

PY33

UNION NATIONALE DES ASSOCIATIO

2 QUAI DE BRAZZA
33100 - BORDEAUX

Dossier Financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etats de synthèse

PY33

33 rue la Fayette - 75009 - Paris
Tel : 01 88 32 02 62

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Autres immobilisations corporelles	63 510	58 983	4 527	4 594
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	11 305		11 305	11 305
Autres immobilisations financières	195		195	
Total I	75 010	58 983	16 027	15 899
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	244 213	20 000	224 213	171 357
Autres créances	189 999		189 999	772 279
Divers				
Disponibilités	325 978		325 978	254 761
Charges constatées d'avance	21 463		21 463	82 728
Total II	781 654	20 000	761 654	1 281 125
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	856 664	78 983	777 681	1 297 024

Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise	12 000	12 000
Autres fonds propres avec droit de reprise	12 000	12 000
Réserves		
Report à nouveau	78 122	41 326
Excédent ou déficit de l'exercice	32 551	36 796
Situation nette (sous-total)	122 673	90 122
Total I	122 673	90 122
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Total II		
PROVISIONS		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts	20 883	23 763
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	20 883	23 763
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	190 983	163 082
Dettes fiscales et sociales	60 344	23 394
Autres dettes	1 542	71 467
Produits constatés d'avance	381 256	925 195
Total IV	655 008	1 206 901
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	777 681	1 297 024

Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	125 671	12,85	113 603	15,26
Ventes de biens et de services	322 587		293 447	
Ventes de prestations services	322 587	33,00	293 447	39,42
Produits de tiers financeurs	684 544		372 650	
Concours publics et subventions d'exploitation	521 273	53,32	329 626	44,28
Ressources liées à la générosité du public	8 099	0,83	7 774	1,04
Contributions financières	155 172	15,87	35 250	4,74
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges	22 616	2,31	4 413	0,59
Autres produits	334	0,03	38	0,01
Total I	1 155 752	118,22	784 152	105,33
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	444 577	45,47	311 704	41,87
Aides financières	207 418	21,22	137 546	18,48
Impôts, taxes et versements assimilés	9 614	0,98	4 440	0,60
Salaires et traitements	337 420	34,51	233 479	31,36
Charges sociales	105 510	10,79	51 380	6,90
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	22 273	2,28	8 237	1,11
Autres charges	228	0,02	91	0,01
Total II	1 127 039	115,28	746 876	100,33
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	28 712	2,94	37 276	5,01
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés	4 113	0,42		
Total III	4 113	0,42		
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assilées	274	0,03	137	0,02
Total IV	274	0,03	137	0,02
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	3 838	0,39	-137	-0,02
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+	32 551	3,33	37 139	4,99
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Total V				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Total VI				
Impôts sur les bénéfices (VIII)			343	0,05
Total des produits (I + III + V)	1 159 864	118,64	784 152	105,33
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)	1 127 314	115,31	747 356	100,39
EXCEDENT OU DEFICIT	32 551	3,33	36 796	4,94
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NAT				
Dons en nature	8 768		6 631	
Prestations en nature			2 320	
Bénévolat	144 959		61 029	
TOTAL	153 728		69 980	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLON				

Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%
Mise à disposition gratuite	8 768		6 631	
Prestations en nature			2 320	
Personnel bénévole	144 959		61 029	
TOTAL	153 728		69 980	

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Autres immobilisations corporelles				
RENAULT TRAFIC 2012	12 250		12 250	12 250
MAT. DE BUREAU INFORMATIQUE	51 260		51 260	49 054
AMORT. RENAULT TRAFIC 2012		12 250	-12 250	-12 250
AMORT MATERIEL INFORMATIQUE		46 733	-46 733	-44 459
	63 510	58 983	4 527	4 594
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
PART SOCIALES CREDIT COOP	305		305	305
TITRES TERRAVOX	6 000		6 000	6 000
TITRES SAVOIR DEVENIR	5 000		5 000	5 000
	11 305		11 305	11 305
Autres immobilisations financières				
DEPOTS ET CAUTION. VERSES	195		195	
	195		195	
Total I	75 010	58 983	16 027	15 899
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Usagers	192 363		192 363	119 274
Créances douteuses				5 956
CLIENTS FACT. A ETABLIR	51 850		51 850	52 083
DEP DES COMPTES CLIENTS		20 000	-20 000	-5 956
	244 213	20 000	224 213	171 357
Autres créances				
FOUR. AVOIR A RECEVOIR				1 750
ActivitÃ© partielle				199
SUBVENTION A RECEVOIR	180 624		180 624	768 664
Autres comptes débiteurs/créditeurs	7 606		7 606	
PRODUITS A RECEVOIR	1 769		1 769	1 666
	189 999		189 999	772 279
Divers				
Disponibilités				
CREDIT COOPERATIF	122 196		122 196	179 683
CAT 2	50 000		50 000	
CAT 3	50 000		50 000	
CAT 4	50 000		50 000	
LVA CREDIT COOP	52 352		52 352	75 050
LIVRET B	15		15	15
INTERET COURUS A RECEVOIR	1 391		1 391	
CAISSE	24		24	13
	325 978		325 978	254 761
Charges constatées d'avance				
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	21 463		21 463	82 728
	21 463		21 463	82 728
Total II	781 654	20 000	761 654	1 281 125
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	856 664	78 983	777 681	1 297 024

