



Analyse des résultats économiques de votre entité

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

ASSOC INITIATIVE OISE EST
Les Tertiales Bât B
2 rue Niepce

60200 COMPIEGNE



ASSOCIATION DE GESTION ET DE COMPTABILITE PICARDIE NORD DE SEINE

383164

28/02/2024

Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables
de la région Hauts-de-France - Association loi 1901

SOMMAIRE

Attestation
Bilan Actif
Bilan Passif
Compte de résultat (liste)
Solde intermédiaires de gestion
Détail Bilan Actif
Détail Bilan Passif
Détail Compte de Résultat
Détail SIG
Annexe comptable

page 1

ASSOCIATION BILAN PASSIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	3 340 261,54	3 492 058,75
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	269 911,00	269 911,00
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	318 239,62	297 105,73
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	-21 664,93	-19 698,52
<i>Situation nette (sous total)</i>	3 906 747,23	4 039 376,96
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	3 906 747,23	4 039 376,96
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	13 500,00	24 500,00
TOTAL (II)	13 500,00	24 500,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 005,71	26 001,08
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	56 580,38	56 811,42
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 743,12	1 888,96
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		55 000,00
TOTAL (IV)	76 329,21	139 701,46
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV-V)	3 996 576,44	4 203 578,42

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	10 800,00	10 800,00
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	433 564,47	430 219,21
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	29 201,17	10 866,21
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	26 416,77	20 707,15
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	499 982,41	472 592,57
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	106 837,57	102 037,67
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	6 473,04	5 458,19
Salaires et traitements	239 983,08	228 782,51
Charges sociales	104 750,83	99 125,24
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 870,88	2 679,35
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		24 500,00
Autres charges	1 236,52	43,58
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	462 151,92	462 626,54
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	37 830,49	9 966,03
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	22 360,74	1 750,45
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 (III)	22 360,74	1 750,45
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 (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	22 360,74	1 750,45
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	60 191,23	11 716,48

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 950,57	7 271,12
Sur opérations en capital	54 547,66	65 000,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	56 498,23	72 271,12
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	30 397,80	9 148,00
Sur opérations en capital	65 781,94	47 313,97
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	37 924,65	47 142,15
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	134 104,39	103 604,12
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-77 606,16	-31 333,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	4 250,00	82,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	578 841,38	546 614,14
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	600 506,31	566 312,66
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-21 664,93	-19 698,52

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	10 800,00	100,00	10 800,00	100,00
Ventes de biens - Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	10 800,00	100,00	10 800,00	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	10 800,00	100,00	10 800,00	100,00
+ Cotisations + Concours publics et subventions d'exploitation + Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable + Ressources liées à la générosité du public - Approvisionnements - Autres achats et charges externes - Aides financières	433 564,47		430 219,21	
	106 837,57	989,24	102 037,67	944,79
VALEUR AJOUTÉE	337 526,90		338 981,54	
- Impôts, taxes et versements assimilés - Charges de personnel	6 473,04 344 733,91	59,94	5 458,19 327 907,75	50,54
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-13 680,05	-126,67	5 615,60	52,00
+ Autres Produits - Autres Charges + Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	26 696,77 1 236,52 56 498,23 96 179,74	247,19 11,45 523,13 890,55	20 707,15 43,58 72 271,12 56 461,97	191,73 0,40 669,18 522,80
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-27 901,31	-258,35	42 088,32	389,71
+ Produits financiers - Charges financières + Résultat sur cessions d'actifs VMP	22 360,74	207,04	1 750,45	16,21
COÛT DE FINANCEMENT	22 360,74	207,04	1 750,45	16,21
- Impôts sur les bénéfices - Participation des salariés aux résultats	4 250,00	39,35	82,00	0,76
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-9 790,57	-90,65	43 756,77	405,16
+ Résultat sur cessions d'actifs - Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions + Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges - Reports en fonds dédiés + Utilisations des fonds dédiés + Subventions d'équipement virées au résultat	40 795,53 28 921,17	377,74 267,79	49 821,50 10 866,21 24 500,00	461,31 100,61 226,85
RÉSULTAT NET	-21 664,93	-200,60	-19 698,52	-182,39

