

ASSOCIATION BANQUE ALIMENTAIRE 41

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

63 RUE ANDRE BOULLE

41000 BLOIS

SIRET : 49846883400029

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Annexe au bilan association	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Variation des fonds propres 431-5	13
Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public	14
Contributions volontaires en nature	15
Charges à payer et produits à recevoir	16
Produits et charges constatés d'avance	17

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	18
Bilan Passif détaillé	20
Compte de résultat détaillé	22

Votre année en résumé

BANQUE ALIMENTAIRE

41

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2023

TOTAL RESSOURCES
64 % Augmentation de 78 K€

200 K€

RESULTAT
10 % des ressources

20 K€

FONDS DE ROULEMENT

172 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-18 K€

TRESORERIE

191 K€

FONDS PROPRES

180 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

29 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' BANQUE ALIMENTAIRE 41 relatifs à la période du 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	267 528 €
Produits d'exploitation :	200 424 €
Résultat net Comptable :	20 182 €

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 La Chaussée Saint Victor

Le

Sylvie TIXIER

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

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				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	49 283	48 346	937	1 795
Autres immobilisations corporelles	187 861	182 515	5 346	13 785
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	1 130		1 130	1 130
TOTAL I	238 274	230 861	7 413	16 710
Comptes de liaison	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	13 563		13 563	13 504
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	56 024		56 024	30 732
Valeurs mobilières de placement	20		20	20
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	190 509		190 509	130 369
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	260 116		260 116	174 625
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)	498 390	230 861	267 528	191 335

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	57 700	57 700
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	66 123	66 123
Autres réserves		
Report à nouveau	35 506	29 932
Excédent ou déficit de l'exercice	20 182	5 574
Situation nette	179 510	159 329
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	179 510	159 329
Comptes de liaison	II	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	32 642	4 642
TOTAL III	32 642	4 642
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
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	19 395	4 041
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	7 436	6 324
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	28 544	17 000
TOTAL V	55 376	27 364
Ecarts de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	267 528	191 335

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations	53 264	50 925
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	617	602
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	54 036	42 848
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	32 717	9 386
Mécénats	42 597	11 060
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	2 450	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	11 736	4 332
Utilisations des fonds dédiés	3 000	3 000
Autres produits	8	39
TOTAL I	200 424	122 193
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	27 534	5 095
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	51 219	38 059
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	281	281
Salaires et traitements	52 915	52 765
Charges sociales	10 506	12 279
Dotations aux amortissements et dépréciations	9 297	9 787
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	31 000	
Autres charges		115
TOTAL II	182 753	118 381
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	17 670	3 812
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 588	1 151
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	2 588	1 151
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)	2 588	1 151
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	20 259	4 963

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		633
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		633
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		633
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	77
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	203 012	123 977
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	182 830	118 403
EXCEDENT OU DEFICIT	20 182	5 574
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature	1 164 786	1 201 887
Prestations en nature	61 874	94 646
Bénévolat	461 011	401 284
TOTAL	1 687 671	1 697 817
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature	1 176 548	1 201 887
Mise à disposition gratuite de biens	32 823	37 342
Prestations en nature	29 051	57 304
Personnel bénévole	449 249	401 284
TOTAL	1 687 671	1 697 817

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 267 528 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 20 182 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 but de contribuer à apporter une réponse aux problèmes de la faim par la collecte et la redistribution de surplus et dons alimentaires, en utilisant le canal d'Associations ou de Groupements agréés par la Banque

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

L'association occupe des locaux sis 63 rue André Boule à Blois depuis janvier 2011.

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,
- 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.

- | | |
|--------------------------------|-------------|
| • Agencement des constructions | 9 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 3 à 5 ans, |
| • Matériel de transport | 5 ans, |
| • Matériel de bureau | 5 ans, |
| • Mobilier | 5 ans, |

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir.

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 : 32 641.67 €

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 11 674 heures.

La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 11.44 €/heure correspond à un montant de 449249 euros, selon les niveaux et ETP.

