



**PLIE**

**Comptes annuels**  
**31/12/2023**

**Siège Social**

149 rue du 11 Novembre  
BP 30215  
59503 DOUAI Cedex

9 rue Delesalle  
PA du pré Catelan  
59110 LA MADELEINE

9 rue du Champ de Mars  
BP 209  
62304 LENS Cedex

**Tél : 03.27.08.02.40 - Courriel : [expertise@aequitas.fr](mailto:expertise@aequitas.fr)**



Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Sommaire

1	Comptes annuels	3
1.1	Bilan Actif	4
1.2	Bilan Passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan Actif	8
1.5	Bilan Passif	9
1.6	Compte de résultat	10
1.7	Bilan actif (détail)	12
1.8	Bilan passif (détail)	14
1.9	Compte de résultat (détail)	15
2	Annexe	18
2.1	51662-Annexe Complète (Association) 2023	19

PLIE

31/12/2023

Comptes annuels



## Bilan Actif 31/12/2023

Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
	Donations temporaires d'usufruit					
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires <sup>(1)</sup>	3 938	3 938			
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL	3 938	3 938			
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst.techniques, mat.out.industriels	47 849	40 322	7 526	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL	47 849	40 322	7 526		
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières <sup>(2)</sup>	Participations et créances rattachées					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres	14 320		14 320	13 583	
	TOTAL	14 320		14 320	13 583	
Total I			66 107	44 261	21 846	13 583
Actif circulant	Stocks et en cours					
	Créances <sup>(3)</sup>	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres	1 256 856		1 256 856	1 407 159
	TOTAL	1 256 856		1 256 856	1 407 159	
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		Instruments de trésorerie				
Disponibilités		197 443		197 443	160 680	
Charges constatées d'avance <sup>(4)</sup>		7 354		7 354	4 174	
Total II			1 461 655		1 461 655	1 572 014
Frais d'émission des emprunts III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)			1 527 763	44 261	1 483 502	1 585 597
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					



## Bilan Passif 31/12/2023

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Fonds propres	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	<b>Fonds propres stat taires</b>		
	<b>Fonds propres co p é entaires</b>		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	<b>Fonds propres stat taires</b>		
	<b>Fonds propres co p é entaires</b>		
	<b>cartes de réévaluation</b>		
	<b>Réserves</b>		
	<b>Réserves stat taires o contract e es</b>		
	<b>Réserves po r pro et de entité</b>		
	<b>Report no vea</b>	217 455	184 630
	<b>Rés tat de e ercice cédents o é icits</b>	71 974	32 825
	<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>289 430</b>	<b>217 455</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total I</b>	<b>289 430</b>	<b>217 455</b>
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total I bis</b>		
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	82 230	145 388
	<b>Total II</b>	<b>82 230</b>	<b>145 388</b>
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total III</b>		
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <sup>(1)</sup>	98 272	152 564
	Emprunts et dettes financières diverses <sup>(2)</sup>	440 700	440 700
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	472 626	141 804
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	100 028	98 421
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	212	4 261
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		385 000
	<b>Total IV</b>	<b>1 111 840</b>	<b>1 222 752</b>
	Écart de conversion Passif V		
	<b>TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)</b>	<b>1 483 502</b>	<b>1 585 597</b>
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	98 272	152 564
	(2) Dont emprunts participatifs	440 700	440 700



## Compte de résultat 31/12/2023

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		34 071
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service		
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 357 222	1 020 249
	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		
Charges d'exploitation	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	16 013	25 103
	Utilisations des fonds dédiés	145 388	267 364
	Autres produits	1	0
	<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I</b>	<b>1 518 625</b>	<b>1 346 790</b>
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	721 536	506 473
	Aides financières	457	11 381
	Impôts, taxes et versements assimilés	21 498	24 160
	Salaires et traitements	424 949	429 122
	Charges sociales	169 578	165 240
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	778	
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	82 230	145 388
	Autres charges	25 613	32 393
	<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II</b>	<b>1 446 643</b>	<b>1 314 161</b>
<b>1. Résultat d'exploitation (I-II)</b>		<b>71 981</b>	<b>32 629</b>



# Compte de résultat 31/12/2023

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits financiers	De participations 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		
	<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III</b>		
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	6	1 556
	<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV</b>	6	1 556
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>		<b>-6</b>	<b>-1 556</b>
<b>3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)</b>		<b>71 974</b>	<b>31 072</b>
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		1 752
	<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V</b>		1 752
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI</b>		
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>			<b>1 752</b>
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
<b>Total des produits (I + III + V)</b>		<b>1 518 625</b>	<b>1 348 543</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>		<b>1 446 650</b>	<b>1 315 717</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>		<b>71 974</b>	<b>32 825</b>
<b>Évaluation des contributions volontaires en nature</b>			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
<b>Total</b>			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
<b>Total</b>			