ASSOCIATION BILAN ACTIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	2 360,87	2 360,87		
2150000000 INSTAL. TECHNIQUES, MAT. & OUTIL.	2 360,87		2 360,87	2 360,87
2815400000 AMORT INSTAL TECHNIQUES		2 360,87	-2 360,87	-2 360,87
Autres	14 765,20	11 487,55	3 277,65	5 641,53
2182010000 RENAULT X	13 396,76		13 396,76	13 396,76
2183000000 MAT DE BUREAU & MAT INFORMATIQ	507,00		507,00	571,00
2184000000 MOBILIER	861,44		861,44	861,44
2818201000 AMORT. RENAULT X		10 434,58	-10 434,58	-7 755,23
2818300000 AMORT MATERIEL DE BUREAU		191,53	-191,53	-571,00
2818400000 AMORT MOBILIER DE BUREAU		861,44	-861,44	-861,44
Immobilisations financières				
Prêts	2 044 036,00	117 035,72	1 927 000,28	2 320 901,76
2748000000 PRETS D HONNEUR	2 044 036,00		2 044 036,00	2 428 934,00
2974800000 PROV. DEPREC. COMPTES PRETS		117 035,72	-117 035,72	-108 032,24
Autres	3 179,67		3 179,67	3 179,67
2750000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	3 179,67		3 179,67	3 179,67
TOTAL (I)	2 064 341,74	130 884,14	1 933 457,60	2 329 722,96
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés				2 000,00
4181010000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR				2 000,00
Autres	138 484,98		138 484,98	175 739,79
401AMAZO AMAZONFR				474,68
4410000000 ETAT - SUBVENTIONS A RECEVOIR				55 000,00
4673000000 FONCTIONNEMENT A RECEVOIR	138 484,98		138 484,98	120 265,11
Valeurs mobilières de placement	54 431,19		54 431,19	53 331,19
5081000000 PARTS FIDELITE CMNE FDI	54 431,19		54 431,19	53 331,19
Disponibilités	1 864 296,88		1 864 296,88	1 642 115,83
5120000000 BANQUES	4 453,61		4 453,61	4 588,61
5120060000 SCALBERT DUPONT CIC - FONCT	128 156,82		128 156,82	122 169,03
5123000000 CREDIT MUTUEL FDI	135 774,21		135 774,21	626 482,17
5123010000 CMNE - FONDS CROISSANCE FD	220 976,02		220 976,02	235 231,86
5123020000 CMNE FONDS JEUNE	108 149,02		108 149,02	119 117,13
5124000000 LIVRET SOCIETAIRE OBNL - CMNE	47 064,67		47 064,67	47 032,44
5125000000 CRCA BRIE PICARDIE FDI	13 500,00		13 500,00	22 500,00
5178000000 LIVRET BLEU CIC- FONCT	233 987,57		233 987,57	111 932,12
5178020000 LIVRET BLEU CMNE - FDI	188 696,66		188 696,66	186 330,49
5178030000 COMPTE TITRE CMNE	166 731,98		166 731,98	166 731,98
5178290000 CAT 00032617331	150 000,00		150 000,00	
5178300000 CAT 00032617332	150 000,00		150 000,00	
5178310000 CAT 00032617333	150 000,00		150 000,00	
5178320000 SOUSCR. CAT 00032617334	150 000,00		150 000,00	
5187000000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	16 806,32		16 806,32	
Charges constatées d'avance	5 905,79		5 905,79	668,65
4860000000 CHARGES CONSTATEES D' AVANCE	5 905,79		5 905,79	668,65
TOTAL (II)	2 063 118,84		2 063 118,84	1 873 855,46
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 127 460,58	130 884,14	3 996 576,44	4 203 578,42

ASSOCIATION BILAN PASSIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	3 340 261,54	3 492 058,75
1024000000 FONDS D'INTERV. SANS DT REPRIS	14 826,13	14 826,13
1024010000 AXA FORTIER	1 554,98	1 554,98
1024010200 FONDS DE RELANCE ARC 2020	549 322,40	659 661,20
1024010210 FONDS DE RELANCE CCLO 2020	52 785,00	53 411,00
1024012000 LORILLEUX	1 524,49	1 524,49
1024016001 PIAZZA	304,90	304,90
1024019001 SCALBERT DUPONT	39 689,80	39 689,80
1024019002 STE GENERALE	12 446,94	12 446,94
1024019003 SIBV	381,12	381,12
1024019004 SNVB - FDI	8 850,00	8 850,00
1024019005 SANOFI	50 000,00	50 000,00
1024019006 SOPRAN	4 500,00	4 500,00
1024020020 BANQUE POPULAIRE	2 900,00	2 900,00
1024022000 GROUPE VAUBAN	2 286,74	2 286,74
1024030000 CAISSE EPARGNE	90 071,43	90 071,43
1024030020 CREDIT MUTUEL	81 743,89	81 743,89
1024030030 C D C	428 937,87	428 937,87
1024030060 CREDIT AGRICOLE	15 322,45	15 322,45
1024030070 CREDIT DU NORD	1 900,00	1 900,00
1024050020 EGS CERGY	6 325,20	6 325,20
1024057000 GEV	457,35	457,35
1024060010 FCL HASCOET	200,00	200,00
1024070000 GDF	8 773,47	8 773,47
1024080000 SANOFI FDI PEPITE	51 024,00	51 024,00
1024090000 INITIATIVE HAUTS DE FRANCE	100 000,00	100 000,00
1024116002 CC DU CLERMONTOIS - CCPC	46 562,45	46 562,45
1024152000 CC BASSE AUTOMNE - CCBA	35 683,90	35 683,90
1024153004 CONSEIL REGIONAL	292 570,61	292 570,61
1024153005 CONSEIL GENERAL DE L'OISE CG60	413 122,45	413 122,45
1024153006 CC LISIERES DE L'OISE - CCLO	76 431,40	76 431,40
1024154000 C C DEUX VALLEES - CC2V	142 187,22	142 187,22
1024158000 CC PAYS NOYONNAIS - CCPN	218 618,05	218 618,05
1024165000 CC OISE HALATTE - CCPOH	155 120,58	155 120,58
1024166000 CC PLATEAU PICARD - CCPP	72 901,30	72 901,30
1024166001 CC PLAINE DESTREES - CCPE	72 155,80	72 155,80
1024168000 AGGLO REGION COMPIEGNE - ARC	260 798,87	260 798,87
1024169000 CC PAYS DES SOURCES - CCPS	113 831,11	113 831,11
1024172000 CC PAYS DU VALOIS - CCPV	198 468,74	198 468,74
1029420000 PERTES /FDS SANS DT REPRISE	-284 319,10	-243 486,69
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	269 911,00	269 911,00
1034010000 FONDS JEUNE IHDF	88 786,00	88 786,00
1034020000 FONDS CROISSANCE IHDF	181 125,00	181 125,00
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	318 239,62	297 105,73
1063000000 RESERVES ASSOCIATIVES	318 239,62	297 105,73
Excédent ou déficit de l'exercice	-21 664,93	-19 698,52
<i>Situation nette (sous total)</i>	3 906 747,23	4 039 376,96
TOTAL (I)	3 906 747,23	4 039 376,96
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	13 500,00	24 500,00
1940000000 FONDS DEDIES S/SUBV DE FONCT	13 500,00	24 500,00
TOTAL (II)	13 500,00	24 500,00
PROVISIONS		

