

Association LES 3R

Siège social : 6 rue Francis Vovelle
28000 CHARTRES

R.C.S. : CHARTRES 337 967 459

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31/12/2023

2 Rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES

Tél : 02.37.25.15.15
Email : lecoudray@fiteco.com

À l'Assemblée Générale de l'association **LES 3R**,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association **LES 3R** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

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

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

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

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

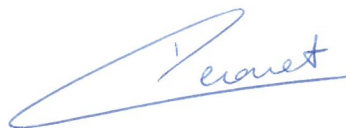
- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère

raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à CHARTRES, le 30 mai 2024

FITECO,
Commissaire aux Comptes



Elisabeth DEROUET
Associée

COMPTES ANNUELS

ANNEXÉS



État préparatoire au Bilan Actif

État exprimé en €

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
		Brut	Amortis. Provisions	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations Incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	4 854,00	3 313,93	1 540,07	2 499,28
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations Corporelles				
	Terrains	65 250,00		65 250,00	65 250,00
	Constructions	282 750,00	18 251,88	264 498,12	276 025,62
	Installations techniques,mat et outillage indus.	145 923,73	102 671,35	43 252,38	44 578,14
	Autres immobilisations corporelles	641 592,66	246 702,17	394 890,49	367 187,54
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés				
	Immobilisations Financières				
	Participations et Créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres	4 770,16		4 770,16	4 756,93
	TOTAL (I)	1 145 140,55	370 939,33	774 201,22	760 297,51
	Stocks et en-cours				
	Stocks et en-cours				
	Créances				
	Créances clt., adhér., usagers et cpt. rattachés	163 999,46	20 361,91	143 637,55	144 521,22
	Créances reçues par legs ou donations				
COMPTES RÉGUL.	Autres créances	168 902,31		168 902,31	186 941,23
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	580 364,50		580 364,50	497 966,95
	Charges constatées d'avance	22 092,08		22 092,08	15 149,20
	TOTAL (II)	935 358,35	20 361,91	914 996,44	844 578,60
	Frais d'émission des emprunts (III)				
	Primes de remboursement des emprunts (IV)				
	Écarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V)	2 080 498,90	391 301,24	1 689 197,66	1 604 876,11

FITECO
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

État préparatoire au Bilan Passif

État exprimé en €		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Fonds Propres	Fonds propres		
	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	948 883,49	837 015,32
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
Fonds dédiés	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	94 817,91	111 868,17
	Situation nette (sous total)	1 043 701,40	948 883,49
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	59 528,95	65 101,53
	Provisions réglementées		
	TOTAL (I)	1 103 230,35	1 013 985,02
Provisions	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		14 229,00
Dettes	TOTAL (II)		14 229,00
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Dettes	TOTAL (III)		
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	364 209,89	370 054,32
	Emprunts et dettes financières diverses	11 700,00	
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	35 805,16	52 348,57
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	136 500,78	120 605,74
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	37 751,48	30 378,86
Fonds dédiés	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		3 274,60
Provisions	TOTAL (IV)	585 967,31	576 662,09
Dettes	Écarts de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)		1 689 197,66	1 604 876,11

FITECO
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

État préparatoire au Compte de résultat - Produits

État exprimé en €

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Produits d'exploitation	Cotisations	70,00	75,00
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	43 228,90	19 327,60
	dont ventes de dons en nature		16 953,20
	Ventes de prestations de service	782 252,74	730 634,52
	dont parrainages		188 517,89
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	427 762,80	432 023,89
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		100,00
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contribution financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	946 152,23	875 078,73
	Utilisations des fonds dédiés	14 229,00	
	Autres produits	119,13	648,22
	TOTAL (I)	2 213 814,80	2 057 887,96
Produits financiers	Participations		
	Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	7 728,03	1 798,91
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement		
	TOTAL (II)	7 728,03	1 798,91
Produits excep.	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 065,24	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 685,08	8 013,67
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL (III)	13 750,32	8 013,67
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III)		2 235 293,15	2 067 700,54
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT		0,00	0,00
TOTAL GENERAL		2 235 293,15	2 067 700,54