## Bilan Actif 31/12/2023

Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
		Donations temporaires d'usufruit				
		Fonds commercial <sup>(1)</sup>				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires <sup>(1)</sup>	3 938	3 938		
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL		3 938	3 938		
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst.techniques, mat.out.industriels	47 849	40 322	7 526	
		Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		Immobilisations grevées de droit				
	TOTAL		47 849	40 322	7 526	
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	Immobilisations financières <sup>(2)</sup>	Participations et créances rattachées				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres	14 320		14 320	13 583
	TOTAL		14 320		14 320	13 583
Total I		66 107	44 261	21 846	13 583	
Actif circulant	Stocks et en cours					
	Avances et acomptes versés sur commande					
	Créances <sup>(3)</sup>	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres	1 256 856		1 256 856	1 407 159
	TOTAL		1 256 856		1 256 856	1 407 159
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	197 443		197 443	160 680
		Charges constatées d'avance <sup>(4)</sup>	7 354		7 354	4 174
Total II		1 461 655		1 461 655	1 572 014	
Frais d'émission des emprunts III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		1 527 763	44 261	1 483 502	1 585 597	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres					





Bilan Passif 31/12/2023

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Fonds propres	Sans droit de reprise		
	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. Inv, biens renouvelables)		
	Avec droit de reprise		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Apports		
Fonds propres	Legs et donations		
	Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
	cartes de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves propres et de dotations		
	Réserves		
	Report à nouveau	217 455	184 630
	Excédent ou Déficit de l'exercice	71 974	32 825
	Situation nette (sous total)	289 430	217 455
Fonds propres	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (commodat)		
	Total I	289 430	217 455
	Autres fonds propres		
	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total I bis		
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds propres	Fonds dédiés	82 230	145 388
	Total II	82 230	145 388
	Provisions		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total III		
	Dettes		
	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <sup>(1)</sup>	98 272	152 564
	Emprunts et dettes financières diverses <sup>(2)</sup>	440 700	440 700
Fonds propres	Avances et acomptes reçus <sup>(3)</sup>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	472 626	141 804
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	100 028	98 421
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie	212	4 261
	Produits constatés d'avance		385 000
	Total IV	1 111 840	1 222 752
	Écart de conversion Passif V		
	TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)	1 483 502	1 585 597
Fonds propres	Renvois		
	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	98 272	152 564
	(2) Dont emprunts participatifs		440 700
	Dettes sauf (3) à plus d'un an		
	Dettes sauf (3) à moins d'un an		1 222 752
	Engagements donnés		
	Sur legs acceptés		
	Autres		



## Compte de résultat 31/12/2023

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023  12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022  12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service		
	<i>dont parrainages</i>		
	Ventes de marchandises		
	Production vendue		34 071
	Montant net du chiffre d'affaires		34 071
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	<b>Produits de tiers financeurs</b>		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 357 222	1 020 249
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
Charges d'exploitation	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	16 013	25 103
	Utilisations des fonds dédiés	145 388	
	Autres produits	1	0
	<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I</b>	<b>1 518 625</b>	<b>1 079 426</b>
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		111 044
	Variation de stocks de matières premières et autres approvisionnements		
	Autres achats et charges externes <sup>(1)</sup>	721 536	395 429
	Aides financières	457	
	Impôts, taxes et versements assimilés	21 498	24 160
	Salaires et traitements	424 949	429 122
	Charges sociales	169 578	165 240
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	778	
	Dotations aux provisions		
	Subventions versées par l'association		11 381
	Reports en fonds dédiés	82 230	
	Autres charges	25 613	32 393
	<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II</b>	<b>1 446 643</b>	<b>1 168 772</b>
<b>1. Résultat d'exploitation (I-II)</b>		<b>71 981</b>	<b>-89 346</b>
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier		



## Compte de résultat 31/12/2023

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits financiers	De participations 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		
	<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III</b>		
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	6	1 556
	<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERS IV</b>	6	1 556
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>		<b>-6</b>	<b>-1 556</b>
<b>3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)</b>		<b>71 974</b>	<b>-90 903</b>
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		1 752
	<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V</b>		1 752
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI</b>		
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>			<b>1 752</b>
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs IX			267 364
Engagements à réaliser sur ressources affectées X			145 388
<b>Total des produits (I + III + V + IX)</b>		<b>1 518 625</b>	<b>1 348 543</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII + X)</b>		<b>1 446 650</b>	<b>1 315 717</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>		<b>71 974</b>	<b>32 825</b>
<b>Évaluation des contributions volontaires en nature</b>			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
<b>TOTAL</b>			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
<b>TOTAL</b>			