ASSOCIATION BILAN PASSIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 005,71	26 001,08
401BOUL BOULANGERIE	7,85	
401BRAS.FE BRASSERIE FELICITE		94,08
401CERFRAN CERFRANCE		5 461,20
401GANASSU GAN	730,71	668,65
401GOUJO GOUJON BUREAU	112,44	138,31
401GOUZE GOUZE	238,00	163,00
401IGO IGO		269,04
401M3B00 SCI M3B	3 444,65	63,65
401MENTALW MENTALWORKS		13 804,80
401OVHCO OVHCOM	652,94	652,94
401POSTE LA POSTE		30,00
401RESTAUR RESTAURANT	243,40	
401SFR SFR	41,98	
401SOGES SOGESSOR		1 080,00
401TELEC FRANCE TELECOM	344,46	
4081000000 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	12 189,28	3 575,41
Dettes fiscales et sociales	56 580,38	56 811,42
4210000000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		75,94
4282000000 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	15 029,19	15 025,55
4310000000 SECURITE SOCIALE	13 678,70	16 488,79
4372010000 HUMANIS RETRAITE	6 479,26	5 114,08
4372020000 MUTUELLE APREVA	685,84	961,62
4373200000 PREVOYANCE CADRE ET NON CADRE		3 653,94
4382000000 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	8 171,90	7 924,48
4421000000 PREL. A LA SOURCE	3 146,00	3 225,15
4440000000 ETATS IMPOT SOCIETES	4 204,00	82,00
4471100000 TAXES SUR LES SALAIRES	5 185,49	4 259,87
Autres dettes	1 743,12	1 888,96
4670050000 GROUPAMA ASSURANCES PRETS	1 743,12	1 888,96
Produits constatés d'avance		55 000,00
4870000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		55 000,00
TOTAL (IV)	76 329,21	139 701,46
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV-V)	3 996 576,44	4 203 578,42

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	10 800,00	10 800,00
7081000000 ASSISTANCE JETROUVEMABANQUE.CO	10 800,00	10 800,00
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	433 564,47	430 219,21
7424160000 STARTER 2020		16 730,97
7424180000 STARTER 2021		-4 760,87
7424210000 CG60 2022		10 000,00
7424220000 BPI 2022	120,00	18 400,00
7424230000 STARTER 2022		85 703,31
7424260000 CNH - PLAN DE REVITALISATION	12 000,00	10 000,00
7424280000 STARTER 2023	80 322,33	
7424290000 ECT	17 772,24	
7424300000 CG60 2023	10 000,00	
7424310000 BPI 2023	9 200,00	
7424320000 IN'CUBE 23	4 664,54	
7440000000 SUBV.COMMUNAUTES COMMUNES	289 227,80	294 145,80
7446000000 FRAIS FDR	2 924,30	
7448000000 AIDE A L APPRENTISSAGE	7 333,26	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible		
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	29 201,17	10 866,21
7817400000 REPRISES. SUR DEP. CLIENTS	28 921,17	10 866,21
7910000000 TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION	280,00	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	26 416,77	20 707,15
7580000000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE	126,77	257,15
7580300000 PARTICIPAT° ANIMAT° CREATEURS	500,00	
7585000000 ADHESIONS CREATEURS	1 340,00	
7585010000 COTISATIONS GRANDES ENTREPRIS.	18 450,00	14 450,00
7585020000 COTISATIONS JTMB	6 000,00	6 000,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	499 982,41	472 592,57
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	106 837,57	102 037,67
6050000000 ACHATS MATERIEL EQUIP TRAVAU	1 737,11	3 779,38
6061100000 ELECTRICITE, CONSOMMATION	1 778,56	1 765,57
6063000000 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	391,40	1 126,11
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	400,38	232,83
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	21 619,74	20 769,82
6140000000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	7 581,00	7 677,00
6150000000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	421,20	436,80
6151000000 ENTRETIEN VEHICULE	716,79	354,79
6152000000 ENTRETIEN IMMOBILIER	2 312,43	2 269,65
6156000000 MAINTENANCE	22 972,80	21 546,24
6156010000 ABONNEMENT INFORMATIQUE	3 305,43	
6160000000 ASSURANCE	859,65	845,03

