

**ASSOCIATION
BANQUE ALIMENTAIRE
DES ALPES-MARITIMES**

**2 chemin des Ecoles
LINGOSTIERE
06200 NICE**

RAPPORT 2023

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**



AUDIMA

AUDITEURS MEDITERRANEENS ASSOCIES

213 promenade des Anglais – 06200 NICE

Tél. 04 92 10 28 41 - E-mail audima@free.fr

S.A.R.L. de Commissaires aux Comptes au capital de 7.622 €

Inscrite près la Cour d'Appel d'Aix en Provence

R.C.S. Nice B 391 583 358 NAF 741C

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

**ASSOCIATION BANQUE ALIMENTAIRE
DES ALPES-MARITIMES**

**2 chemin des Ecoles - Lingostière
06200 NICE**

À Mesdames et Messieurs les membres de l'association,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale et conformément à l'article L 612-4 du Code de commerce, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de votre association relatifs à l'**exercice clos le 31/12/2023**, 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 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

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.**

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.

Vérification du rapport d'activité et des autres documents adressés aux membres de l'association

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité du Conseil d'Administration et dans les autres documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

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 de l'association en date du 25 avril 2024.



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.

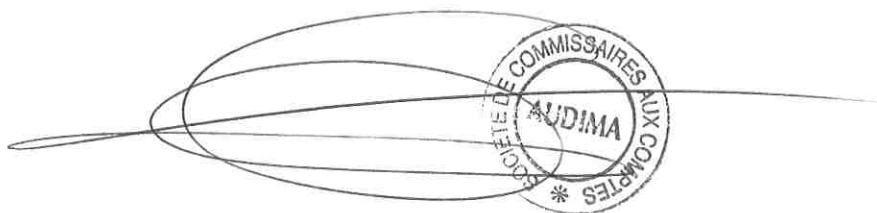
Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

**Fait à Nice,
Le 06 juin 2024**

**Pour la SARL AUDIMA
Commissaire aux comptes**



Bernard VINCENT.

ANNEXE AU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.



Bilan Actif

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2023 | | | 31/12/2022 |
|---------------------------|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles (1) | | | | |
| | Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Constructions | | | | |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 254 403 | 218 793 | 35 610 | 50 433 |
| | Autres immobilisations corporelles | 598 421 | 414 576 | 183 845 | 167 465 |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | |
| | Participations évaluées selon mise en équival. | | | | |
| | Autres participations | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 38 698 | | 38 698 | 36 869 |
| | TOTAL (I) | 891 522 | 633 370 | 258 153 | 254 767 |
| | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 23 876 | | 23 876 | 21 970 |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| | Autres créances | 99 215 | | 99 215 | 75 112 |
| | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | 355 376 | | 355 376 | 55 376 |
| | DISPONIBILITES | 573 181 | | 573 181 | 584 004 |
| | Charges constatées d'avance | 54 329 | | 54 329 | 50 593 |
| | TOTAL (II) | 1 105 977 | | 1 105 977 | 787 055 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| | Ecart de conversion actif (V) | | | | |
| | TOTAL ACTIF (I à V) | 1 997 500 | 633 370 | 1 364 130 | 1 041 822 |
| | (1) dont droit au bail | | | | |
| | (2) dont à moins d'un an | | | 38 698 | 36 869 |
| | (3) dont à plus d'un an | | | | |



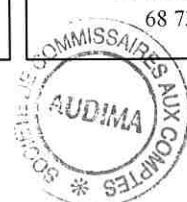
Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

| | | | |
|--|--|------------------|------------------|
| FONDS PROPRES | Fonds propres sans droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | | |
| | Fonds propres complémentaires | | |
| | Fonds propres avec droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | | |
| | Fonds propres complémentaires | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Réserves | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | 349 144 | 322 236 |
| | Réserves pour projet de l'entité | 375 506 | 375 506 |
| | Autres | | |
| | Report à nouveau | | |
| | Excédent ou déficit de l'exercice | (14 200) | 26 908 |
| | Total des fonds propres (situation nette) | 710 450 | 724 650 |
| | Fonds propres consommables | | |
| | Subventions d'investissement | 212 941 | 172 009 |
| | Provisions réglementées | | |
| | Total des autres fonds propres | 212 941 | 172 009 |
| | Total des fonds propres | 923 391 | 896 659 |
| Fonds reportés et dédiés | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| | Fonds dédiés sur subventions d'exploitation | | |
| | Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes | 283 000 | 71 430 |
| | Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public | | |
| | Total des fonds reportés et dédiés | 283 000 | 71 430 |
| Provisions | Provisions pour risques | | 5 000 |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total des provisions | | 5 000 |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 94 779 | 18 174 |
| | Dettes des legs ou donations | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 58 352 | 37 784 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | 4 608 | 1 997 |
| | Produits constatés d'avance | | 10 778 |
| | Total des dettes | 157 740 | 68 733 |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| | TOTAL PASSIF | 1 364 130 | 1 041 822 |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes | | (14 199,70) | 26 908,13 |
| (1) Dont à moins d'un an | | 157 740 | 68 733 |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | |



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

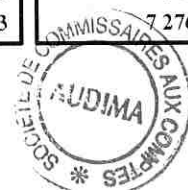
| | | 12 mois | 12 mois |
|-----------------------------------|---|-----------|---------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Cotisations | 316 593 | 309 612 |
| | Vente de biens et services | | |
| | Ventes de biens | | |
| | dont ventes de dons en nature | | |
| | Ventes de prestations de service | | |
| | dont parrainages | | |
| | Produits de tiers financeurs | | |
| | Concours publics et subventions d'exploitation | 643 598 | 378 331 |
| | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| | Ressources liées à la générosité du public | | |
| | Dons manuels | 111 800 | 32 138 |
| | Mécénats | 21 147 | 13 500 |
| | Legs, donations et assurances-vie | | |
| | Contributions financières | | |
| | Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 46 855 | 22 946 |
| | Utilisations des fonds dédiés | 71 430 | 47 000 |
| | Autres produits | 529 | 1 186 |
| Total des produits d'exploitation | | 1 211 952 | 804 713 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | |
| | Variation de stock | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | 172 494 | 9 963 |
| | Variation de stock | | |
| | Autres achats et charges externes | 413 132 | 394 248 |
| | Aides financières | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 11 996 | 10 746 |
| | Salaires et traitements | 252 295 | 214 943 |
| | Charges sociales | 74 434 | 49 981 |
| | Dotation aux amortissements et dépréciations | 54 735 | 43 780 |
| | Dotation aux provisions | | 5 000 |
| | Reports en fonds dédiés | 283 000 | 71 430 |
| | Autres charges | 119 | 429 |
| Total des charges d'exploitation | | 1 262 204 | 800 518 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | (50 252) | 4 195 |



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|---|------------------|------------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | (50 252) | 4 195 |
| PRODUITS FINANCIERS | De participation | | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés | 4 159 | 2 197 |
| | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des produits financiers | | 4 159 | 2 197 |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées | | |
| | Différences négatives de change | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des charges financières | | | |
| RESULTAT FINANCIER | | 4 159 | 2 197 |
| RESULTAT COURANT avant impôts | | (46 093) | 6 392 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion | | |
| | Sur opérations en capital | 37 193 | 22 926 |
| | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Total des produits exceptionnels | | 37 193 | 22 926 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion | 5 300 | 2 410 |
| | Sur opérations en capital | | |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Total des charges exceptionnelles | 5 300 | 2 410 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | 31 893 | 20 516 |
| Participation des salariés aux résultats | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 1 253 304 | 829 836 |
| TOTAL DES CHARGES | | 1 267 504 | 802 928 |
| EXCEDENT ou DEFICIT | | (14 200) | 26 908 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
| Dons en nature | | 5 602 177 | 6 435 832 |
| Prestations en nature | | 10 668 | |
| Bénévolat | | 873 598 | 840 224 |
| TOTAL | | 6 486 443 | 7 276 056 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
| Secours en nature | | 5 602 177 | 6 435 832 |
| Mise à disposition gratuite de biens | | | |
| Prestations | | 10 668 | |
| Personnel bénévole | | 873 598 | 840 224 |
| TOTAL | | 6 486 443 | 7 276 056 |



Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE COMPTABLE



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

1. PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables édictées par le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan comptable général, le règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, dans le respect du principe de prudence.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

L'Association a pour buts et objectifs :

de remplir une mission de soutien aux personnes dans le besoin en assurant, par l'intermédiaire d'associations partenaires, la mise à disposition de denrées alimentaires.

