COMPTES ANNUELS 2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

RESEAU IDEAL

91-97 avenue de Fontainebleau
94 276 KREMLIN BICETRE

NAF : 8230Z

SIRET : 334067386 00055

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre des régions Paris Ile-de-France et Rhône-Alpes

SAS au capital de 310 590 € - RCS Nanterre 401 808 068

20 Avenue André Malraux
92300 LEVALLOIS-PERRET

www.gestionphi.fr

contact@gestionphi.fr

Sommaire

Sommaire	1
Attestation sans observation	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	9
Compte de résultat détaillé	11
ANNEXE ASSOCIATION	
Préambule	13
Événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice	14
Principes, règles et méthodes comptables	15
Etat des créances et dettes	17
Variation des fonds propres	18
Report à nouveau avant répartition du résultat	19
Charges à payer et produits à recevoir	20

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de **RESEAU IDEAL** relatifs à la période du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

. Total du bilan : 160 694 €

. Résultat net comptable : -164 430 €

Nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables. A la date de nos travaux, qui ne constituent ni un audit, ni un examen limité, et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Fait à LEVALLOIS PERRET

Le

Séverine CHARPENTIER

Expert-Comptable Associée

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
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 immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
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				
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	4 247		4 247	48 447
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	59 138		59 138	42 701
Valeurs mobilières de placement	2 516		2 516	2 501
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	92 334		92 334	196 854
Charges constatées d'avance	2 458		2 458	25 782
TOTAL III	**160 694**		**160 694**	**316 284**
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	**160 694**		**160 694**	**316 284**

Bilan Passif

Bilan Passif		31/12/2023	31/12/2022
Fonds propres			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres statutaires		264 756	264 756
Fonds propres complémentaires			
Fonds propres avec droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Écarts de réévaluation			
Réserves			
- dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projet de l'entité			
Autres réserves			
Report à nouveau		-8 890	-14 603
- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée			
Excédent ou déficit de l'exercice		-164 430	5 713
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée			
Situation nette		**91 436**	**255 866**
Fonds propres consomptibles			
Subventions d'investissement			
Provisions règlementées			
TOTAL I		**91 436**	**255 866**
Comptes de liaison	II		
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL III			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL IV			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires et assimilés			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		68 550	48 819
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales		708	8 074
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			3 525
TOTAL V		**69 258**	**60 418**
Écarts de conversion passif	VI		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)		**160 694**	**316 284**

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Ventes de prestations de services	18 100	82 208
- dont parrainages		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics		
- dont concours publics aux activités sociales et médico-sociales		
Subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
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	2 273	2 273
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL I	**20 373**	**84 480**
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	182 555	78 520
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 036	1 016
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL II	**183 591**	**79 537**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-163 219**	**4 943**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2023	31/12/2022
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	25	12
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	**25**	**12**
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1236	1242
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	**1 236**	**1 242**
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	**-1 211**	**-1 230**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	**-164 430**	**3 713**
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		2000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		**2 000**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		**2 000**
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	**20 398**	**86 492**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	**184 828**	**80 779**
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges	**-164 430**	**5 713**
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-socialse sous gestion contrôlée		

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

COMPTES ANNUELS 2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DETAILS DE COMPTES

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Montant	%
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				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
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				
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	4 247.00	48 446.52	-44 199.52	-91.23
411100 Clients - Ventes de biens ou de prestations de services	*4 247.00*	*46 046.52*	*-41 799.52*	*-90.78*
418100 Client Factures à établir		*2 400.00*	*-2 400.00*	*-100.00*
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	59 138.43	42 701.35	16 437.08	38.49
409600 Fournisseurs débiteurs	*500.00*		*500.00*	-
445670 Crédit de TVA à reporter	*7 552.00*	*34 662.00*	*-27 110.00*	*-78.21*
445711 TVA collectée (20%)	*460.80*		*460.80*	-
445801 Taxes sur le chiffre d'affaires à régulariser ou en attente (achats) RI	*9 174.63*	*7 739.35*	*1 435.28*	*18.56*
445830 Remboursement de taxes sur le chiffre d'affaires demandé	*40 983.00*		*40 983.00*	-
445860 Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non parvenues	*468.00*	*300.00*	*168.00*	*56.00*
Valeurs mobilières de placement	2 516.25	2 501.00	15.25	0.60
507000 Parts Crédit coopératif	*2 516.25*	*2 501.00*	*15.25*	*0.60*
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	92 333.62	196 853.89	-104 520.27	-53.10
512130 CREDIT COOPERATIF	*73 087.56*	*118 422.51*	*-45 334.95*	*-38.28*
512140 CREDIT AGRICOLE	*19 242.07*	*78 427.39*	*-59 185.32*	*-75.47*
531100 Caisse en monnaie nationale	*3.99*	*3.99*		
Charges constatées d'avance	2 458.39	25 781.73	-23 323.34	-90.47

