



EXPERTISE COMPTABLE  
& CONSEIL

ASSOCIATION INSERTION DEV. SOCIAL URBAIN

301 Av de la Division LECLERC

92290 CHATENAY-MALABRY

## ETATS FINANCIERS

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

# Sommaire

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

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>

# Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **ASSOCIATION INSERTION DEV. SOCIAL URBAIN** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 882 726 euros

**Produits d'exploitation :** 2 491 316 euros

**Résultat net comptable :** 5 354 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des 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 PARIS  
Le 03/06/2024

Signature de l'Expert-Comptable associé  
DENIS ZAGO

RZ EXPERTISE COMPTABLE ET CONSEIL

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé				
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	1 680	1 680		562
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	122 617	100 050	22 567	36 577
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	16		16	16
	Prêts	(314)		(314)	600
	Autres immobilisations financières	11 153		11 153	11 153
<b>TOTAL (I)</b>		<b>135 152</b>	<b>101 729</b>	<b>33 422</b>	<b>48 908</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 500		1 500	
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	86 066		86 066	109 802
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	755 619		755 619	703 776
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	6 118		6 118	19 394
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>849 304</b>		<b>849 304</b>	<b>832 972</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>		<b>984 455</b>	<b>101 729</b>	<b>882 726</b>	<b>881 880</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				(314)	600
(3) dont à plus d'un an					

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires	179 382	192 375
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs		
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	5 354	(12 993)
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>184 736</b>	<b>179 382</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Total des fonds propres</b>		<b>184 736</b>	<b>179 382</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Fonds dédiés sur concours publics		
<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>			
Provisions	Provisions pour risques	50 205	30 048
	Provisions pour charges	178 362	206 490
<b>Total des provisions</b>		<b>228 567</b>	<b>236 538</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 241	6 249
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 679	220 006
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	225 127	226 463
DETTES DIVERSES	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	12 376	4 212
	Produits constatés d'avance		9 030
<b>Total des dettes</b>		<b>469 423</b>	<b>465 960</b>
Ecart de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>882 726</b>	<b>881 880</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		5 354,30	(12 992,94)
(1) Dont à moins d'un an		469 423	465 960
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		4 241	6 249

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	24 938	24 486
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 506 944	2 346 597
	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	52 089	7 755
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	109	112 478
Total des produits d'exploitation		2 584 080	2 491 316
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	763 988	725 198
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	105 376	103 144
	Salaires et traitements	1 188 697	1 190 661
	Charges sociales	440 819	429 276
	Dotation aux amortissements et dépréciations	11 825	20 509
	Dotation aux provisions	43 118	24 639
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	23 655	9 254
Total des charges d'exploitation		2 577 478	2 502 682
RESULTAT D'EXPLOITATION		6 602	(11 366)

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		6 602	(11 366)
PRODUITS FINANCIERS	De participation	2 320	1 079
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2 320	1 079
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		2 320	1 079
RESULTAT COURANT avant impôts		8 922	(10 287)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		1 666
	Sur opérations en capital	10 000	8 000
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	10 000	9 666
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 859	2 846
	Sur opérations en capital	11 708	9 526
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	13 567	12 372
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(3 567)	(2 706)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		2 596 400	2 502 060
TOTAL DES CHARGES		2 591 045	2 515 053
EXCEDENT ou DEFICIT		5 354	(12 993)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		798 218	767 074
Bénévolat			
TOTAL		798 218	767 074
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations		798 218	767 074
Personnel bénévole			
TOTAL		798 218	767 074