2. REGLES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

• Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition et les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Les durées d'utilisation moyenne habituellement retenues sont les suivantes (en années) :

- 4 à 5 : Matériel
- 10 : Installations générales, Agencements, Aménagements divers
- 3 : Matériel de transport
- 3 à 4 : Matériel de bureau et informatique
- 10 : Mobilier

• Créances et produits

Seuls les créances certaines et les produits acquis ont été rattachés à l'exercice comptable.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée le cas échéant pour tenir compte du risque de non recouvrement.

- **Dettes et charges**

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou charges à payer au passif du bilan.

- **Disponibilités et valeurs mobilières de placement**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les valeurs mobilières de placement sont valorisées à leur coût d'achat. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

3. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

- **Eléments significatifs**

- ❖ Fonds dédiés

- ☐ Fonds dédiés d'achats d'un total de 233 000€ : part non utilisée à la clôture de l'exercice des subventions et dons reçus pour faire des achats de marchandises à distribuer.
- ☐ Fonds dédiés DDETS salaire d'un total de 10 000€ : part non utilisée à la clôture de l'exercice des subventions reçus pour financer un nouvel emploi.
- ☐ Fonds dédiés F.S.E. accompagnement d'un total de 40 000€ : part non utilisée à la clôture de l'exercice des subventions accordées pour financer tout ou partie des actions d'accompagnement des bénéficiaires (Atelier, formation à l'écoute et l'accompagnement ...)



Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2023 |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------|---------------|----------|------------------------------------|
| | Augmentations | | Diminutions | | |
| | Réévaluations | Acquisitions | Virent p.à p. | Cessions | |

| | | | | | | |
|---------------|--|--|--|--|--|--|
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | | |
| | Autres | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | |

| | | | | | | |
|-------------|---|----------------|--|---------------|---------------|----------------|
| CORPORELLES | Terrains | | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 254 403 | | | | 254 403 |
| | Instal., agencement, aménagement divers | 301 641 | | | | 301 641 |
| | Matériel de transport | 251 794 | | 56 292 | 61 941 | 246 145 |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 50 635 | | | | 50 635 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 858 474 | | 56 292 | 61 941 | 852 824 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|-------------|---|---------------|--|--------------|--|---------------|
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | |
| | Autres participations | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 36 869 | | 1 829 | | 38 698 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 36 869 | | 1 829 | | 38 698 |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|--|---------------|--|---------------|----------------|
| TOTAL | 895 342 | | 58 121 | | 61 941 | 891 522 |
|--------------|----------------|--|---------------|--|---------------|----------------|



Amortissements

Etat exprimé en euros

| | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2023 |
|----------------------|--|---------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------------|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | Autres | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 203 970 | 14 823 | | 218 793 |
| | Autres instal., agencement, aménagement divers | 193 344 | 18 628 | | 211 972 |
| | Matériel de transport | 195 201 | 19 272 | 61 941 | 152 532 |
| | Matériel de bureau, mobilier | 48 061 | 2 011 | | 50 072 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 640 576 | 54 735 | 61 941 | 633 370 |
| TOTAL | | 640 576 | 54 735 | 61 941 | 633 370 |



Provisions

Etat exprimé en euros

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2023 |
|---|--|----------------|---------------|--------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| | PROVISIONS REGLEMEENTEES | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | 5 000 | | 5 000 | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| | Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 5 000 | | 5 000 | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | | | | |
| | Sur comptes clients, usagers | | | | |
| | Sur créances reçues par legs ou donations | | | | |
| | Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | | | | |
| TOTAL GENERAL | | 5 000 | | 5 000 | |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | | | 5 000 | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I. | | | | | |



Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2023 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|----------|---|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | 38 698 | 38 698 | |
| | Clients, usagers douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients, usagers | 23 876 | 23 876 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | 21 000 | 21 000 | |
| | Confédération, fédération, union, entités affiliées | | | |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | |
| | Débiteurs divers | 78 215 | 78 215 | |
| | Charges constatées d'avance | 54 329 | 54 329 | |
| | TOTAL DES CREANCES | 216 118 | 216 118 | |
| | Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| | Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

| | | 31/12/2023 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--------|---|----------------|----------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 94 779 | 94 779 | | |
| | Dettes des legs ou donations | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 23 287 | 23 287 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 34 130 | 34 130 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 934 | 934 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Confédération, fédération, union, entités affiliées | | | | |
| | Autres dettes | 4 608 | 4 608 | | |
| | Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | TOTAL DES DETTES | 157 740 | 157 740 | | |
| | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| | Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | |



Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros

| | Fds propres clôture 31/12/2022 | Affectation du résultat N-1 | | Augmentation | | Diminution ou consommation | | Fds propres clôture 31/12/2023 |
|--|--------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| | Montant | Montant | dont générosité du public | Montant | dont générosité du public | Montant | dont générosité du public | Montant |
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 322 236 | 26 908 | | | | | | 349 144 |
| Réserves pour projet de l'entité | 375 506 | | | | | | | 375 506 |
| Autres réserves | | | | | | | | |
| Report à nouveau | | | | | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 26 908 | (26 908) | | | | 14 200 | | (14 200) |
| Situation nette | 724 650 | | | | | 14 200 | | 710 450 |
| Dotations consommables | | | | | | | | |
| Subventions d'investissement | 172 009 | | | 75 425 | | 34 493 | | 212 941 |
| Provisions réglementées | | | | | | | | |
| TOTAL | 896 659 | | | 75 425 | | 48 693 | | 923 391 |

Les subventions d'investissement obtenues au cours de l'exercice ont été les suivantes :

- ☒ 17.000 € : Solde subvention camion frigo GN-826-MM
- ☒ 33.233,54 € : Subvention camion frigo 2024
- ☒ 27.000 € : Subvention véhicule Nissan multifonction



Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

| | Fonds dédiés clôture 31/12/2022 | Reports | Utilisations | | Transferts | Fonds dédiés clôture 31/12/2023 | |
|--|---------------------------------------|----------------|-------------------|-----------------------------|------------|------------------------------------|---|
| | | | Montant global | dont rembour- sements | | Montant global | dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices |
| Subventions d'exploitation | 96 000 | | 96 000 | | | | |
| Contributions financières d'autres org. | 5 000 | | 5 000 | | | | |
| Fonds dédiés Etudiants | 66 430 | | 66 430 | | | | |
| Fonds dédiés CAF UKRAINE | | 194 000 | | | | 194 000 | |
| Fonds dédiés achats DDETS | | 29 000 | | | | 29 000 | |
| Fonds dédiés achats crédit mutuel | | 10 000 | | | | 10 000 | |
| Fonds dédiés AXA | | 10 000 | | | | 10 000 | |
| Fonds dédiés DDETS salaires | | 40 000 | | | | 40 000 | |
| Fonds dédiés FSE Accompagnement | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| TOTAL | 167 430 | 283 000 | 167 430 | | | 283 000 | |



Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

| | | |
|--|-------------------------------|----------------|
| Total des Charges à payer | | 131 618 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN.FACTURES NON PARVENUES</i> | <i>94 779</i> | 94 779 |
| Dettes fiscales et sociales <i>DETTES PROVISIONNEES CONGES A PAYER</i> <i>CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER</i> | <i>23 287</i> <i>8 943</i> | 32 230 |
| Autres dettes <i>CHARGES A PAYER</i> | <i>4 608</i> | 4 608 |



Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

| Total des Produits à recevoir | | 98 149 |
|---|--------|---------------|
| Autres créances | | 98 149 |
| <i>RRR A OB & AUTRES AVOIRS NON RECUS</i> | 7 756 | |
| <i>SUBVENTIONS EXPLOIT.A RECEVOIR</i> | 15 000 | |
| <i>SUBV INVEST A RECEVOIR</i> | 6 000 | |
| <i>PRODUITS A RECEVOIR</i> | 69 393 | |



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

| | Période | Montants | 31/12/2023 |
|---|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | | 54 329 | 54 329 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | 54 329 |



**ASSOCIATION
BANQUE ALIMENTAIRE
DES ALPES-MARITIMES
2 chemin des Ecoles
06200 NICE**

RAPPORT SPECIAL 2023

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
EXERCICE CLOS LE 31/12/2023**



AUDIMA

AUDITEURS MEDITERRANEENS ASSOCIES

213 promenade des Anglais – 06200 NICE

Tél. 04 92 10 28 41 - E-mail audima@free.fr

S.A.R.L. de Commissaires aux comptes au capital de 7.622 €

Inscrite près la Cour d'Appel d'Aix en Provence

R.C.S. Nice B 391 583 358 NAF 741C

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

BANQUE ALIMENTAIRE DES ALPES-MARITIMES
2 chemin des Ecoles
06200 NICE

A Mesdames et Messieurs les membres de l'association,

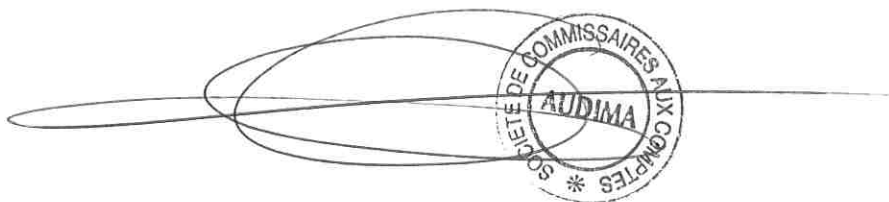
En notre qualité de Commissaire aux comptes de votre association, nous devons vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés.

Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Nous vous informons que le représentant de votre association ne nous a été donné avis d'**aucune convention nouvelle** visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce conclue au cours de l'exercice clos le 31/12/2023.

Fait à Nice,
Le 06 juin 2024

Pour la SARL AUDIMA
Commissaire aux comptes



Bernard VINCENT.



BANQUE ALIMENTAIRE DES AM

2 Chemin des Ecoles
Lingostière

06200 NICE

Bilan et annexes arrêtés au
31/12/2023

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | |
|--|-----------|
| ----- BILAN et COMPTE de RESULTAT ----- | 1 |
| Bilan Actif | 2 |
| Bilan Passif | 3 |
| Compte de Résultat 1/2 | 4 |
| Compte de Résultat 2/2 | 5 |
| Détail de l' Actif | 6 |
| Détail du Passif | 7 |
| Détail du Compte de Résultat | 9 |
| Soldes Intermédiaires de Gestion | 12 |
| ----- ANNEXE COMPTABLE ----- | 13 |
| Règles et méthodes comptables | 14 |
| Immobilisations | 16 |
| Amortissements | 17 |
| Provisions | 18 |
| Créances et dettes | 19 |
| Variation des fonds propres | 20 |
| Variation des fonds dédiés | 21 |
| Charges à payer | 22 |
| Produits à recevoir | 23 |
| Charges constatés d'avance | 24 |
| Produits constatés d'avance | 25 |

Etats financiers au 31/12/2023**BILAN et COMPTE de RESULTAT**

Bilan Actif

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2023 | | | 31/12/2022 |
|---------------------------|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles (1) | | | | |
| | Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Constructions | | | | |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 254 403 | 218 793 | 35 610 | 50 433 |
| | Autres immobilisations corporelles | 598 421 | 414 576 | 183 845 | 167 465 |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | |
| | Participations évaluées selon mise en équival. | | | | |
| | Autres participations | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 38 698 | | 38 698 | 36 869 |
| | TOTAL (I) | 891 522 | 633 370 | 258 153 | 254 767 |
| | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 23 876 | | 23 876 | 21 970 |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| | Autres créances | 99 215 | | 99 215 | 75 112 |
| | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | 355 376 | | 355 376 | 55 376 |
| | DISPONIBILITES | 573 181 | | 573 181 | 584 004 |
| | Charges constatées d'avance | 54 329 | | 54 329 | 50 593 |
| | TOTAL (II) | 1 105 977 | | 1 105 977 | 787 055 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| | Ecart de conversion actif (V) | | | | |
| | TOTAL ACTIF (I à V) | 1 997 500 | 633 370 | 1 364 130 | 1 041 822 |
| (1) dont droit au bail | | | | | |
| (2) dont à moins d'un an | | | | 38 698 | 36 869 |
| (3) dont à plus d'un an | | | | | |

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

| FONDS PROPRES | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|--|------------------|------------------|
| | | | |
| FONDS PROPRES | Fonds propres sans droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | | |
| | Fonds propres complémentaires | | |
| | Fonds propres avec droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | | |
| | Fonds propres complémentaires | | |
| | Ecart de réévaluation | | |
| | Réserves | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | 349 144 | 322 236 |
| | Réserves pour projet de l'entité | 375 506 | 375 506 |
| | Autres | | |
| | Report à nouveau | | |
| | Excédent ou déficit de l'exercice | (14 200) | 26 908 |
| | Total des fonds propres (situation nette) | 710 450 | 724 650 |
| | Fonds propres consommables | | |
| | Subventions d'investissement | 212 941 | 172 009 |
| | Provisions réglementées | | |
| | Total des autres fonds propres | 212 941 | 172 009 |
| Total des fonds propres | | 923 391 | 896 659 |
| Fonds reportés et dédiés | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| | Fonds dédiés sur subventions d'exploitation | | |
| | Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes | 283 000 | 71 430 |
| | Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public | | |
| | Total des fonds reportés et dédiés | 283 000 | 71 430 |
| Provisions | Provisions pour risques | | 5 000 |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total des provisions | | 5 000 |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 94 779 | 18 174 |
| | Dettes des legs ou donations | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 58 352 | 37 784 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | 4 608 | 1 997 |
| | Produits constatés d'avance | | 10 778 |
| | Total des dettes | 157 740 | 68 733 |
| | Ecart de conversion passif | | |
| TOTAL PASSIF | | 1 364 130 | 1 041 822 |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes | | (14 199,70) | 26 908,13 |
| (1) Dont à moins d'un an | | 157 740 | 68 733 |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | |

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

| | | 12 mois | 12 mois |
|-----------------------------------|---|-----------|---------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Cotisations | 316 593 | 309 612 |
| | Vente de biens et services | | |
| | Ventes de biens | | |
| | dont ventes de dons en nature | | |
| | Ventes de prestations de service | | |
| | dont parrainages | | |
| | Produits de tiers financeurs | | |
| | Concours publics et subventions d'exploitation | 643 598 | 378 331 |
| | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| | Ressources liées à la générosité du public | | |
| | Dons manuels | 111 800 | 32 138 |
| | Mécénats | 21 147 | 13 500 |
| | Legs, donations et assurances-vie | | |
| | Contributions financières | | |
| | Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 46 855 | 22 946 |
| | Utilisations des fonds dédiés | 71 430 | 47 000 |
| | Autres produits | 529 | 1 186 |
| Total des produits d'exploitation | | 1 211 952 | 804 713 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | |
| | Variation de stock | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | 172 494 | 9 963 |
| | Variation de stock | | |
| | Autres achats et charges externes | 413 132 | 394 248 |
| | Aides financières | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 11 996 | 10 746 |
| | Salaires et traitements | 252 295 | 214 943 |
| | Charges sociales | 74 434 | 49 981 |
| | Dotation aux amortissements et dépréciations | 54 735 | 43 780 |
| | Dotation aux provisions | | 5 000 |
| | Reports en fonds dédiés | 283 000 | 71 430 |
| | Autres charges | 119 | 429 |
| Total des charges d'exploitation | | 1 262 204 | 800 518 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | (50 252) | 4 195 |

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

| RESULTAT D'EXPLOITATION | | (50 252) | 4 195 |
|---|---|-----------|-----------|
| PRODUITS FINANCIERS | De participation | | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés | 4 159 | 2 197 |
| | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des produits financiers | | 4 159 | 2 197 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées | | |
| | Différences négatives de change | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des charges financières | | | |
| RESULTAT FINANCIER | | 4 159 | 2 197 |
| RESULTAT COURANT avant impôts | | (46 093) | 6 392 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion | | |
| | Sur opérations en capital | 37 193 | 22 926 |
| | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Total des produits exceptionnels | | 37 193 | 22 926 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion | 5 300 | 2 410 |
| | Sur opérations en capital | | |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Total des charges exceptionnelles | | 5 300 | 2 410 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | 31 893 | 20 516 |
| Participation des salariés aux résultats | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 1 253 304 | 829 836 |
| TOTAL DES CHARGES | | 1 267 504 | 802 928 |
| EXCEDENT ou DEFICIT | | (14 200) | 26 908 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
| Dons en nature | | 5 602 177 | 6 435 832 |
| Prestations en nature | | 10 668 | |
| Bénévolat | | 873 598 | 840 224 |
| TOTAL | | 6 486 443 | 7 276 056 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
| Secours en nature | | 5 602 177 | 6 435 832 |
| Mise à disposition gratuite de biens | | | |
| Prestations | | 10 668 | |
| Personnel bénévole | | 873 598 | 840 224 |
| TOTAL | | 6 486 443 | 7 276 056 |