## Bilan actif (détail) 31/12/2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2023	31/12/2022	%
<b>Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>NS</b>
205000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	3 938,44	3 938,44	
280500 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, B	-3 938,44	-3 938,44	
<b>Total Immobilisations Incorporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>NS</b>
<b>Matériel outillage</b>	<b>7 526,83</b>	<b>0,00</b>	<b>NS</b>
218104 AGENCEMENTS PLATEAU	8 305,00	0,00	NS
218300 MAT. DE BUREAU ET INFORMATIQUE	23 395,10	23 395,10	
218400 MOBILIER	16 149,40	16 149,40	
2818104 AMORTS.AGENCEMENTS PLATEAU	-778,17	0,00	NS
281830 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	-23 395,10	-23 395,10	
281840 AUTRES IMMO. CORPORELLES	-16 149,40	-16 149,40	
<b>Total Immobilisations corporelles</b>	<b>7 526,83</b>	<b>0,00</b>	<b>NS</b>
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>14 320,00</b>	<b>13 583,00</b>	<b>5.43</b>
275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	5 088,00	4 916,00	3.5
275004 CAUTION LOCAUX PLATEAU	9 232,00	8 667,00	6.52
<b>Total Immobilisations financières</b>	<b>14 320,00</b>	<b>13 583,00</b>	<b>5.43</b>
<b>TOTAL Actif immobilisé</b>	<b>21 846,83</b>	<b>13 583,00</b>	<b>60.84</b>
<b>Autres</b>	<b>1 256 856,77</b>	<b>1 407 159,28</b>	<b>-10.68</b>
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	12 113,39	0,00	NS
422000 COMITE OEUVRES SOCIALES	164,00	0,00	NS
437810 TICKETS RESTAURANTS	965,60	397,60	142.86
467004 PLATEAU ASPIRE	77 000,00	410 000,00	-81.22
467100 SUBVENTIONS FSE	759 159,77	815 035,86	-6.86
467101 SUBVENTIONS FTJ	340 902,90	0,00	NS
467110 FINANCEMENT ETAT	0,00	21 893,25	-100
467200 CONSEIL GENERAL	0,00	11 786,67	-100
467201 SUBV ET CONV DIVERSES	0,00	18 000,00	-100
467210 CLI GUESNAIN A RECEVOIR	0,00	2 477,30	-100
467226 VILLE DE CUINCY	0,00	47,85	-100
467227 VILLE DE DOUAI	2 233,79	3 225,00	-30.74
467228 DECHY COMMUNE	0,00	247,90	-100
467229 RAIMBEAUCOURT COMMUNE	0,00	166,05	-100
467231 CCCO	13 028,25	13 028,25	
467240 CAD	0,00	10 878,00	-100
467280 CONSEIL REGIONAL	51 289,07	81 623,66	-37.16
467800 CONTRIB CIE A RECEVOIR	0,00	5 876,81	-100
468700 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	0,00	12 475,08	-100
<b>Total Créances</b>	<b>1 256 856,77</b>	<b>1 407 159,28</b>	<b>-10.68</b>
<b>Disponibilités</b>	<b>197 443,49</b>	<b>160 680,23</b>	<b>22.88</b>
512004 CAISSE D EPARGNE PLATEAU ASPIRE	130 690,20	56 335,86	131.98
512100 CAISSE D'EPARGNE	47 577,23	72 938,62	-34.77
512200 LIVRET OI COMMUN	19 081,84	32,78	NS
512201 C/C OI COMMUN	94,22	31 372,97	-99.7
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>7 354,91</b>	<b>4 174,50</b>	<b>76.19</b>
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 898,83	2 877,51	139.75
486004 CCA PLATEAU	456,08	1 296,99	-64.84
<b>Total Actif circulant</b>	<b>1 461 655,17</b>	<b>1 572 014,01</b>	<b>-7.02</b>

31/12/2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

[illegible]



## Bilan passif (détail) 31/12/2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2023	31/12/2022	%
<b>Report à nouveau</b>	<b>217 455,96</b>	<b>184 630,51</b>	<b>17.78</b>
110000 REPORT A NOUVEAU	217 455,96	184 630,51	17.78
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>71 974,96</b>	<b>32 825,45</b>	<b>119.27</b>
Résultat de l'exercice	71 974,96	32 825,45	119.27
<b>Sous-total : Situation nette</b>	<b>289 430,92</b>	<b>217 455,96</b>	<b>33.1</b>
<b>Fonds dédiés</b>	<b>82 230,54</b>	<b>145 388,52</b>	<b>-43.44</b>
194000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS	82 230,54	145 388,52	-43.44
<b>Total II</b>	<b>82 230,54</b>	<b>145 388,52</b>	<b>-43.44</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>98 272,67</b>	<b>152 564,44</b>	<b>-35.59</b>
512101 CAISSE D EPARGNE DAILLY	98 272,67	152 564,44	-35.59
<b>Emprunts et dettes financières divers (2)</b>	<b>440 700,00</b>	<b>440 700,00</b>	
167500 AVANCES REMBOURSABLES	440 700,00	440 700,00	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>472 626,80</b>	<b>141 804,74</b>	<b>233.29</b>
40110000 FOURNISSEURS - ACHATS DE BIENS ET PRESTATIONS DE S	212 233,36	45 553,78	365.9
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES - ACHATS DE	260 393,44	96 250,96	170.54
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>100 028,62</b>	<b>98 421,92</b>	<b>1.63</b>
422000 COMITE OEUVRES SOCIALES	0,00	1 148,72	-100
428200 PERSONNEL, DETTES PR CONGES A PAYER	43 168,09	37 864,14	14.01
428600 FRAIS SALAIRES	1 413,74	1 294,27	9.23
431000 URSSAF	15 680,00	18 195,00	-13.82
437000 TAXES SUR SALAIRES	1 359,00	2 423,00	-43.91
437020 MUTUELLE	3 756,57	2 569,45	46.2
437030 RETRAITE MALAKOFF MEDERIC	5 231,57	4 352,42	20.2
437100 CAISSE RETRAITE CADRES	0,00	0,01	-100
437410 PREVOYANCE	3 156,50	5 668,58	-44.32
437731 RETRAITE IRCANTEC	1 485,88	2 274,20	-34.66
437800 RETRAITE SUPP ARIAL	3 094,37	3 232,27	-4.27
438200 CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES	21 013,90	18 564,86	13.19
442100 PAS	669,00	835,00	-19.88
<b>Autres dettes</b>	<b>212,45</b>	<b>4 261,43</b>	<b>-95.01</b>
467900 PLATEFORME GESTION LILLE DOUAI	0,00	4 198,04	-100
468600 CHARGES A PAYER	212,45	63,39	235.15
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>0,00</b>	<b>385 000,00</b>	<b>-100</b>
487000 PROD.CONSTATES D'AVANCE	0,00	385 000,00	-100
<b>Total IV</b>	<b>1 111 840,54</b>	<b>1 222 752,53</b>	<b>-9.07</b>
<b>Total passif</b>	<b>1 483 502,00</b>	<b>1 585 597,01</b>	<b>-6.44</b>



# Compte de résultat (détail) 31/12/2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022	%
<b>Ventes de biens</b>	<b>0,00</b>	<b>34 071,74</b>	<b>-100</b>
772000 PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTE. OPERATEURS	0,00	34 071,74	-100
<b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>	<b>1 357 222,24</b>	<b>1 020 249,90</b>	<b>33.03</b>
740100 SUBVENTIONS FSE	403 450,67	467 252,56	-13.65
740101 SUBVENTIONS FTJ	261 149,57	0,00	NS
740320 CAD	190 000,00	191 079,00	-0.56
740321 CCPC	13 460,00	7 850,00	71.46
741100 CONSEIL REGIONAL	74 689,00	115 656,00	-35.42
741104 DEPARTEMENT PLATEAU	385 000,00	0,00	NS
741105 CONSEIL GENERAL	0,00	183 933,34	-100
741109 AREFIE SUBVENTION ETAT	29 473,00	31 079,00	-5.17
741202 DECHY COMMUNE	0,00	3 600,00	-100
741204 VILLE LALLAING	0,00	1 800,00	-100
741300 SUBVENTION CPAM	0,00	18 000,00	-100
<b>Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c</b>	<b>16 013,50</b>	<b>25 103,45</b>	<b>-36.21</b>
791000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	11 229,17	25 103,45	-55.27
791004 TRANSFERT CHARGES PLATEAU	4 784,33	0,00	NS
<b>Utilisations des fonds dédiés</b>	<b>145 388,52</b>	<b>267 364,76</b>	<b>-45.62</b>
789400 REPRISE SUR REPORT AN	145 388,52	267 364,76	-45.62
<b>Autres produits</b>	<b>1,10</b>	<b>0,95</b>	<b>15.79</b>
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	1,10	0,95	15.79
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>1 518 625,36</i>	<i>1 346 790,80</i>	<i>12.76</i>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>721 536,68</b>	<b>506 473,91</b>	<b>42.46</b>
604000 ACHATS D'ETUDES &PREST.	8 640,00	75 912,00	-88.62
604004 ATELIERS POUR PLATEAU ASPIRE	88 693,68	10 853,00	717.23
605000 ACH.MATERIEL ET TRAVAUX	0,00	476,79	-100
606200 ACHAT FOURNITURES PHARMACIE	12,18	0,00	NS
606204 ACHAT FOURNITURES PHARMACIE PLATEAU	24,36	0,00	NS
606300 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT	260,51	194,02	34.27
606304 FOURNITURES ENTRETIEN MENAGE PLATEAU	256,23	190,28	34.66
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 923,49	2 133,52	-9.84
606404 PLATEAU FOURNITURES BUREAU	3 567,30	1 880,67	89.68
606410 FOURNITURES ADMINISTRATIVES FINANCEES	0,00	8 252,92	-100
606800 NORD BURO FORFAIT COPIES	3 977,89	3 603,73	10.38
606804 NORD BURO PLATEAU FORFAIT COPIES	2 545,26	701,63	262.76
613200 CHARGES LOCATIVES & DE COPROPRIETE	35 371,20	30 885,78	14.52
613204 LOCATION PLATEAU	67 166,98	21 001,35	219.82
613500 LOCATIONS MOBILIERES	10 176,70	9 529,88	6.79
613504 LOCATIONS INFORMATIQUES PLATEAU COPIEUR	2 067,86	2 127,71	-2.81
613604 LOCATIONS DIVERSES PLATEAU	655,75	61,06	973.94
614000 CHARGES LOCATIVES & DE COPROPRIETE	21 560,32	21 377,63	0.85
614004 CHARGES LOCAUX PLATEAU	24 348,54	6 533,28	272.68
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 342,79	2 601,26	-48.38
615004 INFORMATIQUE/ASSISTANCE PLATEAU	521,23	10 501,98	-95.04
615200 ENTRETIEN DES LOCAUX	5 873,05	7 640,15	-23.13
615204 ENTRETIEN LOCAUX PLATEAU	5 130,92	475,20	979.74
615600 MAINTENANCE	240,12	1 563,94	-84.65
615604 MAINTENANCE INFORMATIQUE PLATEAU	2 388,04	500,96	376.69
615610 ABC VIESION	6 108,48	6 014,13	1.57
615614 VIESION PLATEAU ASPIRE	4 859,04	891,00	445.35
616000 PRIMES D'ASSURANCE	3 021,83	2 674,74	12.98
616004 ASSURANCE PLATEAU	2 208,04	826,37	167.2
618100 DOCUMENTATION GENERALE	597,30	390,32	53.03
618104 DOCUMENTATION PLATEAU	109,98	94,68	16.16
618300 FORMATION	0,00	781,35	-100



# Compte de résultat (détail) 31/12/2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2023	31/12/2022	%
618304	FORMATION PLATEAU	0,00	81,09	-100
621004	PERSONNEL MAD PLATEAU ASPIRE	318 830,91	61 365,42	419.56
621030	PERSONNEL EXT: FORMATION POUR SALARIÉ	0,00	1 670,00	-100
622600	HONORAIRES	9 289,52	10 856,65	-14.43
622604	HONORAIRES PLATEAU	10 424,97	2 582,02	303.75
622800	DIVERS	1 151,00	0,00	NS
623000	PUBLICITE, RELATIONS PUBLIQUES	286,90	64,37	345.7
623004	COMMUNICATION/ PUB /DIFFUSION PLATEAU	482,14	1 117,56	-56.86
623400	FRAIS DE REPRESENTATION	87,90	30,00	193
624000	TRANSPORTS DE BIENS ET DU PERSONNEL	0,00	360,92	-100
625100	FRAIS DEP EQUIPE	4 109,88	5 114,57	-19.64
625104	FRAIS DÉPLACEMENT / NOTE DE FRAIS PLATEAU	3 424,88	1 475,72	132.08
625600	MISSIONS	90,80	1 374,85	-93.4
625700	RECEPTIONS	1 135,37	382,13	197.12
625704	RÉCEPTIONS INTERNES PLATEAU	658,50	268,46	145.29
626000	FRAIS POSTAUX/TELECOMMUNICATIONS	6 502,59	6 408,14	1.47
626004	FRAIS TELECOM / INTERNET PLATEAU	3 491,28	774,78	350.62
626100	POSTE	1 834,72	1 090,82	68.2
626104	AFFRANCHISSEMENT PLATEAU	610,99	300,99	102.99
627500	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	4 817,57	798,47	503.35
627504	FRAIS BANCAIRES COMPTE PLATEAU	3 667,21	650,99	463.33
628000	COTISATIONS	4 417,95	5 525,21	-20.04
628004	COTISATIONS DIVERSES PLATEAU	1 457,11	446,50	226.34
672000	CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	41 115,42	6 845,51	500.62
672100	PERTES SUR FSE ANTERIEUR	0,00	166 217,41	-100
<b>Aides financières</b>		<b>457,20</b>	<b>11 381,12</b>	<b>-95.98</b>
657010	FAA	0,00	2 072,72	-100
657140	VALORISATION ET ESTIME DE SOI	0,00	90,00	-100
657650	PERMIS DE CONDUIRE	457,20	9 218,40	-95.04
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		<b>21 498,93</b>	<b>24 160,71</b>	<b>-11.02</b>
631100	TAXES SUR SALAIRES	16 123,46	19 786,28	-18.51
631300	PART. EMPLOYEURS FORM. CONTINUE	4 439,01	4 374,43	1.48
631304	FORMATION CONTINUE PLATEAU	936,46	0,00	NS
<b>Salaires et traitements</b>		<b>424 949,63</b>	<b>429 122,78</b>	<b>-0.97</b>
641100	SALAIRES EQUIPE	301 376,35	363 446,39	-17.08
641104	MDF IND SALAIRES MAD PLIE VERS PLATEAU	91 435,56	37 579,80	143.31
641200	PROV. CONGES PAYES	3 990,08	-3 023,63	-231.96
641300	INDEMNITES DIVERSES	9 100,00	14 376,21	-36.7
641400	INDEMNITES S.SOCIALES	9 173,70	6 338,43	44.73
641450	ABONNEMENT TRANSPORT	825,70	405,60	103.57
641454	ABONNEMENT TRANSPORT PLATEAU	0,00	274,40	-100
648100	TITRES RESTAURANTS IMP.	9 048,24	9 725,58	-6.96
<b>Charges sociales</b>		<b>169 578,50</b>	<b>165 240,85</b>	<b>2.63</b>
645100	COTISATION URSSAF	99 299,37	101 596,20	-2.26
645200	APREVA	3 695,04	3 930,03	-5.98
645300	IRCANTEC	25 347,37	19 484,00	30.09
645310	IPSEC	9 964,61	9 480,31	5.11
645400	COTIS. AUX ASSEDIC	16 498,15	16 843,16	-2.05
645500	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	1 842,38	-1 986,33	-192.75
645800	MALAKOFF	0,00	5 787,24	-100
645900	CHARGES P DU PLIE VERS PLATEAU	-38 524,56	-17 967,11	114.42
645904	CHARGES P DU PLIE VERS PLATEAU	38 524,56	17 967,11	114.42
647400	COMITE ŒUVRES SOCIALES	5 909,95	7 420,83	-20.36
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	1 152,80	1 623,76	-29
648004	AUTRES CHARGES PERSONNEL MAD PLATEAU	5 868,83	1 061,65	452.8
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>		<b>778,17</b>	<b>0,00</b>	<b>NS</b>
6811204	DOTATIONS AMORTISSEMENTS PLATEAU	778,17	0,00	NS





## Compte de résultat (détail) 31/12/2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022	%
<b>Reports en fonds dédiés</b>	<b>82 230,54</b>	<b>145 388,52</b>	<b>-43.44</b>
689400 ENGAGTS A REALISER	51 379,43	81 407,53	-36.89
689401 ENGAGT A REALISER FSE	11 613,30	63 980,99	-81.85
689402 ENGAGEMENTS A REALISER FTJ	19 237,81	0,00	NS
<b>Autres charges</b>	<b>25 613,95</b>	<b>32 393,24</b>	<b>-20.93</b>
654000 PERTES S/CREANCES IRREC.	0,00	10 596,54	-100
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	45,78	92,49	-50.5
658601 CHARGES DIVERSES FSE	25 568,17	19 814,82	29.04
658604 CHARGES DIVERSES FSE PLATEAU	0,00	1 889,39	-100
<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>1 446 643,60</i>	<i>1 314 161,13</i>	<i>10.08</i>
Résultat d'exploitation	71 981,76	32 629,67	120.6
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>6,80</b>	<b>1 556,71</b>	<b>-99.56</b>
661600 INTERETS BANCAIRES &S/ESC	0,00	1 255,24	-100
661604 INT BANCAIRES PLATEAU	0,00	296,13	-100
668000 AUTRES CHARGES FINANC.	6,80	5,34	27.34
<i>Total des charges financières</i>	<i>6,80</i>	<i>1 556,71</i>	<i>-99.56</i>
Résultat financier	-6,80	-1 556,71	-99.56
Résultat courant avant impôt	71 974,96	31 072,96	131.63
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>	<b>0,00</b>	<b>1 752,49</b>	<b>-100</b>
772100 PDTS DIVERS/EX.ANTERIEURS	0,00	1 752,49	-100
<i>Total des produits exceptionnels</i>	<i>0,00</i>	<i>1 752,49</i>	<i>-100</i>
Résultat exceptionnel	0,00	1 752,49	-100
<b>Total des produits</b>	<b>1 518 625,36</b>	<b>1 348 543,29</b>	<b>12.61</b>
Total des produits	1 518 625,36	1 348 543,29	12.61
<i>Total des produits</i>	<i>1 518 625,36</i>	<i>1 348 543,29</i>	<i>12.61</i>
<b>Total des charges</b>	<b>1 446 650,40</b>	<b>1 315 717,84</b>	<b>9.95</b>
Total des charges	1 446 650,40	1 315 717,84	9.95
<i>Total des charges</i>	<i>1 446 650,40</i>	<i>1 315 717,84</i>	<i>9.95</i>
Excédent ou déficit	71 974,96	32 825,45	119.27

PLIE

31/12/2023

Annexe

ASS PLIE

# Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2023



## Table des matières

1	Descriptif et périmètre des activités	3
2	Principes et méthodes comptables	4
3	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	6
3.1	Actif immobilisé	6
3.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	7
3.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	8
3.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	8
3.2	Actif circulant	9
3.2.1	Charges constatées d'avance	9
3.2.2	Fonds propres (hors report à nouveau et résultat de l'exercice)	10
3.3	Provisions, fonds dédiés, autres passifs	11
3.3.1	Fonds dédiés	11
3.4	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	11
3.5	Compte de résultat	13
3.5.1	Ventilation des ressources de l'Association	13
3.5.2	Subventions d'exploitation	14
4	Autres informations	15
4.1	Informations relatives à l'effectif	15
4.2	Autres informations	15



# 1 Descriptif et périmètre des activités

## DESCRIPTION DE L'ASSOCIATION

Porté par une association loi 1901 et mis en place en 1996 à l'initiative des élus du Douaisis, le PLIE a pour mission de favoriser l'insertion professionnelle durable de publics en difficulté vis à vis de l'emploi.

Le PLIE du Douaisis est financé par le Fonds Social Européen, l'Etat, la Région Hauts de France, le Département du Nord, Douaisis Agglo, la Communauté de Communes Pévèle-Carembault.

## NATURE ET PERIMETRES DES MISSIONS SOCIALES

Le PLIE a pour mission de coordonner une politique d'insertion socioprofessionnelle afin de favoriser l'accès à la qualification et à l'emploi durable des publics précaires du Douaisis.

Le public ciblé par les actions est notamment :

- Demandeurs d'emploi de longue durée ayant 12 mois d'inscription à Pôle Emploi sur les 18 derniers mois,
- Allocataires du RSA,
- Jeunes de moins de 26 ans, titulaires au plus d'un CAP, d'un BEP ou d'un baccalauréat général ; ou, dans le cadre d'une réorientation professionnelle,
- Jeunes de moins de 26 ans titulaires d'un Bac Professionnel ou Technologique.

L'Association propose notamment des formations professionnelles ainsi que des accompagnements afin de faciliter l'insertion sociale et professionnelle des personnes en difficulté.



## 2 Principes et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 1 483 502.00 euros et au compte de résultat de l'exercice, dégageant un excédent de 71 974.96 euros.

L'exercice à une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Ces comptes ont été arrêtés le 28/08/2024 par les dirigeants de l'association.

### REGLES GENERALES

L'association a arrêté ses comptes et rédigé son annexe conformément aux dispositions du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane 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.

### AMORTISSEMENTS

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



## **CREANCES**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## **PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS**

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association

## **AUTRES INFORMATIONS**

### **Mise en place de financements DAILLY**

L'Association a fait la demande d'un financement DAILLY au cours de cet exercice :

Le 17 mai 2023 pour 98 272.67€.

Cette demande a été calculée sur le bilan FSE de l'action "PROJET A L'EMPLOI 2022"

L'Association a remboursé sur l'exercice 2023 l'intégralité des financements DAILLY reçus en 2022 :

Le 18 novembre 2022 pour 152 564.44€ calculé sur le bilan FSE concernant l'action "PROJET A L'EMPLOI 2021"

Le 23 décembre 2022 pour 300 000.00€.

Cette demande entre dans le cadre de la nouvelle action initié en 2022 : Plateau ASPIRE.  
Elle a été calculée sur la base de l'avance de subvention du Département concernant cette action



## 3 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

### 3.1 Actif immobilisé

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés





### 3.1.3 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Valeur brut début (A)	Augmentation s (B)	Diminutions (C)		Valeur brute fin (D)
				Sorties	Virements	
Imm. incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	3 938	-	-	-	3 938
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	-	-	-	-	-
	Install. générales, ag. Am. divers	-	8 305	-	-	8 305
	Matériel de transport	-	-	-	-	-
	Mat bur., informatique, mobilier	39 545	-	-	-	39 545
	Immo. Corp. En cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
	Total III	39 545	8 305	-	-	47 849
Immobilisations financières	Participations	-	-	-	-	-
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
	Prêts et autres immo. financières	13 583	737	-	-	14 320
	Total IV	13 583	737	-	-	14 320
Total général		57 066	9 042	-	-	66 108



### 3.1.4 Amortissements de l'actif immobilisé

Immobilisations		Amortissements début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Amortissements fin (D)
Amortissements incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	3 938	-	-	3 938
Amortissements corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	-	-	-	-
	Install. générales, ag. Am. divers	-	778	-	778
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Mat bur., informatique, mobilier	39 545	-	-	39 545
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
Total III		39 545	778	-	40 323
Total général		43 483	778	-	44 261

### 3.1.5 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	3 938	-	-	-	-	3 938
Corporelles	39 545	778	-	-	-	40 323
<b>TOTAL</b>	<b>43 483</b>	<b>778</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>44 261</b>	<b>44 261</b>



## 3.2 Actif circulant

### 3.2.1 Charges constatées d'avance

Nature	Date période		Exploitation	Montants	
	Début	Fin		Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance			7 354		



### 3.2.2 Fonds propres (hors report à nouveau et résultat de l'exercice)

L'apport sans droit de reprise implique la mise à disposition définitive d'un bien. Pour être inscrit en fonds propres, cet apport doit correspondre à un bien durable utilisé pour les besoins de l'association. Dans le cas contraire, il est inscrit en résultat.

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou consommation		A la clôture de l'exercice
	Montant	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant
Fonds propres sans droit de reprise	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonds propres avec droit de reprise	-	-	-	-	-	-	-	-
Ecart de réévaluation	-			-		-		-
Réserves	-	-	-	-		-		-
Report à nouveau	184 631	32 825	-	-		-		217 456
Excédent ou déficit de l'exercice	32 825	39 150	-	-	-	-	-	7 851
Dotations consommables	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions d'investissement	-			-		-		-
Provisions réglementées	-			-		-		-
<b>TOTAL</b>	<b>217 456</b>	<b>71 975</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>289 431</b>



### 3.3 Provisions, fonds dédiés, autres passifs

#### 3.3.1 Fonds dédiés

Les fonds dédiés sont les rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard

Les sommes inscrites sous la rubrique « fonds dédiés » sont reprises en produits au compte de résultat au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs

### 3.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-		
	Prêts	-		
	Autres	-		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Créances Clients et Comptes rattachés	-		
	Autres	1 256 857		
Charges constatées d'avance		7 355		
<b>TOTAL</b>		<b>1 271 177</b>		
Prêts Accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				



ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-			
Autres emprunts obligataires		-			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	98 273	98 273		
	à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers		440 700	440 700		
Fournisseurs et comptes rattachés		472 627	472 627		
Dettes fiscales et sociales		100 029	100 029		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		-			
Autres dettes		212	212		
Produits constatés d'avance		-	-		
<b>TOTAL</b>		<b>1 111 840</b>	<b>1 111 840</b>		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	



### 3.5 Compte de résultat

#### 3.5.1 Ventilation des ressources de l'Association

ORGANISMES FINANCEURS	MONTANTS
FSE	403 451€
FTJ	261 149€
CAD	190 000€
CCPC	13 460€
CONSEIL REGIONAL	74 689€
DEPARTEMENT (PLATEAU ASPIRE)	385 000€
ETAT	29 473€
<b>TOTAL</b>	<b>1 357 222€</b>



### 3.5.2 Subventions d'exploitation

Les subventions octroyées à l'association en 2023 s'élèvent à 1 357 K€

Ce montant est en forte hausse par rapport à 2022.

Pour rappel le montant pour l'exercice clos au 31/12/2022 était de 1 020 K€

Les fonds dédiés non utilisés au 31/12/2023 et reportés sur l'exercice 2024 s'élèvent à 82 K€ :

- Subvention Conseil Régional (TOS/PEC) : 7 K€
- Subvention Douai Agglo : 24 K€ (dont 3 K€ concernant le plateau ASPIRE)
- Subvention Etat facilitateur clause supp : 20 K€
- Subvention FSE+ : 12 K€
- Subvention FTJ : 19 K€





## 4 Autres informations

### 4.1 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié
Cadres	9
Agents de maîtrise et Techniciens	
Employés	4
Ouvriers	
<b>TOTAL</b>	<b>13</b>

### 4.2 Autres informations

Porteuse du Plie du Douaisis, l'Association DEFI porte, avec le soutien de 7 autres structures, une nouvelle action depuis le 1er septembre 2022 : Le Plateau ASPIRE.

ASPIRE est un plateau pluridisciplinaire visant à l'accompagnement socio-professionnel des allocataires du Revenu de Solidarité Active (RSA) vers :

- Le retour à l'emploi,
- L'accès à la formation,
- La levée des freins à l'insertion.