



Commissaires aux comptes

SOLIDARITES JEUNESSES
RESEAU D'ENTRAIDE VOLONTAIRE

Association Loi 1901

8, rue de la Chapelle
30640 BEAUVOISIN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

AUDITEURS ASSOCIES FRANCILIENS - GROUPE AF

Société de commissariat aux comptes inscrite à la Compagnie Régionale de Versailles
Sarl au capital de 240 000 € - Siège social : 45, Boulevard Georges Clémenceau 92400 COURBEVOIE
RCS Paris B 422 774 349 - APE 6920 Z - TVA FR 44 422 774 349 - Tél. : 01 83 75 81 81
www.groupeaf.com



A l'Assemblée Générale de l'Association SOLIDARITES JEUNESSES RESEAU D'ENTRAIDE VOLONTAIRE,

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 **SOLIDARITES JEUNESSES RESEAU D'ENTRAIDE VOLONTAIRE** 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 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 notamment pour ce qui concerne :

- les travaux nécessaires sur la base des conventions afin d'obtenir l'assurance raisonnable que les subventions d'exploitation sont correctement représentées dans les comptes de l'association en accord avec les périodes concernées.
- les travaux nécessaires sur la base des principes comptables tels que décrits dans les annexes comptables, ainsi que la présentation d'ensemble des comptes afin de s'assurer qu'ils n'appellent pas de justification particulière.

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 le rapport financier et dans les autres documents adressés aux membres.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le conseil d'administration 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.823-10-1 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.

Courbevoie, le 19 mars 2024

Auditeurs Associés Franciliens

Philippe RIMMER
Commissaire aux comptes



Désignation de l'entité :		SOLIDARITES JEUNESSES RESEAU D ENTRAIDE VOLONTAIRE		Durée ex.N 12	
Adresse :		8, rue de la Chapelle 30640 BEAUVOISIN		Durée ex.N-1 12	
UNITE :		Euros		Période close le:	
		MONNAIE :		Euros	
				31/12/23	
				31/12/22	
ACTIF		Exercice N			Exercice N-1
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
<i>Donations temporaires d'usufruit</i>					
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires					
Autres immob incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avance et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immob corporelles					
Immobilisations grevées de droits, commodat					
Immobilisations corporelles en cours					
Avance et acomptes					
<i>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</i>					
Immobilisations financières					
Participations et Créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
Total I		114 201	106 342	7 859	8 741
ACTIF CIRCULANT					
Comptes de liaison					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes sur commandes					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes rattachés					
<i>Créances reçues par legs ou donations</i>					
Autres					
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités					
Charges constatées d'avance					
Total II		94 163	-	94 163	156 763
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de convention Actif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		208 364	106 342	102 022	165 504

Désignation de l'entité :		SOLIDARITES JEUNESSES RESEAU D ENTRAIDE VOLONTAIRE		Durée ex.N 12	
Adresse :		8, rue de la Chapelle 30640 BEAUVOISON		Durée ex.N-1 12	
UNITE :		Euros		MONNAIE : Euros	
				31/12/23	31/12/22
PASSIF		Exercice N		Exercice N-1	
FONDS PROPRES					
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires			74 095		74 095
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles			41 562		41 562
Réserves pour projet de l'entité					
Autres					
Report à nouveau		-	13 699	-	38 392
Excédent ou déficit de l'exercice		-	40 955		24 692
<i>Situation nette (sous total)</i>			61 002		101 958
Fonds propres consommables					
Subvention d'investissement			-		-
Provisions réglementées					
Total I			61 002		101 958
Comptes de liaison					
Total II			-		-
FONDS REPORTES ET DEDIES					
Fonds reportés liés aux legs ou donations			-		-
Fonds dédiés			-		-
Total III			-		-
PROVISIONS					
Provisions pour risques			-		4 000
Provisions pour charges			-		-
Total IV			-		4 000
DETTES					
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			4 584		6 536
Comptes de liaison			23 571		12 630
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			3 393		2 459
<i>Dettes des legs ou donations</i>					
Dettes fiscales et sociales			1 555		6 484
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			-		-
Autres dettes			7 918		6 272
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance			-		25 165
Total V			41 020		59 546
Ecarts de conversion Passif (VI)			-		-
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)			102 022		165 504