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| TOTAL I - Actif immobilisé NET | 258 152,73 | 18,92 | 254 766,68 | 24,45 | 3 386,05 | 1,33 |
| Installations techniques, matériel et outillage | 35 610,20 | 2,61 | 50 433,20 | 4,84 | (14 823,00) | -29,39 |
| 215000 MATERIEL & OUTILLAGE | 254 403,44 | 18,65 | 254 403,44 | 24,42 | | |
| 281500 AMORT.MATERIEL & OUTILLAGE | (218 793,24) | -16,04 | (203 970,24) | -19,58 | (14 823,00) | -7,27 |
| Autres immobilisations corporelles | 183 844,69 | 13,48 | 167 464,61 | 16,07 | 16 380,08 | 9,78 |
| 218100 INSTAL.GALE AGENCT AMENAGT DIV. | 301 641,00 | 22,11 | 301 641,00 | 28,95 | | |
| 218200 MATERIEL DE TRANSPORT | 246 145,14 | 18,04 | 251 794,23 | 24,17 | (5 649,09) | -2,24 |
| 218300 MATERIEL BUREAU/INFORMATIQUE | 50 634,88 | 3,71 | 50 634,88 | 4,86 | | |
| 281810 AMORT.AGENCT INSTAL.AMENAGT | (211 971,93) | -15,54 | (193 343,53) | -18,56 | (18 628,40) | -9,63 |
| 281820 AMORT.MATERIEL TRANSPORT | (152 532,01) | -11,18 | (195 200,78) | -18,74 | 42 668,77 | 21,86 |
| 281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFO. | (50 072,39) | -3,67 | (48 061,19) | -4,61 | (2 011,20) | -4,18 |
| Autres immobilisations financières | 38 697,84 | 2,84 | 36 868,87 | 3,54 | 1 828,97 | 4,96 |
| 275000 CAUTION LOYER | 34 647,65 | 2,54 | 34 647,65 | 3,33 | | |
| 275100 CAUTION ESCOTA CARTE | 90,00 | 0,01 | 90,00 | 0,01 | | |
| 275200 CAUTION MACHINE A AFFRANCHIR | 200,00 | 0,01 | 200,00 | 0,02 | | |
| 275300 CAUTION TOTAL CARTES LOCALYS | 1 960,19 | 0,14 | 1 931,22 | 0,19 | 28,97 | 1,50 |
| 275400 CAUTION LOCATION VEHICULES | 1 800,00 | 0,13 | | | 1 800,00 | |
| TOTAL II - Actif circulant NET | 1 105 977,37 | 81,08 | 787 055,05 | 75,55 | 318 922,32 | 40,52 |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 23 875,62 | 1,75 | 21 969,75 | 2,11 | 1 905,87 | 8,67 |
| 411000 CLIENTS | 23 875,62 | 1,75 | 21 969,75 | 2,11 | 1 905,87 | 8,67 |
| Autres créances | 99 215,45 | 7,27 | 75 112,20 | 7,21 | 24 103,25 | 32,09 |
| 409800 RRR A OB & AUTRES AVOIRS NON REC | 7 756,07 | 0,57 | | | 7 756,07 | |
| 425000 PERSONNEL AVANCES & ACOMPTES | | | 1 616,20 | 0,16 | (1 616,20) | -100,00 |
| 441000 SUBVENTIONS EXPLOIT.A RECEVOIR | 15 000,00 | 1,10 | 8 500,00 | 0,82 | 6 500,00 | 76,47 |
| 441200 SUBV INVEST A RECEVOIR | 6 000,00 | 0,44 | 5 000,00 | 0,48 | 1 000,00 | 20,00 |
| 467100 DEBITEURS & CREDITEURS DIVERS | 1 066,38 | 0,08 | | | 1 066,38 | |
| 468700 PRODUITS A RECEVOIR | 69 393,00 | 5,09 | 59 996,00 | 5,76 | 9 397,00 | 15,66 |
| Valeurs mobilières de placement | 355 376,00 | 26,05 | 55 376,00 | 5,32 | 300 000,00 | 541,75 |
| 507100 C.E CPTE A TERME | 300 000,00 | 21,99 | | | 300 000,00 | |
| 508000 C.E. COMPTE TITRES | 50 240,00 | 3,68 | 50 240,00 | 4,82 | | |
| 508500 BPCA COMPTE TITRES | 5 136,00 | 0,38 | 5 136,00 | 0,49 | | |
| Disponibilités | 573 181,43 | 42,02 | 584 004,03 | 56,06 | (10 822,60) | -1,85 |
| 512000 DAV CAISSE D'EPARGNE | 251 050,71 | 18,40 | 266 904,20 | 25,62 | (15 853,49) | -5,94 |
| 512300 DAV BPCA | 50 526,32 | 3,70 | 48 441,43 | 4,65 | 2 084,89 | 4,30 |
| 517000 CAISSE D'EPARGNE LIVRET A | 83 050,77 | 6,09 | 80 697,11 | 7,75 | 2 353,66 | 2,92 |
| 517100 CAISSE D'EPARGNE CSL ASSOC. | 188 138,44 | 13,79 | 187 856,66 | 18,03 | 281,78 | 0,15 |
| 531000 CAISSE | 415,19 | 0,03 | 104,63 | 0,01 | 310,56 | 296,82 |
| Charges constatées d'avance | 54 328,87 | 3,98 | 50 593,07 | 4,86 | 3 735,80 | 7,38 |
| 486000 CHARGES CONST ATEES D'AVANCE | 54 328,87 | 3,98 | 50 593,07 | 4,86 | 3 735,80 | 7,38 |
| TOTAL DUBILAN ACTIF | 1 364 130,10 | 100,00 | 1 041 821,73 | 100,00 | 322 308,37 | 30,94 |

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|--------------------|----------------|
| TOTAL I - Total des fonds propres | 923 390,58 | 67,69 | 896 658,64 | 86,07 | 26 731,94 | 2,98 |
| Total des fonds propres (situation nette) | 710 450,05 | 52,08 | 724 649,75 | 69,56 | (14 199,70) | -1,96 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 349 143,85 | 25,59 | 322 235,72 | 30,93 | 26 908,13 | 8,35 |
| 106360 RESERVES DE FONCTIONNEMENT | 349 143,85 | 25,59 | 322 235,72 | 30,93 | 26 908,13 | 8,35 |
| Réserves pour projet de l'entité | 375 505,90 | 27,53 | 375 505,90 | 36,04 | | |
| 106800 AUTRES RESERVES RGT ANC | 375 505,90 | 27,53 | 375 505,90 | 36,04 | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | (14 199,70) | -1,04 | 26 908,13 | 2,58 | (41 107,83) | -152,77 |
| Total des autres fonds propres | 212 940,53 | 15,61 | 172 008,89 | 16,51 | 40 931,64 | 23,80 |
| Subventions d'investissement | 212 940,53 | 15,61 | 172 008,89 | 16,51 | 40 931,64 | 23,80 |
| 131019 SUB TOYOTA 2009 AB 368 WA | | | 40 407,93 | 3,88 | (40 407,93) | -100,00 |
| 131020 SUB P.R.L. TRANSPALETTE AXESS/PR | 2 400,00 | 0,18 | 2 400,00 | 0,23 | | |
| 131021 SUB P.R.L. TOYOTA 2010 AT 725 PH | 41 644,53 | 3,05 | 41 644,53 | 4,00 | | |
| 131028 SUB SERVEUR+POSTE INFO./FONDS AE | 6 821,22 | 0,50 | 6 821,22 | 0,65 | | |
| 131029 SUB VENUS MARQUAGE SOL ENTREPOT | 5 940,00 | 0,44 | 5 940,00 | 0,57 | | |
| 131030 SUB VENUS CHAMBRE FROIDE | 26 460,00 | 1,94 | 26 460,00 | 2,54 | | |
| 131031 SUB C.E. FENWICK R14S OCCASION | 10 000,00 | 0,73 | 10 000,00 | 0,96 | | |
| 131032 SUB C.F.N. 2020 | 63 000,00 | 4,62 | 63 000,00 | 6,05 | | |
| 131033 SUB AMENAGEMENT DEPOT | 7 164,54 | 0,53 | 7 164,54 | 0,69 | | |
| 131034 SUB C.F. FFBA CARREFOUR | 6 586,81 | 0,48 | 6 586,81 | 0,63 | | |
| 131035 SUB FFBA NOUVELLE CUISINE | 4 502,22 | 0,33 | 4 502,22 | 0,43 | | |
| 131036 SUB DREET'S INVEST 2021 | 14 080,00 | 1,03 | 14 080,00 | 1,35 | | |
| 131037 SUB VENUS+AMAZON+MONOP FENWIC | 33 000,00 | 2,42 | 33 000,00 | 3,17 | | |
| 131038 SUBV PLAN RELANCE 2022 MASTER | 38 115,00 | 2,79 | 38 115,00 | 3,66 | | |
| 131039 SUBV AMAZON VENUS ET DEPT CAMIO | 44 000,00 | 3,23 | 27 000,00 | 2,59 | 17 000,00 | 62,96 |
| 131040 SUBV MAZZA CCI DEPT REGION CAMIO | 33 233,54 | 2,44 | | | 33 233,54 | |
| 131041 SUBV SOLIDARPOLE SPADA AZUR SP K | 25 191,00 | 1,85 | | | 25 191,00 | |
| 139019 SUB TOYOTA AB 368 WA QP REPRISE | | | (40 407,93) | -3,88 | 40 407,93 | 100,00 |
| 139020 SUB AXESS QP REPRISE | (2 400,00) | -0,18 | (2 400,00) | -0,23 | | |
| 139021 SUB TOYOTA 2010 AT 725 PH | (41 644,53) | -3,05 | (41 644,53) | -4,00 | | |
| 139028 SUB SERVEUR+POSTE INFORMATIQUE | (6 821,22) | -0,50 | (6 821,22) | -0,65 | | |
| 139029 SUB MARQUAGE SOL REPRISE | (5 940,00) | -0,44 | (5 940,00) | -0,57 | | |
| 139030 SUB EXTENSION CHAMBRE FROIDE | (14 564,00) | -1,07 | (11 918,00) | -1,14 | (2 646,00) | -22,20 |
| 139031 SUB FENWICK R14S | (8 137,50) | -0,60 | (5 637,50) | -0,54 | (2 500,00) | -44,35 |
| 139032 SUB CFN 2020 REPRISE | (21 006,33) | -1,54 | (14 706,33) | -1,41 | (6 300,00) | -42,84 |
| 139033 SUB AMENAGT DEPOT REPRISE | (7 164,54) | -0,53 | (7 164,54) | -0,69 | | |
| 139034 SUB CHAMBRE FROIDE POSITIVE REP | (6 586,81) | -0,48 | (6 586,81) | -0,63 | | |
| 139035 SUB NOUVELLE SUISINE REPRISE | (2 720,48) | -0,20 | (2 040,36) | -0,20 | (680,12) | -33,33 |
| 139036 SUB DREET'S INVEST 2021 REPRISE | (5 607,11) | -0,41 | (3 274,26) | -0,31 | (2 332,85) | -71,25 |
| 139037 SUBV FENWICK 2022 REPRISE | (11 500,80) | -0,84 | (4 900,80) | -0,47 | (6 600,00) | -134,67 |
| 139038 SUBV DREET'S MASTER REPRISE | (9 294,28) | -0,68 | (1 671,08) | -0,16 | (7 623,20) | -456,18 |
| 139039 SUBV MASTER 2023 REPRISE QP | (5 810,73) | -0,43 | | | (5 810,73) | |
| Total autres fonds propres | | | | | | |
| TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés | 283 000,00 | 20,75 | 71 430,00 | 6,86 | 211 570,00 | 296,19 |
| Fonds dédiés sur contributions fin. d'autres organismes | 283 000,00 | 20,75 | 71 430,00 | 6,86 | 211 570,00 | 296,19 |
| 195000 FONDS DEDIES | 283 000,00 | 20,75 | 71 430,00 | 6,86 | 211 570,00 | 296,19 |
| TOTAL III - Total des Provisions | | | 5 000,00 | 0,48 | (5 000,00) | -100,00 |
| Provisions pour risques | | | 5 000,00 | 0,48 | (5 000,00) | -100,00 |
| 151000 PROVISIONS P/RISQUES&CHARGES | | | 5 000,00 | 0,48 | (5 000,00) | -100,00 |

