

ASSO ESPOIR

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

BOULEVARD DES MOBILES

07000 PRIVAS

SIRET : 33533777000036

IN EXTENSO PRIVAS

114 avenue Louis Neel

07000 Privas

Tél : 04 75 64 23 65

Fax : 04 75 65 87 93

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances	10
Etat des dettes	11
Contributions volontaires en nature	12
Charges à payer et produits à recevoir	13
Produits et charges constatés d'avance	14

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	15
Bilan Passif détaillé	17
Compte de résultat détaillé	19

Votre année
en résumé

ESPOIR

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2023

TOTAL RESSOURCES
1 % Augmentation de 6 K€

566 K€

RESULTAT
12 % des ressources

67 K€

FONDS DE ROULEMENT

486 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-37 K€

TRESORERIE

523 K€

FONDS PROPRES

597 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

82 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' ESPOIR relatifs à la période du 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	701 105 €
Produits d'exploitation :	565 811 €
Résultat net Comptable :	67 316 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Privas

Le 11/04/2024

M DESESTRET MATTHIEU

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	201 536	103 070	98 466	116 774
Installations techniques, matériel et outillages industriels	29 898	15 642	14 256	16 563
Autres immobilisations corporelles	83 860	72 006	11 853	7 330
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	315 294	190 719	124 575	140 667
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	52 840		52 840	24 484
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	523 372		523 372	543 467
Charges constatées d'avance	319		319	978
TOTAL III	576 531		576 531	568 929
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecart de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	891 824	190 719	701 105	709 596

Bilan Passif

	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	497 407	410 314
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	67 316	87 092
Situation nette	564 723	497 407
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	32 110	41 063
Provisions réglementées		
TOTAL I	596 833	538 470
Comptes de liaison	II	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	13 950	12 700
Provisions pour charges		
TOTAL IV	13 950	12 700
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		
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	3 934	4 419
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	44 946	57 149
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	41 442	96 858
TOTAL V	90 323	158 426
Ecart de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	701 105	709 596

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations	980	530
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	9 021	8 708
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		300
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	533 643	500 853
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	18 912	45 330
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	3 254	4 262
TOTAL I	565 811	559 983
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	11 853	14 178
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	198 720	192 794
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	3 158	4 113
Salaires et traitements	183 728	158 865
Charges sociales	74 555	74 306
Dotations aux amortissements et dépréciations	26 937	21 163
Dotations aux provisions	14 089	12 700
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	34	
TOTAL II	513 075	478 119
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	52 737	81 865
Produits financiers		
Produits financiers de participations	2 309	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	146	1 076
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	2 455	1 076
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	2 455	1 076
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	55 192	82 941

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	4 159	1 076
Sur opérations en capital	8 953	5 878
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	13 112	6 955
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	988	2 803
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	988	2 803
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	12 124	4 152
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	581 379	568 014
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	514 062	480 921
EXCEDENT OU DEFICIT	67 316	87 092
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	24 595	
TOTAL	24 595	
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	24 595	
TOTAL	24 595	

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 701 105 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 67 316 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'exploitation,
- 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.

Faits caractéristiques

Néant.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Provision pour risques et charges

Une provision pour risques et charges a été constituée à la clôture de l'exercice à hauteur de 13 950 €.

Contributions volontaires en nature

Le nombre d'heures de bénévolat sur l'année est de 1 493h, valorisées au tarif horaire charges sociales comprises.

Tarif horaire charges sociales comprises : 16.47€

Les contributions volontaires ont été comptabilisés sur l'année 2023 pour un montant de 24 595.08€.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre	130 000		
- Sur sol d'autrui	2 124		
- Générales, agencements et aménagements constructions	69 412		
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	29 898		
- Générales, agencements et aménagements divers	46 193		9 121
Matériel :			
- De transport	20 900		
- De bureau et informatique, mobilier	5 921		1 724
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	304 448		10 845
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	304 448		10 845
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			130 000
- Sur sol d'autrui			2 124
- Gales, agencts et aménagt. const.			69 412
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			29 898
- Gales, agencts et aménagt. divers			55 314
- De transport			20 900
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier			7 646
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			315 294
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL			315 294