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
6180000000 SERVICES EXTERIEURS		182,88
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE	104,00	104,00
6184000000 FRAIS FORMATION	420,00	
6226000000 HONORAIRES	11 948,53	10 087,54
6227000000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	4 638,12	72,18
6230000000 PUBLICITE, PUBLICATIONS		1 347,60
6233000000 FOIRES ET EXPOSITIONS	66,40	60,00
6234000000 CADEAUX AUX USAGERS	444,30	1 390,99
6236000000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 667,11	1 775,53
6238000000 DIVERS POURBOIRE DON COURANT	30,00	30,00
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 142,00	1 147,03
6251010000 CARBURANT	505,57	1 179,93
6253000000 FORFAIT KM		35,69
6257000000 RECEPTIONS	2 623,15	2 884,09
6260000000 FRAIS TELECOMMUNICATION	3 225,85	2 604,40
6261000000 FRAIS POSTAUX	2 395,08	2 330,33
6261010000 BOUYGUES	534,23	684,02
6261020000 SFR	659,58	712,97
6261040000 ADOBE		485,86
6278000000 AUTRES FRAIS ET COM. S/PREST	2 259,70	2 106,98
6278010000 CYBERMUT	192,06	213,00
6278020000 FILBANQUE - BSD	86,40	82,80
6278030000 MICROSOFT		664,80
6278040000 RENOUVELLEMENT NOM DE DOMAINE		550,83
6278050000 HEBERGEMENT SITES	-260,00	260,00
6281100000 COTISATION	10 059,00	10 241,00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	6 473,04	5 458,19
6311000000 TAXE SUR LES SALAIRES	5 185,49	4 259,87
6313000000 PARTIC.FORMAT.CONTINUE ADM.IMP	1 287,55	1 198,32
Salaires et traitements	239 983,08	228 782,51
6411000000 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS	239 049,71	225 531,96
6412000000 CONGES PAYES	933,37	3 250,55
Charges sociales	104 750,83	99 125,24
6451000000 COTISATIONS A LURSSAF	54 497,85	53 093,37
6453000000 COTISATIONS PREVOYANCE	16 581,16	5 958,30
6453200000 COTISATIONS RETRAITES	18 405,87	17 888,13
6454000000 COTISATIONS ASSEDIC	10 079,13	9 283,44
6455000000 CH/ CONGES PAYES	247,42	2 209,48
6470000000 AUTRES CHARGES SOCIALES	734,90	944,10
6471000000 PRESTATIONS DIRECTES	3 874,50	122,76
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	330,00	330,00
6480000000 COMPLEMENTAIRE SANTE		9 295,66
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 870,88	2 679,35
6811200000 DOT ATS IMPOS CORPORELLES	2 870,88	2 679,35
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		24 500,00
6894000000 ENGAG A REALIS/SUBV ATTRIBUEE		24 500,00
Autres charges	1 236,52	43,58
6580000000 CHARGES DIVERSES DE GEST COUR	6,52	43,58
6582000000 FRAIS ANIMAT° CREATEURS	1 230,00	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	462 151,92	462 626,54
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	37 830,49	9 966,03
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS FINANCIERS <i>7680000000 PRODUITS FINANCIERS FONCT</i> <i>7680000000 PRODUITS FINANCIERS FDI</i> Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 055,45 20 305,29	1 750,45
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	22 360,74	1 750,45
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 (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	22 360,74	1 750,45
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	60 191,23	11 716,48
PRODUITS EXCEPTIONNELS Sur opérations de gestion <i>7714000000 RENTREES SUR CREANCES AMORTIES</i> <i>7718000000 PARTICIPATION ANIMATION CREATE</i> Sur opérations en capital <i>7788060000 PRODUITS ASTERIX</i> <i>7788070000 CNH INDUSTRIAL - PLAN REVIT.</i> Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	1 950,57 1 950,57 54 547,66 547,66 54 000,00	7 271,12 5 335,12 1 936,00 65 000,00 20 000,00 45 000,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	56 498,23	72 271,12
CHARGES EXCEPTIONNELLES Sur opérations de gestion <i>6712000000 PENALITES, AMENDES FISC. & PENAL</i> <i>6714000000 CREANCES DEVENUES IRRECOURABLES</i> <i>6715000000 CHARGES GESTION COURANTE FDI</i> <i>6720000000 CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS</i> Sur opérations en capital <i>6788040000 CHARGES JTMQ</i> <i>6788060000 CHARGES SOIREE ASTERIX</i> <i>6788070000 SUBV. CNH</i> <i>6788080000 ECT BPI</i> Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions <i>6876000000 DOT. PROV. P/DEPREC. EXCEPTION.</i>	30 397,80 28 812,00 1 063,00 522,80 65 781,94 221,94 2 200,00 54 000,00 9 360,00 37 924,65 37 924,65	9 148,00 20,00 9 120,00 8,00 47 313,97 24 813,97 22 500,00 47 142,15 47 142,15
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	134 104,39	103 604,12
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-77 606,16	-31 333,00
Participation des salariés aux résultats (VII) Impôts sur les bénéfices (VIII) <i>6951000000 IMPOTS S/ REVENUS MOBILIERS</i>	4 250,00 4 250,00	82,00 82,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	578 841,38	546 614,14
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	600 506,31	566 312,66
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-21 664,93	-19 698,52