Détail du Passif

| Etat exprimé en euros | | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Variations | % |
|--|-----------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-------------|---------|
| TOTAL IV - Total des dettes | | 157 739,52 | 11,56 | 68 733,09 | 6,60 | 89 006,43 | 129,50 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 94 779,41 | 6,95 | 18 174,22 | 1,74 | 76 605,19 | 421,50 |
| 408100 | FOURN.FACTURES NON PARVENUES | 94 779,41 | 6,95 | 18 174,22 | 1,74 | 76 605,19 | 421,50 |
| Dettes fiscales et sociales | | 58 351,66 | 4,28 | 37 784,26 | 3,63 | 20 567,40 | 54,43 |
| 428200 | DETTES PROVISIONNEES CONGES A P | 23 287,25 | 1,71 | 18 780,33 | 1,80 | 4 506,92 | 24,00 |
| 431000 | SECURITE SOCIALE/POLE EMPLOI | 19 635,00 | 1,44 | 9 097,00 | 0,87 | 10 538,00 | 115,84 |
| 437000 | MUTUELLE | 658,23 | 0,05 | 1 061,51 | 0,10 | (403,28) | -37,99 |
| 437300 | CAISSE DE RETRAITE | 4 753,33 | 0,35 | 1 981,80 | 0,19 | 2 771,53 | 139,85 |
| 437800 | AUTRES ORGANISMES SOCIAUX | 140,73 | 0,01 | | | 140,73 | |
| 438200 | CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER | 8 943,12 | 0,66 | 6 404,62 | 0,61 | 2 538,50 | 39,64 |
| 442100 | PRELEVEMENT A LA SOURCE | 934,00 | 0,07 | 459,00 | 0,04 | 475,00 | 103,49 |
| Autres dettes | | 4 608,45 | 0,34 | 1 996,61 | 0,19 | 2 611,84 | 130,81 |
| 467100 | DEBITEURS & CREDITEURS DIVERS | | | 213,00 | 0,02 | (213,00) | -100,00 |
| 468600 | CHARGES A PAYER | 4 608,45 | 0,34 | 1 783,61 | 0,17 | 2 824,84 | 158,38 |
| Produits constatés d'avance | | | | 10 778,00 | 1,03 | (10 778,00) | -100,00 |
| 487000 | PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | | 10 778,00 | 1,03 | (10 778,00) | -100,00 |
| Total du passif | | 1 364 130,10 | 100,00 | 1 041 821,73 | 100,00 | 322 308,37 | 30,94 |