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice		Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice	
Frais d'établissement et développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immobilisations incorporelles						
TOTAL						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre		63 736	4 333		68 069	
: - Sur sol d'autrui		2 124			2 124	
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		18 902	13 975		32 877	
Installations techniques, matériel et outillage industriel		13 335	2 307		15 642	
Installations générales, agencements et aménagements divers		45 968	993		46 961	
Matériel de transport		16 046	4 300		20 346	
Matériel de bureau et informatique, mobilier		3 670	1 029		4 699	
Emballages récupérables et divers						
TOTAL		163 781	26 937		190 719	
TOTAL GENERAL		163 781	26 937		190 719	
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.						
Inst. tech. mat. et outil. indus.						
Inst. gales, agenc. et aménag. divers						
Matériel de transport						
Mat. de bureau et info. mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acq. de titres de particip.						
TOTAL GENERAL						
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE		
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	45 077	45 077	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	7 764	7 764	
Charges constatées d'avance	319	319	
TOTAL	53 159	53 159	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	3 091	3 091		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	843	843		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	44 946	44 946		
Produits constatés d'avance	41 442	41 442		
	TOTAL	90 323	90 323	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	31/12/2023	31/12/2022
		Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)			
	TOTAL		
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)			
	TOTAL		
862 - Prestation			
	TOTAL		
864 - Personnel bénévole			
BENEVOLAT		24 595	
	TOTAL	24 595	
	TOTAL GENERAL	24 595	
	Répartition par nature de ressources	31/12/2023	31/12/2022
		Crédit	Crédit
870 - Dons en nature			
	TOTAL		
871 - Prestation en nature			
	TOTAL		
875 - Bénévolat			
BENEVOLAT		24 595	
	TOTAL	24 595	
	TOTAL GENERAL	24 595	

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	3 934	4 419
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	44 540	56 743
Instruments de trésorerie		
TOTAL	48 475	61 162

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	4 021	635
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	4 021	635

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Produits :	- D'exploitation	41 442	96 858
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		41 442	96 858

Commentaire

La variation du poste produits constatés d'avance s'explique par la subvention perçue à hauteur de 177 K€ au titre de l'année 2022 pour le projet "équipe mobile santé précarité". Cette subvention a été étalée à compter du démarrage des actions et sur la période prévisionnelle des charges à savoir juillet 2022 à juin 2023.

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Charges :	- D'exploitation	319	978
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		319	978

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	98 466.18	116 773.80	-18 307.62	-15.68
21310000 CONSTRUCTIONS BATIMENTS	130 000.00	130 000.00		
21350000 AAI DES CONSTRUCTIONS	69 412.13	69 412.13		
21400000 Construct./ sol d'autrui	2 123.84	2 123.84		
28131000 AMORTI BATIM CONSTRUCTIONS	-68 069.39	-63 736.06	-4 333.33	-6.80
28135000 AMORT.AAI DES CONSTRUCT.	-32 876.56	-18 902.27	-13 974.29	-73.93
28140000 Amort.constr/sol d'autrui	-2 123.84	-2 123.84		
Installations tech., matériel et outillages industriels	14 255.51	16 563.24	-2 307.73	-13.93
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	6 669.59	6 669.59		
21570000 Agen.amenag.mat.out.indus	23 228.40	23 228.40		
28154000 AMORT. MAT. ET OUTILLAGE	-6 669.58	-6 655.85	-13.73	-0.21
28157000 Amort.aai mat.out.indust.	-8 972.90	-6 678.90	-2 294.00	-34.35
Autres immobilisations corporelles	11 853.20	7 329.91	4 523.29	61.71
21810000 INSTAL. ET AGENCEMENTS	55 313.95	46 192.95	9 121.00	19.75
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	20 900.00	20 900.00		
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	4 332.53	4 332.53		
21840000 MOBILIER	3 313.20	1 588.80	1 724.40	108.50
28181000 AMORT. INSTA. ET AGENC.	-46 961.31	-45 967.91	-993.40	-2.16
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	-20 346.30	-16 046.30	-4 300.00	-26.80
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-3 563.26	-2 861.26	-702.00	-24.54
28184000 AMORT.MOBILIER	-1 135.61	-808.90	-326.71	-40.42
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I				
	124 574.89	140 666.95	-16 092.06	-11.44
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	52 840.45	24 483.60	28 356.85	115.81
40910000 FOURN.AV.ACPT VERSES/COMM	1 880.58	1 067.98	812.60	76.12
44100000 Etat subvent. a recevoir	45 076.50	21 301.60	23 774.90	111.61
46700900 AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	235.02		235.02	-
46701000 PRET USAGER	263.00	115.00	148.00	128.70
46710000 AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	1 364.02	1 364.02		
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	4 021.33	635.00	3 386.33	533.23
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	523 371.56	543 467.20	-20 095.64	-3.70
51200100 CREDIT MUTUEL	439 252.06	460 746.92	-21 494.86	-4.67
51200200 BANQUE POPULAIRE	2 115.30	2 371.82	-256.52	-10.83
51200300 LIVRET BLEU C.MUTUEL	81 526.67	79 217.44	2 309.23	2.92
53100000 CAISSE	477.53	1 131.02	-653.49	-57.74
Charges constatées d'avance	318.51	977.97	-659.46	-67.38
48600000 CHARGES CONSTAT. D-AVANCE	318.51	977.97	-659.46	-67.38
TOTAL III	576 530.52	568 928.77	7 601.75	1.34
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	701 105.41	709 595.72	-8 490.31	-1.20

