

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 18/09/2023

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2022 (12 mois)				31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	21 699	1 125	20 574	3,26		
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles	2 016	2 310	-294	-0,04	2 187	0,45
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels						
. Autres immobilisations corporelles	53 295	14 500	38 795	6,16	9 756	2,02
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres	2 800		2 800	0,44		
TOTAL (I)	79 810	17 935	61 875	9,82	11 943	2,48
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours	2 908		2 908	0,46	3 974	0,82
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	32 009		32 009	5,08	42 648	8,85
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	263 043		263 043	41,74	9 049	1,88
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	268 849		268 849	42,66	386 630	80,19
Charges constatées d'avance	1 491		1 491	0,24	27 922	5,79
TOTAL (II)	568 300		568 300	90,18	470 223	97,52
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	648 110	17 935	630 175	100,00	482 166	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 18/09/2023

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires				
. Fonds propres complémentaires	36 973	5,87	36 973	7,67
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité	394 540	62,61	394 540	81,83
. Autres				
Report à nouveau	-165 690	-26,28	-169 752	-35,20
Excédent ou déficit de l'exercice	35 817	5,68	4 062	0,84
Situation nette (sous total)	301 640	47,87	265 823	55,13
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	301 640	47,87	265 823	55,13
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	33 659	5,34		
TOTAL (II)	33 659	5,34		
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	35 876	5,69	74 846	15,52
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	88 015	13,97	75 997	15,76
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	452	0,07		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	170 533	27,06	65 500	13,58
TOTAL (IV)	294 876	46,79	216 343	44,87
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	630 175	100,00	482 166	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/12/2022
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2021
(12 mois)Variation
absolue
(12 mois)

%

	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:						
Cotisations	23 925		20 070		3 855	19,21
Ventes de biens et services						
- Ventes de biens	4 748		6 872		-2 124	-30,90
- dont ventes de dons en nature						
- Ventes de prestations de services	136 122		54 613		81 509	149,25
- dont parrainages	37 750				37 750	N/S
Produits de tiers financeurs						
- Concours publics et subventions d'exploitation	12 276		12 000		276	2,30
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable						
- Ressources liées à la générosité du public						
- Dons manuels	368 209		160 634		207 575	129,22
- Mécénats	439 437				439 437	N/S
- Legs, donations et assurances-vie			145		-145	-100,00
- Contributions financières	49 000				49 000	N/S
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges	2 234		7 382		-5 148	-69,73
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	30 061		479 647		-449 586	-93,72
Total des produits d'exploitation (I)	1 066 012		741 364		324 648	43,79
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises			32 658		-32 658	-100,00
Variations stocks	1 066		780		286	36,67
Autres achats et charges externes	541 571		302 349		239 222	79,12
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	10 299		7 628		2 671	35,02
Salaires et traitements	307 779		272 153		35 626	13,09
Charges sociales	117 975		82 411		35 564	43,15
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	11 106		6 132		4 974	81,12
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	33 659				33 659	N/S
Autres charges	9 586		5 107		4 479	87,70
Total des charges d'exploitation (II)	1 033 041		709 218		323 823	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	32 971		32 145		826	2,57
PRODUITS FINANCIERS:						
De participations	1 509		755		754	99,87
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés	725		367		358	97,55
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)	2 234		1 122		1 112	99,11
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (IV)						
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	2 234		1 122		1 112	99,11

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 18/09/2023

- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	35 205	33 267	1 938	5,83
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion	3 010	383	2 627	685,90
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	3 010	383	2 627	685,90
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	2 398	29 588	-27 190	-91,89
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)	2 398	29 588	-27 190	-91,89
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	612	-29 205	29 817	102,10
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	1 071 256	742 869	328 387	44,21
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 035 439	738 806	296 633	40,15
EXCEDENT OU DEFICIT	35 817	4 062	31 755	781,76

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Dons en nature	105 840	117 426		
Prestations en nature	52 455	39 990		
Bénévolat	98 613	95 085		
TOTAL	256 908	252 501		
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services	105 840	117 426		
Prestations	52 455	39 990		
Personnel bénévole	98 613	95 085		
TOTAL	256 908	252 501		

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 18/09/2023

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2022 (12 mois)				31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	21 699	1 125	20 574	3,26		
205000 CONCESS.DTS SIMILAIR	21 699		21 699	3,44	1 125	0,23
280500 AMORT CONCESS DRT SI		1 125	-1 125	-0,17	-1 125	-0,22
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles	2 016	2 310	-294	-0,04	2 187	0,45
208100 Autres Immos Incorporelles	2 016		2 016	0,32	10 016	2,08
280800 AMORT AUTR.IMMO INCO		2 310	-2 310	-0,36	-7 829	-1,61
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels						
. Autres immobilisations corporelles	53 295	14 500	38 795	6,16	9 756	2,02
218100 Aménagements locaux Neuilly	1 800		1 800	0,29	1 800	0,37
218200 MATERIEL DE TRANSPOR	33 541		33 541	5,32	5 000	1,04
218300 MAT.BUREAU & INFORMA	16 370		16 370	2,60	17 924	3,72
218400 MOBILIER	1 584		1 584	0,25	5 517	1,14
281810 Autres immobilisations corporelles (même ventilation que celle de		330	-330	-0,04	-30	-0,00
281820 AMT MATERIEL TRANSPO		4 776	-4 776	-0,75	-653	-0,13
281830 AMT MAT.BUR ET INFOR		8 913	-8 913	-1,40	-14 953	-3,09
281840 AMORT. MOBILIER		480	-480	-0,07	-4 850	-1,00
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres	2 800		2 800	0,44		
275100 DEPOTS VERSES	2 800		2 800	0,44		
TOTAL (I)	79 810	17 935	61 875	9,82	11 943	2,48
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours	2 908		2 908	0,46	3 974	0,82
371000 Stocks	2 908		2 908	0,46	3 974	0,82
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	32 009		32 009	5,08	42 648	8,85
411000 CLIENTS	32 009		32 009	5,08	42 648	8,85
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	263 043		263 043	41,74	9 049	1,88
448700 ETAT PRODUITS A RECE					500	0,10
467000 DEB ET CRED DIVERS - AUTRES	7 065		7 065	1,12	4 068	0,84
467002 Autres comptes débiteurs ou créditeurs - Avances NDF					600	0,12
468700 DIVERS PDTS A RECEVO	255 978		255 978	40,62	3 881	0,80
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	268 849		268 849	42,66	386 630	80,19
511200 CHEQUES A ENCAISSER					13 857	2,87
512001 Banque	176 196		176 196	27,96	193 262	40,08