Bilan détaillé

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise	12 000	12 000
Autres fonds propres avec droit de reprise		
FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT R	12 000	12 000
	12 000	12 000
Réserves		
Report à nouveau		
REPORT A NOUVEAU	78 122	41 326
	78 122	41 326
Excédent ou déficit de l'exercice	32 551	36 796
Situation nette (sous-total)	122 673	90 122
Total I	122 673	90 122
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Total II		
PROVISIONS		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
EMPRUNT 23 K€ PGE	20 883	23 763
	20 883	23 763
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	20 883	23 763
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Fournisseurs	65 682	102 740
FOUR. FACTURES NON PARVENUES	125 301	60 343
	190 983	163 082
Dettes fiscales et sociales		
Personnel – rémunérations dues	23 370	37
PERSONNEL PROV. CONGES PAYES	5 693	5 041
SECURITE SOCIALE	13 114	7 744
MUTUELLE ISTYA	1 424	941
MUTEX PREVOYANCE	960	1 424
CAISSE RETRAITE B2V	3 677	2 266
TICKET RESTAURANT	1 272	
CHARGES SOCIALES / C.PAYES	1 530	1 517
ORGANISME SOCIAUX – CHG A PAYE	3 589	
PRÉLÈVEMENT A LA SOURCE	1 044	229
Etat – impôts sur les bénéfices		343
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER		111
FORMATION CONTINUE	4 671	3 741
	60 344	23 394
Autres dettes		
CLIENTS AVOIR A ENVOYER	1 542	640
Autres comptes débiteurs/créditeurs		70 827
	1 542	71 467
Produits constatés d'avance		
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	381 256	925 195
	381 256	925 195
Total IV	655 008	1 206 901
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	777 681	1 297 024

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
COTISATIONS SANS CONTREPARTIES	125 671	12,85	113 603	15,26
	125 671	12,85	113 603	15,26
Ventes de biens et de services	322 587		293 447	
Ventes de prestations services				
AUTRES PRESTATIONS	175	0,02	1 781	0,24
PRESTATIONS ACCOMPAGNEMENT	39 000	3,99	36 375	4,89
PARCOURS EDUCATIFS	1 976	0,20		
FORMATIONS EXTERNES			131 500	17,66
FORMATIONS ADHERENTS			75 060	10,08
FORMATIONS EXTERNES	51 865	5,31		
FORMATIONS ADHERENTS	127 630	13,06		
CREATION D OUTILS	7 700	0,79		
REFACTURATION	94 241	9,64	48 731	6,55
	322 587	33,00	293 447	39,42
Produits de tiers financeurs	684 544		372 650	
Concours publics et subventions d'exploitation				
SUBVENTION ETAT	42 100	4,31	25 100	3,37
SUBVENTIONS REGION	10 000	1,02		
AIDE SCV	200	0,02		
AIDES AUX POSTES	29 081	2,97	33 576	4,51
AIDES SERVICE CIVIQUE	7 123	0,73	5 733	0,77
SUBVENTION AGENCES / SERVICES	227 345	23,25	210 540	28,28
SUBVENTION EUROPE	205 424	21,01	54 677	7,34
	521 273	53,32	329 626	44,28
Ressources liées à la générosité du public				
MECENAT	6 559	0,67	1 121	0,15
DONS	1 540	0,16	6 654	0,89
	8 099	0,83	7 774	1,04
Contributions financières				
CONTRIBUTIONS FINANCIERES	155 172	15,87	35 250	4,74
	155 172	15,87	35 250	4,74
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges				
REPRISE PROVISION POUR RISQUES	5 956	0,61		
TRANSFERT CHARGES EXPLOIT.	16 660	1,70	4 413	0,59
	22 616	2,31	4 413	0,59
Autres produits				
PDTS DIVERS GESTION COURANTE	334	0,03	38	0,01
	334	0,03	38	0,01
Total I	1 155 752	118,22	784 152	105,33
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes				
PRESTATIONS DE SERVICE	249 645	25,54	2 317	0,31
CARBURANT	813	0,08	544	0,07
FOURN. ENTRET. & PETIT EQUIPT	1 429	0,15	772	0,10
FOURNITURES DE BUREAU	52	0,01		
CONSOMMABLES ANIMATIONS	109	0,01	102	0,01
SOUS TRAITANCE	22 435	2,29	178 536	23,98
LOCATION IMMOBILIERE	37 275	3,81	36 421	4,89
LOCATION MATERIEL	2 836	0,29	1 896	0,25