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	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	497 406.61	410 314.15	87 092.46	21.23
10600000 RESERVES	497 406.61	410 314.15	87 092.46	21.23
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	67 316.12	87 092.46	-19 776.34	-22.71
Situation nette	564 722.73	497 406.61	67 316.12	13.53
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	32 109.82	41 063.03	-8 953.21	-21.80
13110000 Subventions d'équipement	39 000.00	39 000.00		
13120000 Subventions Régions	15 238.00	15 238.00		
13140000 Communes	5 000.00	5 000.00		
13911000 Etat	-20 274.26	-14 097.50	-6 176.76	-43.81
13912000 Régions	-4 974.95	-3 451.15	-1 523.80	-44.16
13914000 Communes	-1 878.97	-626.32	-1 252.65	-200.16
Provisions réglementées				
TOTAL I	596 832.55	538 469.64	58 362.91	10.84
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	13 950.00	12 700.00	1 250.00	9.84
15100000 Provisions pour risques	13 950.00	12 700.00	1 250.00	9.84
Provisions pour charges				
TOTAL IV	13 950.00	12 700.00	1 250.00	9.84
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				
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	3 934.37	4 419.20	-484.83	-10.98
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	3 091.34	3 156.57	-65.23	-2.09
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	843.03	1 262.63	-419.60	-33.25

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	44 946.16	57 148.88	-12 202.72	-21.35
46700600 MOBILITE 07	256.00	256.00		
46730000 CAUTION ALT	150.00	150.00		
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	44 540.16	56 742.88	-12 202.72	-21.51
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	41 442.33	96 858.00	-55 415.67	-57.21
48700000 PRODUITS CONSTAT.D-AVANCE	41 442.33	96 858.00	-55 415.67	-57.21
TOTAL V	90 322.86	158 426.08	-68 103.22	-42.99
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	701 105.41	709 595.72	-8 490.31	-1.20