FITECO
 Société d'Expertise Comptable
 et de Commissariat aux Comptes
 2 rue Henri Poincaré
 28000 CHARTRES
 Tél : 02 37 90 80 00
 SAS au capital de 7 858 500€

État préparatoire au Compte de résultat - Charges

État exprimé en €

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Charges d'exploitation	Achats de marchandises	7 947,93	2 745,24
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	336 978,11	306 252,19
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	56 471,85	57 793,86
	Salaires et traitements	1 351 553,22	1 243 972,79
	Charges sociales	264 738,20	255 983,69
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	93 345,08	59 692,24
	Dotations aux provisions	13 660,19	5 814,80
	Report en fonds dédiés		14 229,00
	Autres charges	5 476,17	264,86
	TOTAL (I)	2 130 170,75	1 946 748,67
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	5 550,27	5 360,96
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements		
	TOTAL (II)	5 550,27	5 360,96
Ch. exceptionnelles	Sur opérations de gestion	298,36	
	Sur opérations en capital	160,37	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 003,49	3 647,74
	TOTAL (III)	3 462,22	3 647,74
Participation des salariés aux résultats (IV)			
Impôts sur les bénéfices (V)		1 292,00	75,00
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)		2 140 475,24	1 955 832,37
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		94 817,91	111 868,17
TOTAL GENERAL		2 235 293,15	2 067 700,54

FITECO
*Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes*
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 800€

Évaluation des contributions volontaires en nature

État exprimé en €

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Ressources	<u>Contribution volontaires en nature</u>		
	Dons en nature		
	Prestations en nature	14 022,75	79 989,17
	Bénévolat		
	Total des ressources	14 022,75	79 989,17
Emplois	<u>Charges des contributions volontaires en nature</u>		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens	14 022,75	79 989,17
	Prestations en nature		
	Personnel bénévole		
	Total des emplois	14 022,75	79 989,17

FITECO
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

ASSOCIATION LES 3 R

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **1 689 197.66 €**

Le résultat net comptable est un bénéfice de **94 817.91 €**

MENTIONS GENERALES :

Objet social / Nature de l'activité / Périmètre d'activité des missions / Moyens mis en œuvre

L'association gère une Régie de quartier, labellisée par le Comité National de Liaison des Régies de Quartier, support de travail, de développement et de cohésion sociale pour les personnes éloignées de l'emploi. Elle intervient principalement sur les quartiers d'habitat social de la ville de Chartres : Beaulieu/Les Clos, Bel Air, Hauts de Chartres, Saint-Chéron. C'est une Régie Inter-quartiers. Elle peut également étendre son champ d'intervention à la ville ou à l'agglomération dans le respect de l'engagement moral de non concurrence, notamment vis-à-vis des structures d'insertion par l'activité économique du département.

Notre structure est agréée Atelier et Chantier d'Insertion par l'Etat, et relève du champ de l'Insertion par l'Activité Economique. Notre Régie est constituée de quatre unités qui forment autant d'ateliers et de chantiers d'insertion, supports d'activité pour le retour vers l'emploi : Le ménage/laverie sociale, les espaces verts/voirie/gestion des ordures ménagères, la maintenance/réparation des vélos, le Cré'art bois/mosaïque/désencombrement social. Elle s'occupe en lien avec la ville de Chartres de la programmation de la Chapelle St Eman dédiée à la mosaïque, et organise tous les deux ans les Rencontres Internationales de Mosaïque, événement culturel mobilisateur de l'énergie de tous les salariés et bénévoles au sein de l'association.

Les quatre ateliers et chantiers d'insertion ci-dessus nommés permettent de proposer par le biais du contrat de travail un retour à l'activité salariée adaptée aux problématiques de chacun. Le travail ainsi proposé permet de reprendre des repères dans un premier retour vers le monde du travail : ponctualité, respect des consignes, prise en compte de la sécurité, adaptation du comportement à l'environnement relationnel avec prise en compte de la hiérarchie, des collègues, des clients, ...