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	10 800,00	100,00	10 800,00	100,00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	10 800,00	100,00	10 800,00	100,00
7081000000 ASSISTANCE JETROUVEMABANQUE.CO	10 800,00	100,00	10 800,00	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	10 800,00	100,00	10 800,00	100,00
+ Concours publics et subventions d'exploitation	433 564,47		430 219,21	
7424160000 STARTER 2020			16 730,97	154,92
7424180000 STARTER 2021			-4 760,87	-44,08
7424210000 CG60 2022			10 000,00	92,59
7424220000 BPI 2022	120,00	1,11	18 400,00	170,37
7424230000 STARTER 2022			85 703,31	793,55
7424260000 CNH - PLAN DE REVITALISATION	12 000,00	111,11	10 000,00	92,59
7424280000 STARTER 2023	80 322,33	743,73		
7424290000 ECT	17 772,24	164,56		
7424300000 CG60 2023	10 000,00	92,59		
7424310000 BPI 2023	9 200,00	85,19		
7424320000 IN'CUBE 23	4 664,54	43,19		
7440000000 SUBV.COMMUNAUTES COMMUNES	289 227,80		294 145,80	
7446000000 FRAIS FDR	2 924,30	27,08		
7448000000 AIDE A L APPRENTISSAGE	7 333,26	67,90		
- Autres achats et charges externes	106 837,57	989,24	102 037,67	944,79
6050000000 ACHATS MATERIEL EQUIP TRAVAU	1 737,11	16,08	3 779,38	34,99
6061100000 ELECTRICITE, CONSOMMATION	1 778,56	16,47	1 765,57	16,35
6063000000 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	391,40	3,62	1 126,11	10,43
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	400,38	3,71	232,83	2,16
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	21 619,74	200,18	20 769,82	192,31
6140000000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	7 581,00	70,19	7 677,00	71,08
6150000000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	421,20	3,90	436,80	4,04
6151000000 ENTRETIEN VEHICULE	716,79	6,64	354,79	3,29
6152000000 ENTRETIEN IMMOBILIER	2 312,43	21,41	2 269,65	21,02
6156000000 MAINTENANCE	22 972,80	212,71	21 546,24	199,50
6156010000 ABONNEMENT INFORMATIQUE	3 305,43	30,61		
6160000000 ASSURANCE	859,65	7,96	845,03	7,82
6180000000 SERVICES EXTERIEURS			182,88	1,69
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE	104,00	0,96	104,00	0,96
6184000000 FRAIS FORMATION	420,00	3,89		
6226000000 HONORAIRES	11 948,53	110,63	10 087,54	93,40
6227000000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	4 638,12	42,95	72,18	0,67
6230000000 PUBLICITE, PUBLICATIONS			1 347,60	12,48
6233000000 FOIRES ET EXPOSITIONS	66,40	0,61	60,00	0,56
6234000000 CADEAUX AUX USAGERS	444,30	4,11	1 390,99	12,88
6236000000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 667,11	15,44	1 775,53	16,44
6238000000 DIVERS POURBOIRE DON COURANT	30,00	0,28	30,00	0,28
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 142,00	10,57	1 147,03	10,62
6251010000 CARBURANT	505,57	4,68	1 179,93	10,93
6253000000 FORFAIT KM			35,69	0,33
6257000000 RECEPTIONS	2 623,15	24,29	2 884,09	26,70
6260000000 FRAIS TELECOMMUNICATION	3 225,85	29,87	2 604,40	24,11
6261000000 FRAIS POSTAUX	2 395,08	22,18	2 330,33	21,58
6261010000 BOUYGUES	534,23	4,95	684,02	6,33
6261020000 SFR	659,58	6,11	712,97	6,60
6261040000 ADOBE			485,86	4,50
6278000000 AUTRES FRAIS ET COM. S/PREST	2 259,70	20,92	2 106,98	19,51
6278010000 CYBERMUT	192,06	1,78	213,00	1,97
6278020000 FILBANQUE - BSD	86,40	0,80	82,80	0,77
6278030000 MICROSOFT			664,80	6,16

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
6278040000 RENOUVELLEMENT NOM DE DOMAINE			550,83	5,10
6278050000 HEBERGEMENT SITES	-260,00	-2,41	260,00	2,41
6281100000 COTISATION	10 059,00	93,14	10 241,00	94,82
VALEUR AJOUTÉE	337 526,90		338 981,54	
- Impôts, taxes et versements assimilés	6 473,04	59,94	5 458,19	50,54
6311000000 TAXE SUR LES SALAIRES	5 185,49	48,01	4 259,87	39,44
6313000000 PARTIC.FORMAT.CONTINUE ADM.IMP	1 287,55	11,92	1 198,32	11,10
- Charges de personnel	344 733,91		327 907,75	
6411000000 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS	239 049,71		225 531,96	
6412000000 CONGES PAYES	933,37	8,64	3 250,55	30,10
6451000000 COTISATIONS A LURSSAF	54 497,85	504,61	53 093,37	491,61
6453000000 COTISATIONS PREVOYANCE	16 581,16	153,53	5 958,30	55,17
6453200000 COTISATIONS RETRAITES	18 405,87	170,42	17 888,13	165,63
6454000000 COTISATIONS ASSEDIC	10 079,13	93,33	9 283,44	85,96
6455000000 CH/ CONGES PAYES	247,42	2,29	2 209,48	20,46
6470000000 AUTRES CHARGES SOCIALES	734,90	6,80	944,10	8,74
6471000000 PRESTATIONS DIRECTES	3 874,50	35,88	122,76	1,14
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	330,00	3,06	330,00	3,06
6480000000 COMPLEMENTAIRE SANTE			9 295,66	86,07
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-13 680,05	-126,67	5 615,60	52,00
+ Autres Produits	26 696,77	247,19	20 707,15	191,73
7580000000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE	126,77	1,17	257,15	2,38
7580300000 PARTICIPAT° ANIMAT° CREATEURS	500,00	4,63		
7585000000 ADHESIONS CREATEURS	1 340,00	12,41		
7585010000 COTISATIONS GRANDES ENTREPRIS.	18 450,00	170,83	14 450,00	133,80
7585020000 COTISATIONS JTMB	6 000,00	55,56	6 000,00	55,56
7910000000 TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION	280,00	2,59		
- Autres Charges	1 236,52	11,45	43,58	0,40
6580000000 CHARGES DIVERSES DE GEST COUR	6,52	0,06	43,58	0,40
6582000000 FRAIS ANIMAT° CREATEURS	1 230,00	11,39		
+ Produits exceptionnels	56 498,23	523,13	72 271,12	669,18
7714000000 RENTREES SUR CREANCES AMORTIES	1 950,57	18,06	5 335,12	49,40
7718000000 PARTICIPATION ANIMATION CREATE			1 936,00	17,93
7788060000 PRODUITS ASTERIX	547,66	5,07	20 000,00	185,19
7788070000 CNH INDUSTRIAL - PLAN REVIT.	54 000,00	500,00	45 000,00	416,67
- Charges exceptionnelles	96 179,74	890,55	56 461,97	522,80
6712000000 PENALITES,AMENDES FISC.& PENAL			20,00	0,19
6714000000 CREANCES DEVENUES IRRECOUVRABL	28 812,00	266,78	9 120,00	84,44
6715000000 CHARGES GESTION COURANTE FDI	1 063,00	9,84		
6720000000 CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS	522,80	4,84	8,00	0,07
6788040000 CHARGES JTMQ	221,94	2,06		
6788060000 CHARGES SOIREE ASTERIX	2 200,00	20,37	24 813,97	229,76
6788070000 SUBV. CNH	54 000,00	500,00	22 500,00	208,33
6788080000 ECT BPI	9 360,00	86,67		
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-27 901,31	-258,35	42 088,32	389,71
+ Produits financiers	22 360,74	207,04	1 750,45	16,21
7640000000 PRODUITS FINANCIERS FONCT	2 055,45	19,03	1 750,45	16,21
7680000000 PRODUITS FINANCIERS FDI	20 305,29	188,01		
COÛT DE FINANCEMENT	22 360,74	207,04	1 750,45	16,21
- Impôts sur les bénéfices	4 250,00	39,35	82,00	0,76
6951000000 IMPOTS S/ REVENUS MOBILIERS	4 250,00	39,35	82,00	0,76
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-9 790,57	-90,65	43 756,77	405,16