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| Total des produits d'exploitation | 1 211 952,25 | 100,00 | 804 712,70 | 100,00 | 407 239,55 | 50,61 |
| Cotisations | 316 592,99 | 26,12 | 309 611,96 | 38,47 | 6 981,03 | 2,25 |
| 756000 COTISATIONS ASSOCIATIONS | 3 480,00 | 0,29 | | | 3 480,00 | |
| 756100 COTISATIONS MEMBRES ACTIFS | 1 330,00 | 0,11 | | | 1 330,00 | |
| 756110 COTISATIONS ASSOCIATIONS | | | 4 670,00 | 0,58 | (4 670,00) | -100,00 |
| 756200 PARTICIPATION DE SOLIDARITE | 311 702,99 | 25,72 | 304 941,96 | 37,89 | 6 761,03 | 2,22 |
| 756300 PARTICIPATION AU TRANSPORT | 80,00 | 0,01 | | | 80,00 | |
| Ventes de biens et services | | | | | | |
| Produits de tiers financeurs | 776 544,94 | 64,07 | 423 968,73 | 52,69 | 352 576,21 | 83,16 |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 643 598,02 | 53,10 | 378 330,80 | 47,01 | 265 267,22 | 70,12 |
| 740100 SUBVENTIONS DIVERSES | 19 617,00 | 1,62 | 121 442,00 | 15,09 | (101 825,00) | -83,85 |
| 740200 SUBVENTIONS DE L'ETAT | 401 914,79 | 33,16 | 40 000,00 | 4,97 | 361 914,79 | 904,79 |
| 740300 SUB.COLLECTIVITES LOCALES | 212 350,00 | 17,52 | 203 750,00 | 25,32 | 8 600,00 | 4,22 |
| 740400 AIDE A EMPLOI/ASP/POLE EMPLOI | 9 716,23 | 0,80 | 13 138,80 | 1,63 | (3 422,57) | -26,05 |
| Ressources générosité du public - Dons manuels | 111 799,92 | 9,22 | 32 137,93 | 3,99 | 79 661,99 | 247,88 |
| 754100 DONS RECUS DU PUBLIC | 1 465,00 | 0,12 | 966,66 | 0,12 | 498,34 | 51,55 |
| 754120 ABANDONS FRAIS BENEVOLES | 32 964,75 | 2,72 | 21 207,82 | 2,64 | 11 756,93 | 55,44 |
| 754130 DONS RECUS P/ACHATS MARCHANDISE | 77 370,17 | 6,38 | 9 963,45 | 1,24 | 67 406,72 | 676,54 |
| Ressources générosité du public - Mécénats | 21 147,00 | 1,74 | 13 500,00 | 1,68 | 7 647,00 | 56,64 |
| 754200 DONS RECUS ENT REPRISES/FONDATION | 21 147,00 | 1,74 | 13 500,00 | 1,68 | 7 647,00 | 56,64 |
| Autres produits d'exploitation | 118 814,32 | 9,80 | 71 132,01 | 8,84 | 47 682,31 | 67,03 |
| Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges | 46 855,07 | 3,87 | 22 946,46 | 2,85 | 23 908,61 | 104,19 |
| 781500 REPRISE PROV RISQUES & CHARGES | 5 000,00 | 0,41 | | | 5 000,00 | |
| 791000 TRANSFERT DE CHARGES | 21 110,32 | 1,74 | | | 21 110,32 | |
| 791100 TRANSFERT CHARG PROD COLDIS | 146,75 | 0,01 | 59,46 | 0,01 | 87,29 | 146,80 |
| 791200 REMBOURSEMENT FRAIS FSE FRANCE | 20 598,00 | 1,70 | 22 887,00 | 2,84 | (2 289,00) | -10,00 |
| Utilisations des fonds dédiés | 71 430,00 | 5,89 | 47 000,00 | 5,84 | 24 430,00 | 51,98 |
| 789500 UTILISATION FONDS DEDIES | 71 430,00 | 5,89 | 47 000,00 | 5,84 | 24 430,00 | 51,98 |
| Autres produits | 529,25 | 0,04 | 1 185,55 | 0,15 | (656,30) | -55,36 |
| 758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION | 529,25 | 0,04 | 1 185,55 | 0,15 | (656,30) | -55,36 |
| Total des charges d'exploitation | 1 262 203,85 | 104,15 | 800 518,05 | 99,48 | 461 685,80 | 57,67 |
| Achats de matières premières et autres appro. | 172 494,44 | 14,23 | 9 963,00 | 1,24 | 162 531,44 | N/S |
| 601000 ACHATS PRODUITS | 178 655,66 | 14,74 | 9 963,00 | 1,24 | 168 692,66 | N/S |
| 609100 R.R.R. OBTENUS | (6 161,22) | -0,51 | | | (6 161,22) | |
| Autres achats et charges externes | 413 131,60 | 34,09 | 394 247,60 | 48,99 | 18 884,00 | 4,79 |
| 606100 EDF | 23 736,65 | 1,96 | 22 119,20 | 2,75 | 1 617,45 | 7,31 |
| 606110 EAU | 496,73 | 0,04 | 692,43 | 0,09 | (195,70) | -28,26 |
| 606200 CARBURANTS | 17 746,76 | 1,46 | 16 901,10 | 2,10 | 845,66 | 5,00 |
| 606300 FOURNIT.ENTRET.INSTAL. | 7 296,44 | 0,60 | 9 546,51 | 1,19 | (2 250,07) | -23,57 |
| 606400 FOURNIT.BUREAU | 7 547,17 | 0,62 | 5 822,07 | 0,72 | 1 725,10 | 29,63 |
| 606410 PHOTOCOPIES OLLIVIER/SHARP | 2 146,27 | 0,18 | 1 444,63 | 0,18 | 701,64 | 48,57 |
| 611000 SOUS-TRAITANCE | 3 476,74 | 0,29 | 3 029,16 | 0,38 | 447,58 | 14,78 |
| 613000 LOYERS | 163 427,03 | 13,48 | 161 552,48 | 20,08 | 1 874,55 | 1,16 |
| 613500 LOCATION VEHICULES | 2 751,34 | 0,23 | 14 219,49 | 1,77 | (11 468,15) | -80,65 |

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

| | | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Variations | % |
|--|-----------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|--------------------|----------------|
| 613520 | LOCATION SATAS MACH.AFFRANCHIR | 676,51 | 0,06 | 655,70 | 0,08 | 20,81 | 3,17 |
| 613530 | LOCATION ENTREPOSAGE PDT'S SECS | 5 908,20 | 0,49 | 21 276,40 | 2,64 | (15 368,20) | -72,23 |
| 613540 | LOCAT.ENTREPOSAGE PDT'S SURGELES | 2 427,24 | 0,20 | 600,00 | 0,07 | 1 827,24 | 304,54 |
| 613560 | LOCATION BNP PHOTOCOPIEUR | 1 814,40 | 0,15 | 1 814,40 | 0,23 | | |
| 613570 | LOCATION SALLE AG | | | 262,50 | 0,03 | (262,50) | -100,00 |
| 614000 | CHARGES LOCATIVES | 2 888,40 | 0,24 | 1 934,20 | 0,24 | 954,20 | 49,33 |
| 615000 | NETTOYAGE ASSAINISSEMENT | 4 015,71 | 0,33 | 6 774,19 | 0,84 | (2 758,48) | -40,72 |
| 615100 | ENTRET.REPAR.IMMEUBLE | 5 520,23 | 0,46 | 7 413,27 | 0,92 | (1 893,04) | -25,54 |
| 615200 | ENTRET.REPAR.VEHICULES | 17 518,44 | 1,45 | 12 211,98 | 1,52 | 5 306,46 | 43,45 |
| 615300 | ENTRET.REPAR.MAT.EXPLOITATION | 11 277,75 | 0,93 | 4 753,74 | 0,59 | 6 524,01 | 137,24 |
| 615600 | CONTRATS MAINTENANCE | 7 916,84 | 0,65 | 7 481,36 | 0,93 | 435,48 | 5,82 |
| 616000 | ASSURANCES | 16 650,78 | 1,37 | 16 891,95 | 2,10 | (241,17) | -1,43 |
| 622000 | HONORAIRES | 9 180,00 | 0,76 | | | 9 180,00 | |
| 622600 | HONORAIRES CAC | 7 184,00 | 0,59 | 7 000,00 | 0,87 | 184,00 | 2,63 |
| 622700 | FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX | 423,76 | 0,03 | | | 423,76 | |
| 623000 | FRAIS COLLECTES PUBLICATION | 10 078,88 | 0,83 | 9 462,68 | 1,18 | 616,20 | 6,51 |
| 623400 | DONS POURBOIRES GRATIFICATIONS | 1 270,61 | 0,10 | 972,00 | 0,12 | 298,61 | 30,72 |
| 624000 | TRANSPORTS DE BIENS | 6 515,12 | 0,54 | 4 316,73 | 0,54 | 2 198,39 | 50,93 |
| 625000 | DEPLACEMENTS TRAJETS BENEVOLES | 47 944,71 | 3,96 | 34 575,42 | 4,30 | 13 369,29 | 38,67 |
| 625200 | AUTOROUTES / PARKINGS | 6 328,68 | 0,52 | 5 469,99 | 0,68 | 858,69 | 15,70 |
| 625300 | RECEPTIONS / REPAS | 5 689,63 | 0,47 | 1 025,88 | 0,13 | 4 663,75 | 454,61 |
| 625400 | MISSIONS / VOYAGES | 6 744,91 | 0,56 | 5 405,00 | 0,67 | 1 339,91 | 24,79 |
| 626000 | FRAIS TELECOMMUNICATIONS | 2 287,62 | 0,19 | 4 194,81 | 0,52 | (1 907,19) | -45,47 |
| 626100 | FRAIS POST AUX | 1 167,33 | 0,10 | 1 122,21 | 0,14 | 45,12 | 4,02 |
| 627000 | SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES | 327,55 | 0,03 | 571,00 | 0,07 | (243,45) | -42,64 |
| 628000 | COTISATIONS | 2 749,17 | 0,23 | 2 735,12 | 0,34 | 14,05 | 0,51 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | 11 995,87 | 0,99 | 10 745,61 | 1,34 | 1 250,26 | 11,64 |
| 633300 | TAXE FORMATION PROFESSIONNELLE | 1 315,42 | 0,11 | 1 083,78 | 0,13 | 231,64 | 21,37 |
| 635120 | TAXES FONCIERES | 10 680,45 | 0,88 | 9 661,83 | 1,20 | 1 018,62 | 10,54 |
| Salaires et traitements | | 252 294,79 | 20,82 | 214 942,65 | 26,71 | 37 352,14 | 17,38 |
| 641100 | SALAIRES BRUTS | 223 418,57 | 18,43 | 197 049,90 | 24,49 | 26 368,67 | 13,38 |
| 641200 | CONGES PAYES | 4 506,92 | 0,37 | 1 601,05 | 0,20 | 2 905,87 | 181,50 |
| 641300 | PRIMES ET GRATIFICATIONS | 15 748,75 | 1,30 | | | 15 748,75 | |
| 641400 | INDEMNITES LICENCT & AVANT AGES D | 8 620,55 | 0,71 | 16 291,70 | 2,02 | (7 671,15) | -47,09 |
| Charges sociales | | 74 434,02 | 6,14 | 49 980,87 | 6,21 | 24 453,15 | 48,93 |
| 645100 | COTIS.URSSAF/POLE EMPLOI | 54 813,45 | 4,52 | 37 235,61 | 4,63 | 17 577,84 | 47,21 |
| 645300 | COTISATIONS RETRAITE | 11 331,10 | 0,93 | 7 229,14 | 0,90 | 4 101,96 | 56,74 |
| 645800 | MUTUELLE SALARIES | 4 932,57 | 0,41 | 4 019,84 | 0,50 | 912,73 | 22,71 |
| 645820 | CHARGES SOCIALES S/CONGES | 2 538,50 | 0,21 | 718,68 | 0,09 | 1 819,82 | 253,22 |
| 648010 | MEDECINE DU TRAVAIL | 818,40 | 0,07 | 777,60 | 0,10 | 40,80 | 5,25 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | 54 734,60 | 4,52 | 43 779,82 | 5,44 | 10 954,78 | 25,02 |
| 681100 | DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS | 54 734,60 | 4,52 | 43 779,82 | 5,44 | 10 954,78 | 25,02 |
| Dotations aux provisions | | | | 5 000,00 | 0,62 | (5 000,00) | -100,00 |
| 681500 | DOT. PROV. RISQ & CHG EXPLOIT. | | | 5 000,00 | 0,62 | (5 000,00) | -100,00 |
| Reports en fonds dédiés | | 283 000,00 | 23,35 | 71 430,00 | 8,88 | 211 570,00 | 296,19 |
| 689500 | REPORTS EN FONDS DEDIES | 283 000,00 | 23,35 | 71 430,00 | 8,88 | 211 570,00 | 296,19 |
| Autres charges | | 118,53 | 0,01 | 428,50 | 0,05 | (309,97) | -72,34 |
| 658000 | CHARGES DIV. GESTION COURANTE | 118,53 | 0,01 | 428,50 | 0,05 | (309,97) | -72,34 |
| Résultat d'exploitation | | (50 251,60) | -4,15 | 4 194,65 | 0,52 | (54 446,25) | N/S |