Les problématiques socio professionnelles (logement, surendettement, addiction, santé, situation familiale, formation, mobilité, illettrisme...) sont prises en charges par les conseillères en insertion professionnelles qui assurent les missions d'accompagnement et de suivi par des entretiens donnant lieu à l'élaboration de fiches d'évaluation et de suivi dans une logique de parcours et de projet du salarié.

La plateforme de mobilité apporte des réponses en termes de savoir bouger et pouvoir bouger pour une mobilité vers l'emploi et la formation. Elle propose notamment : - un accompagnement individuel et collectif sur la problématique de la mobilité : diagnostic, suivi, orientation par la conseillère en mobilité, - un apprentissage vers le permis de conduire grâce à son auto-école sociale, - un apprentissage vers la mobilité douce grâce à la vélo école – l'accès à des moyens de déplacement par la location de 2 roues électriques. Ces territoires d'intervention sont l'agglomération chartraine, les communautés de communes Cœur de Beauce et Portes Euréliennes.

Sur le volet du lien social, nous sommes représentés au sein du Conseil Citoyen des Clos, et animons des activités autour du jardin partagé, du numérique, de la mosaïque à destination des habitants.

Les 3 R accueillent autour de 38 ETP salariés en insertion par an. Son équipe de permanents est composée de 16 salariés qualifiés.

Modalités de rémunération des dirigeants :

Avantages en nature : néant

Engagement en matière de pension de retraite : néant

Suivi des fonds propres :

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprise	837 015	111 868			948 883
Fonds associatifs avec droit de reprise					
Réserve					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	111 868				94 818
Situation nette	948 883				1 043 701
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	65 102		3 912	9 485	59 529
Provisions réglementées					
TOTAL	1 013 985		3 912	9 485	1 103 230

Nature des subventions et organismes :

	Montant en euros
Union européenne	41 138
Etat – Dont contrat de ville	44 440
Région Centre Val de Loire	38 118
Conseil Départemental	149 928
Agglomération Chartres Métropole -Dont contrat de ville	12 600
Ville de Chartres – Dont contrat de ville	119 800
Organismes divers	21 739

Suivi des fonds dédiés : Fonds dédiés correspondant au financement par voie de subvention ont été utilisés en 2023 dans le cadre du projet mobilité pour un montant de 14 229 €

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices
- Application à compter du 01/01/2020 du nouveau règlement comptable ANC 2018-06

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
Conformément au règlement de CRC n° 2005-09, la société a choisi d'appliquer la mesure de simplification pour les PME permettant de pratiquer l'amortissement des immobilisations non décomposables sur leur durée d'usage.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Depuis 2022 les charges et produits supplétifs sont présentés en pied de compte de résultat dans les contributions volontaires en nature. Auparavant ils étaient constatés dans le compte de résultat.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

1 – La plateforme de mobilité a développé l'offre de services avec la mise en place de location de scooters électriques et l'apprentissage de la conduite sur un véhicule à boîte automatique. Ces actions initiées en fin d'année 2022 se sont réalisées courant 2023.

2 – Les Rencontres Internationales de Mosaïque ont eu lieu en 2022.

FITECO
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

ASSOCIATION LES 3 R

Annexes aux comptes annuels

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes :

ACTIF IMMOBILISE	DEBUT D'EXERCICE	AUGMENTATION	DIMINUTION	FIN D'EXERCICE
Immobilisations incorporelles	4 854	0	0	4 854
Immobilisations corporelles	1 034 096	110 399	8 979	1 135 516
Immobilisations en cours				
Immobilisations financières	4 757	13		4 770
TOTAL	1 043 707	110 412	8 979	1 145 140

Amortissements et provisions d'actif :

AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	DEBUT D'EXERCICE	AUGMENTATION	DIMINUTION	FIN D'EXERCICE
Immobilisations incorporelles	2 355	959		3 314
Immobilisations corporelles	281 055	95 389	8 819	367 625
Immobilisations financières				
TOTAL	283 410	96 348	8 819	370 939

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période :