Ce nombre d'heures est valorisé selon les recommandations de la Fédération Française des Banques Alimentaires.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

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			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	49 283		
- Générales, agencements et aménagements divers	107 520		
Matériel :			
- De transport	78 223		
- De bureau et informatique, mobilier	2 118		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	237 144		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 130		
TOTAL	1 130		
TOTAL GENERAL	238 274		
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencts et aménagt. const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			49 283
- Gales, agencts et aménagt. divers			107 520
- De transport			78 223
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier			2 118
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			237 144
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			1 130
TOTAL			1 130
TOTAL GENERAL			238 274

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		47 488	858		48 346	
Installations générales, agencements et aménagements divers		106 167	404		106 571	
Matériel de transport		65 791	8 035		73 826	
Matériel de bureau et informatique, mobilier		2 118			2 118	
Emballages récupérables et divers						
TOTAL		221 564	9 297		230 861	
TOTAL GENERAL		221 564	9 297		230 861	
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 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 créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 130		1 130
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	13 563	13 563	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	42 450	42 450	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	13 574	13 574	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	70 717	69 587	1 130

(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	19 395	19 395		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	3 602	3 602		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	3 758	3 758		
Impôts sur les bénéfices	77	77		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	28 544	28 544		
	TOTAL	55 376	55 376	

(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	57 700				57 700
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	66 123				66 123
Report à nouveau	29 932	5 574			35 506
Excédent ou déficit de l'exercice	5 574	-5 574	20 182		20 182
Situation nette	159 329		20 182		179 510
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	159 329		20 182		179 510

Commentaire

Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public

Ressources liées à la générosité du public	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
POMONA	4 642		3 000			1 642	
CREDIT MUTUEL		21 000				21 000	
AXA		10 000				10 000	
TOTAL	4 642	31 000	3 000			32 642	

(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,...)		
PRODUITS ALIMENTAIRES DISTRIBUES	1 099 200	1 179 819
PRODUITS ALIMENTAIRES DISTRIBUES AUTRES BANQUES	77 348	18 545
VARIATION DE PRODUITS A DISTRIBUER		3 523
TOTAL	1 176 548	1 201 887
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
LOCAUX VILLE DE BLOIS	32 823	37 342
TOTAL	32 823	37 342
862 - Prestation		
MECENAT DE COMPETENCES	29 051	57 304
TOTAL	29 051	57 304
864 - Personnel bénévole		
COLLECTE	84 109	48 893
TRANSPORT DE BIENS	25 938	20 363
MANUTENTION ET TRAVAUX ADMINISTRATIFS	339 202	332 028
TOTAL	449 249	401 284
TOTAL GENERAL	1 687 671	1 697 817

	Répartition par nature de ressources	
	31/12/2023	31/12/2022
	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
PRODUITS RECUS A DISTRIBUER	1 045 810	1 146 255
PRODUITS RECUS AUTRES BANQUES	118 976	55 632
VARIATION DE PRODUITS A DISTRIBUER	11 762	
TOTAL	1 176 548	1 201 887
871 - Prestation en nature		
LOCAUX VILLE DE BLOIS	32 823	37 342
MECENAT DE COMPETENCES	29 051	57 304
TOTAL	61 874	94 646
875 - Bénévolat		
COLLECTE	84 109	48 893
TRANSPORT DE BIENS	25 938	20 363
MANUTENTION ET TRAVAUX ADMINISTRATIFS	339 202	332 028
TOTAL	449 249	401 284
TOTAL GENERAL	1 687 671	1 697 817

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	19 395	4 041
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	4 388	3 815
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	23 783	7 855

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	13 563	13 504
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	13 574	12 732
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	27 137	26 236

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	28 544	17 000
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		28 544	17 000

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Charges :	- D'exploitation		
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL			

Commentaire

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				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	936.76	1 794.95	-858.19	-47.80
215000 MATERIEL ET OUTILLAGE	49 282.86	49 282.86		
281500 AMORT. MATERIEL ET OUTILL	-48 346.10	-47 487.91	-858.19	-1.81
Autres immobilisations corporelles	5 346.20	13 785.25	-8 439.05	-61.22
218100 AAI DIVERS	107 520.00	107 520.00		
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	78 222.90	78 222.90		
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	1 279.89	1 279.89		
218400 MOBILIER DE BUREAU	838.47	838.47		
281810 AMORT.AAI DIVERS	-106 570.66	-106 166.50	-404.16	-0.38
281820 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	-73 826.04	-65 791.15	-8 034.89	-12.21
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-1 279.89	-1 279.89		
281840 AMORT. MOBILIER DE BUREAU	-838.47	-838.47		
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				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 129.70	1 129.70		
275000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	1 129.70	1 129.70		
TOTAL I	7 412.66	16 709.90	-9 297.24	-55.64
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	13 563.32	13 504.04	59.28	0.44
418100 USAGERS FACTURES A ETABLIR	13 563.32	13 504.04	59.28	0.44
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	56 024.01	30 731.77	25 292.24	82.30
441700 ETAT SUBV. EXPLOITATION	42 450.00	18 000.00	24 450.00	135.83
468700 PRODUITS A RECEVOIR	13 574.01	12 731.77	842.24	6.61
Valeurs mobilières de placement	20.00	20.00		
508000 AUTRES VALEURS MOBILIERES	20.00	20.00		