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	980.00	530.00	450.00	84.91
75600000 ADHESIONS - COTISATIONS	280.00	180.00	100.00	55.56
75610000 DONS	700.00	350.00	350.00	100.00
Ventes de biens	9 021.34	8 708.33	313.01	3.59
70700000 Ventes de marchandises	8 986.24	8 431.73	554.51	6.57
70700100 VENTES BOISSONS	35.10	276.60	-241.50	-87.36
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services		300.00	-300.00	-100.00
70800000 PRODUITS ACTIVITES ANNEX.		300.00	-300.00	-100.00
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	533 643.25	500 853.26	32 789.99	6.55
74110100 POL VILLE ETAT	2 000.00	2 000.00		
74121100 SUB ACCUEIL DE JOUR	45 444.68	49 040.60	-3 595.92	-7.33
74121200 SUBV AVDL	26 296.67	18 336.50	7 960.17	43.41
74121300 SUB HUDA	149 830.00	139 672.40	10 157.60	7.27
74121400 MAIRIE AIDE ALIMENTAIRE	1 500.00	3 000.00	-1 500.00	-50.00
74121500 SUBV LOGTS URGENCE	108 609.68	114 389.96	-5 780.28	-5.05
74121600 SUBVENTION ALT	30 335.80	30 721.80	-386.00	-1.26
74121700 Sub.Domiciliation 2021	30 500.00	2 500.00	28 000.00	+1 000.00
74411100 SUBV CG AC JOUR	20 000.00	20 000.00		
74411400 CG.Pol.ville Ep.sociale	2 000.00	2 000.00		
74420200 AIDE ALIMENTAIRE PRIVAS	15 000.00	15 300.00	-300.00	-1.96
74421100 Subv mairies com.communes	150.00		150.00	-
74430100 SUBV CAPCA	4 000.00	4 500.00	-500.00	-11.11
74430300 capacite accueil alt/APL	88 678.00	88 678.00		
74430400 ANDES CNES	6 452.00	7 208.00	-756.00	-10.49
74430500 ARDECHE HABITAT		1 400.00	-1 400.00	-100.00
74430600 GESRA	716.42		716.42	-
74430700 Rotary club	2 130.00	2 106.00	24.00	1.14
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
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	18 912.40	45 330.00	-26 417.60	-58.28
78150000 REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL	17 345.62	40 000.00	-22 654.38	-56.63
79100000 Transferts charges d'expl	1 566.78	5 330.00	-3 763.22	-70.60
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	3 254.22	4 261.85	-1 007.63	-23.65
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.		3.92	-3.92	-100.00
75821200 PART LA CHAUMETTE	140.00	503.00	-363.00	-72.17
75821300 PART USAGER T1 LANCELOT	823.00	1 722.25	-899.25	-52.21
75821400 LE LEVANT	1 068.00	425.00	643.00	151.29
75821500 PART T6 MOBILE	1 139.00	1 515.00	-376.00	-24.82
75832000 PERSONNEL IJ	84.22	92.68	-8.46	-9.68