NATURE DES BIENS IMMOBILISES	MONTANT	AMORTISSEMENT	VALEUR NETTE
Brevets et licences	4 854	3 314	1 540
Terrains	65 250		65 250
Constructions	282 750	18 252	264 498
Matériel et Outillage	145 924	102 670	43 254
Aai divers	342 998	53 757	289 241
Matériel de transport	262 761	165 077	97 684
Matériel informatique	35 833	27 869	7 964
Immobilisation en cours	0	0	0
Dépôts et cautionnement	4 770	0	4 770
TOTAL	1 145 140	370 939	774 201

FITECO
*Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes*
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 856 500€

ASSOCIATION LES 3 R

Annexes aux comptes annuels

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Etat des créances :

ETAT DES CREANCES	MONTANT BRUT	A UN AN	A PLUS D'UN AN
Actif circulant & charges d'avance	334 632	334 632	
TOTAL	334 632	334 632	

Produits à recevoir par postes du bilan :

PRODUITS A RECEVOIR	MONTANT
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés 418100	3 808
Autres créances 468	15 709
Disponibilités	
TOTAL	19 517

Subventions à recevoir :

SUBVENTIONS A RECEVOIR	MONTANT
Subventions d'exploitation 441	152 294
TOTAL	152 294

Charges constatées d'avance : 22 092 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

FITECO
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

ASSOCIATION LES 3 R

Annexes aux comptes annuels

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Provisions :

NATURE DES PROVISIONS	DEBUT D'EXERCICE	AUGMENTATION	DIMINUTION	FIN D'EXERCICE
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation	6 702	13 660		20 362
TOTAL	6 702	13 660		20 362

Etat des dettes :

ETAT DES DETTES	MONTANT TOTAL	DE 0 A 1 AN	DE 1 A 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Etablissement de crédit	364 210	33 165	113 918	217 127
Dettes financières diverses	11 700		11 700	
Fournisseurs	33 554	33 554		
Dettes fiscales et sociales	158 617	158 617		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	17 886	17 886		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	585 967	243 222	125 618	217 127

L'emprunt souscrit pour le financement du bâtiment du siège social est garanti par un privilège de prêteur de deniers pour sa totalité.

Charges à payer par postes du bilan :

CHARGES A PAYER	MONTANT
Emp. & dettes établ.de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	9 345
Dettes fiscales et sociales	78 788
Autres dettes	
TOTAL	88 133

Produits constatés d'avance : 0 €

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ASSOCIATION LES 3 R

Annexes aux comptes annuels

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires :

NATURE DU CHIFFRE D'AFFAIRES	MONTANT HT	TAUX
Ventes de marchandises	39 916	4.84 %
Ventes de produits finis	3 313	0.40 %
Prestations de services	735 679	89.12 %
Produits des activités annexes	46 574	5.64 %
TOTAL	825 482	100 %

FITECO
*Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes*
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

ASSOCIATION LES 3 R

Annexes aux comptes annuels

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

PRODUITS A RECEVOIR SUR CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	MONTANT
Clients factures à établir (418000)	3 808
TOTAL	3 808

PRODUITS A RECEVOIR SUR AUTRES CREANCES	MONTANT
RRR à obtenir et autres avoirs (409800)	502
Subventions d'exploitation à recevoir (441000)	152 294
Divers produits à recevoir (468700)	15 709
TOTAL	168 505

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	MONTANT
Charges constatées d'avance (486000)	22 092
TOTAL	22 092

DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	MONTANT
Fournisseurs factures non parvenues (408000)	9 345
Fournisseurs factures non parvenues (408400)	
TOTAL	9 345

DETTES FISCALES ET SOCIALES	MONTANT
Dettes pour congés payés (428200)	51 016
Personnel autres ch. à payer (428600)	11 036
Autres charges sociales à payer (438600)	4 414
Charges à payer sur congés (438650)	12 322
Taxe sur les salaires à payer (447100)	5 733
Participation Formation Professionnelle à payer (447300)	6 180
Autres charges à payer (448600)	
TOTAL	90 701

ASSOCIATION LES 3 R

Annexes aux comptes annuels

AUTRES DETTES	MONTANT
Diverses charges à payer (468600)	0
TOTAL	0

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	MONTANT
Produits constatés d'avance (487000)	0
TOTAL	0

FITECO
*Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes*
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€