



ASSOC FFKMDA

38 Rue Malmaison

93170 BAGNOLET

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

ASSOC FFKMDA

38 Rue Malmaison

93170 BAGNOLET

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4

IMAGIN'AUDIT

38 RUE DE LA COMMUNE DE PARIS

93300 AUBERVILLIERS

01 53 56 16 36

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	226 370	183 823	42 547	34 057	8 490	24.93
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	381 125		381 125	381 125		
	Constructions	882 230	245 653	636 577	695 325	58 748	8.45
	Installations techniques Matériel et outillage	260 902	101 680	159 223	172 692	13 470	7.80
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées	15		15	15		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	1 625		1 625	1 625		
	Total I	1 752 267	531 155	1 221 112	1 284 840	63 728	4.96
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 055	1 125	1 929	3 590	1 661	46.26
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	201 275		201 275	225 356	24 082	10.69
	Valeurs mobilières de placement	1 500 000		1 500 000		1 500 000	
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	1 943 469		1 943 469	3 099 359	1 155 890	37.29
	Charges constatées d'avance (2)	66 107		66 107	44 881	21 226	47.29
	Total II	3 713 905	1 125	3 712 780	3 373 187	339 593	10.07
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 466 172	532 281	4 933 892	4 658 027	275 865	5.92

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	12	Exercice N-1 31/12/2022	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles		66 124		66 124		
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau		2 401 275		2 011 787	389 488	19.36
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		143 855		389 488	245 634	63.07
	Situation nette (sous total)		2 611 254		2 467 400	143 855	5.83
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement		4 347		13 260	8 913	67.22
	Provisions réglementées						
	Total I		2 615 601		2 480 660	134 942	5.44
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés				22 197	22 197	100.00
DETTE (I)	Total II				22 197	22 197	100.00
DETTE (I)	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
DETTE (I)	Total III						
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		456 744		554 686	97 942	17.66
	Emprunts et dettes financières diverses		381			381	
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés		131 399		86 579	44 820	51.77
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales		127 635		103 749	23 886	23.02
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		462 587		433 642	28 945	6.67
	Instruments de trésorerie						
DETTE (I)	Produits constatés d'avance		1 139 544		976 514	163 030	16.70
	Total IV		2 318 290		2 155 170	163 120	7.57
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)			4 933 892		4 658 027	275 865	5.92

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

1271 178 657
127127

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	532	245	544	459	12 213	2.24
Parrainages		970			970	
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	348	053	474	339	126 286	26.62
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public			4	000	4 000	100.00
Dons manuels		2 000			2 000	
Mécénats		20 000	20	000		
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	16	733	1	933	14 800	765.56
Utilisations des fonds dédiés	22	197			22 197	
Autres produits	2	236 818	2	137 823	98 995	4.63
Total I	3	179 017	3	182 554	3 537	0.11
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	42	889	6	081	36 808	605.27
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	1	662 787	1	496 131	166 657	11.14
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	40	559	28	682	11 877	41.41
Salaires et traitements	533	777	504	026	29 752	5.90
Charges sociales	188	967	178	764	10 203	5.71
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	113	896	113	329	567	0.50
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	443	229	426	796	16 434	3.85
Total II	3	026 105	2	753 807	272 297	9.89
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	152	912	428	746	275 835	64.34

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	101		101	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	101		101	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	6 340	6 759	418	6.19
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	6 340	6 759	418	6.19
2. Résultat financier (III-IV)	6 240	6 759	519	7.68
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	146 672	421 988	275 316	65.24
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	2 487	15 300	12 813	83.74
Sur opérations en capital	8 913	8 913		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	11 400	24 213	12 813	52.92
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	14 218	17 933	3 715	20.72
Sur opérations en capital		38 780	38 780	100.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	14 218	56 713	42 495	74.93
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	2 817	32 499	29 682	91.33
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	3 190 518	3 206 767	16 250	0.51
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	3 046 663	2 817 279	229 384	8.14
5. EXCEDENT OU DEFICIT	143 855	389 488	245 634	63.07