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
TOTAL I	565 811.21	559 983.44	5 827.77	1.04
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	11 852.90	14 177.60	-2 324.70	-16.40
60700000 Achats de marchandises	11 852.90	15 277.60	-3 424.70	-22.42
60900000 Rrr obtenus sur achats		-1 100.00	1 100.00	-100.00
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	198 720.07	192 793.92	5 926.15	3.07
60500000 ACHATS MAT.,EQUIP.,TRAVX		398.00	-398.00	-100.00
60610100 EAU HUDA T4 LANCELOT	821.78	264.09	557.69	211.36
60610200 EAU ALT T2 LANCELOT		534.25	-534.25	-100.00
60610300 EAU LYAS	212.21	180.67	31.54	17.13
60610400 EAU LOC 16 BD LANCELOT	131.25	124.60	6.65	4.80
60610500 EAU 18 BD DE LANCELOT	131.25	137.68	-6.43	-5.07
60610600 EAU HUDA T3 LANCELOT	1 428.10	1 013.27	414.83	40.97
60610800 EAU T2 CHAUMETTE	583.48	898.34	-314.86	-35.08
60610900 ASSO ESPOIR	618.14	453.73	164.41	36.12
60611000 EAU T1 LANCELOT	302.41	189.98	112.43	58.95
60611100 EAU MONTAULON 3A	589.63	579.94	9.69	1.72
60611200 EAU MONTAULON 3C	809.14	761.83	47.31	6.17
60611300 EAU PASTE	340.23	489.84	-149.61	-30.61
60611400 EAU SALVIGNON	172.07	257.55	-85.48	-33.33
60611500 EAU GRATENAS	239.07	303.31	-64.24	-21.12
60611600 EAU T4 LANC 14	917.07	961.49	-44.42	-4.58
60611700 EAU T3 LANCELOT	996.33	560.50	435.83	77.54
60611800 EAU T5 VANEL	854.48	658.61	195.87	29.59
60611900 EAU T3 CHAUMETTE	1 278.25	418.83	859.42	205.01
60612000 EAU	149.78	137.68	12.10	8.70
60612100 EAU ALT	753.28	299.45	453.83	151.84
60613100 EDF ALT	31 497.98	21 532.50	9 965.48	46.28
60613200 GAZ ALT	3 718.78	2 976.77	742.01	24.92
60615000 ESSENCE GAS OIL	1 586.55	1 754.19	-167.64	-9.52
60623000 ALIMENTATION	1 578.95	510.26	1 068.69	209.61
60623100 alim.repas chauds	4 564.38	4 414.86	149.52	3.37
60630000 PRODUITS ENTRETIEN	2 630.52	2 274.58	355.94	15.65
60630100 FRES HYGIENE	609.59	304.32	305.27	100.66
60630200 FRES	388.81	600.36	-211.55	-35.17
60640000 FOURNITURES ADMINISTRAT.	3 178.27	4 188.47	-1 010.20	-24.12
60650000 FOURN LOGICIEL	2 066.04	1 801.08	264.96	14.71
60680000 Autres matieres et fournitures	243.68	269.93	-26.25	-9.63
61320200 LOCAL LANCELOT	1 564.56	1 510.20	54.36	3.64
61320300 GARAGE LANCELOT	528.00	528.00		
61320400 Locations Ep. sociale 29 bd lanceLOT	5 648.32	5 406.37	241.95	4.48
61322200 T3 LANCELOT	4 656.51	4 415.29	241.22	5.48
61322300 T2 CHAUMETTE	5 169.83	4 682.94	486.89	10.40
61322400 LOC T2 LANCELOT	6 326.57	6 346.76	-20.19	-0.32
61322500 LOC T4 LANCELOT	5 375.54	5 334.48	41.06	0.79
61322600 LOC T3 CHAUMETTE	5 681.29	6 016.62	-335.33	-5.58
61322700 T3 lan.n°75 25 bd lan.	4 992.85	3 092.51	1 900.34	61.43
61323100 T2 LANCELOT		2 870.25	-2 870.25	-100.00
61323200 LOC LANCELOT	5 375.22	5 344.23	30.99	0.58
61323300 LOC STUDIO LYAS	3 044.64	3 044.64		
61323400 LOC T1 LANCELOT	2 788.38	2 785.04	3.34	0.11
61324100 T1 SALVIGNON	3 651.93	3 591.84	60.09	1.67
61324200 T2 MONTAULON	3 364.41	3 335.56	28.85	0.84
61324300 T3 GRATENAS	3 616.98	3 491.36	125.62	3.61
61324400 GRATENAS BIS	3 364.41	3 335.56	28.85	0.84
61324500 LOYER PASTE	3 757.15	3 780.14	-22.99	-0.61