SOLIDARITES JEUNESSES



Désignation de l'entité :	SOLIDARITES JEUNESSES RESEAU D ENTRAIDE VOLONTAIRE			
UNITE :	Centième d'euros		MONNAIE :	Euros
COMPTE DE RESULTAT			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations			300	180
Ventes de biens et services				
Ventes de biens			0	0
dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service			23 921	30 767
dont parrainage				
Produits de tiers de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation			76 370	153 176
Versements des fondateurs ou consommation de la dotation coconsomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels			0	0
Mécénats				
Legs, donations et assurance vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges			14 547	0
Utilisations des fonds dédiés			0	0
Autres produits			117	39
TOTAL I			115 254	184 161
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises			0	0
Variation de Stocks			0	0
Autres achats et charges externes			94 664	107 128
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés			1 708	1 633
Salaires et traitement			37 265	30 379
Charges sociales			6 596	5 539
Dotations aux amortissements et aux dépréciations			1 735	2 928
Dotations aux provisions			0	4 000
Reports en fonds dédiés			0	0
Autres charges			17 918	7 939
TOTAL II			159 885	159 546
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-44 631	24 615
PRODUITS FINANCIERS				
De Participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			0	0
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III			0	0
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			0	0
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV			0	0
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)			0	0

COMPTE DE RESULTAT		
	Exercice N	Exercice N-1
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-44 631	24 615
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 536	330
Sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	4 000	0
TOTAL V	5 536	330
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 860	253
Sur opérations en capital	0	0
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	0	0
TOTAL VI	1 860	253
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	3 676	77
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	120 790	184 491
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	161 745	159 799
EXCEDENT OU DEFICIT	-40 955	24 692
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	0	0
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	0	0

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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	102 022	euros
Le résultat net comptable est un bénéfice / une perte de	-40 955	euros

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le Conseil d'administration de l'association.

Présentation de l'association

Les activités de l'association ont pour but de promouvoir:

- la participation volontaire de tous, particulièrement les jeunes et les plus défavorisés, à la vis sociale locale, nationale et internationale,
 - un développement local soucieux de l'individu, de l'environnement, du patrimoine culturel,
 - un décloisonnement inter-génération, intra-culturel, interculturel, international,
 - une construction concrète de la Paix.
- et soutenir l'action du Mouvement National dans la Région Languedoc Roussillon.

Principes comptables et méthodes de base

Les états financiers de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels applicables en France, et notamment les règlements suivants :

- * ANC 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.
- * ANC 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- * Continuité d'exploitation
- * Permanence des méthodes comptables
- * 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.

Changement de méthode

Aucun changement n'est intervenu dans la méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue (voir tableau des immobilisations et amortissements)

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Les provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.
Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES PERMETTANT DE DONNER UNE IMAGE FIDELE

Relatives à l'activité :

L'activités a été marqué par l'annulation de deux projets européens courant mai,
Les chantiers internationaux continuent à être réalisés sur plusieurs départements.
Réalisation de 3 chantiers internationaux adultes.
Réalisation de 1 chantiers adolescent OFAJ et Réalisation d'1 échange de jeunes
Pas d'accueil de formation et seulement 2 volontaires (CES) ont été accueillis.

Relatives au personnel :

Recrutement d'une Chargée d'accueil et d'animation en mai.
Transformation du poste de chargée d'accueil et d'animation en CDD de mai à octobre.
Recrutements en CDD d'animateurs.trices pour kes chantiers et d'une encadrante technique pour trois mois.