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	190 508.50	130 368.95	60 139.55	46.13
512000 CAM COMPTE CHEQUES	6 442.38	5 890.61	551.77	9.35
514000 Chèques postaux	81 596.05	79 326.49	2 269.56	2.86
514100 Chèques postaux	132.07	132.07		
516000 Sociétés de bourse	102 338.00	45 019.78	57 318.22	127.32
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	260 115.83	174 624.76	85 491.07	48.96
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	267 528.49	191 334.66	76 193.83	39.82

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	57 700.00	57 700.00		
102400 APPORTS SS DTS DE REPRISE	57 700.00	57 700.00		
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	66 122.56	66 122.56		
106820 RESERVES POUR INVESTISSEMENT	66 122.56	66 122.56		
Autres réserves				
Report à nouveau	35 506.08	29 931.89	5 574.19	18.62
110000 REP. A NOUVEAU CREDITEUR	38 598.84	33 024.65	5 574.19	16.88
119000 REP. A NOUVEAU DEBITEUR	-3 092.76	-3 092.76		
Excédent ou déficit de l'exercice	20 181.76	5 574.19	14 607.57	262.06
Situation nette	179 510.40	159 328.64	20 181.76	12.67
Fonds propres consommptibles				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	179 510.40	159 328.64	20 181.76	12.67
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	32 641.67	4 641.67	28 000.00	603.19
196000 FONDS DEDIES SUR RESSOURCES LIEES A GENEROSITE PUBLIC	32 641.67	4 641.67	28 000.00	603.19
TOTAL III	32 641.67	4 641.67	28 000.00	603.23
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
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	19 395.49	4 040.71	15 354.78	379.96
408100 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	19 395.49	4 040.71	15 354.78	379.96
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	7 436.48	6 323.64	1 112.84	17.58
428200 DETTES PRO./CONGES A PAYE	3 601.66	3 032.95	568.71	18.76
431000 URSSAF	1 422.00	1 504.00	-82.00	-5.45
437300 MEDERIC	1 549.87	982.90	566.97	57.68
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	785.95	781.79	4.16	0.51

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
444000 ETAT IMPOTS/LES BENEFICES	77.00	22.00	55.00	250.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	28 544.45	17 000.00	11 544.45	67.91
487000 PRODUITS CONSTATES AVANCE	28 544.45	17 000.00	11 544.45	67.91
TOTAL V	55 376.42	27 364.35	28 012.07	102.37
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	267 528.49	191 334.66	76 193.83	39.82

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	53 263.80	50 925.22	2 338.58	4.59
756100 COTISATIONS SANS CONTREPARTIE	1 177.00	1 150.00	27.00	2.35
756200 PARTIC. DE SOLIDARITE	52 086.80	49 775.22	2 311.58	4.64
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	616.50	601.60	14.90	2.49
708000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	616.50	601.60	14.90	2.49
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	54 035.55	42 847.80	11 187.75	26.11
740310 SUBVENTION MAIRIE	8 480.00	8 470.00	10.00	0.12
740320 SUBVENTION DEPARTEMENT	9 500.00	9 500.00		
740330 SUBVENTION DDCSPP	15 000.00	2 500.00	12 500.00	500.00
740401 SUBVENTION CAP ASSO	21 055.55	22 377.80	-1 322.25	-5.91
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	32 717.08	9 386.39	23 330.69	248.57
754110 DONS MANUELS	15 310.00	2 391.39	12 918.61	540.32
754112 DONS POUR ACHATS DE DENREES		957.00	-957.00	-100.00
754120 M. ABANDON DE FRAIS PAR LES BENEVOLES	17 407.08	6 038.00	11 369.08	188.29
Mécénats	42 596.89	11 060.45	31 536.44	285.14
754200 DONS RECUS ENTREP,FONDAT.	4 394.71	1 252.38	3 142.33	251.04
754210 DONS FFBA	38 202.18	9 808.07	28 394.11	289.50
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	2 450.00		2 450.00	-
755200 QUOTES-PARTS DE GENEROSITE RECUES	2 450.00		2 450.00	-
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	11 736.30	4 332.00	7 404.30	170.91
791000 TRANSFERTS DE CHARGES	11 736.30	4 332.00	7 404.30	170.91
Utilisations des fonds dédiés	3 000.00	3 000.00		
789600 F. UTILISATION FONDS DEDIES GENEROSITE PUBLIC	3 000.00	3 000.00		
Autres produits	7.57	39.47	-31.90	-79.49
758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	7.57	39.47	-31.90	-79.49
TOTAL I	200 423.69	122 192.93	78 230.76	64.02
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	27 534.42	5 094.84	22 439.58	440.41
607000 ACHATS DENREES	27 534.42	5 094.84	22 439.58	440.41
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	51 219.36	38 058.86	13 160.50	34.58
606100 Fournt. non stockables (eau, énergie...)	7 267.58	6 313.95	953.63	15.11
606101 Fournt. non stockables (eau, énergie...)	3 420.79	3 705.24	-284.45	-7.67
606300 F. FOURN. D_ENTRETIEN	1 209.97	1 945.67	-735.70	-37.82
606400 F. FOURN.ADMINISTRATIVES	869.57	1 631.54	-761.97	-46.69
613500 F. LOCATIONS MOBILIERES	974.28	974.28		
615010 ENTRETIEN MENAGE	811.34		811.34	-
615100 M. ENTRETIEN ET REPARATIONS	3 164.49	1 991.39	1 173.10	58.92
615300 M. VERIFICATION APPAREILS LEVAGE	386.46	372.78	13.68	3.49
615600 F. MAINTENANCE	1 931.92	1 885.70	46.22	2.44