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

page 14
Comptes annuels - Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023
38316

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	O		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
<i>Engagements donnés</i>			
<i>Engagements reçus</i>			
<i>Engagements réciproques</i>			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRES			

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

Notre association Initiative Oise Est est l'une des 206 associations locales Initiative réparties sur tout le territoire métropolitain et ultramarin formant le réseau Initiative France, le premier réseau associatif d'accompagnement et de financement d'entrepreneurs. Notre réseau de service d'intérêt économique général se fixe comme mission de contribuer à la réduction de la fracture sociale et territoriale en se mettant à l'écoute et au service des entrepreneurs, des territoires et du développement de l'économie, de l'innovation, de l'emploi et de la cohésion sociale.

Au cœur de la raison d'être de notre association et de son réseau, figurent l'accompagnement et le financement de créateurs/repreneurs d'entreprise et d'entrepreneurs grâce à des prêts d'honneur personnels, sans intérêts et sans garantie permettant à ces derniers la mobilisation d'autres dispositifs - notamment bancaires- de soutien aux TPE et PME.

Les moyens mis en oeuvre :

Pour réaliser sa mission, notre association s'appuie en particulier sur, d'une part, des collaborateurs professionnels compétents, et d'autre part, un réseau de bénévoles forts de leur expérience entrepreneuriale qui offrent aux porteurs de projets un accompagnement personnalisé, amont et aval au financement accordé par un comité d'agrément bienveillant regroupant des professionnels.

Notre association comme tout le réseau Initiative France est engagée dans un processus de qualité grâce à :

- Une Charte d'éthique, un référentiel « métier », la « promesse Initiative France », un système de qualification
- L'assistance de ses organisations régionales et des services de sa coordination nationale
- Le projet stratégique du réseau pour la période 2022-2025

Concrètement, sur l'exercice 2023, notre association locale a octroyé 164 prêts personnels accordés contre 118 l'année passée.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 3 996 576,44 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -21 664,93 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 13/02/2024.

Sont également mentionnés, les faits caractéristiques d'importance significative intervenus au cours de l'exercice ou de la clôture jusqu'à la date d'approbation des comptes par l'organe délibérant.

Les axes stratégiques 2023 ont été les suivants :

- La redynamisation des centres villes au travers les actions " Ma boutique à l'essai" et le lancement de boutiques éphémères
- Le suivi renforcé des chefs d'entreprise au travers l'organisation d'évènements

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

- L'avancement sur le logiciel Prévisy
- L'appel à la bancarisation

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Informations sur les règles et méthodes comptables

Le règlement ANC 2018-06 offre aussi certaines options de comptabilisation.

Notre association a opté :

- Pour la comptabilisation des cotisations, l'option retenue est celle de comptabiliser en fonction de l'émission de l'appel de fonds et non sur la base des encaissements
- Concernant les fonds dédiés contribuant au financement d'immobilisations amortissables, les fonds dédiés sont considérés comme des subventions d'investissement reportées au résultat au rythme des amortissements.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis et sont présentés conformément aux dispositions :

- Du Plan Comptable Général : règlement ANC 2014-03 modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 de l'autorité des Normes Comptables (ANC)
- Des normes comptables des personnes morales non commerçantes à but non lucratif : règlement ANC 2018-06 du 05 décembre 2018
- Des normes comptables et financières spécifiques arrêtées par le réseau Initiative France à la suite de l'entrée en vigueur du règlement ANC 2018-06

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Matériel Informatique	3 ans
- Mobilier de bureau	5 ans

Immobilisations financières

Les immobilisations financières comprennent :

- des dépôts de garantie pour 3 180 €
- mais également, du fait d'une directive d'Initiative France , le solde des prêts d'honneur en cours , soit 2 044 036 € en valeur brute avant dépréciation.

Provisions réglementées

Ces provisions, enregistrées en conformité avec le règlement CRC n° 2000-06 sont destinées à couvrir les risques et les charges que des événements en cours ou survenus rendent probables, nettement précises quant à leur objet mais dont la réalisation et l'échéance ou le montant sont incertains.

Ce poste n'est pas mouvementé.

