



GMBA
WALTER ALLINIAL

membre indépendant de Walter France et d'Allinial Global International

Association d'Entraide Francilienne

72-74 Avenue Pasteur
93100 MONTREUIL

Comptes Annuels

Exercice clos le 31/12/2022

GMBA

Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Parisienne
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Membre indépendant de WALTER FRANCE et d'Allinial Global International

Siège social : 31-35 rue de la Fédération - 75015 PARIS
Téléphone : +33 (0)1 48 74 28 18 - Fax : +33 (0)1 48 74 96 41
E-mail : paris8@gmba.fr

SARL au capital de 350 000 Euros - 785 587 676 RCS Paris
NAF 6920 Z - N° TVA : FR18785587676

www.gmba-allinial.com



Bilan Actif

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles			0	
Frais d'établissement	19 410	19 410	0	
Frais de recherche et de développement			0	
Donations temporaires d'usufruit			0	
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	51 157	46 549	4 607	
Immobilisations incorporelles en cours			0	
Avances et acomptes			0	
Immobilisations corporelles			0	
Terrains	127 858		127 858	127 858
Constructions	1 942 284	1 104 338	837 946	903 936
Installations techniques, matériel et outillage industriels	205 955	152 823	53 133	15 881
Autres immobilisations corporelles	1 475 467	1 198 821	276 646	300 928
Immobilisations corporelles en cours			0	
Avances et acomptes			0	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			0	
Immobilisations financières			0	
Participations et Créances rattachées			0	
Autres titres immobilisés			0	61
Prêts	760		760	3 605
Autres	57 497		57 497	52 576
Total I	3 880 388	2 521 941	1 358 447	1 404 843
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours			0	
Avances et acomptes versés sur commandes			0	
Créances			0	
Créances clients, usagers et comptes rattachés	159 463	2 505	156 959	132 290
Créances reçues par legs ou donations			0	
Autres	103 916		103 916	60 206
Valeurs mobilières de placement	76		76	76
Instruments de trésorerie			0	
Disponibilités	1 821 817		1 821 817	1 279 350
Charges constatées d'avance	43 064		43 064	65 868
Total II	2 128 337	2 505	2 125 832	1 537 790
Frais d'émission des emprunts (III)			0	
Primes de remboursement des emprunts (IV)			0	
Écarts de conversion Actif (V)			0	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	6 008 725	2 524 446	3 484 279	2 942 633

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	138 147	138 147
Fonds propres complémentaires	255 758	255 758
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	451 071	451 071
Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	451 071	451 071
Autres	18 434	18 434
Report à nouveau	-684 470	-523 379
Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	955 138	-348 076
Excédent ou déficit de l'exercice	209 352	138 908
Dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	209 192	138 908
Situation nette (sous total)	688 292	478 941
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	385 572	385 572
Total I	1 073 864	864 512
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Total II	0	0
PROVISIONS		
Provisions pour risques	323 461	237 000
Provisions pour charges	105 467	158 904
Total III	428 928	395 904
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	750 238	788 820
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	179 683	183 544
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	1 023 152	691 498
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	28 413	18 354
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total IV	1 981 486	1 682 216
Écarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	3 484 279	2 942 633

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	160	100
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Ventes de prestations de service	89	3 746
dont parrainages		
dont ventes de prestations de service relatives aux activités sociales et médico-sociales,		
Produits de tiers financeurs / Dotations et produits de la tarification		
Concours publics et subventions d'exploitation	5 446 298	5 648 633
dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales,	5 195 125	5 604 498
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	148 822	313 393
Utilisations des fonds dédiés		22 779
Autres produits	75 531	69 261
Total I	5 670 901	6 057 912
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	1 222 488	1 235 455
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	351 653	384 933
Salaires et traitements	2 507 675	2 709 498
Charges sociales	1 148 551	1 144 146
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	152 916	199 708
Dotations aux provisions	107 461	226 848
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	14 710	18 502
Total II	5 505 454	5 919 090
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	165 447	138 822
Quotes parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent ou déficit transféré III		
Déficit ou excédent transféré IV		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
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	10 035	10 747
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV	10 035	10 747
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-10 035	-10 747
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	175 482	149 569

Compte de résultat (Suite)

PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	69 329	6 495
Sur opérations en capital		8 460
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total V	69 329	14 955
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	15 238	4 121
Sur opérations en capital	152	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VI	15 390	4 121
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	53 939	10 834
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	5 740 230	6 072 866
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	5 530 879	5 933 958
EXCEDENT OU DEFICIT	209 352	138 908
dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	209 192	138 908

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	0	0
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	0	0