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Montant	%
486000 Charges constatées d'avance	*2 458.39*	*25 781.73*	*-23 323.34*	*-90.47*
TOTAL III	**160 693.69**	**316 284.49**	**-155 590.80**	**-49.19**
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	**160 693.69**	**316 284.49**	**-155 590.80**	**-49.19**

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Montant	%
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	264 756.39	264 756.39		
102000 Droit d'entrée	*229 693.12*	*229 693.12*		
102100 Droit d'entrée en actions	*35 063.27*	*35 063.27*		
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	-8 890.39	-14 603.41	5 713.02	39.12
119000 Report à nouveau (solde débiteur)	*-8 890.39*	*-14 603.41*	*5 713.02*	*39.12*
Excédent ou déficit de l'exercice	**-164 429.93**	**5 713.02**	**-170 142.95**	**-2 978.16**
Situation nette	**91 436.07**	**255 866.00**	**-164 429.93**	**-64.26**
Fonds propres consomptibles				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	**91 436.07**	**255 866.00**	**-164 429.93**	**-64.26**
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 549.78	48 819.46	19 730.32	40.42
401100 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	*63 045.47*	*46 436.10*	*16 609.37*	*35.77*
408100 Fournisseurs	*5 504.31*	*2 383.36*	*3 120.95*	*130.97*
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	707.84	8 074.43	-7 366.59	-91.23
445800 Taxes sur le chiffre d'affaires à régulariser ou en attente (ventes) RI	*707.84*	*7 674.43*	*-6 966.59*	*-90.77*
445870 Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures à établir		*400.00*	*-400.00*	*-100.00*

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Montant	%
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance		3 524.60	-3 524.60	-100.00
487000 Produits constatés d'avance		*3 524.60*	*-3 524.60*	*-100.00*
TOTAL V	**69 257.62**	**60 418.49**	**8 839.13**	**14.63**
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	**160 693.69**	**316 284.49**	**-155 590.80**	**-49.19**

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
Ventes de prestations de services	18 100.20	82 207.94	-64 107.74	-77.98
706400 Prestations de services %	*18 100.20*	*82 207.94*	*-64 107.74*	*-77.98*
Produits de tiers financeurs				
Concours publics				
Subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
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	2 272.50	2 272.50		
791000 Transferts de charges d'exploitation	*2 272.50*	*2 272.50*		
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
TOTAL I	**20 372.70**	**84 480.44**	**-64 107.74**	**-75.88**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	182 555.15	78 520.29	104 034.86	132.49
604000 Achat études et prestations de services	*19 691.00*		*19 691.00*	-
611000 Sous-traitance générale	*25 032.43*	*37 697.15*	*-12 664.72*	*-33.60*
611100 Sous-traitance générale	*999.60*	*999.60*		
613500 Locations mobilières	*19 103.49*		*19 103.49*	-
616100 Assurances	*2 332.13*	*2 212.44*	*119.69*	*5.42*
618500 Frais de colloques, séminaires, conférences		*29 802.85*	*-29 802.85*	*-100.00*
621100 Personnel intérimaire	*982.00*		*982.00*	-
622600 Honoraires	*50 200.00*	*7 808.25*	*42 391.75*	*542.93*
622800 Honoraires Autres Intermédiiares	*23 887.00*		*23 887.00*	-
623100 Annonces et insertion - Publicité	*13 974.57*		*13 974.57*	-
625100 Voyages et déplacements	*4 967.17*		*4 967.17*	-
625700 Réceptions	*21 385.76*		*21 385.76*	-
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 036.00	1 016.00	20.00	1.97
635111 Cotisation foncière des entreprises	*1 036.00*	*1 016.00*	*20.00*	*1.97*
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	0.13	0.68	-0.55	-100.00
658000 Charges diverses de gestion courante	*0.13*	*0.68*	*-0.55*	*-100.00*
TOTAL II	**183 591.28**	**79 536.97**	**104 054.31**	**130.83**