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%
ENTRET. REPAR.IMMOBILIER			1 245	0,17
ENTRETIEN MATERIEL	200	0,02		
ASSURANCES	2 601	0,27	2 774	0,37
ASSURANCE EMPRUNT	55	0,01		
DOCUMENTATION GENERALE	677	0,07	31	
COMMISSION TICKET RESTAURANT	341	0,03		
HONORAIRES COMPTABLES	21 843	2,23	12 738	1,71
HONORAIRES AVOCATS			789	0,11
HONORAIRES SOCIALES	5 865	0,60	6 060	0,81
HONORAIRES CAC	5 300	0,54	3 980	0,53
HONORAIRES DIVERS	23 450	2,40	2 670	0,36
CATALOGUES ET IMPRESSIONS	8 908	0,91	10 960	1,47
FRAIS DE DEPLACEMENTS	22 466	2,30	21 141	2,84
FRAIS TRANSPORTS SALARIES	6 965	0,71	3 864	0,52
FRAIS DE MISSION	6 071	0,62	2 644	0,36
FRAIS DE RECEPTION	15 901	1,63	12 333	1,66
FRAIS POSTAUX	45		81	0,01
FRAIS TELEPHONIQUES	568	0,06	553	0,07
ABONNEMENT INTERNET & LOGICIEL	4 689	0,48	5 198	0,70
SERVICES BANCAIRES	1 045	0,11	1 613	0,22
COTISATIONS – ADHESIONS	2 991	0,31	2 441	0,33
	444 577	45,47	311 704	41,87
Aides financières				
AIDES FINANCIERES	207 418	21,22	137 546	18,48
	207 418	21,22	137 546	18,48
Impôts, taxes et versements assimilés				
TAXE SUR LES SALAIRES	3 589	0,37		
PAT. FORMATION CONTINUE – ETAT	6 025	0,62	4 440	0,60
	9 614	0,98	4 440	0,60
Salaires et traitements				
SALAIRES BRUT	322 000	32,94	220 966	29,68
PROVISION CP	652	0,07	-7 725	-1,04
INDEMNITES COMPLEMENTAIRES	2 270	0,23	1 670	0,22
GRATIFICATION STAGE	7 545	0,77	13 454	1,81
INDEMNITES SCV	4 954	0,51	5 113	0,69
	337 420	34,51	233 479	31,36
Charges sociales				
COTISATIONS URSSAF	55 319	5,66	37 981	5,10
COTISATIONS AUX MUTUELLES	4 336	0,44	3 339	0,45
COTISATIONS RETRAITE NON CADRE	16 962	1,74	11 129	1,49
COTISATION FINANCE PARITARISME	283	0,03	15	
CHARGES SOC. / CONGES PAYES	13		-2 174	-0,29
TICKET RESTAURANT	11 048	1,13		
TICKET RESTAURANT VOLONTAIRE	1 389	0,14		
MEDECINE DU TRAVAIL	1 254	0,13	991	0,13
FORMATION DU PERSONNEL	14 905	1,52	100	0,01
	105 510	10,79	51 380	6,90
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
DOT. AMORT. / IMMOB. CORP.	2 273	0,23	2 281	0,31
Dot. prov. dépréc. créances clients	20 000	2,05	5 956	0,80
	22 273	2,28	8 237	1,11

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%
Autres charges				
CHARGES DIVERS. GEST. COURANTE			91	0,01
DIFFERENCE SUR REGLEMENTS	228	0,02		
	228	0,02	91	0,01
Total II	1 127 039	115,28	746 876	100,33
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	28 712	2,94	37 276	5,01
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilées				
PRODUITS FINANCIERS	4 113	0,42		
	4 113	0,42		
Total III	4 113	0,42		
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assilées				
INTERETS SUR EMPRUNTS	274	0,03	137	0,02
	274	0,03	137	0,02
Total IV	274	0,03	137	0,02
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	3 838	0,39	-137	-0,02
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+	32 551	3,33	37 139	4,99
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Total V				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Total VI				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Impôts sur les bénéfices			343	0,05
			343	0,05
Total des produits (I + III + V)	1 159 864	118,64	784 152	105,33
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)	1 127 314	115,31	747 356	100,39
EXCEDENT OU DEFICIT	32 551	3,33	36 796	4,94
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NAT				
Dons en nature				
Dons en nature	8 768		6 631	
	8 768		6 631	
Prestations en nature				
Prestations en nature			2 320	
			2 320	
Bénévolat				
Benevolat	144 959		61 029	
	144 959		61 029	
TOTAL	153 728		69 980	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLON				
Mise à disposition gratuite				
Mises à disp gratuite	8 768		6 631	
	8 768		6 631	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%
Prestations en nature				
Prestations			2 320	
			2 320	
Personnel bénévole				
Person benevole	144 959		61 029	
	144 959		61 029	
TOTAL	153 728		69 980	