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 18/09/2023

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2022				31/12/2021	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
512002 Banque réseau	231		231	0,04	375	0,08
512003 Banque CSL Associatis	7 076		7 076	1,12	7 066	1,47
512004 Banque Livret A	28 504		28 504	4,52	47 788	9,91
512007 Banque - Compte parts sociales	50 620		50 620	8,03	100 620	20,87
517000 Asso connect compte transit	2 027		2 027	0,32	2 027	0,42
517001 Compte en ligne - SOS Préma	3 965		3 965	0,63	21 534	4,47
531001 Caisse - Courant	230		230	0,04	100	0,02
Charges constatées d'avance	1 491		1 491	0,24	27 922	5,79
486000 CHARGES CONST.AVANCE	1 491		1 491	0,24	27 922	5,79
TOTAL (II)	568 300		568 300	90,18	470 223	97,52
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	648 110	17 935	630 175	100,00	482 166	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires				
. Fonds propres complémentaires	36 973	5,87	36 973	7,67
102400 Réserves non statutaires	36 973	5,87	36 973	7,67
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité	394 540	62,61	394 540	81,83
106880 AUTRES RESERVES	394 540	62,61	394 540	81,83
. Autres				
Report à nouveau	-165 690	-26,28	-169 752	-35,20
119000 Report à nouveau	-165 690	-26,28	-169 752	-35,20
Excédent ou déficit de l'exercice	35 817	5,68	4 062	0,84
Situation nette (sous total)	301 640	47,87	265 823	55,13
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	301 640	47,87	265 823	55,13
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	33 659	5,34		
194000 Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	33 659	5,34		
TOTAL (II)	33 659	5,34		
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	35 876	5,69	74 846	15,52
401000 FOURNISSEURS	12 400	1,97	29 502	6,12
408100 FOURN.FTS NON PARVEN	23 476	3,73	45 344	9,40
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	88 015	13,97	75 997	15,76
428200 Congés à payer	35 878	5,69	25 370	5,26
431000 SECURITE SOCIALE	15 598	2,48	28 897	5,99
437000 Prévoyance Réunica			3 501	0,73
437210 437210 - Mutuelles	944	0,15		
437300 437300 - Caisses de retraite	7 579	1,20		
438000 Formation continue à payer			1 399	0,29
438200 CH.SOC.DETTE CONG.A	14 710	2,33	10 401	2,16
442100 Impôts taxes prélèvement à la source	3 007	0,48	891	0,18
448600 ETAT CHARGES A PAYER	10 299	1,63	5 538	1,15
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	452	0,07		
467002 Autres comptes débiteurs ou créditeurs - Avances NDF	452	0,07		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	170 533	27,06	65 500	13,58
487000 PDTS CONST AVANCE	170 533	27,06	65 500	13,58
TOTAL (IV)	294 876	46,79	216 343	44,87
Ecarts de conversion passif (V)				

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 18/09/2023

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)
---------------	---	---

TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	630 175	100,00	482 166	100,00
--	----------------	--------	----------------	--------

<u>ENGAGEMENTS REÇUS</u>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
<u>ENGAGEMENTS DONNÉS</u>				

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
---	---	-----------------------------------	---

	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:						
Cotisations	23 925		20 070		3 855	19,21
756000 COTISATIONS DES ADHE	23 925		20 070		3 855	19,21
Ventes de biens et services						
- Ventes de biens	4 748		6 872		-2 124	-30,90
707000 VENTES DE MARCHANDIS	4 553		6 872		-2 319	-33,74
707400 Ventes de marchandises divers	105				105	N/S
707500 Ventes Livre Parents de Préma - Myriam Dannay	90				90	N/S
- dont ventes de dons en nature						
- Ventes de prestations de services	136 122		54 613		81 509	149,25
706000 Prestations JDS	63 653		54 143		9 510	17,56
706100 Recettes dîner de charité	32 559				32 559	N/S
706300 Partenariat Parrainages	37 750				37 750	N/S
706400 Inscriptions JDS	2 160		470		1 690	359,57
- dont parrainages	37 750				37 750	N/S
706300 Partenariat Parrainages	37 750				37 750	N/S
Produits de tiers financeurs						
- Concours publics et subventions d'exploitation	12 276		12 000		276	2,30
740100 Subventions d'exploitation - État	10 000		10 000			0,00
740400 Subventions d'exploitation	2 276		2 000		276	13,80
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable						
- Ressources liées à la générosité du public						
- Dons manuels	368 209		160 634		207 575	129,22
754000 Dons	93 348		144 326		-50 978	-35,31
754010 Dons Gala	30 440				30 440	N/S
754020 Dons divers	175				175	N/S
754030 Dons plateformes	142 615				142 615	N/S
754040 Dons Course des Héros	95 823				95 823	N/S
754100 Dons Antennes	5 807		16 308		-10 501	-64,38
- Mécénats	439 437				439 437	N/S
754200 Collecte Diner de Gala	102 969				102 969	N/S
754210 Partenariat Mécénat	336 468				336 468	N/S
- Legs, donations et assurances-vie			145		-145	-100,00
754300 Don fondation de France			145		-145	-100,00
- Contributions financières	49 000				49 000	N/S
755100 Contrib autres organismes	49 000				49 000	N/S
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges	2 234		7 382		-5 148	-69,73
791000 Transferts de charges d'exploitation	2 234		7 382		-5 148	-69,73
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	30 061		479 647		-449 586	-93,72
754600 Dons Compte CL			268		-268	-100,00
758000 recette partenariat	30 048		432 589		-402 541	-93,04
758100 PARTICIPATIONS RECUE	14				14	N/S
758500 Recettes CDH			36 491		-36 491	-100,00
758600 PR GEST BIENS MAJEUR			10 300		-10 300	-100,00
Total des produits d'exploitation (I)	1 066 012		741 364		324 648	43,79
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises			32 658		-32 658	-100,00
607000 ACHATS DE MARCHANDIS			32 658		-32 658	-100,00
Variations stocks	1 066		780		286	36,67
603700 VARIAT.STOCKS MARCHA	1 066		780		286	36,67
Autres achats et charges externes	541 571		302 349		239 222	79,12
602100 Fournitures/Meubles néonate	6 661		27 641		-20 980	-75,89
602300 Matériel bureau	158		1 503		-1 345	-89,48
604000 Abonnement alarme	341		506		-165	-32,60

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 18/09/2023

- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
605001 Antennes cadeaux parents	9 070	12 999	-3 929	-30,22
605002 Antennes Communication	538	1 685	-1 147	-68,06
605003 Antennes courses/restaurants	22	1 817	-1 795	-98,78
605004 Antennes fournitures/meubles	8 458	5 172	3 286	63,53
605005 Antennes fournitures divers	5 172	3 923	1 249	31,84
605006 Antennes frais déplacements		592	-592	-100,00
605009 Antennes - Séminaire		150	-150	-100,00
605010 Achats gala	1 516		1 516	N/S
606000 Achats de fournitures	130		130	N/S
606100 ACHATS FOURN.NON STOCK.(ENERGI	1 136	1 989	-853	-42,88
606200 Notes de frais - Voiture/ essence/parking		1 674	-1 674	-100,00
606300 FOURN.ATEL.PET.MAT.O	7 255	3 733	3 522	94,35
606400 FOURN.BUR.INFORMATIQ	27 516	1 179	26 337	N/S
611000 SOUS TRAITANCE GENER	169	1 839	-1 670	-90,80
613100 Location BNP Leasing	4 627	2 694	1 933	71,75
613300 Locations véhicules JDS CDH et autres	480	304	176	57,89
613400 Location Imprimante Doc Expert	799	1 331	-532	-39,96
613500 LOCATIONS DE MATERIE		2 278	-2 278	-100,00
613600 MALIS SUR EMBALLAGES		21 655	-21 655	-100,00
613700 Loyer box Riom	1 200	1 200		0,00
613800 Loyer SCI Alexine Neuilly/Seine	36 000	10 639	25 361	238,38
615000 Entretien maintenance	2 991	6 975	-3 984	-57,11
616000 PRIMES D'ASSURANCES	2 327	1 946	381	19,58
616100 ASSUR.MULTIRISQUES	1 303	2 523	-1 220	-48,35
618500 FRAIS SEMIN.CONF.CON	17	50	-33	-65,99
618510 Frais de colloques, séminaires, conférences	12 548	307	12 241	N/S
621000 Personnel extérieur à l'association		9 812	-9 812	-100,00
622000 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	264	1 104	-840	-76,08
622100 Honoraires Créa	10 752	5 184	5 568	107,41
622200 Honoraires Psy	16 100	15 200	900	5,92
622300 Honoraires comptables	52 273	26 655	25 618	96,11
622400 Rémunérations des transitaires	8 160	2 156	6 004	278,48
622600 HONORAIRES	17 588	12 906	4 682	36,28
622700 FRAIS ACTES & CONTEN	31		31	N/S
623000 INFORMAT.PUBL.REL.PU	357	1 228	-871	-70,92
623100 ANNONCES & INSERTION	12 721	8 984	3 737	41,60
623300 EXPOSITIONS	9 149		9 149	N/S
623320 JDS	45 440		45 440	N/S
623400 CADEAUX	2 356	1 416	940	66,38
623600 BROCHURES DEPLIANTS	77 117	22 923	54 194	236,42
623610 Catalogues et imprimés Gutenberg	4 644	10 058	-5 414	-53,82
623800 DIVERS POURB.DONS CO	1 606	500	1 106	221,20
624200 TRANSPORTS D USAGERS	37 491	11 116	26 375	237,27
625000 DEPLTS MISSION RECEP	3 664	2 659	1 005	37,80
625110 VOY.DEPL.PERSON.SALA	327	467	-140	-29,97
625120 VOY.DEPL.PERSON.NON	816	1 431	-615	-42,97
625130 VOY.DEPL.DES CADRES	1 582	1 258	324	25,76
625140 VOY.DEPL.ADMINISTRAT	19 115	18 704	411	2,20
625200 Frais de restauration	4 590	2 001	2 589	129,39
625300 Frais d'hébergement	89	518	-429	-82,81
625400 Frais de déplacement Hotel	39 131	2 044	37 087	N/S
625500 FRAIS DE DEMENAGEMENT	931	2 199	-1 268	-57,65
625800 Frais de déplacement	24 950	8 230	16 720	203,16
626100 Frais postaux et télécom	9 564	7 850	1 714	21,83
626200 Frais postaux et télécommunication 1&1 cpte CL	457	468	-11	-2,34
626300 AFFRANCHISSEMENTS	3 834	3 416	418	12,24
627000 SERV.BANCAIRES & ASS	1 062	850	212	24,94
627100 Frais Alvarum	1 954	759	1 195	157,44
627200 COMM.& FRAIS EMIS EM		33	-33	-100,00
627300 Frais bancaires CRM	52		52	N/S

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 18/09/2023

- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
627400 Frais et commissions sur prestations de services JMP / Diner de charit	191		191	N/S
628100 Services extérieurs, frais div	2 340	1 836	504	27,45
628200 Cotisations diverses associati	443	85	358	421,18
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	10 299	7 628	2 671	35,02
630000 Impôts taxe d habitation		691	-691	-100,00
631100 TAXE S/LES SALAIRES	10 299	5 538	4 761	85,97
631300 FORM.PROFESS.CONTINU		1 399	-1 399	-100,00
Salaires et traitements	307 779	272 153	35 626	13,09
641100 SALAIRES & APPOINTEM	241 431	206 006	35 425	17,20
641200 PERS CONGES PAYES	10 508	4 501	6 007	133,46
641300 PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS	52 015	13 349	38 666	289,65
641400 PERS INDEMNITES ET AVANTAGES D	3 824	48 297	-44 473	-92,07
Charges sociales	117 975	82 411	35 564	43,15
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	82 505	77 442	5 063	6,54
645200 COTISTION AUX MUTUEL	1 469	105	1 364	N/S
645300 PERS COTISATIONS CAISSES DE RE	26 972	25 401	1 571	6,18
645800 Charges prov /primes	4 309	-23 582	27 891	118,27
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	330	1 265	-935	-73,90
648000 Autres frais de personnel	2 390	1 780	610	34,27
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	11 106	6 132	4 974	81,12
681110 DOT.AMT IMMO INCORPO	2 481	2 046	435	21,26
681120 DOT.AMT.IMMO CORPORE	8 625	4 086	4 539	111,09
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	33 659		33 659	N/S
689400 Engagements à réaliser sur subventions attribuées	33 659		33 659	N/S
Autres charges	9 586	5 107	4 479	87,70
651000 REDEV.CONCES.BREV.LI	4 912	4 392	520	11,84
651100 redevances Asso Connect	4 186	714	3 472	486,27
651600 SACEM	207		207	N/S
652200 Autres charges de gestion courante	91		91	N/S
658000 Charges diverses de gestion courante	190	0	190	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	1 033 041	709 218	323 823	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	32 971	32 145	826	2,57
PRODUITS FINANCIERS:				
De participations	1 509	755	754	99,87
761100 Revenus des titres de participation	1 509	755	754	99,87
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	725	367	358	97,55
764000 REVEN.VAL.MOBIL.PLAC	725	367	358	97,55
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	2 234	1 122	1 112	99,11
CHARGES FINANCIERES:				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	2 234	1 122	1 112	99,11
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	35 205	33 267	1 938	5,83

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 18/09/2023

- Avec comptes substitués

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion	3 010	383	2 627	685,90
771800 AUTR.PROD.EXCEPT.OP	0	1	-1	-100,00
772000 PRODUITS EXERC.ANTER	3 010	382	2 628	687,96
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	3 010	383	2 627	685,90
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	2 398	29 588	-27 190	-91,89
671200 PENAL.FISCAL PENAL.C	147	169	-22	-13,01
671800 AUT.CHARG.EXCEPT.OP.	2		2	N/S
672000 CHARG.EXERCICES ANTE	2 249	29 419	-27 170	-92,35
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)	2 398	29 588	-27 190	-91,89
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	612	-29 205	29 817	102,10
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	1 071 256	742 869	328 387	44,21
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 035 439	738 806	296 633	40,15
EXCEDENT OU DEFICIT	35 817	4 062	31 755	781,76

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Dons en nature	105 840	117 426		
Prestations en nature	52 455	39 990		
Bénévolat	98 613	95 085		
TOTAL	256 908	252 501		
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services	105 840	117 426		
Prestations	52 455	39 990		
Personnel bénévole	98 613	95 085		
TOTAL	256 908	252 501		

Association Sos Préma

Association Loi 1901 – 14 rue de Longchamp, 92200 NEUILLY-SUR-SEINE
SIRET 480 400 712 00034– NAF 9499Z

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

Association Sos Préma

Association Loi 1901 – 14 rue de Longchamp, 92200 NEUILLY-SUR-SEINE

SIRET 480 400 712 00034– NAF 9499Z

Table des matières

I. Présentation et Faits significatifs de l'exercice.....	4
A. <i>PRESENTATION DE L'ASSOCIATION</i>	4
B. <i>FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE</i>	4
II. Principes, règles et méthodes comptables	5
2-1 Changement de méthode comptable.....	5
2-2 Provision	5
2-3 Indemnité de fin de carrière	5
2-4 Méthode de détermination des produits	5
2-5 Charges constatées d'avance.....	6
2-6 Produits constatés d'avance.....	6
III. Notes relatives aux postes de bilan actif	6
3-1 Mouvements ayant affecté les divers postes de l'actif immobilisé.....	6
3-2 Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	7
3-3 Immobilisations financières.....	7
3-4 Stocks et en-cours.....	7
3-5 Etat des créances et dépréciations liées.....	8
3-6 Trésorerie et placements financiers	8
IV. Notes relatives aux postes de bilan Passif	9
4-1 Tableau de variation des fonds propres.....	9
4-2 Subventions d'investissement	9
4-3 Provisions réglementées.....	9
4-4 Fonds dédiés.....	10
4-5 Fonds reportés sur legs et donations.....	10
4-6 Provisions pour risques et charges	10
4-7 Etat des échéances des dettes	11
4-8 Emprunts.....	11
V. Detail des opérations de clôture	11
5-1 Charges à payer et produits à recevoir	11
5-2 Produits et charges imputables à un autre exercice	11
VI. Notes relatives au compte de résultat	12
6-1 Produits d'exploitation.....	12
6-1.1 <i>Cotisations</i>	12
6-1.2 <i>Dons, mécénat</i>	12
6-1.3 <i>Ventes de marchandises</i>	12
6-1.4 <i>Concours publics et subventions</i>	12
6-1.5 <i>Droits d'inscription</i>	12
6-2 Ventilation des produits.....	13
6-3 Résultat financier	13
6-4 Résultat exceptionnel.....	13
6-5 Contributions volontaires en nature.....	13
VII. Autres informations	14
7-1 Effectif moyen.....	14
7-2 Rémunérations des 3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés.....	14
7-3 Informations sur les opérations et engagements envers les dirigeants	14
7-4 Filiales et participations	14
7-5 Engagements hors bilan.....	14
7-5.1 <i>Engagements donnés</i>	14
7-5.2 <i>Engagements reçus</i>	14

Association Sos Préma

Association Loi 1901 – 14 rue de Longchamp, 92200 NEUILLY-SUR-SEINE

SIRET 480 400 712 00034– NAF 9499Z

7-5.3	Engagements pris en matière de crédit-bail	15
7-5.4	Autres opérations non inscrites au bilan	15
7-6	Informations relatives aux frais d'audits et de commissariat aux comptes	15
7-7	Engagement de retraite	15
VIII. Informations spécifiques liées à l'appel public à la générosité		16
8-1	Compte de Résultat par Origine et Destination (CROD).....	16
8-2	CROD des contributions volontaires en nature (CVN).....	17
8-3	Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public (CER).....	17

Association Sos Préma

Association Loi 1901 – 14 rue de Longchamp, 92200 NEUILLY-SUR-SEINE
SIRET 480 400 712 00034– NAF 9499Z

I. PRESENTATION ET FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

A. PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

L'association Sos Préma est une association régie par la loi de 1901. Elle agit selon trois axes principaux

- Soutien des familles d'enfants nés prématurément
- Travail avec les équipes médicales, notamment par leur formation
- Sensibilisation des pouvoirs publics

Pour assurer son objet, l'association doit être en mesure :

- De se déployer sur le territoire par l'intermédiaire de correspondants locaux bénévoles ;
- d'organiser et d'animer des actions auprès des parents ;
- d'animer des actions de formation et participer à des travaux de réflexion et de recherche avec les équipes médicales ;
- de façon générale, de mettre en œuvre tous moyens susceptibles de concourir à la réalisation de son objet social.

Sos Préma est une association à but non lucratif non soumise aux impôts commerciaux. À ce titre, toutes les écritures sont comptabilisées toutes taxes comprises.

Il est à préciser que l'activité de l'association connaît un développement significatif qui nécessite de faire évoluer son système d'information dans l'objectif de sectoriser ses activités, notamment pour isoler celles qui pourraient relever d'un secteur lucratif. Ce projet d'évolution a été initié en 2022 mais n'a pas pu aboutir, faute de ressources disponibles, pour les comptes établis au 31/12/2022. Ceux-ci n'intègrent donc pas l'incidence de cette potentielle sectorisation sur les produits et charges d'exploitation et sur les éventuels impôts directs ou indirects y afférents.

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 630 175 euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 35 817 euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

B. FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

➤ Impact de la crise sanitaire liée à la Covid-19

En 2022, la crise sanitaire liée à la Covid-19 a poursuivi ses effets en ralentissant les activités de l'association tant dans ses actions quotidiennes que dans les opérations de collecte. Néanmoins l'impact de cette crise a été limité et n'a pas d'incidence sur la continuité d'exploitation.

Association Sos Préma

Association Loi 1901 – 14 rue de Longchamp, 92200 NEUILLY-SUR-SEINE

SIRET 480 400 712 00034– NAF 9499Z

II. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont élaborés conformément aux dispositions du Code de Commerce ainsi que selon les principes des règlements suivants émis par l’Autorité des Normes Comptables (ANC) :

- règlement ANC n° 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, modifié par le règlement ANC n° 2020-08.
- règlement ANC n° 2014-03 relatif au Plan Comptable Général, modifié par les règlements ANC n° 2015-06 et n° 2016-07

Les procédures d’enregistrement et de classement sont conformes aux exigences des comptabilités informatisées.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- 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 pour l’évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

2-1 Changement de méthode comptable

Il n’y a pas de dérogation aux principes comptables, ni de changement de méthode comptable sur l’exercice.

2-2 Provision

Toute obligation actuelle résultant d’un événement passé de l’entité à l’égard d’un tiers, susceptible d’être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l’objet d’une comptabilisation au titre de provision.

2-3 Indemnité de fin de carrière

L’association a décidé de ne pas provisionner dans ses comptes le montant des engagements pour départ à la retraite.

Celui-ci n’a pas encore fait l’objet d’une évaluation. Cependant, compte tenu du faible effectif et de l’âge moyen des salariés, le montant de cet engagement n’est pas significatif.

2-4 Méthode de détermination des produits

Les produits de l’association ont trois origines principales :

- Des dons effectués par des particuliers dans le cadre de campagnes de collecte nationales ou locales. Ceux-ci donnent lieu, la plupart du temps, à l’établissement d’un reçu fiscal.
- Des produits de partenariat avec des entreprises commerciales qui financent l’objet social ou certaines actions spécifiques comme par exemple l’acquisition de mobiliers donnés aux hôpitaux pour améliorer le confort des parents d’enfants prématurés
- Des recettes provenant de la vente de produits fabriqués pour l’association (tee-shirt, livres...). Cette activité marginale justifie la présence d’un stock au bilan.

Association Sos Préma

Association Loi 1901 – 14 rue de Longchamp, 92200 NEUILLY-SUR-SEINE

SIRET 480 400 712 00034– NAF 9499Z

-
- Des recettes provenant de la mise à disposition de stands à des partenaires durant la manifestation intitulée « Journée des Soignants » et de l'insertion de pages de promotion de certains partenaires dans le guide annuel édité par l'association.

L'association peut percevoir des financements publics sous forme de subventions. Celles-ci font l'objet d'une affectation comptable selon l'année d'attribution concernée. Le montant perçu en 2022 est de 12 276 € (contre 12 000 € en 2020)

Les recettes provenant de dons sont inscrites en produits au moment de leur encaissement.

Les dons reçus par chèques avant la fin de l'année et encaissés en début d'année suivante sont enregistrés au 31 décembre.

Concernant les produits en provenance des partenaires, ceux-ci sont enregistrés au moment de leur notification et font l'objet d'une régularisation en fin d'année selon le degré d'avancement du projet ou la période couverte par le partenariat. Selon les cas, ils peuvent donner lieu à des produits à recevoir et/ou à des produits constatés d'avance.

2-5 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance correspondent à des charges liées à un séminaire facturé en 2022 mais qui s'est déroulé en janvier 2023.

2-6 Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance de 170 533 € correspondent à la quote-part de financements reçus en 2022 dont l'utilisation est prévue sur l'exercice 2023.

III. NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN ACTIF

3-1 Mouvements ayant affecté les divers postes de l'actif immobilisé

L'Association respecte les règles habituelles d'amortissement et n'a pas recours aux amortissements dérogatoires. Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les durées et mode d'amortissement retenus sont les suivants :

Nature d'immobilisations	Mode	Durée d'amortissement
Logiciels	Linéaire	1 an
Site internet	Linéaire	4 ans
Agencements, installations	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Association Sos Préma

Association Loi 1901 – 14 rue de Longchamp, 92200 NEUILLY-SUR-SEINE

SIRET 480 400 712 00034– NAF 9499Z

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	11 141	20 574	8 000	23 715
Frais d'établissement				0
Frais de recherche et de développement				0
Donations temporaires d'usufruit				0
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	1 125	20 574		21 699
Autres immobilisations incorporelles	10 016		8 000	2 016
Immobilisations incorporelles en cours				0
Avances et acomptes				0
Immobilisations corporelles	30 241	37 664	14 611	53 294
Terrains				0
Constructions				0
Installations techniques, matériels, outillages industriels				0
Autres immobilisations corporelles	30 241	37 664	14 611	53 294
Immobilisations corporelles en cours				0
Avances et acomptes				0
Biens reçus en legs ou donations destinés à être cédés				0
TOTAL VALEURS BRUTES	41 382	58 238	22 611	77 009
Immobilisations incorporelles	8 954	2 481	8 000	3 435
Amorts frais d'établissement				0
Amorts frais de recherche et de développement				0
Amorts donations temporaires d'usufruit				0
Amorts concession, logiciels	1 125			1 125
Amorts autres immobilisations incorporelles	7 829	2 481	8 000	2 310
Immobilisations corporelles	20 485	8 625	14 611	14 499
Amorts des constructions				0
Amorts installations techniques, matériels, outillages				0
Amorts autres immobilisations corporelles	20 485	8 625	14 611	14 499
TOTAL AMORTISSEMENTS	29 439	11 106	22 611	17 934
VALEURS NETTES COMPTABLES	11 943	47 132	0	59 075

3-2 Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Aucun legs n'a été reçu par l'association.

3-3 Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont uniquement composées du dépôt de garantie versé pour le bail du local du siège social de l'association.

3-4 Stocks et en-cours

Les stocks sont composés des produits acquis par l'association et font l'objet d'un inventaire en fin d'exercice. Ils sont valorisés à leur coût d'acquisition.

Association Sos Préma

Association Loi 1901 – 14 rue de Longchamp, 92200 NEUILLY-SUR-SEINE
SIRET 480 400 712 00034– NAF 9499Z

STOCKS / ENCOURS	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Marchandises	3 974		-66	3 908
Matières premières				0
Produits intermédiaires				0
Produits finis				0
Autres approvisionnements				0
Production en cours				0
Travaux en cours				0
Autres produits en cours				0
TOTAL	3 974	0	-66	3 908

Le stock de marchandises ne fait l'objet d'aucune dépréciation

3-5 Etat des créances et dépréciations liées

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Créances financeurs douteux ou litigieux			
Autres créances	32 009	32 009	
Personnel et comptes rattachés	0	0	
Organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques	0	0	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	263 043	263 043	
Charges constatées d'avance	1 491	1 491	
TOTAUX	296 543	296 543	0

Il n'y a pas de créances douteuses au 31/12/2022.

3-6 Trésorerie et placements financiers

La trésorerie excédentaire est placée dans des comptes sur livrets qui génèrent des intérêts comptabilisés annuellement au 31/12. A la date de clôture, il n'y a aucune valeur mobilière de placement susceptible de générer des plus-value latentes.

Association Sos Préma

Association Loi 1901 – 14 rue de Longchamp, 92200 NEUILLY-SUR-SEINE
SIRET 480 400 712 00034– NAF 9499Z

IV. NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN PASSIF

4-1 Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	36 973				36 973
Fonds propres avec droit de reprise					0
Ecart de réévaluation					0
Réserves	394 540				394 540
Report à nouveau (RAN)	-157 376	4 062		-12 376	-165 690
Résultat en instance d'affectation	-12 376			12 376	0
Excédent ou déficit de l'exercice	4 062	-4 062	35 817		35 817
Situation nette	265 823	0	35 817	0	301 640
Fonds propres consommables					0
Subventions d'investissement					0
Provisions réglementées					0
TOTAL	265 823	0	35 817	0	301 640

En application de la possibilité offerte par l'article L.432-22, l'association présente l'impact dans ses comptes de la générosité publique dans le compte de résultat par origine et destination et dans le compte d'emploi des ressources.

Les résultats de 2019 et de 2020 en instance d'affectation à fin 2021 ont été affectés en report à nouveau par l'Assemblée générale.

4-2 Subventions d'investissement

Il n'y a pas de subventions d'investissement au 31/12/2022.

4-3 Provisions réglementées

Il n'y a pas de provisions réglementées au 31/12/2022.

Association Sos Préma

Association Loi 1901 – 14 rue de Longchamp, 92200 NEUILLY-SUR-SEINE

SIRET 480 400 712 00034– NAF 9499Z

4-4 Fonds dédiés

Variation des fonds dédiés issue de	A l'ouverture de l'exercice	Reports (compte 689)	UTILISATIONS		Transferts	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global (compte 789)	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation*	0	0	0	0	0	0	
						0	
Contributions financières d'autres organismes*	0	0	0	0	0	0	
						0	
Ressources liées à la générosité du public*	0	33 659	0	0	0	33 659	
Fonds pour achats de fauteuils	0	33 659				33 659	
						0	
TOTAL	0	33 659	0	0	0	33 659	0

4-5 Fonds reportés sur legs et donations

L'association ne perçoit aucun legs.

4-6 Provisions pour risques et charges

Il n'y a pas de provision pour risques et charges au 31/12/2022.

Association Sos Préma

Association Loi 1901 – 14 rue de Longchamp, 92200 NEUILLY-SUR-SEINE

SIRET 480 400 712 00034– NAF 9499Z

4-7 Etat des échéances des dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établist de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 876	35 876		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	35 878	35 878		
Organismes sociaux	38 831	38 831		
Etat et autres collectivités publiques	13 306	13 306		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	452	452		
Produits constatés d'avance	170 533	170 533		
TOTAUX	294 876	294 876	0	0

4-8 Emprunts

Il n'y a pas d'emprunts auprès des établissements de crédit au 31/12/2022.

V. DETAIL DES OPERATIONS DE CLOTURE

5-1 Charges à payer et produits à recevoir

DETAIL DES CHARGES A PAYER

- Fournisseurs, factures non parvenues 23 476
- Provision sur congés payés 35 878
- Provision sur charges sociales (CP) 14 710
- Etat, taxes à payer 10 299

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

- Divers produits à recevoir (conventions conclues en 2022) 255 978

5-2 Produits et charges imputables à un autre exercice

- Charges constatées d'avance 1 491
- Produits constatés d'avance 170 533

Association Sos Préma

Association Loi 1901 – 14 rue de Longchamp, 92200 NEUILLY-SUR-SEINE
SIRET 480 400 712 00034– NAF 9499Z

VI. NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

6-1 Produits d'exploitation

Les produits de l'association sont composés de :

6-1.1 Cotisations

Les cotisations sans contrepartie sont les cotisations sans autre contrepartie que la participation à l'Assemblée Générale de l'association, la réception de publication ou la remise de biens de faible valeur.

Les cotisations sont comptabilisées en produits lors de leur encaissement effectif. Le montant de la cotisation annuelle a été fixé à 15€

6-1.2 Dons, mécénat

Les sommes reçues à ce titre proviennent de particuliers, dans le cadre de campagnes de collecte de dons, mais aussi d'entreprises qui concluent des conventions de financement avec l'association. L'utilisation de ces fonds se fait dans le cadre de l'objet social. Les financements sont souvent définis pour une année civile, mais peuvent aussi s'étaler sur deux exercices. Dans ce cas, les produits font l'objet d'une répartition par exercice au prorata temporis.

6-1.3 Ventes de produits et de services

L'association fait fabriquer des petits produits à son logo (tee-shirts,...) qu'elle peut être amenée à vendre au cours d'événements tout au long de l'année. Le montant de ces ventes est peu significatif relativement à ces ressources annuelles.

L'association reçoit aussi des produits liés à la mise à disposition de stands à des partenaires pendant les JDS ainsi que pour l'insertion de pages dédiés à certains de ses partenaires dans le guide édité chaque année à destination des professionnels de la petite enfance et des familles de bébés prématurés.

6-1.4 Concours publics et subventions

L'association a reçu des subventions d'exploitation en provenance de :

- | | |
|-------------------------------|--------|
| ▪ L'Etat | 10 000 |
| ▪ Collectivités territoriales | 2 276 |

6-1.5 Droits d'inscription

L'association organise chaque année des JDS « Journées des Soignants » qui s'adressent aux professionnels de la petite enfance concernés par la prématurité. Cet événement de formation rassemble plusieurs centaines de professionnels qui versent individuellement un droit d'inscription.

Association Sos Préma

Association Loi 1901 – 14 rue de Longchamp, 92200 NEUILLY-SUR-SEINE

SIRET 480 400 712 00034– NAF 9499Z

6-2 Ventilation des produits

Nature des produits	Montant	Taux
Cotisations membres	23 925,00	2,25%
Recettes de partenariats/mécénat	415 515,62	39,06%
Dons, collecte et legs	471 178,09	44,29%
Formations	65 812,50	6,19%
Ventes de produits et services	75 057,30	7,06%
Subventions publiques	12 276,00	1,15%
Autres	0,00	0,00%
TOTAL	1 063 764,51	100,00%

6-3 Résultat financier

Les produits financiers de l'association sont composés des intérêts des comptes sur livret sur lesquels la trésorerie excédentaire est placée.

Il n' a pas de charges financières.

6-4 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel est de + 612 € et correspond principalement à des régularisations d'opérations d'exercices antérieurs :

- produits exceptionnels : 3 010 €
- charges exceptionnelles : 2 398 €

6-5 Contributions volontaires en nature

L'association bénéficie de contributions volontaires en nature de plusieurs origines :

- Bénévolat : il s'agit du temps passé par les différents bénévoles de l'association qui œuvrent tant au siège que dans les antennes régionales. Leur temps fait l'objet d'un décompte d'heures personne par personne. Ce temps est ensuite valorisé par des taux horaires correspondant à ceux qui pourraient être utilisés pour rémunérer des salariés occupant les mêmes fonctions.
- Mécénat de compétences : ce sont des personnes mises à disposition de l'association par des entités privées.
- Dons en nature : il s'agit de dons d'objets par des partenaires de l'association ; ces objets étant destinés à être distribués aux parents d'enfants prématurés suivis dans les services hospitaliers partenaires. Il s'agit également de salles qui peuvent être mis à disposition de l'association pour y tenir des conférences ou des réunions de formation de professionnels de la périnatalité.

Association Sos Préma

Association Loi 1901 – 14 rue de Longchamp, 92200 NEUILLY-SUR-SEINE

SIRET 480 400 712 00034– NAF 9499Z

Année 2022	Total	Missions sociales	Recherche de fonds	Fonctionnement
Bénévolat	98 612,70 €	93 460,36 €	5 152,34 €	
Mécénat de compétences	52 454,50 €	7 000,00 €	40 954,50 €	4 500,00 €
Dons en nature	105 840,44 €	95 232,20 €	10 608,24 €	0,00 €
TOTAL	256 907,64 €	195 692,56 €	56 715,08 €	4 500,00 €

VII. AUTRES INFORMATIONS

7-1 Effectif moyen

	TOTAL	Hommes	Femmes
Cadres	3,95	1,00	2,95
Employés	1,06		1,06
Apprentis	0,00		
TOTAUX	5,01	1,00	4,01

7-2 Rémunérations des 3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés

Conformément à l'article 20 de la Loi 2006-586, les rémunérations versées, avantages en nature inclus, aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés de notre association s'élève à 192 157 €.

7-3 Informations sur les opérations et engagements envers les dirigeants

Les sommes versées globalement aux membres du conseil d'administration sont les suivantes :

Opérations et engagements envers les dirigeants	A l'ouverture	Montants versés	Remboursements	A la clôture
Avances et crédits alloués				0
Rémunérations allouées				
Engagement pour pensions de retraite				
TOTAL	0	0	0	0

7-4 Filiales et participations

L'association ne détient aucune participation au sein de sociétés.

7-5 Engagements hors bilan

7-5.1 *Engagements donnés*
Néant

7-5.2 *Engagements reçus*
Néant

Association Sos Préma

Association Loi 1901 – 14 rue de Longchamp, 92200 NEUILLY-SUR-SEINE
SIRET 480 400 712 00034– NAF 9499Z

7-5.3 Engagements pris en matière de crédit-bail

Néant

7-5.4 Autres opérations non inscrites au bilan

Néant

7-6 Informations relatives aux frais d'audits et de commissariat aux comptes

Le Cabinet RSA assure la fonction de commissaire aux comptes. A ce titre, le montant des honoraires liés à sa mission légale de certification facturé au cours de l'exercice s'élève à 39 194 euros. Ces honoraires facturés couvrent principalement les missions réalisées sur les comptes des exercices antérieurs.