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-163 218.58**	**4 943.47**	**-168 162.05**	**-3 401.70**
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	25.01	11.90	13.11	108.33
764000 Revenus des valeurs mobilières de placement	*25.01*	*11.90*	*13.11*	*108.33*
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	**25.01**	**11.90**	**13.11**	**110.17**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 236.36	1 242.35	-5.99	-0.48
668000 Autres charges financières	*1 236.36*	*1 242.35*	*-5.99*	*-0.48*
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	**1 236.36**	**1 242.35**	**-5.99**	**-0.48**
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	**-1 211.35**	**-1 230.45**	**19.10**	**-1.55**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	**-164 429.93**	**3 713.02**	**-168 142.95**	**-4 528.47**
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 000.00	-2 000.00	-100.00
775100 Produits cession immos incorp		*2 000.00*	*-2 000.00*	*-100.00*
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V		**2 000.00**	**-2 000.00**	**-100.00**
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		**2 000.00**	**-2 000.00**	**-100.00**
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	**20 397.71**	**86 492.34**	**-66 094.63**	**-76.42**
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	**184 827.64**	**80 779.32**	**104 048.32**	**128.81**
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	**-164 429.93**	**5 713.02**	**-170 142.95**	**-2 978.16**

Annexe

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 358 585 euros.

Le résultat net comptable est un déficit de 15 356 euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 19 juin 2024 par les dirigeants.

Événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

Principes, règles et méthodes comptables

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux règles comptables français en vigueur dans le respect du principe de prudence et conformément :

- aux hypothèses suivantes:
  - continuité de l'exploitation,
  - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
  - indépendance des exercices,

- aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

Conformément au code de commerce, aucune avance ni aucun crédit n'ont été alloués aux dirigeants de la société.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations financières :

La valeur brute d'une immobilisation financière est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence..

Prestations en-cours :

Les en-cours de production de services sont valorisés au coût de revient de production.

Ils correspondent aux couts de préparation des colloques qui auront lieu sur le prochain exercice. Le calcul des encours comprend les charges directes externes, le coût direct des jours affectés et intègre les frais de structure (hors frais de direction) en fonction du nombre de jours affectés.

Lorsque la marge nette estimée des colloques pour lesquels une prestation en cours est enregistrée négative, une dépréciation est constatée pour la totalité des coûts de production.

Les produits correspondants enregistrés sur l'exercice sont inscrits en produits constatés d'avance.

Créances d'exploitation :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Valeur mobilière de placement :

Les valeurs mobilières de placement figurent au bilan pour leur prix d'acquisition ou leur valeur de marché si celle-ci est inférieure.

Les SICAV sont estimées à la clôture de l'exercice à leur valeur liquidative. Toutefois, les plus-values latentes ne sont pas constatées.

Provisions pour risques et charges:

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Résultat exceptionnel:

Les produits et charges exceptionnels du compte de résultat incluent les éléments exceptionnels des activités ordinaires et les éléments extraordinaires.

Les éléments exceptionnels provenant des activités ordinaires sont ceux dont la réalisation n'est pas liée à l'exploitation courante de l'entreprise soit parce qu'ils sont anormaux dans leur montant ou leur incidence, soit parce qu'ils surviennent rarement.

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances 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	4 247	4 247	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	58 638	58 638	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	500	500	
Charges constatées d'avance	2 458	2 458	
TOTAL	**65 844**	**65 844**	

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances 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	68 550	68 550		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autre organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	708	708		
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**69 258**	**69 258**		

Variation des fonds propres

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	264 756		264 756		264 756
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
- dont réserves des activités sociales et médico sociales					
Report à nouveau	-14 603		5 713	14 603	-8 890
- dont report à nouveau des activités sociales et médico sociales					
Excédent ou déficit de l'exercice	5 713	-5 713			-164 430
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico sociales					
Situation nette	**255 866**	**-5 713**	**270 469**	**14 603**	**91 436**
Dotations consomptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
TOTAL	**255 866**	**-5 713**	**270 469**	**14 603**	**91 436**

Commentaires : néant

Report à nouveau avant répartition du résultat

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financceurs destinées - à l'exercice - aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs		
Report à nouveau des activités propres de l'association		753
SOLDE		753

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 504	2 383
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**5 504**	**2 383**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		2 400
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		**2 400**