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|---------------------|----------------|
| Total des produits financiers | 4 159,00 | 0,34 | 2 197,42 | 0,27 | 1 961,58 | 89,27 |
| Autres intérêts et produits assimilés | 4 159,00 | 0,34 | 2 197,42 | 0,27 | 1 961,58 | 89,27 |
| 764000 PRODUITS FINANCIERS | 4 159,00 | 0,34 | 2 197,42 | 0,27 | 1 961,58 | 89,27 |
| Total des charges financières | | | | | | |
| Résultat financier | 4 159,00 | 0,34 | 2 197,42 | 0,27 | 1 961,58 | 89,27 |
| Résultat courant avant impôts | (46 092,60) | -3,80 | 6 392,07 | 0,79 | (52 484,67) | -821,09 |
| Total des produits exceptionnels | 37 192,90 | 3,07 | 22 925,72 | 2,85 | 14 267,18 | 62,23 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 37 192,90 | 3,07 | 22 925,72 | 2,85 | 14 267,18 | 62,23 |
| 775100 PRODUITS CESSIONS ACTIFS | 2 700,00 | 0,22 | 2 700,00 | | 2 700,00 | |
| 777000 QP SUB VIREE AU RESULTAT | 34 492,90 | 2,85 | 22 925,72 | 2,85 | 11 567,18 | 50,46 |
| Total des charges exceptionnelles | 5 300,00 | 0,44 | 2 409,66 | 0,30 | 2 890,34 | 119,95 |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion | 5 300,00 | 0,44 | 2 409,66 | 0,30 | 2 890,34 | 119,95 |
| 671000 CHARGES EXCEP. OPERATION GESTION | 5 300,00 | 0,44 | 2 409,66 | 0,30 | 2 890,34 | 119,95 |
| Résultat exceptionnel | 31 892,90 | 2,63 | 20 516,06 | 2,55 | 11 376,84 | 55,45 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | (14 199,70) | -1,17 | 26 908,13 | 3,34 | (41 107,83) | -152,77 |
| Contributions volontaires en nature | 6 486 443,00 | 535,21 | 7 276 056,00 | 904,18 | (789 613,00) | -10,85 |
| Dons en nature | 5 602 177,00 | 462,24 | 6 435 832,00 | 799,77 | (833 655,00) | -12,95 |
| 870000 DONS EN NATURE DENREES | 5 602 177,00 | 462,24 | 4 299 912,00 | 534,34 | 1 302 265,00 | 30,29 |
| 870001 STOCKS EN DEBUT D'EXERCICE | | | 2 135 920,00 | 265,43 | (2 135 920,00) | -100,00 |
| Prestations en nature | 10 668,00 | 0,88 | | | 10 668,00 | |
| 871000 PRESTATIONS EN NATURE | 10 668,00 | 0,88 | | | 10 668,00 | |
| Bénévolat | 873 598,00 | 72,08 | 840 224,00 | 104,41 | 33 374,00 | 3,97 |
| 875000 BENEVOLAT | 873 598,00 | 72,08 | 840 224,00 | 104,41 | 33 374,00 | 3,97 |
| Charges des contributions volontaires en nature | 6 486 443,00 | 535,21 | 7 276 056,00 | 904,18 | (789 613,00) | -10,85 |
| Secours en nature | 5 602 177,00 | 462,24 | 6 435 832,00 | 799,77 | (833 655,00) | -12,95 |
| 860000 SECOURS EN NATURE | 5 602 177,00 | 462,24 | | | 5 602 177,00 | |
| 860100 SECOURS EN NATURE | | | 5 219 053,00 | 648,56 | (5 219 053,00) | -100,00 |
| 860300 STOCK EN FIN DE PERIODE | | | 1 216 779,00 | 151,21 | (1 216 779,00) | -100,00 |
| Prestations | 10 668,00 | 0,88 | | | 10 668,00 | |
| 862000 MISE A DISPO GRATUITE PRESTATIONS | 10 668,00 | 0,88 | | | 10 668,00 | |
| Personnel bénévole | 873 598,00 | 72,08 | 840 224,00 | 104,41 | 33 374,00 | 3,97 |
| 864000 CONTRIB. VOLONTAIRE PERSO BENEV | 873 598,00 | 72,08 | 840 224,00 | 104,41 | 33 374,00 | 3,97 |

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Ecart | % |
|---|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------------|--------|
| CHIFFRE D'AFFAIRES | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| - Achats de marchandises | | | | | | |
| - Variation stocks de marchandises | | | | | | |
| MARGE COMMERCIALE (a) | | | | | | |
| Production vendue | | | | | | |
| + Variation production stockée | | | | | | |
| + Production immobilisée | | | | | | |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | | | | | | |
| - Achats stockés approvisionnement | 172 494 | | 9 963 | | 162 531 | N/S |
| - Variation des stocks et approvisionnement | | | | | | |
| - Achats de sous-traitance directe | | | | | | |
| MARGE BRUTE PRODUCTION (b) | (172 494) | | (9 963) | | (162 531) | N/S |
| MARGES (Commerciale + Production) | (172 494) | | (9 963) | | (162 531) | N/S |
| - Achats non stockés (c) | 58 970 | | 56 526 | | 2 444 | 4,32 |
| - Autres charges externes (c) | 354 162 | | 337 722 | | 16 440 | 4,87 |
| CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS | 585 626 | | 404 211 | | 181 415 | 44,88 |
| VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c) | (585 626) | | (404 211) | | (181 415) | -44,88 |
| + Subventions d'exploitation | 643 598 | | 378 331 | | 265 267 | 70,12 |
| - Impôts, taxes sur rémunérations | 1 315 | | 1 084 | | 232 | 21,37 |
| - Autres impôts et taxes | 10 680 | | 9 662 | | 1 019 | 10,54 |
| - Salaires et traitements | 252 295 | | 214 943 | | 37 352 | 17,38 |
| - Charges sociales | 74 434 | | 49 981 | | 24 453 | 48,93 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | (280 753) | | (301 549) | | 20 796 | 6,90 |
| + Reprises sur amortissements et provisions | 5 000 | | | | 5 000 | |
| + Autres produits d'exploitation | 521 499 | | 403 435 | | 118 064 | 29,26 |
| + Transfert de charges d'exploitation | 41 855 | | 22 946 | | 18 909 | 82,40 |
| - Dotations aux amort.,dépréciations et provisions | 54 735 | | 48 780 | | 5 955 | 12,21 |
| - Autres charges de gestion courante | 283 119 | | 71 859 | | 211 260 | 293,99 |
| RÉSULTAT EXPLOITATION | (50 252) | | 4 195 | | (54 446) | N/S |
| Bénéfice-perte sur opérations en commun | | | | | | |
| + Produits financiers | 4 159 | | 2 197 | | 1 962 | 89,27 |
| - Charges financières | | | | | | |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | (46 093) | | 6 392 | | (52 485) | -821,0 |
| Produits exceptionnels | 37 193 | | 22 926 | | 14 267 | 62,23 |
| - Charges exceptionnelles | 5 300 | | 2 410 | | 2 890 | 119,95 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | 31 893 | | 20 516 | | 11 377 | 55,45 |
| - Participation des salariés | | | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE | (14 200) | | 26 908 | | (41 108) | -152,7 |

Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE COMPTABLE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

1. PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables édictées par le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan comptable général, le règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, dans le respect du principe de prudence.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

L'Association a pour buts et objectifs :

de remplir une mission de soutien aux personnes dans le besoin en assurant, par l'intermédiaire d'associations partenaires, la mise à disposition de denrées alimentaires.