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
61324600 T3 LANCELOT	5 153.92	4 991.96	161.96	3.25
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPRO.	2 659.59	2 875.27	-215.68	-7.48
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	19 966.43	28 535.44	-8 569.01	-30.03
61551000 Entretien reparations s/véhicule	3 199.11	1 682.38	1 516.73	90.19
61560000 MAINTENANCE	382.66	268.60	114.06	42.38
61600000 PRIMES D-ASSURANCE	4 578.90	4 562.95	15.95	0.35
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	355.25	343.19	12.06	3.50
62100000 Personnel exterieur a l'entreprise	3 990.00	2 452.00	1 538.00	62.72
62210000 COMM	676.03	550.17	125.86	22.91
62260000 HONORAIRES	6 050.00	5 823.58	226.42	3.88
62280000 DIVERS	1 270.00	1 458.00	-188.00	-12.89
62380000 DONS		50.00	-50.00	-100.00
62410000 Transp.biens et personnes	35.00		35.00	-
62560000 MISSION		47.70	-47.70	-100.00
62570000 RECEPTIONS	1 403.37	1 355.32	48.05	3.54
62580000 AIDE AU LOGEMENT SOLIDARI	28.00		28.00	-
62580100 FRAIS DE TRADUCTION	1 752.46	3 882.00	-2 129.54	-54.87
62580200 SUBSISTANCE DEM.ASILE	54.74	302.38	-247.64	-81.79
62581000 AIDE SOLIDARITE BONS TRAN	5 942.60	7 518.36	-1 575.76	-20.95
62582000 BONS TRANSPORT AUTRES	357.20	55.00	302.20	549.09
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	4 279.20	3 924.63	354.57	9.02
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	342.52	112.24	230.28	206.25
62810000 CONCOURS DIVERS COTISAT	3 945.00	2 840.00	1 105.00	38.91
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	3 158.00	4 112.94	-954.94	-23.22
63130000 FORMATION PROFESSIONNELLE	1 817.00	2 783.94	-966.94	-34.73
63512000 TAXES FONCIERES	1 341.00	1 329.00	12.00	0.90
Salaires et traitements				
64100000 REMUNERATIONS PERSONNEL	183 728.12	158 865.20	24 862.92	15.65
64120000 CONGES A PAYER	180 636.78	158 858.63	21 778.15	13.71
64140200 INDEMNITE DIVERSES	3 091.34	-393.43	3 484.77	-886.51
Charges sociales				
64510000 COTISATIONS URSSAF	74 554.60	74 305.97	248.63	0.34
64530000 COT. CAISSES RETRAITES	52 001.55	54 297.74	-2 296.19	-4.23
64550000 COT. PREVOYANCE	13 405.49	12 137.17	1 268.32	10.45
64570000 CH CONGES PAYES	2 167.05	1 667.96	499.09	29.92
64580000 MUTUELLE	843.03	-157.37	1 000.40	-636.94
64700000 Autres charges sociales		688.07	-688.07	-100.00
64750000 MED. TRAVAIL PHARMACIE	80.02		80.02	-
64760000 TICKET REST	680.40	680.40		
64800000 Autres charges de personnel	5 376.00	4 992.00	384.00	7.69
Dotations aux amortissements et dépréciations				
68112000 DOT AMORT S/IMMO CORPORELLES	1.06		1.06	-
Dotations aux provisions	26 937.46	21 163.00	5 774.46	27.28
68150000 DOT.PROV.RISQ.- CHR.GE.XPL	26 937.46	21 163.00	5 774.46	27.28
Reports en fonds dédiés	14 089.30	12 700.00	1 389.30	10.94
Autres charges	14 089.30	12 700.00	1 389.30	10.94
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	34.21		34.21	-
	34.21		34.21	-
TOTAL II	513 074.66	478 118.63	34 956.03	7.31
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	52 736.55	81 864.81	-29 128.26	-35.58
Produits financiers				
Produits financiers de participations	2 309.23		2 309.23	-
76100000 PRODUITS DE PARTICIPAT.	2 309.23		2 309.23	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	146.00	1 075.77	-929.77	-86.43

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
76400000 Revenus val.mob.placement	146.00		146.00	-
76800000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS		1 075.77	-1 075.77	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	2 455.23	1 075.77	1 379.46	128.23
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	2 455.23	1 075.77	1 379.46	128.23
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	55 191.78	82 940.58	-27 748.80	-33.46
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	4 158.95	1 076.40	3 082.55	286.52
77100000 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	105.42	853.53	-748.11	-87.70
77180000 AUTRES PROD EXCEP S/OP GESTION	3 089.36	145.77	2 943.59	+1 000.00
77200000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	964.17	77.10	887.07	+1 000.00
Sur opérations en capital	8 953.21	5 878.22	3 074.99	52.31
77700000 Subv.invest.virees result	8 953.21	5 878.22	3 074.99	52.31
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	13 112.16	6 954.62	6 157.54	88.54
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	987.82	2 802.74	-1 814.92	-64.75
67100000 CHARG EXCEP /OP GEST		0.01	-0.01	
67120000 AMENDES ET PENALITES	2.00	423.00	-421.00	-99.53
67140000 IRRECOUVRABLE	115.00	500.00	-385.00	-77.00
67180000 MAJ DE RETARD		480.07	-480.07	-100.00
67200000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANT	870.82	1 399.66	-528.84	-37.79
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	987.82	2 802.74	-1 814.92	-64.76
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	12 124.34	4 151.88	7 972.46	192.02
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	581 378.60	568 013.83	13 364.77	2.35
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	514 062.48	480 921.37	33 141.11	6.89
EXCEDENT OU DEFICIT	67 316.12	87 092.46	-19 776.34	-22.71

In Extenso

IN EXTENSO PRIVAS
114 avenue Louis Neel
07000 Privas

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés