

COMPTES ANNUELS

2023

ATELIER RE-NEE

6 Avenue du Général de Gaulle
74200 THONON LES BAINS

APE : 8899B

SIRET : 80792043400014

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

EUREX VULLIEZ & ASSOCIES

6 Avenue du Général de Gaulle
Le Don Bosco
74200 THONON LES BAINS
Tél : 04.50.26.36.00 Fax : 04.50.71.02.78

Sommaire

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

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>4</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>8</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>9</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>13</i>
<i>Annexe au bilan</i>	<i>18</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>19</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>21</i>
<i>Amortissements</i>	<i>22</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>23</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>24</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>25</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>26</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	432,00	432,00		414,00
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	33 794,76	9 624,83	24 169,93	30 928,88
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	20 858,33	17 438,23	3 420,10	6 877,87
	Autres immobilisations corporelles	42 514,06	28 405,70	14 108,36	18 635,03
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	4 000,00		4 000,00	4 000,00	
	TOTAL (I)	101 599,15	55 900,76	45 698,39	60 855,78
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	32 015,26		32 015,26	22 409,57
	Autres créances	30 381,91		30 381,91	23 295,26
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	74 000,00		74 000,00	
	DISPONIBILITES	407 387,44		407 387,44	368 277,83
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				5 375,57
	TOTAL (II)	543 784,61		543 784,61	419 358,23
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		645 383,76	55 900,76	589 483,00	480 214,01
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				4 000,00	4 000,00
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Etat exprimé en euros

		Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022
Fonds associatifs	Fonds propres			
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		284 236,72	288 187,61
	Ecarts de réévaluation			
	Réserves			
	Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice		65 671,97	(3 950,89)
	Total des fonds propres		349 908,69	284 236,72
	Autres fonds associatifs			
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		15 000,00	15 000,00
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		23 436,28	31 747,50
	Total des autres fonds associatifs	38 436,28	46 747,50	
	Total des fonds associatifs	388 344,97	330 984,22	
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges			
	Total des provisions			
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
	Total des fonds dédiés			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		40 086,96	24 402,73
	Dettes fiscales et sociales		145 456,14	122 479,17
	DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 904,82	1 666,65	
Autres dettes				
Produits constatés d'avance		8 690,11	681,24	
	Total des dettes	201 138,03	149 229,79	
	Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		589 483,00	480 214,01	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		65 671,97	(3 950,89)	
(1) Dont à moins d'un an		201 138,03	149 229,79	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				
ENGAGEMENTS DONNES				

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	284 236,72	288 187,61
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	65 671,97	(3 950,89)
	Total des fonds propres	349 908,69	284 236,72
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	15 000,00	15 000,00
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	23 436,28	31 747,50
	Total des autres fonds associatifs	38 436,28	46 747,50
	Total des fonds associatifs	388 344,97	330 984,22
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges Total des provisions		
Fonds dédiés	Aux fondations abritées Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	40 086,96 145 456,14	24 402,73 122 479,17
	DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	6 904,82	1 666,65
	Produits constatés d'avance	8 690,11	681,24
	Total des dettes	201 138,03	149 229,79
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	589 483,00	480 214,01
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	65 671,97	(3 950,89)
	(1) Dont à moins d'un an	201 138,03	149 229,79
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	522 783,15	380 158,99
	Prestations de services	2 636,03	
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	659 931,76	497 511,56
	Dons	9 219,63	
	Cotisations	7 603,20	5 369,06
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	295,96	8,07
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	4 440,59	11 253,29
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	1 206 910,32	894 300,97
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	4 285,55	1 332,18
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	204 075,05	158 869,75
	Impôts, taxes et versements assimilés	28 435,49	21 820,48
	Rémunération du personnel	802 734,07	641 112,51
	Charges sociales	104 440,20	80 084,15
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	15 157,39	15 364,77
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	224,85	83,40
	Total des charges d'exploitation	1 159 352,60	918 667,24
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	47 557,72	(24 366,27)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		0,14
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER		0,14
Charges financières	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	47 557,72	(24 366,13)
	Produits exceptionnels	21 699,51	20 944,63
	Charges exceptionnelles	3 585,26	529,39
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	18 114,25	20 415,24
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	1 228 609,83	915 245,74
	TOTAL DES CHARGES	1 162 937,86	919 196,63
	EXCEDENT ou DEFICIT	65 671,97	(3 950,89)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	16 358,00	15 710,00
	Bénévolat		7 855,00
	Prestations en nature		
	Dons en nature	16 358,00	7 855,00
	CHARGES	16 358,00	7 855,00
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole	16 358,00	7 855,00

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	522 783,15	380 158,99
	Prestations de services	2 636,03	
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	659 931,76	497 511,56
	Dons	9 219,63	
	Cotisations	7 603,20	5 369,06
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	295,96	8,07
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	4 440,59	11 253,29
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	1 206 910,32	894 300,97
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	4 285,55	1 332,18
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	204 075,05	158 869,75
	Impôts, taxes et versements assimilés	28 435,49	21 820,48
	Rémunération du personnel	802 734,07	641 112,51
	Charges sociales	104 440,20	80 084,15
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	15 157,39	15 364,77
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	224,85	83,40
	Total des charges d'exploitation	1 159 352,60	918 667,24
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	47 557,72	(24 366,27)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		0,14
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER		0,14
Charges financières	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	47 557,72	(24 366,13)
	Produits exceptionnels	21 699,51	20 944,63
	Charges exceptionnelles	3 585,26	529,39
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	18 114,25	20 415,24
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	1 228 609,83	915 245,74
	TOTAL DES CHARGES	1 162 937,86	919 196,63
	EXCEDENT ou DEFICIT	65 671,97	(3 950,89)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	16 358,00	15 710,00
	Bénévolat		7 855,00
	Prestations en nature		
	Dons en nature	16 358,00	7 855,00
	CHARGES	16 358,00	7 855,00
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole	16 358,00	7 855,00