Événements survenus après la date de clôture :

Refus de l'agence Erasmus+ pour deux échanges de jeunes qui représentaient 1/3 du budget prévisionnel 2023.
Recrutement d'une nouvelle Déléguée Régionale en janvier 2023.

Liste des filiales et participations :

	Capitaux Propres	Quote Part du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
Filiales (+ 50% capital détenu)			
Participations (10 à 50% capital détenu)			
Autres participations (inférieur à 10%) SCI DU FAUBOURG	231 169,00 €	0,10 %	0

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants, salariés et bénévoles

En application de l'article 20 de la loi n°2006-580, l'association doit indiquer dans l'annexe aux comptes annuels le total des rémunérations et avantages versés aux trois plus hauts cadres dirigeants. L'information qui serait fournie dans le cadre de cette obligation reviendrait à donner la rémunération d'une seule personne, ce qui serait contraire aux règles de confidentialité en matière de publicité des rémunérations et avantages.

Il est précisé qu'aucun administrateur de l'association n'est rémunéré pour ses fonctions.

Rémunération du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes s'élève à 2.815 € TTC. Il n'y a pas d'honoraires facturés au titre des conseils et de prestations de services.

Effectif

L'effectif salarié moyen pour 2023 s'élève à 1,6 ETP (1,2 en 2022), le poste DR correspond à 0,94 ETP (0,88 en 2022)

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

IMMOBILISATIONS	VALEUR BRUTE DEBUT EXERCICE	DIMINUTION DE L'EXERCICE (rebut, cessions, ..)	AUGMENTATION DE L'EXERCICE (acquisitions)	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	DUREES AMORTISSEMENTS (Nombre années fixes ou fourchette)
IMMOS INCORPORELLES	0,00			0,00	
TERRAINS	0,00			0,00	NEANT
CONSTRUCTIONS	80 235,46			80 235,46	20 ans - 10 ans
MATERIEL OUTILLAGE	7 901,54		700,00	8 601,54	5 ans - 3 ans
AGENCEMENTS INSTALLATIONS	0,00			0,00	
MATERIEL DE TRANSPORT	12 150,54			12 150,54	2 ans -3 ans
MATERIEL BUREAU ET INFORMAT.	5 044,87			5 044,87	3 ans
MOBILIER	5 874,28			5 874,28	
CHEPTEL	0,00			0,00	
MATERIEL PEDAGOGIQUE	1 823,94			1 823,94	
IMMOB. EN COURS	0,00			0,00	
TITRES PARTICIPATION	150,00			150,00	NEANT
PARTS SOCIALES	0,00		152,50	152,50	NEANT
PRETS	0,00			0,00	
DEPOTS ET CAUTIONS	168,05			168,05	
TOTAUX	113 348,68	0,00	852,50	114 201,18	



TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

AMORTISSEMENTS	AMORTISSEMENTS DEBUT EXERCICE	DIMINUTION DE L'EXERCICE (rebut, cessions, ..)	AUGMENTATION DE L'EXERCICE (dotations)	AMORTISSEMENTS FIN EXERCICE	Si Exceptionnels Mode (1) Motif (2) et Montant
IMMOS INCORPORELLES	0,00			0,00	L
CONSTRUCTIONS	73 134,39		400,75	73 535,14	L
MATERIEL OUTILLAGE	7 901,54		30,33	7 931,87	L
AGENCEMENTS INSTALLATIONS	0,00			0,00	L
MATERIEL DE TRANSPORT	11 121,37		1 029,17	12 150,54	L
MATERIEL BUREAU ET INFORMAT.	4 752,33		274,33	5 026,66	L
MOBILIER	5 874,28			5 874,28	L
CHEPTEL	0,00			0,00	L
MATERIEL PEDAGOGIQUE	1 823,93			1 823,93	L
TOTAUX	104 607,84	0,00	1 734,58	106 342,42	