Contributions volontaires

L'association a valorisé ses différentes contributions en nature reçues au cours de l'exercice.

La valorisation du bénévolat est calculé en fonction d'un taux horaire basé sur le brut des chargés de mission de 50 €.

Des procédures sont mises en place pour évaluer et justifier les contributions volontaires en nature.

L'association n'aurait pas pu mener à bien ses missions sans cette aide.

Au 31/12/2023, le bénévolat est estimé à 342 heures pour un total de 17 090 €.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		2 361		
	Autres immos corporelles	Instal. généré., agencts & aménagts divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	13 397 1 432		507
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	17 190		507
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			17 190		507

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.				2 361	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.		571	13 397 1 368	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		571	17 126	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				571	17 126	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	2 361			2 361
Autres immos corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.	7 755	2 679		10 435
Matériel de transport	1 432	192		1 053
Mat. bureau et informatique, mob.			571	
Emballages récupérables divers				
TOTAL	11 549	2 871	571	13 848
TOTAL GENERAL	11 549	2 871	571	13 848

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice			
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel				
Frais d'établissements											
TOTAL											
Immob. incorporelles											
TOTAL											
Constr. Immo. corpor.	Terrains										
	Sur sol propre										
	Sur sol autrui										
	Inst. agenc. et amén.										
	Inst. techniques mat. et outil.										
	Inst. gales, agenc. am divers										
	Mat. transport										
	Mat. bureau mobilier										
	Emballages récup. divers										
	TOTAL										
Frais d'acquisition de titres de participations											
TOTAL GÉNÉRAL											
Total général non ventilé											
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler											
Primes de remboursement des obligations											

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détermination de la valeur actuelle

La méthode de dépréciation des prêts est la suivante :

- Lorsque le risque d'impayé est léger et/ou qu'une injonction est établie en N+1, le taux est estimé à 25%
- Lorsque le risque d'impayé est plus important et/ou qu'une injonction est établie en N, le taux est estimé à 50%
- Lorsque le risque d'impayé est fort et/ou que des injonctions sont réalisées antérieurement, le taux est estimé à 80%
- Lorsque le risque d'impayé est inévitable notamment en cas d'insolvabilité, le taux est estimé à 95%

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					
RUBRIQUES		Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.				
	Emballages récupérables divers				
TOTAL					
Stocks					
Créances					
TOTAL GENERAL					

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

La variation de la dépréciation des prêts est la suivante :

Position au 31/12/2022	108 032.24
+ Nouvelles dépréciations 2023	37 924.65
- Reprises 2023	28 921.17
= Solde des dépréciations au 31/12/2023	117 035.72

ET. DES ÉCHÉANCES DE CRÉANCES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)		2 044 036		2 044 036
	Autres immobilisations financières		3 180		3 180
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients				
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		138 485	138 485	
	Charges constatées d'avance		5 906	5 906	
TOTAUX			2 191 606	144 391	2 047 216
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice	2 044 036		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	2 428 934		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

COMPTES RÉGULARISATION ACTIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Le montant des charges constatées d'avances correspond à des charges de structures (assurance et abonnement informatique) et au stock de tickets restaurants non distribués.

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 906
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	5 906

PRODUITS À RECEVOIR

Les produits à recevoir correspondent a aux intérêts courrus non échus liés aux placement DAT.

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	16 806
TOTAL	16 806

RÉPARTITION DE LA TRÉSORERIE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Initiative Oise Est - répartition de la trésorerie Fonctionnement
et Fonds de prêts

Structure de fonctionnement

Banques

SCALBERT DUPONT CIC	128 156,82	122 169,03
LIVRET BLEU CIC	233 987,57	111 932,12
Total	362 144,39	234 101,15

Structure d'intervention (Fonds de prêts)

Banques

CAISSE EPARGNE	4 453,61	4 588,61
CREDIT MUTUEL FDI	135 774,21	626 482,17
CMNE - FONDS CROISSANCE FD	220 976,02	235 231,86
CMNE FONDS JEUNE	108 149,02	119 117,13
LIVRET SOCIETAIRE OBNL - CMNE	47 064,67	47 032,44
CRCA BRIE PICARDIE FDI	13 500,00	22 500,00
LIVRET BLEU CMNE - FDI	188 696,66	186 330,49
CMNE CAT 00032617331	150 000,00	
CMNE CAT 00032617332	150 000,00	
CMNE CAT 00032617333	150 000,00	
CMNE CAT 00032617334	150 000,00	
INTERETS COURUS A RECEVOIR	16 806,32	

Instruments de trésorerie

PARTS FIDELITE CMNE FDI	54 431,19	53 331,19
COMPTE TITRE CMNE	166 731,98	166 731,98

Total **1 556 583,68** **1 461 345,87**

Trésorerie globale **1 918 728,07** **1 695 447,02**

TAB VAR. FONDS ASSOCIATIFS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres complémentaires	3 492 058,75	259 449,69	411 246,90	3 340 261,54
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres complémentaires	269 911,00			269 911,00
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles	297 105,73	21 133,89		318 239,62
Report à nouveau		19 698,52	19 698,52	
Excédent ou déficit de l'exercice	-19 698,52	809 723,99	811 690,40	-21 664,93
TOTAUX	4 039 376,96	1 110 006,09	1 242 635,82	3 906 747,23

Pour la partie fonds d'investissements

Fonds d'investissements sans droits de reprise	3 624 580.64
- Pertes accumulées sur les fonds d'investissements	- 284 319.10 =
Fonds propres sans droits de reprise	3 340 261.54
Fonds d'investissements avec droits de reprise	269 911.00
- Perte dégagée en 2023	-27 817.25=
Capitaux propres dédiés au fonctionnement	3 582 355.29

Pour la partie fonctionnement

Résultats banaficiares accumulés	318 239.62
+ Résultat dégagé en 2023	6 152.32
= Capitaux propres dédiés au fonctionnement	324 391.94

TAB SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Le fonds de subvention concerne un plan de revitalisation suite à la fermeture d'un site industriel situé à Tracy.