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12,00	01/01/2022	12,00	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	45 698,39	7,75	60 855,78	12,67	(15 157,39)	-24,91
Concessions brevets et droits similaires			414,00	0,09	(414,00)	-100,00
Logiciel, site-web	432,00	0,07	432,00	0,09		
Amortis. logiciel, site-web	(432,00)	-0,07	(18,00)		(414,00)	N/S
Constructions	24 169,93	4,10	30 928,88	6,44	(6 758,95)	-21,85
Aménagement la R'mize	33 794,76	5,73	33 794,76	7,04		
Compte n° 281351000000	(1 124,40)	-0,19			(1 124,40)	
Amortissements la R'mize	(8 500,43)	-1,44	(2 865,88)	-0,60	(5 634,55)	-196,61
Installations techniques, matériel et outillage	3 420,10	0,58	6 877,87	1,43	(3 457,77)	-50,27
Matériel industriel	20 858,33	3,54	20 858,33	4,34		
Amoritss matériel de couture	(17 438,23)	-2,96	(13 980,46)	-2,91	(3 457,77)	-24,73
Autres immobilisations corporelles	14 108,36	2,39	18 635,03	3,88	(4 526,67)	-24,29
Matériel de transport	39 000,00	6,62	49 800,00	10,37	(10 800,00)	-21,69
Matériel de bureau	2 964,64	0,50	2 964,64	0,62		
Mobilier	549,42	0,09	549,42	0,11		
Amortis. matériel de transport	(26 011,11)	-4,41	(32 811,11)	-6,83	6 800,00	20,72
Amortis. matér.bureau et infor	(1 900,74)	-0,32	(1 429,01)	-0,30	(471,73)	-33,01
Amortis. mobilier	(493,85)	-0,08	(438,91)	-0,09	(54,94)	-12,52
Autres immobilisations financières	4 000,00	0,68	4 000,00	0,83		
Dépôts et cautionnements	4 000,00	0,68	4 000,00	0,83		
TOTAL III - Actif Circulant NET	543 784,61	92,25	419 358,23	87,33	124 426,38	29,67
Créances clients, usagers et comptes rattachés	32 015,26	5,43	22 409,57	4,67	9 605,69	42,86
Collectif clients débiteurs	32 015,26	5,43	20 249,57	4,22	11 765,69	58,10
Usagers, produits non facturés			2 160,00	0,45	(2 160,00)	-100,00
Autres créances	30 381,91	5,15	23 295,26	4,85	7 086,65	30,42
Collectif fournisseurs débiteurs	2 380,24	0,40	107,10	0,02	2 273,14	N/S
Etat-Subventions à recevoir	4 000,00	0,68			4 000,00	
Sub.Aide au poste CD 74	190,11	0,03	6 690,96	1,39	(6 500,85)	-97,16
Sub.Aide au poste Etat			1 277,20	0,27	(1 277,20)	-100,00
Sub Region			12 000,00	2,50	(12 000,00)	-100,00
Fondation entreprise	13 000,00	2,21			13 000,00	
sub. Embauche PME			460,00	0,10	(460,00)	-100,00
Subvention AMI- TLS Refashion	10 811,54	1,83			10 811,54	
Etat - produits à recevoir			2 760,00	0,57	(2 760,00)	-100,00
Prêt adise	0,02				0,02	
Valeurs mobilières de placement	74 000,00	12,55			74 000,00	
Autres valeurs mobilières	74 000,00	12,55			74 000,00	
Disponibilités	407 387,44	69,11	368 277,83	76,69	39 109,61	10,62
Remise cb	892,00	0,15			892,00	
Société générale	306 535,51	52,00	276 107,27	57,50	30 428,24	11,02
Caisse d'Epargne	99 274,90	16,84	85 977,10	17,90	13 297,80	15,47
Caisse d'Epargne livret A	10,38		10,38			
Caisse	574,65	0,10	6 083,08	1,27	(5 508,43)	-90,55
Caisse la R'mize	100,00	0,02	100,00	0,02		
Charges constatées d'avance			5 375,57	1,12	(5 375,57)	-100,00
Charges constatées d'avance			5 375,57	1,12	(5 375,57)	-100,00

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12,00	01/01/2022	12,00	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL DU BILAN ACTIF	589 483,00	100,00	480 214,01	100,00	109 268,99	22,75

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12,00	01/01/2022	12,00	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I- Total des fonds associatifs	388 344,97	65,88	330 984,22	68,92	57 360,75	17,33
Total des fonds propres	349 908,69	59,36	284 236,72	59,19	65 671,97	23,10
Fonds associatif sans droit de reprise	284 236,72	48,22	288 187,61	60,01	(3 950,89)	-1,37
Subventions affectées	10 000,00	1,70	10 000,00	2,08		
Fonds associatif (SDR)	274 236,72	46,52	278 187,61	57,93	(3 950,89)	-1,42
Excédent ou déficit de l'exercice	65 671,97	11,14	(3 950,89)	-0,82	69 622,86	N/S
Total des autres fonds associatifs	38 436,28	6,52	46 747,50	9,73	(8 311,22)	-17,78
Fonds associatif avec droit - Apports	15 000,00	2,54	15 000,00	3,12		
Apports avec droit de reprise	15 000,00	2,54	15 000,00	3,12		
Subventions d'investissement	23 436,28	3,98	31 747,50	6,61	(8 311,22)	-26,18
Subventions d'investissement	23 400,00	3,97	23 400,00	4,87		
Subventions d'investissement la R'mize	18 485,74	3,14	18 485,74	3,85		
Subventions d'investissement camion	10 000,00	1,70	10 000,00	2,08		
Subventions inscrites au C/R	(19 418,03)	-3,29	(16 803,96)	-3,50	(2 614,07)	-15,56
Subventions d'investissement la R'mize	(5 525,87)	-0,94	(1 828,72)	-0,38	(3 697,15)	-202,17
Subventions d'investissement camion	(3 505,56)	-0,59	(1 505,56)	-0,31	(2 000,00)	-132,84
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	201 138,03	34,12	149 229,79	31,08	51 908,24	34,78
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 086,96	6,80	24 402,73	5,08	15 684,23	64,27
Collectif fournisseurs créditeurs	23 800,96	4,04	12 379,72	2,58	11 421,24	92,26
Fournisseurs - fact. non parve	16 286,00	2,76	12 023,01	2,50	4 262,99	35,46
Dettes fiscales et sociales	145 456,14	24,68	122 479,17	25,51	22 976,97	18,76
Personnel - rémunérations dues	52 394,94	8,89	55 415,66	11,54	(3 020,72)	-5,45
Personnel - oppositions	197,69	0,03	522,46	0,11	(324,77)	-62,16
Dettes provis. pr congés à pay	31 361,86	5,32	25 062,88	5,22	6 298,98	25,13
Sécurité sociale	20 731,00	3,52	18 900,00	3,94	1 831,00	9,69
Harmonie Mutuelle	2 253,86	0,38			2 253,86	
Développement du paritarisme	789,10	0,13			789,10	
Caisse de retraites	4 493,72	0,76	4 094,17	0,85	399,55	9,76
Caisse de prévoyance	1 933,08	0,33	1 707,88	0,36	225,20	13,19
EOVI MCD MUTUELLE			159,12	0,03	(159,12)	-100,00
Charges sociales s/congés à pa	6 864,24	1,16	5 457,88	1,14	1 406,36	25,77
contrib formation professionnelle	18 347,21	3,11	10 003,93	2,08	8 343,28	83,40
Sub.Aide au poste Etat	3 270,03	0,55			3 270,03	
Prélèvements à la source (IR)	1 253,41	0,21	1 155,19	0,24	98,22	8,50
Taxes sur les salaires	1 566,00	0,27			1 566,00	
Autres dettes	6 904,82	1,17	1 666,65	0,35	5 238,17	314,29
Clients, adh, usagers-R.R.R. à accorder avoirs	6 904,82	1,17			6 904,82	
Prêt adise			1 666,65	0,35	(1 666,65)	-100,00
Produits constatés d'avance	8 690,11	1,47	681,24	0,14	8 008,87	N/S
Produits constatés d'avance	8 690,11	1,47	681,24	0,14	8 008,87	N/S
Total du passif	589 483,00	100,00	480 214,01	100,00	109 268,99	22,75

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12,00	01/01/2022	12,00	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Total des produits d'exploitation	1 206 910,32	100,00	894 300,97	100,00	312 609,35	34,96
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	522 783,15	43,32	380 158,99	42,51	142 624,16	37,52
707000000000 Ventes de marchandises	224 602,24	18,61	209 905,54	23,47	14 696,70	7,00
707100000000 Ventes Tri-Vallées	94 854,62	7,86	98 874,56	11,06	(4 019,94)	-4,07
707120000000 Ventes la R'mize	146 130,04	12,11	23 508,85	2,63	122 621,19	521,60
707200000000 Ventes coutures	57 196,25	4,74	47 870,04	5,35	9 326,21	19,48
Prestations de services	2 636,03	0,22			2 636,03	
706000000000 Refacturation formations	1 740,00	0,14			1 740,00	
708100000000 Prestations fournies au person	300,00	0,02			300,00	
708200000000 Léman habitat	449,23	0,04			449,23	
708500000000 Ports facturés	146,80	0,01			146,80	
Subventions d'exploitation	659 931,76	54,68	497 511,56	55,63	162 420,20	32,65
740013000000 Sub. Embauche PME			4 459,96	0,50	(4 459,96)	-100,00
740022000000 Subventions FDI "Dev At au sein de la R"mi			11 810,02	1,32	(11 810,02)	-100,00
740030000000 Sub.Aide au poste Etat	459 029,48	38,03	302 901,82	33,87	156 127,66	51,54
740031000000 Sub.Aide au poste Etat la R'mize			33 579,76	3,75	(33 579,76)	-100,00
740040000000 Sub. d'exploit. CIE			2 760,00	0,31	(2 760,00)	-100,00
740051000000 Sub.Aide au poste CD 74	107 000,00	8,87	62 971,46	7,04	44 028,54	69,92
740051200000 Sub. Aide au poste CD 74 la R'mize			7 028,54	0,79	(7 028,54)	-100,00
740070000000 Subventions Encadrements			10 505,66	1,17	(10 505,66)	-100,00
740071000000 Subventions encadrement la R'mize			1 494,34	0,17	(1 494,34)	-100,00
740210000000 Subvention départ.	70 000,00	5,80	52 528,30	5,87	17 471,70	33,26
740212000000 Subvention département la R'mize			7 471,70	0,84	(7 471,70)	-100,00
740400000000 Subventions Ecologic	4 000,00	0,33			4 000,00	
740700000000 Subventions AMI-TLS Refashion	9 261,54	0,77			9 261,54	
740800000000 Subvention FDVA	1 500,00	0,12			1 500,00	
740900000000 Subventions Ecosystème	9 140,74	0,76			9 140,74	
Dons	9 219,63	0,76			9 219,63	
758100000000 Dons manuels non affectés	9 219,63	0,76			9 219,63	
Cotisations	7 603,20	0,63	5 369,06	0,60	2 234,14	41,61
756000000000 Cotisations des adhérents	1 551,00	0,13	2 539,20	0,28	(988,20)	-38,92
756100000000 Cotisations des adhérents la R'mize	6 052,20	0,50	2 829,86	0,32	3 222,34	113,87
Autres produits de gestion courante	295,96	0,02	8,07		287,89	N/S
758000000000 Produits divers gestion couran	295,96	0,02	8,07		287,89	N/S
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	4 440,59	0,37	11 253,29	1,26	(6 812,70)	-60,54
791000000000 Transfert de charges d'exploit			3 400,00	0,38	(3 400,00)	-100,00
791010000000 Rembt assurance			486,04	0,05	(486,04)	-100,00
791185000000 Rembt formation	4 440,59	0,37	7 367,25	0,82	(2 926,66)	-39,73
Total des charges d'exploitation	1 159 352,60	96,06	918 667,24	102,72	240 685,36	26,20
Achats	4 285,55	0,36	1 332,18	0,15	2 953,37	221,69
607200000000 Achats boutique centre	1 551,08	0,13			1 551,08	
601100000000 Achats couture centre	2 734,47	0,23			2 734,47	
601101000000 Achats couture la R'mize			1 332,18	0,15	(1 332,18)	-100,00
Autres achats et charges externes	204 075,05	16,91	158 869,75	17,76	45 205,30	28,45
604000000000 Refacturation la R'mize	75 316,13	6,24	19 678,37	2,20	55 637,76	282,74
606000000000 Eau Ressourcerie	40,00		36,54		3,46	9,47
606100000000 Achats fournisseurs électricité	2 745,03	0,23	1 960,10	0,22	784,93	40,05
606101000000 Achats électricité la R'mize	2 500,00	0,21	2 248,72	0,25	251,28	11,17
606120000000 Fournitures de carburant	8 022,94	0,66	8 282,56	0,93	(259,62)	-3,13
606300000000 Achats de petit équipement	750,01	0,06	1 006,97	0,11	(256,96)	-25,52

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12,00	01/01/2022	12,00	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
606310000000 Achats couture	1 958,56	0,16	3 585,59	0,40	(1 627,03)	-45,38
606320000000 Achats de petit équipement Magasin	3 829,89	0,32	1 703,71	0,19	2 126,18	124,80
606330000000 Achats de petit équipement collecte	3 468,14	0,29	4 177,84	0,47	(709,70)	-16,99
606340000000 Achats de petit équipement ressourcerie Atel	313,96	0,03	20 311,54	2,27	(19 997,58)	-98,45
606350000000 Achat de petits équipements ressourcerie ma	5 443,42	0,45			5 443,42	
606400000000 Achats fournitures administrat	210,03	0,02	455,64	0,05	(245,61)	-53,90
613000000000 Locations	26 400,00	2,19	26 400,00	2,95		
613200000000 Locations immobilières	1 195,78	0,10			1 195,78	
613201000000 Locations immobilières ponctuelles	108,00	0,01	255,60	0,03	(147,60)	-57,75
613500000000 Locations mobilières	2 760,28	0,23	2 860,05	0,32	(99,77)	-3,49
613501000000 Location mobilière vehicule	213,09	0,02			213,09	
613510000000 Locations mobilières la R'mise	151,92	0,01	249,96	0,03	(98,04)	-39,22
613540000000 Locations TPE	309,00	0,03			309,00	
614000000000 Charges locatives & copropriét	6 000,00	0,50	8 622,96	0,96	(2 622,96)	-30,42
614200000000 Charges locatives et coprop. R'mize	10 593,83	0,88			10 593,83	
615200000000 Entretien immobilier	310,00	0,03	2 168,57	0,24	(1 858,57)	-85,70
615500000000 Entretien sur biens mobiliers	3 453,87	0,29	1 990,46	0,22	1 463,41	73,52
615600000000 Maintenance	1 632,82	0,14	3 253,39	0,36	(1 620,57)	-49,81
616000000000 Primes d'assurance	5 170,79	0,43	3 935,96	0,44	1 234,83	31,37
616010000000 Primes d'assurance la R'mize			412,94	0,05	(412,94)	-100,00
622600000000 Honoraires compta	3 900,00	0,32	13 135,00	1,47	(9 235,00)	-70,31
622610000000 Honoraires social	16 259,60	1,35	11 559,10	1,29	4 700,50	40,66
622610100000 Honoraires social la R'mize			1 394,40	0,16	(1 394,40)	-100,00
622620000000 Honoraires CAC	3 133,95	0,26	2 836,70	0,32	297,25	10,48
622800000000 Honoraires org de formation	4 764,50	0,39	4 256,65	0,48	507,85	11,93
623000000000 Publicité			1 920,00	0,21	(1 920,00)	-100,00
623300000000 Foires et expositions	160,00	0,01	185,00	0,02	(25,00)	-13,51
623400000000 Cadeaux à la clientèle	3 177,90	0,26	3 565,00	0,40	(387,10)	-10,86
623600000000 Catalogues et imprimés	138,00	0,01	108,00	0,01	30,00	27,78
623800000000 Divers (pourboires, dons coura	334,00	0,03			334,00	
624200000000 Transports sur ventes	147,40	0,01			147,40	
625100000000 Voyages et déplacements	1 703,19	0,14	796,46	0,09	906,73	113,85
625101000000 Voyages et déplacement bureau	10,00				10,00	
625120000000 Déplacement la R'mize	18,40		183,00	0,02	(164,60)	-89,95
625700000000 Réceptions	1 531,06	0,13	1 390,30	0,16	140,76	10,12
625710000000 Réceptions la R'mize	109,20	0,01			109,20	
626000000000 Frais postaux	113,93	0,01	222,71	0,02	(108,78)	-48,84
626010000000 Internet hébergement	520,77	0,04	480,94	0,05	39,83	8,28
626100000000 Téléphone	1 517,52	0,13	1 099,89	0,12	417,63	37,97
626300000000 Affranchissements	11,60				11,60	
627000000000 Com. bancaires	1 565,29	0,13	811,13	0,09	754,16	92,98
627120000000 comm bancaire R'MIZE	669,22	0,06			669,22	
627800000000 Prestations de services bancai	192,03	0,02			192,03	
628100000000 Cotisations	900,00	0,07	988,00	0,11	(88,00)	-8,91
628110000000 Cotisations la R'mize	300,00	0,02	340,00	0,04	(40,00)	-11,76
Impôts, taxes, versements assimilés	28 435,49	2,36	21 820,48	2,44	6 615,01	30,32
631100300000 Taxes sur les salaires Permanet ressourcerie	288,70	0,02			288,70	
631100400000 Taxes salaires CDDI Collecte vente	0,01				0,01	
631100500000 Taxes salaires CDDI Couture	0,04				0,04	
631100600000 Taxes salaires CDDI Ressourcerie	0,01				0,01	
631100700000 Taxe salaires Permanent administratif	713,20	0,06			713,20	
631100800000 Taxe salaires collecte vente	388,01	0,03			388,01	
631100900000 Taxe salaires permanent couture	176,03	0,01			176,03	
633300000000 Formation continue (organisme)	7 506,40	0,62	16 639,84	1,86	(9 133,44)	-54,89
633300300000 Formation continue Permanent Ressourcerie	630,13	0,05			630,13	
633300400000 Formation continue CDDI COLLECTE VE	5 481,13	0,45			5 481,13	
633300500000 Formation continue CDDI Couture	1 952,11	0,16			1 952,11	
633300600000 Formation continue CDDI Ressourcerie	3 772,12	0,31			3 772,12	
633300700000 Formation continue Permanent Administrati	1 588,31	0,13			1 588,31	
633300800000 Formation continue Permanet collecte vente	1 023,05	0,08			1 023,05	
633300900000 Formation continue Permanent Couture	358,79	0,03			358,79	
635120000000 Taxes foncières / Ordures ménageres	4 557,45	0,38	4 595,14	0,51	(37,69)	-0,82

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	01/01/2022 31/12/2022	12,00 mois	Variations	%
63780000000 Taxes diverses			585,50	0,07	(585,50)	-100,00
Rémunération du personnel	802 734,07	66,51	641 112,51	71,69	161 621,56	25,21
641001000000 Salaires bureau centre			220 488,54	24,65	(220 488,54)	-100,00
641002000000 Salaires CDD Insertion			328 846,74	36,77	(328 846,74)	-100,00
641003000000 Salaires Permanent Ressourcerie	51 476,72	4,27	78 651,04	8,79	(27 174,32)	-34,55
641004000000 Salaires CDDI COLLECTE VENTE	246 139,39	20,39			246 139,39	
641005000000 Salaires CDDI Couture	87 010,30	7,21			87 010,30	
641006000000 Salaires CDDI Ressourcerie	170 274,90	14,11			170 274,90	
641007000000 Salaires Permanent Administratif	128 364,14	10,64			128 364,14	
641008000000 Salaires Permanent collecte vente	76 049,68	6,30			76 049,68	
641009000000 Salaires Permanent Couture	31 069,71	2,57			31 069,71	
641120000000 Chômage partiel			54,41	0,01	(54,41)	-100,00
641200000000 Congés payés	6 298,98	0,52	7 154,99	0,80	(856,01)	-11,96
641300800000 Primes Permanent collecte vente	820,59	0,07			820,59	
641400000000 Indemnités et avantages divers			5 916,79	0,66	(5 916,79)	-100,00
641400300000 Indemnités avantage divers Permanent ressou	103,54	0,01			103,54	
641400400000 Indemnités CDDI Collecte vente	1 225,45	0,10			1 225,45	
641400500000 Indemnités CDDI Couture	234,40	0,02			234,40	
641400600000 Indemnités CDDI Ressourcerie	754,93	0,06			754,93	
641400700000 Indemnités Permanent administratif	2 190,68	0,18			2 190,68	
641400800000 Indemnité Permanent collecte vente	720,66	0,06			720,66	
Charges sociales	104 440,20	8,65	80 084,15	8,95	24 356,05	30,41
645100300000 Urssaf Permanent Ressourcerie	8 522,15	0,71			8 522,15	
645100400000 Cotisation Urssaf CDDI COLLECTE VENT	9 103,22	0,75			9 103,22	
645100500000 Cotisation Urssaf CDDI Couture	3 534,20	0,29			3 534,20	
645100600000 Cotisation Urssaf CDDI Ressourcerie	6 653,57	0,55			6 653,57	
645100700000 Cotisation Urssaf Permanent Administratif	26 767,44	2,22			26 767,44	
645100800000 Cotisation Urssaf Permanent collecte vente	12 124,32	1,00			12 124,32	
645100900000 Cotisation Urssaf Permanent Couture	6 046,33	0,50			6 046,33	
645101000000 Cotis. urssaf bureau			40 201,39	4,50	(40 201,39)	-100,00
645102000000 Cotis.urssaf CDDI			10 743,33	1,20	(10 743,33)	-100,00
645103000000 Cotis.urssaf la R'mize			4 191,91	0,47	(4 191,91)	-100,00
645200300000 Cotisations mutuelles Permanent Ressourceri	216,49	0,02			216,49	
645200400000 Cotisations mutuelles CDDI COLLECTE V	2 093,77	0,17			2 093,77	
645200500000 Cotisation mutuelle CDDI Couture	773,46	0,06			773,46	
645200600000 Cotisation mutuelles CDDI Ressourcerie	1 254,58	0,10			1 254,58	
645200700000 Cotisation mutuelle Permanent Administratif	2 161,80	0,18			2 161,80	
645200800000 Cotisation mutuelle Permanent collecte vent	1 032,72	0,09			1 032,72	
645200900000 Cotisation mutuelle Permanent Couture	366,26	0,03			366,26	
645201000000 Cotisation mutuelles Permanent			3 619,86	0,40	(3 619,86)	-100,00
645202000000 Cotisation Mutuelles Cddi			2 761,46	0,31	(2 761,46)	-100,00
645203000000 Cotisations mutuelles la R'mize			675,43	0,08	(675,43)	-100,00
645300300000 Cotisation prevoyance Permanent Ressource	1 840,18	0,15			1 840,18	
645300400000 Cotisations retraite CDDI COLLECTE VE	1 428,27	0,12			1 428,27	
645300500000 Cotisations retraites CDDI Couture	580,51	0,05			580,51	
645300600000 Cotisation retraite CDDI Ressourcerie	1 091,61	0,09			1 091,61	
645300700000 Cotisation retraite Permanent administratif	5 920,72	0,49			5 920,72	
645300800000 Cotisation retraite Permanent collecte vente	2 638,93	0,22			2 638,93	
645300900000 Cotisation retraite Permanent Couture	1 338,05	0,11			1 338,05	
645301000000 Cotis. retraite bureau			8 850,43	0,99	(8 850,43)	-100,00
645302000000 Cotis. retraite CDDI			1 633,39	0,18	(1 633,39)	-100,00
645303000000 Cotis.retraite la R'mize			762,76	0,09	(762,76)	-100,00
645500000000 Charges congés payés	1 406,36	0,12	1 601,90	0,18	(195,54)	-12,21
645800300000 Cotisations aux organismes Permanent Resso	51,51				51,51	
645800400000 Cotisation autres organisme CDDI COLL	245,40	0,02			245,40	
645800500000 Cotisation organismes CDDI Couture	86,91	0,01			86,91	
645800600000 Cotisation organismes CDDI Ressourcerie	170,14	0,01			170,14	
645800700000 Cotisation organisme Permanent administrat	128,39	0,01			128,39	
645800800000 Cotisation organisme permanent collecte ve	76,91	0,01			76,91	
645800900000 Cotisation organismes Permanent Couture	29,28				29,28	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12,00	01/01/2022	12,00	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
64750000000 Médecine du travail et pharmac	283,44	0,02	2 617,09	0,29	(2 333,65)	-89,17
64751000000 Médecin du travail CDDI	6 473,28	0,54	1 771,20	0,20	4 702,08	265,47
64751010000 Médecine du travail la R'mize			654,00	0,07	(654,00)	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	15 157,39	1,26	15 364,77	1,72	(207,38)	-1,35
68111000000 Dot. amort. s/immobil. incorpo	414,00	0,03	18,00		396,00	N/S
68112000000 Dot. amort. s/immobil. corpore	9 108,84	0,75	12 480,89	1,40	(3 372,05)	-27,02
68112100000 Dot.amts immos corp. la R'mize	5 634,55	0,47	2 865,88	0,32	2 768,67	96,61
Autres charges	224,85	0,02	83,40	0,01	141,45	169,60
65400000000 Pertes s/créances irrécouvrabl	127,10	0,01			127,10	
65800000000 Charges diverses gestion coura	36,05		83,40	0,01	(47,35)	-56,77
65812000000 écart de caisse R'MIZE	61,70	0,01			61,70	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	47 557,72	3,94	(24 366,27)	-2,72	71 923,99	295,18
RESULTAT FINANCIER			0,14		(0,14)	-100,00
Intérêts et produits financiers			0,14		(0,14)	-100,00
76400000000 Revenus des VMP			0,14		(0,14)	-100,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	47 557,72	3,94	(24 366,13)	-2,72	71 923,85	295,18
Produits exceptionnels	21 699,51	1,80	20 944,63	2,34	754,88	3,60
77100000000 Produits except. s/opér. gesti			4 616,28	0,52	(4 616,28)	-100,00
77130000000 Libéralités perçues			50,00	0,01	(50,00)	-100,00
77180000000 Autres produits except. de ges	934,50	0,08			934,50	
77200000000 Produits des exercices antérie	10 653,79	0,88			10 653,79	
77500000000 Produits cessions éléments d'a	1 800,00	0,15			1 800,00	
77700000000 Quote-part des subventions vir	4 614,07	0,38	14 449,63	1,62	(9 835,56)	-68,07
77711000000 Subvention investissement la R'mize	3 697,15	0,31	1 828,72	0,20	1 868,43	102,17
Charges exceptionnelles	3 585,26	0,30	529,39	0,06	3 055,87	577,24
67100000000 Charges exception. s/opérat.ge			77,00	0,01	(77,00)	-100,00
67130000000 Dons et libéralités			225,00	0,03	(225,00)	-100,00
67200000000 Charges sur exercices antérieu	3 585,26	0,30			3 585,26	
68710000000 Transfert immo rebut			227,39	0,03	(227,39)	-100,00
Résultat exceptionnel	18 114,25	1,50	20 415,24	2,28	(2 300,99)	-11,27
TOTAL DES PRODUITS	1 228 609,83	101,80	915 245,74	102,34	313 364,09	34,24
TOTAL DES CHARGES	1 162 937,86	96,36	919 196,63	102,78	243 741,23	26,52
Excédent ou déficit de l'exercice	65 671,97	5,44	(3 950,89)	-0,44	69 622,86	N/S
Contributions volontaires en nature	16 358,00	1,36	15 710,00	1,76	648,00	4,12
Bénévolat			7 855,00	0,88	(7 855,00)	-100,00
Dons en nature	16 358,00	1,36	7 855,00	0,88	8 503,00	108,25
87500000000 Dons en nature	16 358,00	1,36	7 855,00	0,88	8 503,00	108,25
Charges des contributions volontaires en nature	16 358,00	1,36	7 855,00	0,88	8 503,00	108,25
Personnel bénévole	16 358,00	1,36	7 855,00	0,88	8 503,00	108,25
86400000000 Personnel bénévole	16 358,00	1,36	7 855,00	0,88	8 503,00	108,25

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12,00	01/01/2022	12,00	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Total des produits d'exploitation	1 206 910,32	100,00	894 300,97	100,00	312 609,35	34,96
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	522 783,15	43,32	380 158,99	42,51	142 624,16	37,52
Ventes de marchandises	224 602,24	18,61	209 905,54	23,47	14 696,70	7,00
Ventes Tri-Vallées	94 854,62	7,86	98 874,56	11,06	(4 019,94)	-4,07
Ventes la R'mize	146 130,04	12,11	23 508,85	2,63	122 621,19	521,60
Ventes coutures	57 196,25	4,74	47 870,04	5,35	9 326,21	19,48
Prestations de services	2 636,03	0,22			2 636,03	
Refacturation formations	1 740,00	0,14			1 740,00	
Prestations fournies au person	300,00	0,02			300,00	
Léman habitat	449,23	0,04			449,23	
Ports facturés	146,80	0,01			146,80	
Subventions d'exploitation	659 931,76	54,68	497 511,56	55,63	162 420,20	32,65
Sub. Embauche PME			4 459,96	0,50	(4 459,96)	-100,00
Subventions FDI "Dev At au sein de la R'mize"			11 810,02	1,32	(11 810,02)	-100,00
Sub.Aide au poste Etat	459 029,48	38,03	302 901,82	33,87	156 127,66	51,54
Sub.Aide au poste Etat la R'mize			33 579,76	3,75	(33 579,76)	-100,00
Sub. d'explo. CIE			2 760,00	0,31	(2 760,00)	-100,00
Sub.Aide au poste CD 74	107 000,00	8,87	62 971,46	7,04	44 028,54	69,92
Sub. Aide au poste CD 74 la R'mize			7 028,54	0,79	(7 028,54)	-100,00
Subventions Encadrements			10 505,66	1,17	(10 505,66)	-100,00
Subventions encadrement la R'mize			1 494,34	0,17	(1 494,34)	-100,00
Subvention départ.	70 000,00	5,80	52 528,30	5,87	17 471,70	33,26
Subvention département la R'mize			7 471,70	0,84	(7 471,70)	-100,00
Subventions Ecologic	4 000,00	0,33			4 000,00	
Subventions AMI-TLS Refashion	9 261,54	0,77			9 261,54	
Subvention FDVA	1 500,00	0,12			1 500,00	
Subventions Ecosystème	9 140,74	0,76			9 140,74	
Dons	9 219,63	0,76			9 219,63	
Dons manuels non affectés	9 219,63	0,76			9 219,63	
Cotisations	7 603,20	0,63	5 369,06	0,60	2 234,14	41,61
Cotisations des adhérents	1 551,00	0,13	2 539,20	0,28	(988,20)	-38,92
Cotisations des adhérents la R'mize	6 052,20	0,50	2 829,86	0,32	3 222,34	113,87
Autres produits de gestion courante	295,96	0,02	8,07		287,89	N/S
Produits divers gestion couran	295,96	0,02	8,07		287,89	N/S
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	4 440,59	0,37	11 253,29	1,26	(6 812,70)	-60,54
Transfert de charges d'exploit			3 400,00	0,38	(3 400,00)	-100,00
Rembt assurance			486,04	0,05	(486,04)	-100,00
Rembt formation	4 440,59	0,37	7 367,25	0,82	(2 926,66)	-39,73
Total des charges d'exploitation	1 159 352,60	96,06	918 667,24	102,72	240 685,36	26,20
Achats	4 285,55	0,36	1 332,18	0,15	2 953,37	221,69
Achats boutique centre	1 551,08	0,13			1 551,08	
Achats couture centre	2 734,47	0,23			2 734,47	
Achats couture la R'mize			1 332,18	0,15	(1 332,18)	-100,00
Autres achats et charges externes	204 075,05	16,91	158 869,75	17,76	45 205,30	28,45
Refacturation la R'mize	75 316,13	6,24	19 678,37	2,20	55 637,76	282,74
Eau Ressourcerie	40,00		36,54		3,46	9,47
Achats fournisseurs électricité	2 745,03	0,23	1 960,10	0,22	784,93	40,05

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12,00	01/01/2022	12,00	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Achats électricité la R'mize	2 500,00	0,21	2 248,72	0,25	251,28	11,17
Fournitures de carburant	8 022,94	0,66	8 282,56	0,93	(259,62)	-3,13
Achats de petit équipement	750,01	0,06	1 006,97	0,11	(256,96)	-25,52
Achats couture	1 958,56	0,16	3 585,59	0,40	(1 627,03)	-45,38
Achats de petit équipement Magasin	3 829,89	0,32	1 703,71	0,19	2 126,18	124,80
Achats de petit équipement collecte	3 468,14	0,29	4 177,84	0,47	(709,70)	-16,99
Achats de petit équipement ressourcerie Atelier	313,96	0,03	20 311,54	2,27	(19 997,58)	-98,45
Achat de petits équipements ressourcerie magasin	5 443,42	0,45			5 443,42	
Achats fournitures administrat	210,03	0,02	455,64	0,05	(245,61)	-53,90
Locations	26 400,00	2,19	26 400,00	2,95		
Locations immobilières	1 195,78	0,10			1 195,78	
Locations immobilières ponctuelles	108,00	0,01	255,60	0,03	(147,60)	-57,75
Locations mobilières	2 760,28	0,23	2 860,05	0,32	(99,77)	-3,49
Location mobilière véhicule	213,09	0,02			213,09	
Locations mobilières la R'mize	151,92	0,01	249,96	0,03	(98,04)	-39,22
Locations TPE	309,00	0,03			309,00	
Charges locatives & copropriété	6 000,00	0,50	8 622,96	0,96	(2 622,96)	-30,42
Charges locatives et copropri. R'mize	10 593,83	0,88			10 593,83	
Entretien immobilier	310,00	0,03	2 168,57	0,24	(1 858,57)	-85,70
Entretien sur biens mobiliers	3 453,87	0,29	1 990,46	0,22	1 463,41	73,52
Maintenance	1 632,82	0,14	3 253,39	0,36	(1 620,57)	-49,81
Primes d'assurance	5 170,79	0,43	3 935,96	0,44	1 234,83	31,37
Primes d'assurance la R'mize			412,94	0,05	(412,94)	-100,00
Honoraires compta	3 900,00	0,32	13 135,00	1,47	(9 235,00)	-70,31
Honoraires social	16 259,60	1,35	11 559,10	1,29	4 700,50	40,66
Honoraires social la R'mize			1 394,40	0,16	(1 394,40)	-100,00
Honoraires CAC	3 133,95	0,26	2 836,70	0,32	297,25	10,48
Honoraires org de formation	4 764,50	0,39	4 256,65	0,48	507,85	11,93
Publicité			1 920,00	0,21	(1 920,00)	-100,00
Foires et expositions	160,00	0,01	185,00	0,02	(25,00)	-13,51
Cadeaux à la clientèle	3 177,90	0,26	3 565,00	0,40	(387,10)	-10,86
Catalogues et imprimés	138,00	0,01	108,00	0,01	30,00	27,78
Divers (pourboires, dons coura	334,00	0,03			334,00	
Transports sur ventes	147,40	0,01			147,40	
Voyages et déplacements	1 703,19	0,14	796,46	0,09	906,73	113,85
Voyages et déplacement bureau	10,00				10,00	
Déplacement la R'mize	18,40		183,00	0,02	(164,60)	-89,95
Réceptions	1 531,06	0,13	1 390,30	0,16	140,76	10,12
Réceptions la R'mize	109,20	0,01			109,20	
Frais postaux	113,93	0,01	222,71	0,02	(108,78)	-48,84
Internet hébergement	520,77	0,04	480,94	0,05	39,83	8,28
Téléphone	1 517,52	0,13	1 099,89	0,12	417,63	37,97
Affranchissements	11,60				11,60	
Com. bancaires	1 565,29	0,13	811,13	0,09	754,16	92,98
comm bancaire R'MIZE	669,22	0,06			669,22	
Prestations de services bancai	192,03	0,02			192,03	
Cotisations	900,00	0,07	988,00	0,11	(88,00)	-8,91
Cotisations la R'mize	300,00	0,02	340,00	0,04	(40,00)	-11,76
Impôts, taxes, versements assimilés	28 435,49	2,36	21 820,48	2,44	6 615,01	30,32
Taxes sur les salaires Permanet ressourcerie	288,70	0,02			288,70	
Taxes salaires CDDI Collecte vente	0,01				0,01	
Taxes salaires CDDI Couture	0,04				0,04	
Taxes salaires CDDI Ressourcerie	0,01				0,01	
Taxe salaires Permanent administratif	713,20	0,06			713,20	
Taxe salaires collecte vente	388,01	0,03			388,01	
Taxe salaires permanent couture	176,03	0,01			176,03	
Formation continue (organisme)	7 506,40	0,62	16 639,84	1,86	(9 133,44)	-54,89
Formation continue Permanent Ressourcerie	630,13	0,05			630,13	
Formation continue CDDI COLLECTE VENTE	5 481,13	0,45			5 481,13	
Formation continue CDDI Couture	1 952,11	0,16			1 952,11	
Formation continue CDDI Ressourcerie	3 772,12	0,31			3 772,12	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12,00	01/01/2022	12,00	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Formation continue Permanent Administratif	1 588,31	0,13			1 588,31	
Formation continue Permanet collecte vente	1 023,05	0,08			1 023,05	
Formation continue Permanent Couture	358,79	0,03			358,79	
Taxes foncières / Ordures ménageres	4 557,45	0,38	4 595,14	0,51	(37,69)	-0,82
Taxes diverses			585,50	0,07	(585,50)	-100,00
Rémunération du personnel	802 734,07	66,51	641 112,51	71,69	161 621,56	25,21
Salaires bureau centre			220 488,54	24,65	(220 488,54)	-100,00
Salaires CDD Insertion			328 846,74	36,77	(328 846,74)	-100,00
Salaires Permanent Ressourcerie	51 476,72	4,27	78 651,04	8,79	(27 174,32)	-34,55
Salaires CDDI COLLECTE VENTE	246 139,39	20,39			246 139,39	
Salaires CDDI Couture	87 010,30	7,21			87 010,30	
Salaires CDDI Ressourcerie	170 274,90	14,11			170 274,90	
Salaires Permanent Administratif	128 364,14	10,64			128 364,14	
Salaires Permanent collecte vente	76 049,68	6,30			76 049,68	
Salalres Permanent Couture	31 069,71	2,57			31 069,71	
Chômage partiel			54,41	0,01	(54,41)	-100,00
Congés payés	6 298,98	0,52	7 154,99	0,80	(856,01)	-11,96
Primes Permanent collecte vente	820,59	0,07			820,59	
Indemnités et avantages divers			5 916,79	0,66	(5 916,79)	-100,00
Indemnités avantage divers Permanent ressourcerie	103,54	0,01			103,54	
Indemnités CDDI Collecte vente	1 225,45	0,10			1 225,45	
Indemnités CDDI Couture	234,40	0,02			234,40	
Indemnités CDDI Ressourcerie	754,93	0,06			754,93	
Indemnités Permanent administratif	2 190,68	0,18			2 190,68	
Indemnité Permanent collecte vente	720,66	0,06			720,66	
Charges sociales	104 440,20	8,65	80 084,15	8,95	24 356,05	30,41
Urssaf Permanent Ressourcerie	8 522,15	0,71			8 522,15	
Cotisation Urssaf CDDI COLLECTE VENTE	9 103,22	0,75			9 103,22	
Cotisation Urssaf CDDI Couture	3 534,20	0,29			3 534,20	
Cotisation Urssaf CDDI Ressourcerie	6 653,57	0,55			6 653,57	
Cotisation Urssaf Permanent Administratif	26 767,44	2,22			26 767,44	
Cotisation Urssaf Permanent collecte vente	12 124,32	1,00			12 124,32	
Cotisation Urssaf Permanent Couture	6 046,33	0,50			6 046,33	
Cotis. urssaf bureau			40 201,39	4,50	(40 201,39)	-100,00
Cotis.urssaf CDDI			10 743,33	1,20	(10 743,33)	-100,00
Cotis.urssaf la R'mize			4 191,91	0,47	(4 191,91)	-100,00
Cotisations mutuelles Permanent Ressourcerie	216,49	0,02			216,49	
Cotisations mutuelles CDDI COLLECTE VENTE	2 093,77	0,17			2 093,77	
Cotisation mutuelle CDDI Couture	773,46	0,06			773,46	
Cotisation mutuelles CDDI Ressourcerie	1 254,58	0,10			1 254,58	
Cotisation mutuelle Permanent Administratif	2 161,80	0,18			2 161,80	
Cotisation mutuelle Permanent collecte vente	1 032,72	0,09			1 032,72	
Cotisation mutuelle Permanent Couture	366,26	0,03			366,26	
Cotisation mutuelles Permanent			3 619,86	0,40	(3 619,86)	-100,00
Cotisation Mutuelles Cddi			2 761,46	0,31	(2 761,46)	-100,00
Cotisations mutuelles la R'mize			675,43	0,08	(675,43)	-100,00
Cotisation prevoyance Permanent Ressourcerie	1 840,18	0,15			1 840,18	
Cotisations retraite CDDI COLLECTE VENTE	1 428,27	0,12			1 428,27	
Cotisations retraites CDDI Couture	580,51	0,05			580,51	
Cotisation retraite CDDI Ressourcerie	1 091,61	0,09			1 091,61	
Cotisation retraite Permanent administratif	5 920,72	0,49			5 920,72	
Cotisation retraite Permanent collecte vente	2 638,93	0,22			2 638,93	
Cotisation retraite Permanent Couture	1 338,05	0,11			1 338,05	
Cotis. retraite bureau			8 850,43	0,99	(8 850,43)	-100,00
Cotis. retraite CDDI			1 633,39	0,18	(1 633,39)	-100,00
Cotis.retraite la R'mize			762,76	0,09	(762,76)	-100,00
Charges congés payés	1 406,36	0,12	1 601,90	0,18	(195,54)	-12,21
Cotisations aux organismes Permanent Ressourcerie	51,51				51,51	
Cotisation autres organisme CDDI COLLECTE VENTE	245,40	0,02			245,40	
Cotisation organismes CDDI Couture	86,91	0,01			86,91	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12,00	01/01/2022	12,00	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Cotisation organismes CDDI Ressourcerie	170,14	0,01			170,14	
Cotisation organisme Permanent administratif	128,39	0,01			128,39	
Cotisation organisme permanent collecte vente	76,91	0,01			76,91	
Cotisation organismes Permanent Couture	29,28				29,28	
Médecine du travail et pharmac	283,44	0,02	2 617,09	0,29	(2 333,65)	-89,17
Médecin du travail CDDI	6 473,28	0,54	1 771,20	0,20	4 702,08	265,47
Médecine du travail la R'mize			654,00	0,07	(654,00)	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	15 157,39	1,26	15 364,77	1,72	(207,38)	-1,35
Dot. amort. s/immobil. incorpo	414,00	0,03	18,00		396,00	N/S
Dot. amort. s/immobil. corpore	9 108,84	0,75	12 480,89	1,40	(3 372,05)	-27,02
Dot.amts immos corp. la R'mize	5 634,55	0,47	2 865,88	0,32	2 768,67	96,61
Autres charges	224,85	0,02	83,40	0,01	141,45	169,60
Pertes s/créances irrécouvrabl	127,10	0,01			127,10	
Charges diverses gestion coura	36,05		83,40	0,01	(47,35)	-56,77
écart de caisse R'MIZE	61,70	0,01			61,70	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	47 557,72	3,94	(24 366,27)	-2,72	71 923,99	295,18
RESULTAT FINANCIER			0,14		(0,14)	-100,00
Intérêts et produits financiers			0,14		(0,14)	-100,00
Revenus des VMP			0,14		(0,14)	-100,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	47 557,72	3,94	(24 366,13)	-2,72	71 923,85	295,18
Produits exceptionnels	21 699,51	1,80	20 944,63	2,34	754,88	3,60
Produits except. s/opér. gesti			4 616,28	0,52	(4 616,28)	-100,00
Libéralités perçues			50,00	0,01	(50,00)	-100,00
Autres produits except. de ges	934,50	0,08			934,50	
Produits des exercices antérie	10 653,79	0,88			10 653,79	
Produits cessions éléments d'a	1 800,00	0,15			1 800,00	
Quote-part des subventions vir	4 614,07	0,38	14 449,63	1,62	(9 835,56)	-68,07
Subvention investissement la R'mize	3 697,15	0,31	1 828,72	0,20	1 868,43	102,17
Charges exceptionnelles	3 585,26	0,30	529,39	0,06	3 055,87	577,24
Charges exception. s/opérat.ge			77,00	0,01	(77,00)	-100,00
Dons et libéralités			225,00	0,03	(225,00)	-100,00
Charges sur exercices antérieu	3 585,26	0,30			3 585,26	
Transfert immo rebut			227,39	0,03	(227,39)	-100,00
Résultat exceptionnel	18 114,25	1,50	20 415,24	2,28	(2 300,99)	-11,27
TOTAL DES PRODUITS	1 228 609,83	101,80	915 245,74	102,34	313 364,09	34,24
TOTAL DES CHARGES	1 162 937,86	96,36	919 196,63	102,78	243 741,23	26,52
Excédent ou déficit de l'exercice	65 671,97	5,44	(3 950,89)	-0,44	69 622,86	N/S
Contributions volontaires en nature	16 358,00	1,36	15 710,00	1,76	648,00	4,12
Bénévolat			7 855,00	0,88	(7 855,00)	-100,00
Dons en nature	16 358,00	1,36	7 855,00	0,88	8 503,00	108,25
Dons en nature	16 358,00	1,36	7 855,00	0,88	8 503,00	108,25