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
616000 M. ASSURANCES	3 774.90	3 438.61	336.29	9.77
622600 F. HONORAIRES	3 037.04	2 910.48	126.56	4.36
623000 M. PUBLICITE	72.00	498.00	-426.00	-85.54
623800 F. POURBOIRES \$ DONS	152.90	297.95	-145.05	-48.66
623810 G. FRAIS DE COLLECTE	1 582.32	1 786.02	-203.70	-11.42
624000 M. TRANSPORT DE BIENS	314.64	374.02	-59.38	-15.78
624010 M. TRANSPORT OTR	1 510.08	401.36	1 108.72	276.56
625100 M. FRAIS DEPLACEMENTS BENEVOLES	17 816.30	6 339.06	11 477.24	181.05
625500 FRAIS DE DEPLACEMENT MISSIONS FFBA	6.60	8.86	-2.26	-22.22
626000 F. FRAIS POSTAUX ET TELEP	1 420.54	1 586.57	-166.03	-10.46
627000 F SERVICES BANCAIRES	54.50	54.50		
628000 F. COTISATIONS VERSEES	1 441.14	1 542.88	-101.74	-6.61
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	281.30	281.39	-0.09	
633300 PART.EMPL.FORM.PROF.CONT	281.30	281.39	-0.09	
Salaires et traitements				
641100 SALAIRES	51 146.04	51 162.15	-16.11	-0.03
641102 PRIMES	1 200.00	1 000.00	200.00	20.00
641200 CONGES PAYES	568.71	602.50	-33.79	-5.64
Charges sociales				
645100 URSSAF	8 309.29	9 729.94	-1 420.65	-14.60
645300 M. CHARGES RETRAITE	1 534.66	1 879.83	-345.17	-18.35
645500 PREVOYANCE	410.87	411.53	-0.66	-0.24
645800 CHARGES CONGES PAYES	4.16	22.04	-17.88	-81.82
647500 MEDECINE TRAV. PHARMACIE	247.20	235.20	12.00	5.11
Dotations aux amortissements et dépréciations				
681100 DOT.AMORT.IMM.INCOR._ COR	9 297.24	9 787.31	-490.07	-5.01
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	31 000.00		31 000.00	-
689600 REPORTS EN FONDS DEDIES	31 000.00		31 000.00	-
Autres charges				
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE		115.00	-115.00	-100.00
		115.00	-115.00	-100.00
TOTAL II	182 753.25	118 380.59	64 372.66	54.38
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	17 670.44	3 812.34	13 858.10	363.51
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 588.32	1 150.99	1 437.33	124.85
764000 INTERETS LIVRET A	2 269.56	1 058.09	1 211.47	114.56
764100 INTERETS SOUMIS IMPOT	318.76	92.90	225.86	243.01
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	2 588.32	1 150.99	1 437.33	124.88
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)	2 588.32	1 150.99	1 437.33	124.88
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	20 258.76	4 963.33	15 295.43	308.17
Produits exceptionnels				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Sur opérations de gestion		632.86	-632.86	-100.00
772000 PROD./EXERCIC. ANTERIEURS		632.86	-632.86	-100.00
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V		632.86	-632.86	-100.00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		632.86	-632.86	-100.00
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	77.00	22.00	55.00	250.00
695000 IMPOTS S/ REV. PATRIMOINE	77.00	22.00	55.00	250.00
Total des produits (I + III + V)	203 012.01	123 976.78	79 035.23	63.75
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	182 830.25	118 402.59	64 427.66	54.41
EXCEDENT OU DEFICIT	20 181.76	5 574.19	14 607.57	262.06

In Extenso

D00060 IN EXTENSO BLOIS
1 rue Copernic
41034 Blois cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés