39	18 902.27	55.46
218100 Installations générales, agencement	34 521.21	34 521.21		
218200 Matériel de transport	43 529.00	9 778.24	33 750.76	345.17
218300 MATERIEL INFORMATIQUE	44 281.59	44 281.59		
218400 Mobilier	3 403.90	3 403.90		
281810 Amort.aai divers	-27 583.16	-25 015.11	-2 568.05	-10.27
281820 Amort. materiel transport	-5 590.56	-1 961.08	-3 629.48	-185.11
281830 Amortissements mat.informatique	-37 602.42	-29 835.51	-7 766.91	-26.03
281840 Amort. mobilier	-1 972.90	-1 088.85	-884.05	-81.18
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	229 991.44	300 000.00	-70 008.56	-23.34
261000 Titres de participation	370 000.00	370 000.00		
296100 Deprec. titres particip.WU et CIE	-140 008.56	-70 000.00	-70 008.56	-100.01
Autres titres immobilisés				
Prêts				
274000 Prêt Z. Ism	5 230.40	5 230.40		
274100 Prêts MINGO	1 200.00	1 200.00		
297400 Provision prêt	-6 430.40	-6 430.40		
Autres immobilisations financières	43 181.90	42 731.90	450.00	1.05
275500 dépôts cautions	43 181.90	42 731.90	450.00	1.05
TOTAL I	343 157.00	393 813.29	-50 656.29	-12.86
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	10 186.80	3 471.80	6 715.00	193.40
411100 CLIENTS	9 281.80	3 471.80	5 810.00	167.34
418100 Usag. factures à établir	905.00		905.00	

ACTIF	Solde		Montant	Variation %
	Au	Au		
	31/12/2023	31/12/2022		
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	4 352 920.94	2 398 382.37	1 954 538.57	81.49
401100 FOURNISSEURS	47 226.78	7 490.11	39 736.67	530.53
409100 FOURNISSEUR ACOMPTE VERSES	850.00	850.00		
409800 Rrr a obten.avoir a recev		37 800.00	-37 800.00	-100.00
427000 Personnel oppositions	360.00		360.00	-
438700 INDEMNITES IJSS	32 541.94		32 541.94	-
441000 SUBVENTION A RECEVOIR	4 219 458.85	2 333 710.12	1 885 748.73	80.80
467600 WU & CIE	34 448.37		34 448.37	-
467910 NOTE DE FRAIS		12 675.14	-12 675.14	-100.00
468700 Divers - prod. a recevoir	18 035.00	5 857.00	12 178.00	207.92
Valeurs mobilières de placement	10 762.71	10 731.02	31.69	0.30
508000 Autres VMP et autres créances assimilées	10 762.71	10 731.02	31.69	0.30
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	611 423.14	836 077.85	-224 654.71	-26.87
512110 SOCIETE GENERALE	1 713.48	21 001.95	-19 288.47	-91.84
512120 CIC COMPTE COURANT	495 699.72	814 945.06	-319 245.34	-39.17
512130 BNP COMPTE COURANT	114 009.94		114 009.94	-
531100 Caisse		130.84	-130.84	-100.00
Charges constatées d'avance	7 025.72	2 361.73	4 663.99	197.46
486000 Charges constatées d'avance	7 025.72	2 361.73	4 663.99	197.46
<b>TOTAL III</b>	<b>4 992 319.31</b>	<b>3 251 024.77</b>	<b>1 741 294.54</b>	<b>53.56</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>5 335 476.31</b>	<b>3 644 838.06</b>	<b>1 690 638.25</b>	<b>46.38</b>

# Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
<b>FONDS PROPRES</b>				
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
<b>Réserves</b>				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	259 886.87	415 761.42	-155 874.55	-37.49
110000 REPRISE A NOUVEAU	259 886.87	415 761.42	-155 874.55	-37.49
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>119 944.61</b>	<b>-155 874.55</b>	<b>275 819.16</b>	<b>-176.95</b>
<b>Situation nette</b>	<b>379 831.48</b>	<b>259 886.87</b>	<b>119 944.61</b>	<b>46.15</b>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	56 083.27	58 038.92	-1 955.65	-3.37
131820 Autres subv. d'inv.s	10 000.00	10 000.00		
131821 Autres subv. d'inv.s Montreuil	50 000.00	50 000.00		
139182 Subv. d'inv. inscrites au CR	-3 916.73	-1 961.08	-1 955.65	-99.75
Provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>	<b>435 914.75</b>	<b>317 925.79</b>	<b>117 988.96</b>	<b>37.11</b>
Comptes de liaison II				
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	597 546.00	322 734.00	274 812.00	85.15
194000 Engagements à réaliser sur subv.affectées	565 396.00	285 443.00	279 953.00	98.08
195000 Fonds déd. sur contrib. financières d'autres organismes	32 150.00	37 291.00	-5 141.00	-13.79
<b>TOTAL III</b>	<b>597 546.00</b>	<b>322 734.00</b>	<b>274 812.00</b>	<b>85.15</b>
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	313 918.73	89 607.80	224 310.93	250.32
401100 FOURNISSEURS	103 574.89	40 270.16	63 304.73	157.20
408000 FOURNISSEUR FNP	86 743.84	49 337.64	37 406.20	75.82
408120 FNP Wu et Cie	123 600.00		123 600.00	-
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	278 748.59	505 069.68	-226 321.09	-44.81
421000 SALAIRE	2 368.12	10 385.78	-8 017.66	-77.20

PASSIF	Solde		Montant	Variation %
	Au	Au		
	31/12/2023	31/12/2022		
428200 Dettes Provision sur Congés payés	94 203.23	97 308.14	-3 104.91	-3.19
431000 URSSAF	42 523.61	148 949.11	-106 425.50	-71.45
437310 RETRAITE	13 418.19	24 528.77	-11 110.58	-45.30
437400 PREVOYANCE + MUTUELLE	7 645.57	4 376.20	3 269.37	74.73
438200 Dettes sociales sur congés payés	38 481.27	38 923.26	-441.99	-1.14
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	4 388.87	4 556.03	-167.16	-3.67
447100 Taxe sur les salaires	12 594.00	144 480.77	-131 886.77	-91.28
448610 Charge à payer IMPOTS	38 428.73	16 843.96	21 584.77	128.15
448620 Uniformation -participation form.continue	24 697.00	14 717.66	9 979.34	67.80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	355 930.51	235 035.70	120 894.81	51.44
467120 LA TABLE DE WU	266 020.00		266 020.00	-
467140 ELOQUENCIA	42 255.21	118 888.40	-76 633.19	-64.46
467150 KIMSO	24 856.94	24 856.94		
467160 CITIZING	9 683.40	10 933.00	-1 249.60	-11.43
467600 WU & CIE		64 462.47	-64 462.47	-100.00
467900 DROIT D'AUTEURS SUR DISQUES	11 620.20	11 620.20		
467910 NOTE DE FRAIS	1 494.76	4 274.69	-2 779.93	-65.03
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	3 353 417.73	2 174 465.09	1 178 952.64	54.22
487000 Prds constates d'avance	3 353 417.73	2 174 465.09	1 178 952.64	54.22
<b>TOTAL V</b>	<b>4 302 015.56</b>	<b>3 004 178.27</b>	<b>1 297 837.29</b>	<b>43.20</b>
Ecarts de conversion passif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>5 335 476.31</b>	<b>3 644 838.06</b>	<b>1 690 638.25</b>	<b>46.38</b>

# Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations	190.00	35.00	155.00	442.86
756000 Cotisations particuliers	190.00	35.00	155.00	442.86
Ventes de biens	10 735.00	7 480.00	3 255.00	43.52
707100 Locations Waker	10 735.00	7 480.00	3 255.00	43.52
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	64 911.00	58 738.89	6 172.11	10.51
706000 Formation		5 247.88	-5 247.88	-100.00
708000 Prod. activites annexes	64 911.00	53 491.01	11 419.99	21.35
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	2 574 418.43	1 229 732.07	1 344 686.36	109.35
740000 Subventions d'exploitat.	2 574 418.43	1 229 732.07	1 344 686.36	109.35
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	246 162.05	90 920.07	155 241.98	170.75
754000 Dons Helloasso	46 016.50		46 016.50	-
754100 Dons entreprises & divers	200 145.55	90 920.07	109 225.48	120.13
Mécénats	127 653.50	106 732.32	20 921.18	19.60
754200 Mécénats	127 653.50	106 732.32	20 921.18	19.60
Legs, donations et assurances-vie	2 769.27		2 769.27	-
754300 Dons Mangopay	2 769.27		2 769.27	-
Contributions financières	1 638 771.93	1 563 937.32	74 834.61	4.79
755100 Contributions financières reçues d'autres org.	1 638 771.93	1 563 937.32	74 834.61	4.79
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	11 141.13	10 544.84	596.29	5.65
791000 Transferts charges d'expl	11 141.13	10 544.84	596.29	5.65
Utilisations des fonds dédiés	37 291.00	469 777.15	-432 486.15	-92.06
789400 Reprise fonds dédiés		405 772.15	-405 772.15	-100.00
789500 Utilisation fonds déd. contrib. fin. d'autres org.	37 291.00	64 005.00	-26 714.00	-41.74
Autres produits	49.57	23.21	26.36	117.39
758000 Produits divers de gestion courante	49.57	23.21	26.36	117.39
<b>TOTAL I</b>	<b>4 714 092.88</b>	<b>3 537 920.87</b>	<b>1 176 172.01</b>	<b>33.24</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 160 327.97	841 171.63	319 156.34	37.94
604000 ETUDE PRESTATION DE SERVICE	8 387.88	1 538.52	6 849.36	445.03
605000 ACHAT MATERIEL, EQUIPEMENT, TRAVAUX		3 981.85	-3 981.85	-100.00
606000 ACHATS NON STOCKES	442.35	500.00	-57.65	-11.60
606100 FIOUL		5 853.11	-5 853.11	-100.00
606110 ELECTRICITE, EAU	22 493.59	14 485.49	8 008.10	55.29
606300 FOURNITURE ENTRETIEN ET PETIT EQUIPEMENT	48 172.56	21 157.17	27 015.39	127.69
606400 FOURNITURE ADM	8 237.59	27 293.47	-19 055.88	-69.82
606401 VISTAPRINT	1 971.80	409.40	1 562.40	382.15
611100 ANIMATIONS	122 490.80	97 334.59	25 156.21	25.84
612500 LOCATION COPIEUR BNP PARIBAS	2 532.47	1 614.80	917.67	56.78
613000 LOCATION SEVRES	65 211.42	48 590.01	16 621.41	34.21
613010 WU ET CIE PENICHE THALASSA	123 600.00	138 200.16	-14 600.16	-10.56

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
613111 LOCATION NANTES	8 550.00		8 550.00	-
613300 LOCATION LECOURBE		3 912.60	-3 912.60	-100.00
613310 LOCATION MARSEILLE	28 229.82	25 804.80	2 425.02	9.40
613320 LOCATIONS COURBEVOIE résid.Hypoquets		4 260.28	-4 260.28	-100.00
613400 LOCATION MONTREUIL	42 299.85	36 653.20	5 646.65	15.41
613500 LOCATION MATERIEL dIAC	6 251.74	1 640.94	4 610.80	280.99
613510 Locations mob.CREDIPAR	4 777.85	4 200.79	577.06	13.73
613570 LOCATION DOMAINE	2 394.55	54.00	2 340.55	+1 000.00
613600 LOCATION BOULOGNE		3 028.65	-3 028.65	-100.00
613700 LOCATION LYON	24 000.00	20 800.00	3 200.00	15.38
613710 LOCATION VALENCE	18 120.00	9 900.00	8 220.00	83.03
613800 LOCATION MONTPELLIER	33 627.36	30 517.42	3 109.94	10.19
613900 LOCATION JOUARS	1 419.35	6 360.00	-4 940.65	-77.69
614000 Charges locat.copropriete	4 815.86	8 800.57	-3 984.71	-45.28
615000 ENTRETIEN REPARATION	25 331.99	21 018.54	4 313.45	20.52
615600 MAINTENANCE	202.23		202.23	-
616000 Primes d'assurance héberge	3 918.71	4 668.22	-749.51	-16.05
616100 Multirisques	7 851.30	6 736.94	1 114.36	16.54
618000 DIVERS		1 490.52	-1 490.52	-100.00
618100 SEMINAIRE	16 306.30	6 000.00	10 306.30	171.77
618800 FARAPEJ (participation formation)		120.00	-120.00	-100.00
621400 Pers. détaché ou prêté à l'association	2 466.04		2 466.04	-
622100 HONORAIRE	270 684.86	85 169.87	185 514.99	217.82
622600 Honoraires Comptables	9 012.00	7 269.60	1 742.40	23.96
622610 Honoraires Avocats		87.60	-87.60	-100.00
622620 Payfit	17 620.40	9 339.60	8 280.80	88.65
622700 Honoraires CAC	12 768.72	7 963.20	4 805.52	60.35
622710 Frais d'actes et de contentieux	18.43		18.43	-
623200 PUBLICITE		1 348.89	-1 348.89	-100.00
623400 CADEAUX		125.35	-125.35	-100.00
623600 Catalogues et imprimés	4 058.03	2 129.58	1 928.45	90.52
625100 FRAIS DE DEPLACEMENT	88 786.30	73 319.22	15 467.08	21.10
625300 Frais NF réception, alimentation	103 509.48	80 315.95	23 193.53	28.88
626000 FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATION	1 757.19		1 757.19	-
626001 FRAIS POSTAUX	1 661.15	2 322.73	-661.58	-28.50
626100 INTERNET	6 031.57	2 036.71	3 994.86	196.12
626200 TELEPHONE	5 452.68	5 516.17	-63.49	-1.14
627000 SERVICE BANCAIRE	2 866.30	5 448.77	-2 582.47	-47.40
628000 Cotisations	1 997.45	1 852.35	145.10	7.83
Aides financières	33 740.00	229 571.21	-195 831.21	-85.30
657000 Aides financières	33 740.00	199 571.21	-165 831.21	-83.09
657100 Subventions reversées à la Table de Wu		30 000.00	-30 000.00	-100.00
Impôts, taxes et versements assimilés	191 192.44	164 140.78	27 051.66	16.48
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	131 284.00	105 720.00	25 564.00	24.18
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	309.50		309.50	-
631300 Formation professionnelle continue	24 697.00	11 520.92	13 176.08	114.37
633100 Formation continue		14 700.46	-14 700.46	-100.00
635120 Taxes foncières	10 174.21	15 888.40	-5 714.19	-35.96
635130 TAXE D'HABITATION	11 288.00	3 537.00	7 751.00	219.14
635140 Autres droits	8 967.73	8 302.00	665.73	8.02
635200 TAXE SUR LES BUREAUX	4 472.00	4 472.00		
Salaires et traitements	1 850 406.93	1 545 364.49	305 042.44	19.74
641100 Salaire brut	1 789 652.37	1 456 501.90	333 150.47	22.87
641200 Provisions sur congés payés	-3 104.91	33 153.61	-36 258.52	-109.37
641300 PRIMES et GRATIFICATIONS	29 245.76	25 767.12	3 478.64	13.50
641310 Indemn.rupture		1 416.67	-1 416.67	-100.00
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	34 613.71	28 525.19	6 088.52	21.35



COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Charges sociales	646 269.46	500 015.82	146 253.64	29.25
645100 URSSAF	482 499.82	369 261.76	113 238.06	30.67
645300 RETRAITE	105 035.75	79 432.05	25 603.70	32.23
645400 MUTUELLE	17 157.50	12 124.98	5 032.52	41.51
645500 PREVOYANCE	28 304.09	21 069.35	7 234.74	34.34
645600 CHARGES SUR CONGES PAYES	-441.99	21 387.03	-21 829.02	-102.07
645830 CHARGES/ PROV CP		-8 125.58	8 125.58	-100.00
647500 Medecine trav. pharmacie	7 108.29	4 866.23	2 242.06	46.07
648000 Autres charges de personnel	6 606.00		6 606.00	-
Dotations aux amortissements et dépréciations	14 848.49	17 888.36	-3 039.87	-16.99
681120 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	14 848.49	17 888.36	-3 039.87	-16.99
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	312 103.00	322 734.00	-10 631.00	-3.29
689400 Reports en fonds déd. sur subv. d'expl.	279 953.00	285 443.00	-5 490.00	-1.92
689500 Reports en fonds déd. sur contrib. fin. d'autres org.	32 150.00	37 291.00	-5 141.00	-13.79
Autres charges	12 196.68	2 382.34	9 814.34	412.05
651000 Redevances/concessions	1 958.16	252.80	1 705.36	673.91
658000 Charges diverses de gestion courante	10 238.52	2 129.54	8 108.98	380.70
<b>TOTAL II</b>	<b>4 221 084.97</b>	<b>3 623 268.63</b>	<b>597 816.34</b>	<b>16.50</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>493 007.91</b>	<b>-85 347.76</b>	<b>578 355.67</b>	<b>-677.65</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	5.38		5.38	-
764000 Revenus des VMP	5.38		5.38	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change		5 257.34	-5 257.34	-100.00
766000 Gains de change		5 257.34	-5 257.34	-100.00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL III</b>	<b>5.38</b>	<b>5 257.34</b>	<b>-5 251.96</b>	<b>-99.90</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	70 008.56	70 000.00	8.56	0.01
686620 Dot. dépréc. immob. fin.	70 008.56	70 000.00	8.56	0.01
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>	<b>70 008.56</b>	<b>70 000.00</b>	<b>8.56</b>	<b>0.01</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-70 003.18</b>	<b>-64 742.66</b>	<b>-5 260.52</b>	<b>8.13</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>423 004.73</b>	<b>-150 090.42</b>	<b>573 095.15</b>	<b>-381.83</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	88 886.72		88 886.72	-
772000 Prod./exercic. antérieurs	88 886.72		88 886.72	-
Sur opérations en capital	1 955.65	1 955.65		
777000 Quote-part des subv. d'invest. virée au résultat de l'exercice	1 955.65	1 955.65		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</b>	<b>90 842.37</b>	<b>1 955.65</b>	<b>88 886.72</b>	<b>4 545.12</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	393 902.49	7 739.78	386 162.71	+1 000.00
671200 Pénalités et amendes fiscales ou pénales	7 896.00	7 739.78	156.22	2.02
671800 Aut.chg.excep./op.gestion	2 196.00		2 196.00	-
672000 Charges/exer. antérieurs	133 810.49		133 810.49	-
673000 Apports ou affectations en numéraire	250 000.00		250 000.00	-
Sur opérations en capital				

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VI</b>	<b>393 902.49</b>	<b>7 739.78</b>	<b>386 162.71</b>	<b>4 989.32</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-303 060.12</b>	<b>-5 784.13</b>	<b>-297 275.99</b>	<b>5 139.51</b>
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>4 804 940.63</b>	<b>3 545 133.86</b>	<b>1 259 806.77</b>	<b>35.54</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>4 684 996.02</b>	<b>3 701 008.41</b>	<b>983 987.61</b>	<b>26.59</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>119 944.61</b>	<b>-155 874.55</b>	<b>275 819.16</b>	<b>-176.95</b>

# In Extenso

IN EXTENSO NOGENT SUR MARNE  
7 avenue de Joinville  
94130 NOGENT-SUR-MARNE

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)  
© 2019 In Extenso & Associés