Au global le fonds s'élève à 110 000 €, 20 000 € au titre de l'accompagnement de 10 entreprises et 90 000 € au titre d'un fonds de subvention dédié à la création de 20 emplois.

Au 31/12/2022, une partie non versée à hauteur de 55 000 € est comptabilisée en produit constaté d'avance car le partenariat sera effectif sur la période juin 2022 à juin 2024.

Sur la partie versée et utilisable dès, une quote part de 2 000 € n'est pas consommée au titre de l'accompagnement et 22 500 € au titre de la distribution du fonds de subvention.

Au 31/12/2023, le solde de 12 000 € concernant l'accompagnement a été consommé, une somme de 54 000 € a été octroyée en fonds de subvention et le solde du fonds de subvention distribuable s'élève à 13 500 €.

Variation des fonds dédiés issue de	A l'ouverture de l'exercice			Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
	Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06		Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
CNH - ACCOMPAGNEMENT CONSEIL	12 000,00		12 000,00		12 000,00				
CNH - FONDS DE SUBVENTION	67 500,00		67 500,00		54 000,00			13 500,00	
TOTAL	79 500,00		79 500,00		66 000,00			13 500,00	

TAB SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DE SUIVI DES CONTRIBUTIONS FINANCIÈRES D'AUTRES ORGANISMES

Le fonds de subvention concerne un plan de revitalisation suite à la fermeture d'un site industriel situé à Tracy.

Au global le fonds s'élève à 90 000 € et permettra la distribution d'une subvention de 4 500 € correspondant à 20 créations d'emplois salariés.

Variation des fonds dédiés issue de	A l'ouverture de l'exercice			Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
	Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06		Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
CNH - FONDS DE SUBVENTION	67 500,00		67 500,00		54 000,00			13 500,00	
TOTAL	67 500,00		67 500,00		54 000,00			13 500,00	

TAB SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

Le fonds de subvention concerne un plan de revitalisation suite à la fermeture d'un site industriel situé à Tracy.

En 2022, la fraction non consommée était de 2 000 € pour la partie accompagnement et 22 500 € au titre des fonds de subvention.

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement		24 500,00
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
TOTAL		24 500,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		18 006	18 006		
Personnel & comptes rattachés		15 029	15 029		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		29 016	29 016		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	4 204	4 204		
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		8 331	8 331		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		1 743	1 743		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		76 329	76 329		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES RÉGULARISATION PASSIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 189
Dettes fiscales et sociales	23 201
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	35 390

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Compte tenu de l'âge et de l'ancienneté des salariées, il n'a pas été procédé au calcul de l'IDR, son montant n'étant pas significatif.

ENGAGEMENTS DONNÉS

La totalité des prêts octroyés en 2023 ont été décaissés avant la fin d'année.

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautiionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement <i>Prêts d'honneur</i>						
TOTAL (1)						
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						

HONORAIRES COMMISS. AUX CPTES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES**MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES**

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
Cabinet Jean Pierre GOUZY	3 523	7 626
Total	3 523	7 626

LES EFFECTIFS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Les trois plus hauts dirigeants de l'association sont le président, le trésorier et le secrétaire.
Ils agissent en qualité de bénévoles et ne perçoivent aucune rémunération dans le cadre de leurs fonctions au sein de l'association.

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	3,00	5,00
Ouvriers		
 Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

COMPTE DE RÉSULTAT / ACTIVITÉS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Initiative Oise Est - répartition des résultats Fonctionnement
et Fonds de prêts

2023

2022

Structure de fonctionnement**Produits**

Subventions	433 564,47	430 219,21
Cotisations des membres	25 790,00	20 450,00
Evènements et autres pdts	11 426,77	10 800,00
Fonds de subvention CNH	54 000,00	45 000,00
Produits exceptionnels, transferts de charges	827,66	22 193,15
Revenus de VMP	2 055,45	194,09
Total des produits	527 664,35	528 856,45

Charges

Cout de fonctionnements nets	99 892,94	99 835,30
Evènements et autres charges	15 889,34	29 493,32
Fonds de subvention CNH	54 000,00	45 000,00
Charges exceptionnelles	522,80	28,00
Frais de personnels	351 206,95	333 365,94
Total des charges	521 512,03	507 722,56

Excédent de fonct. / Déficit**6 152,32 21 133,89**Structure d'intervention (Fonds de prêts)**Produits**

Revenus de VMP	20 305,29	1 556,36
Rentrées et reprise prov N-1 prêts douteux	30 871,74	16 201,33
Subvention plan de revitalisation	0,00	0,00
Total des produits	51 177,03	17 757,69

Charges

Subvention plan de revitalisation	0,00	0,00
Dot dépréciation Prêts douteux	37 924,65	47 142,15
Prêts devenus irrécouvrables	29 875,00	9 120,00
Frais de recouvrement nets	4 638,12	72,18
Frais bancaires	2 306,51	2 173,77
Impôts sur les résultats	4 250,00	82,00
Total des charges	78 994,28	58 590,10

Excédent de fonct. / Déficit**-27 817,25 -40 832,41****RESULTATS ANNUELS OEI****-21 664,93 -19 698,52**