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12,00	01/01/2022	12,00	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Charges des contributions volontaires en nature	16 358,00	1,36	7 855,00	0,88	8 503,00	108,25
Personnel bénévole	16 358,00	1,36	7 855,00	0,88	8 503,00	108,25
Personnel bénévole	16 358,00	1,36	7 855,00	0,88	8 503,00	108,25

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **589 483** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **1 228 610** euros
 - un total charges de **1 162 938** euros
 - dégage un résultat de **65 672** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **ATELIER RE-NEE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Désignation de l'association : L'Atelier Re-née

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 589 483 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 228 610 euros et un total charges de 1 162 938 euros, dégageant ainsi un résultat de 65 672 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois.

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

Règles générales

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code de commerce et au règlement n°2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

§ Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

§ Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Engagements de retraite

Le montant des engagements retraite n'étant pas significatif, celui-ci n'a pas fait l'objet d'un calcul

Heures bénévoles

Il y a 1420 heures de bénévole à valoriser au SMIC à 11.52 brut de l'heure ce qui représente 16 358 € sur 2023.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	432,00					432,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	432,00					432,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	33 794,76					33 794,76
	Instal technique, matériel outillage industriels	20 858,33					20 858,33
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	49 800,00				10 800,00	39 000,00
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 514,06					3 514,06
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	107 967,15				10 800,00	97 167,15
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	4 000,00					4 000,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 000,00					4 000,00
TOTAL		112 399,15				10 800,00	101 599,15

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	18,00	414,00		432,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	18,00	414,00		432,00
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	2 865,88	6 758,95		9 624,83
	Instal technique, matériel outillage industriels	13 980,46	3 457,77		17 438,23
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	32 811,11	4 000,00	10 800,00	26 011,11
	Matériel de bureau, mobilier	1 867,92	526,67		2 394,59
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	51 525,37	14 743,39	10 800,00	55 468,76

TOTAL	51 543,37	15 157,39	10 800,00	55 900,76
--------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2023

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	4 000,00	4 000,00	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	32 015,26	32 015,26	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	28 001,65	28 001,65	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations	0,02	0,02	
	Débiteurs divers	2 380,24	2 380,24	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	66 397,17	66 397,17	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	40 086,96	40 086,96		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	83 954,49	83 954,49		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 412,21	55 412,21		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 089,44	6 089,44		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	6 904,82	6 904,82		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	8 690,11	8 690,11		
	TOTAL DES DETTES	201 138,03	201 138,03		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		8 690,11	8 690,11
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			8 690,11

--

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	288 187,61		3 950,89	284 236,72
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	(3 950,89)	61 031,05	(3 950,89)	61 031,05
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports	15 000,00			15 000,00
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	31 747,50		8 311,22	23 436,28
Provisions réglementées				
TOTAL	330 984,22	61 031,05	8 311,22	383 704,05