7-7 Engagement de retraite

Compte tenu de la typologie de son effectif et de son ancienneté, aucun engagement de retraite n'a été comptabilisé au cours de l'exercice. Son montant n'étant pas significatif, il n'est pas mentionné dans l'annexe.

Association Sos Préma

Association Loi 1901 – 14 rue de Longchamp, 92200 NEUILLY-SUR-SEINE

SIRET 480 400 712 00034– NAF 9499Z

VIII. INFORMATIONS SPECIFIQUES LIEES A L'APPEL PUBLIC A LA GENEROSITE

8-1 Compte de Résultat par Origine et Destination (CROD)

La répartition des produits se fait directement selon l'origine des fonds perçus par l'association. Seuls ceux correspondant à des formations ou des subventions ne sont pas considérés comme liés à la générosité du public.

Les charges sont ventilées dans un premier temps par destination en appliquant des taux de ventilation qui diffèrent selon leur nature. Il est à signaler que les salaires et charges sociales sont ventilés salarié par salarié en fonction d'une estimation du temps consacré par chacun à chaque catégorie de destination.

A - Produits et charges par origine et destination (en euros)	Exercice clos le 31/12/2022		Exercice clos le 31/12/2021	
	Total	Dont générosité du public	Total	Dont générosité du public
Produits par origine				
1 - Produits liés à la générosité du public				
1.1 Cotisations sans contrepartie	23 925	23 925	20 070	20 070
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	368 209	368 209	161 047	161 047
- Legs, donations et assurances-vie	0	0	0	0
- Mécénat	439 437	439 437	432 589	432 589
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	79 061	79 061	46 791	46 791
2 - Produits non liés à la générosité du public				
2.1 Cotisations avec contrepartie	0		0	
2.2 Parrainage des entreprises	0		0	
2.3 Contributions financières sans contrepartie	0		0	
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	148 348		70 372	
3 - Subventions et autres concours publics	12 276		12 000	
4 - Reprises sur provisions et dépréciations	0		0	
5 - Utilisation des fonds dédiés antérieurs	0		0	
Total	1 071 256	910 632	742 869	660 497
Charges par destination				
1 - Missions sociales	643 797	547 266	488 730	434 538
2 - Frais de recherche de fonds				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	182 243	154 917	116 165	103 284
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	4 099	3 485	1 836	1 632
3 - Frais de fonctionnement	160 534	136 464	125 944	111 979
4 - Dotations aux provisions et dépréciations	11 106	0	6 132	0
5 - Impôt sur les bénéfices	0		0	
6 - Report en fonds dédiés de l'exercice	33 659	33 659	0	0
Total	1 035 439	875 792	738 806	651 433
Excédent ou déficit	35 817	34 840	4 062	9 064

Association Sos Préma

Association Loi 1901 – 14 rue de Longchamp, 92200 NEUILLY-SUR-SEINE
SIRET 480 400 712 00034– NAF 9499Z

8-2 CROD des contributions volontaires en nature (CVN)

B - Contributions volontaires en nature (en euros)	Exercice clos le 31/12/2022		Exercice clos le 31/12/2021	
	Total	Dont générosité du public	Total	Dont générosité du public
Produits par origine				
Contributions volontaires liées à la générosité du public				
- Bénévolat	98 613	98 613	95 085	95 085
- Dons en nature	105 840	105 840	117 426	117 426
- Prestations en nature	52 455	52 455	39 990	39 990
Contributions volontaires non liées à la générosité du public	-	-		
Total	256 908	256 908	252 501	252 501
Charges par destination				
1 - Contributions volontaires aux missions sociales	195 693	195 693	216 216	216 216
2 - Contributions volontaires à la recherche de fonds	56 715	56 715	17 280	17 280
3 - Contributions volontaires au fonctionnement	4 500	4 500	19 005	19 005
Total	256 908	256 908	252 501	252 501

8-3 Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public (CER)

Association Sos Préma

Association Loi 1901 – 14 rue de Longchamp, 92200 NEUILLY-SUR-SEINE

SIRET 480 400 712 00034– NAF 9499Z

Emplois par destination en euros	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021	Ressources par origine en euros	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emplois de l'exercice			Ressources de l'exercice		
1 - Missions sociales	547 266	434 538	1 - Produits liés à la générosité du public		
			1.1 Cotisations sans contrepartie	23 925	20 070
2 - Frais de recherche de fonds			1.2 Dons, legs et mécénat		
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	154 917	103 284	- Dons manuels	368 209	161 047
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	3 485	1 632	- Legs, donations et assurances-vie	0	
			- Mécénat	439 437	432 589
3 - Frais de fonctionnement	136 464	111 979	1.3 Autres produits liés à la générosité du public	79 061	46 791
Total des emplois	842 132	651 433	Total des ressources	910 632	660 497
4 - Dotations aux provisions et dépréciations	0		2 - Reprises sur provisions et dépréciations	0	0
5 - Report en fonds dédiés de l'exercice	33 659		3 - Utilisation des fonds dédiés antérieurs	0	
Excédent de la générosité du public de l'exercice (2)	34 840	9 064	Déficit de la générosité du public de l'exercice	0	0
Total	910 632	660 497	TOTAL	910 632	660 497
			Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés)	19 951	10 887
			+ Excédent ou - insuffisance de la générosité du public	34 840	9 064
			- Investissements et + désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice	0	0
			Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés)	54 791	19 951

Contributions volontaires en nature en euros	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021	Contributions volontaires en nature en euros	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emplois de l'exercice			Ressources de l'exercice		
1 - Contributions volontaires aux missions sociales	195 693	216 216	Bénévolat	98 613	95 085
2 - Contributions volontaires à la recherche de fonds	56 715	17 280	Prestations en nature	158 295	157 416
3 - Contributions volontaires au fonctionnement	4 500	19 005			