2. REGLES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

• Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition et les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Les durées d'utilisation moyenne habituellement retenues sont les suivantes (en années) :

- 4 à 5 : Matériel
- 10 : Installations générales, Agencements, Aménagements divers
- 3 : Matériel de transport
- 3 à 4 : Matériel de bureau et informatique
- 10 : Mobilier

• Créances et produits

Seuls les créances certaines et les produits acquis ont été rattachés à l'exercice comptable.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée le cas échéant pour tenir compte du risque de non recouvrement.

- **Dettes et charges**

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou charges à payer au passif du bilan.

- **Disponibilités et valeurs mobilières de placement**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les valeurs mobilières de placement sont valorisées à leur coût d'achat. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

3. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

- **Eléments significatifs**

- ❖ Fonds dédiés

- ❑ Fonds dédiés d'achats d'un total de 233 000€: part non utilisée à la clôture de l'exercice des subventions et dons reçus pour faire des achats de marchandises à distribuer.
- ❑ Fonds dédiés DDETS salaire d'un total de 10 000€: part non utilisée à la clôture de l'exercice des subventions reçus pour financer un nouvel emploi.
- ❑ Fonds dédiés F.S.E. accompagnement d'un total de 40 000€: part non utilisée à la clôture de l'exercice des subventions accordées pour financer tout ou partie des actions d'accompagnement des bénéficiaires (Atelier, formation à l'écoute et l'accompagnement ...)

Immobilisations

| Etat exprimé en euros | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2023 |
|--|---|---------------------------------------|--------------------------|--------------|---------------|----------|------------------------------------|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Viremt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| | Autres | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 254 403 | | | | | 254 403 |
| | Instal., agencement, aménagement divers | 301 641 | | | | | 301 641 |
| | Matériel de transport | 251 794 | | 56 292 | | 61 941 | 246 145 |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 50 635 | | | | | 50 635 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 858 474 | | 56 292 | | 61 941 | 852 824 |
| BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES | | | | | | | |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 36 869 | | 1 829 | | | 38 698 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 36 869 | | 1 829 | | | 38 698 |
| TOTAL | | 895 342 | | 58 121 | | 61 941 | 891 522 |

Amortissements

| Etat exprimé en euros | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2023 |
|-----------------------|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | Autres | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 203 970 | 14 823 | | 218 793 |
| | Autres instal., agencement, aménagement divers | 193 344 | 18 628 | | 211 972 |
| | Matériel de transport | 195 201 | 19 272 | 61 941 | 152 532 |
| | Matériel de bureau, mobilier | 48 061 | 2 011 | | 50 072 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 640 576 | 54 735 | 61 941 | 633 370 |
| TOTAL | | 640 576 | 54 735 | 61 941 | 633 370 |

Provisions

Etat exprimé en euros

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2023 |
|---|---|----------------|---------------|--------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| | PROVISIONS REGLEMEENTEES | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | 5 000 | | 5 000 | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| | Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 5 000 | | 5 000 | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | <div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>legs ou donations</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div> | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | | | | |
| | Sur comptes clients, usagers | | | | |
| | Sur créances reçues par legs ou donations | | | | |
| | Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | | | | |
| TOTAL GENERAL | | 5 000 | | 5 000 | |
| Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div> | | | | 5 000 | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | |

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2023

1 an au plus

plus d'1 an

| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
|---|---|----------------|----------------|--|
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | 38 698 | 38 698 | |
| | Clients, usagers douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients, usagers | 23 876 | 23 876 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | 21 000 | 21 000 | |
| | Confédération, fédération, union, entités affiliées | | | |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | |
| | Débiteurs divers | 78 215 | 78 215 | |
| | Charges constatées d'avance | 54 329 | 54 329 | |
| | TOTAL DES CREANCES | 216 118 | 216 118 | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

31/12/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
|--|---|----------------|----------------|--|--|
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 94 779 | 94 779 | | |
| | Dettes des legs ou donations | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 23 287 | 23 287 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 34 130 | 34 130 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 934 | 934 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Confédération, fédération, union, entités affiliées | | | | |
| | Autres dettes | 4 608 | 4 608 | | |
| | Dettes représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | TOTAL DES DETTES | 157 740 | 157 740 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |

Variation des Fonds Propres

| | Fds propres clôture 31/12/2022 | Affectation du résultat N-1 | | Augmentation | | Diminution ou consommation | | Fds propres clôture 31/12/2023 |
|--|--------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| | Montant | Montant | dont générosité du public | Montant | dont générosité du public | Montant | dont générosité du public | Montant |
| Etat exprimé en euros | | | | | | | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 322 236 | 26 908 | | | | | | 349 144 |
| Réserves pour projet de l'entité | 375 506 | | | | | | | 375 506 |
| Autres réserves | | | | | | | | |
| Report à nouveau | | | | | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 26 908 | (26 908) | | | | 14 200 | | (14 200) |
| Situation nette | 724 650 | | | | | 14 200 | | 710 450 |
| Dotations consommables | | | | | | | | |
| Subventions d'investissement | 172 009 | | | 75 425 | | 34 493 | | 212 941 |
| Provisions réglementées | | | | | | | | |
| TOTAL | 896 659 | | | 75 425 | | 48 693 | | 923 391 |

Les subventions d'investissement obtenues au cours de l'exercice ont été les suivantes :

- ☒ 17.000 € : Solde subvention camion frigo GN-826-MM
- ☒ 33.233,54 € : Subvention camion frigo 2024
- ☒ 27.000 € : Subvention véhicule Nissan multifonction

Variation des Fonds Dédiés

| | Fonds dédiés clôture 31/12/2022 | Reports | Utilisations | | Transferts | Fonds dédiés clôture 31/12/2023 | |
|--|---------------------------------------|---|-------------------|-----------------------------|------------|---|---|
| | | | Montant global | dont rembour- sements | | Montant global | dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices |
| Etat exprimé en euros | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 96 000 | | 96 000 | | | | |
| | | | | | | | |
| Contributions financières d'autres org. | 5 000 66 430 | 194 000 29 000 10 000 10 000 40 000 | 5 000 66 430 | | | 194 000 29 000 10 000 10 000 40 000 | |
| Fonds dédiés Etudiants | | | | | | | |
| Fonds dédiés CAF UKRAINE | | | | | | | |
| Fonds dédiés achats DDETS | | | | | | | |
| Fonds dédiés achats crédit mutuel | | | | | | | |
| Fonds dédiés AXA | | | | | | | |
| Fonds dédiés DDETS salaires | | | | | | | |
| Fonds dédiés FSE Accompagnement | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| TOTAL | 167 430 | 283 000 | 167 430 | | | 283 000 | |

| |
|--|
| |
|--|

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

| | | |
|---|-------------------------------|----------------|
| Total des Charges à payer | | 131 618 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN.FACTURES NON PARVENUES</i> | <i>94 779</i> | 94 779 |
| Dettes fiscales et sociales <i>DETTE PROVISIONNEES CONGES A PAYER</i> <i>CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER</i> | <i>23 287</i> <i>8 943</i> | 32 230 |
| Autres dettes <i>CHARGES A PAYER</i> | <i>4 608</i> | 4 608 |

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

| Total des Produits à recevoir | | 98 149 |
|---|--------|---------------|
| Autres créances | | 98 149 |
| <i>RRR A OB & AUTRES AVOIRS NON RECUS</i> | 7 756 | |
| <i>SUBVENTIONS EXPLOIT.A RECEVOIR</i> | 15 000 | |
| <i>SUBVINVEST A RECEVOIR</i> | 6 000 | |
| <i>PRODUITS A RECEVOIR</i> | 69 393 | |

Charges constatées d'avance

| | | | |
|---|---------|----------|------------|
| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 31/12/2023 |
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | | 54 329 | 54 329 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | 54 329 |

| |
|--|
| |
|--|

Produits constatés d'avance

| | | | |
|---|---------|----------|------------|
| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 31/12/2023 |
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION | | | |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS | | | |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS | | | |
| TOTAL | | | |
| | | | |