(1) L : Linéaire

(2) Mise Hors service

(1) D : Dégressif

(2) Dot / Exercices antérieurs

(1) E : Exceptionnel

(3) Autres (à préciser)

VALEUR NETTE DES IMMOBILISATIONS	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	AMORTISSEMENTS FIN EXERCICE	VALEUR NETTE FIN EXERCICE
IMMOS INCORPORELLES	0,00	0,00	0,00
TERRAINS	0,00	sans objet	0,00
CONSTRUCTIONS	80 235,46	73 535,14	6 700,32
MATERIEL OUTILLAGE	8 601,54	7 931,87	669,67
AGENCEMENTS INSTALLATIONS	0,00	0,00	0,00
MATERIEL DE TRANSPORT	12 150,54	12 150,54	0,00
MATERIEL BUREAU ET INFORMAT.	5 044,87	5 026,66	18,21
MOBILIER	5 874,28	5 874,28	0,00
ANIMAUX	0,00	0,00	0,00
MATERIEL PEDAGOGIQUE	1 823,94	1 823,93	0,01
IMMOB. EN COURS	0,00	sans objet	0,00
IMMOB. FINANCIERES	470,55	sans objet	470,55
Pour l'identification TOTAUX	114 201,18	106 342,42	7 858,76

DESTINATION	MONTANT INITIAL	DATE	DUREE	REMBOURST CUMULES DEBUT D'EXERCICE (01/01/2021)	REMBOURST DE L'EXERCICE EFFECTUE	CUMUL REMBT FIN D'EXERCICE (31/12/2021)	SOLDE RESTANT DU AU 31/12/2021	PART A MOINS DE 1 AN
						0	0	
						0	0	
						0	0	
						0	0	
						0	0	
						0	0	
TOTAL	0			0	0	0	0	0
MONTANT TOTAL DES PRETS DEBLOQUES DANS L'EXERCICE :								
MONTANT TOTAL DES PRETS REMBOURSES DANS L'EXERCICE :								
							Dont à moins de 1 an	
							0	



OBJET	DATE ORIGINE CREATION	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AFFECTATION DU RESULTAT N-1 (Décision AG)	AUGMENTATION Transfert	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE		74 095,33				74 095,33
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE						0,00
RESERVES EXPLOITATION		41 561,80				41 561,80
RESERVES PROJET ASSOCIATIF						0,00
						0,00
						0,00
RESERVES INVESTISSEMENT						0,00
						0,00
						0,00
REPORT A NOUVEAU		-38 391,89	24 692,44			-13 699,45
EXCEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE		24 692,44	-24 692,44	-40 955,31		-40 955,31
SITUATION NETTE		101 957,68	0,00	-40 955,31	0,00	61 002,37
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES						
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS						0,00
PROVISIONS REGLEMENTEES						
TOTAL		101 957,68	0,00	-40 955,31	0,00	61 002,37

NB : Report à nouveau et résultat signé en - si débiteurs (déficit)



VARIATION DES FONDS DEDIES

DETAIL DES FINANCEURS ET PROJETS FINANCES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			MONTANT GLOBAL	DONT REMBOURSEMENT		MONTANT GLOBAL	DONT FONDS DEDIES CORRESPONDANT A DES PROJETS SANS DEPENSE AU COURS DEUX DERNIERS EXERCICES
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION							
Sous total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUTIONS FINANCIERES AUTRES ORGANISMES							
Sous total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC							
Sous total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



CREANCIER	OBJET	DUREE	MONTANT INITIAL	CAPITAL RESTANT DU EN DEBUT D'EXERCICE	MONTANT REMBOURSEMENTS DE L'EXERCICE	CAPITAL RESTANT DU EN FIN D'EXERCICE	DONT A MOINS D'UN AN (y compris retard)
SJ	FNID Clio 2020	3	4 750,00	1 188,00	1 188,00	0,00	0,00
SJ	FNID Dacia 2020	2	1 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SJ	FNID Toiture 2020	10	7 640,00	5 348,00	764,00	4 584,00	764,00
TOTAL			13 475,00	6 536,00	1 952,00	4 584,00	764,00
TOTAL A MOINS D'UN AN							
MONTANT TOTAL DES EMPRUNTS SOUSCRITS DANS L'EXERCICE :				0,00			
MONTANT TOTAL DES EMPRUNTS REMBOURSES DANS L'EXERCICE :				1 952,00			



INTITULE	Solde début d'exercice	Dotation de l'exercice (6815/6875)	Reprise de l'exercice (7815/7875)	solde fin de l'exercice
PROVISIONS POUR RISQUES	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00
SOLDE DOSSIERS EdJ	4 000,00		4 000,00	0,00
PROVISIONS POUR CHARGES	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00
PROVISION POUR DEPRECIATION	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00
TOTAL	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00

N° DE COMPTE	LIBELLE	2023	2022
FOURNISSEURS		3 392,65	2 459,27
401	FOURNISSEURS DIVERS	3 392,65	2 063,27
404	FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	0,00	0,00
408	FACTURES NON PARVENUES	0,00	396,00
41	CLIENTS CREDITEURS	0,00	0,00
SUBVENTIONS A REVERSER		0,00	0,00
402	SUBVENTIONS A REVERSER	0,00	0,00
DETTES SOCIALES ET FISCALES		1 554,58	6 483,93
42	DETTES ENVERS LE PERSONNEL	153,00	3 855,67
43	DETTES SOCIALES	1 399,91	2 626,25
44	DETTES FISCALES	1,67	2,01
AUTRES DETTES		7 917,90	6 272,00
46 - 47	CREDITEURS DIVERS	7 917,90	6 272,00
TOTAL DES DETTES		12 865,13	15 215,20
Toutes les dettes énumérées ci dessus sont réputées à moins d'un an			

N° DE COMPTE	LIBELLE	2023	2022
USAGERS		0,00	3 028,00
40	FOURNISSEURS DEBITEURS	0,00	0,00
4111	ACCUEIL	0,00	2 740,00
4112	BAILLEURS D'OUVRAGE	0,00	108,00
4113	PARTICIPATIONS-INSCRIPTIONS	0,00	180,00
4114 à 4117	PARTENAIRES ASSOCIATIFS	0,00	0,00
4118	CLIENTS DIVERS	0,00	0,00
416	CREANCES DOUTEUSES OU LITIGIEUSES	0,00	0,00
418	FACTURES A ETABLIR	0,00	0,00
SUBVENTIONS A RECEVOIR		12 115,85	17 463,40
4411	SUBVENTIONS INTERNATIONALES	9 415,85	13 863,40
4412	ETAT	0,00	0,00
4414	CONSEILS REGIONAUX	2 700,00	3 600,00
4415	CONSEILS GENERAUX	0,00	0,00
4416	COMMUNES ET REGROUP. DE COMMUNES	0,00	0,00
4417	AUTRES COLLECTIVITES PUBLIQUES	0,00	0,00
4418	AUTRES SUBVENTIONS A RECEVOIR	0,00	0,00
CREANCES DIVERSES		0,00	2 595,00
42 - 43 - 44	TIERS SOCIAUX ET FISCAUX	0,00	2 595,00
46 - 47	DEBITEURS DIVERS	0,00	0,00
TOTAL DES CREANCES		12 115,85	23 086,40
Dont créances réputées à moins d'un an : 12 116			



CHARGES A PAYER	
LIBELLE	MONTANT
FACTURES NON PARVENUES	0
PRESTATIONS CONSOMMABLES PARTENAIRES	
PERSONNEL CHARGES A PAYER	153
PROVISION CONGES A PAYER AUTRES SALAIRES A PAYER	153
ORG SOCIAUX CHARGES A PAYER	5
CH. SOCIALES / CONGES A PAYER CH. SOCIALES / SALAIRES A PAYER	5
ETAT CHARGES A PAYER	0
CH. FISCALES / CONGES A PAYER	
AUTRES DETTES	7 912
PROV CP DR diverses	1 640 6 272
TOTAL	8 070

PRODUITS A RECEVOIR	
LIBELLE	MONTANT
FACTURES A ETABLIR	
TOTAL	0

ANNEXE 11 DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS

CHARGES FINANCIERES

LIBELLE	REALISE 2023		REALISE 2022
Intérêts des emprunts (6611)	0		0
Agios bancaires (6616)	0		0
Intérêts des autres dettes (6618)			
Pertes sur change (666)			
Charges sur exercices antérieurs à incorporer aux charges financières (6726)			
Dotations aux provisions à inscrire dans les charges financières (686)			
TOTAL I	0		0

PRODUITS FINANCIERS

LIBELLE	REALISE 2023		REALISE 2022
Revenus des placements (764)	0		0
Escomptes obtenus (765)			
Gains sur change (766)			
Intérêts des comptes courants (768)			
Produits sur exercices antérieurs à incorporer aux produits financiers (7726)			
Reprises de provisions à inscrire dans les produits financiers (786)			
Transfert de charges financières (796)			
TOTAL II	0		0

SOLIDARITES JEUNESSES



CHARGES EXCEPTIONNELLES

LIBELLE	REALISE 2023	REALISE 2022	Commentaires (nature charges exceptionnelles)
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (671)	0	0	
Charges sur exercices antérieurs à incorporer aux charges exploitation (6721)	1 860	253	Solde non encaissé sur subventions
Valeur comptable des éléments d'actifs cédés (675)	0	0	
Charges exceptionnelles diverses (678)	0	0	
Dotations aux amortissements exceptionnels (6871)	0	0	
Dotations aux provisions pour risques et charges exceptionnels (6875)	0	0	
TOTAL 1	1 860	253	

PRODUITS EXCEPTIONNELS

LIBELLE	REALISE 2023	REALISE 2022	Commentaires (nature charges exceptionnelles)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion (771)	0	0	
Produits sur exercices antérieurs à incorporer aux produits d'exploitation (7721)	1 536	330	Annulation dettes antérieures
Produits des cessions d'éléments d'actifs (775)	0	0	
Quote-part de subventions d'investissement virée au résultat (777)	0	0	
Produits exceptionnels divers (778)	0	0	
Reprises sur amortissements et provisions exceptionnels (787)	4 000	0	
Transfert de charges exceptionnelles (797)	0	0	
TOTAL 2	5 536	330	



ENGAGEMENTS DONNES			
LIBELLE	MONTANT	Dont à + 1 an	Dont à + 5 ans
AVALS, CAUTIONS ET GARANTIES DONNES			
REDEVANCES DE CREDIT-BAIL ET CONTRAT LOCATION			
ENGAGEMENTS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITE ET INDEMNITES			
ENGAGEMENTS D'ACHATS ET COMMANDES D'IMMOBILISATIONS NON COMPTABILISEES			
AUTRES ENGAGEMENTS DONNES			
TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNES	0 €		

ENGAGEMENTS RECUS	
LIBELLE	MONTANT
AVALS, CAUTIONS ET GARANTIES RECUS	
AUTRES ENGAGEMENTS RECUS	
TOTAL DES ENGAGEMENTS RECUS	0 €

	METHODE DE QUANTIFICATION	QUANTITE RETENUE	VALEUR
DONS EN NATURE (alimentation, fournitures, etc.)			
MISE A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS (locaux, matériels, etc.)			
MISE A DISPOSITION GRATUITE DE SERVICES			
BENEVOLAT			

L'option de valorisation et de comptabilisation de ces participations aux postes de charge par nature concernée en contrepartie du poste "bénévolat" n'a pas été retenue compte tenu du caractère non exhaustif de l'inventaire