

HABITAT ET HUMANISME ISERE

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

39 RUE BIZANET

38000 GRENOBLE

SIRET : 47981701700029

IN EXTENSO GRENOBLE

1 bis, boulevard de la Chantourne
38700 La Tronche

Tél : 04 76 51 70 30

Fax : 04 76 51 10 08

Sommaire

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (Suite)	4
Annexe au bilan association	5
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances	10
Etat des dettes	11
Variation des fonds propres 431-5	12
Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public	13
Etat des provisions et dépréciations	14
Liste des filiales et participations	15
Transferts de charges	16
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	17
Compte de résultat par origine et destination	18
Compte de résultat par origine et destination (Suite)	19
Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public	20

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	21
Bilan Passif détaillé	23
Compte de résultat détaillé	25

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023		Au 31/12/2022	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	141 269	84 126	57 143	66 273
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	734 910		734 910	735 351
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	876 179	84 126	792 052	801 624
Comptes de liaison	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				4 191
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	154 501		154 501	108 652
Valeurs mobilières de placement	303 068		303 068	150 397
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	108 411		108 411	392 591
Charges constatées d'avance	497		497	846
TOTAL III	566 477		566 477	656 677
Frais d'émission des emprunts	IV			
Primes de remboursement des obligations	V			
Ecart de conversion actif	VI			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 442 656	84 126	1 358 529	1 458 301

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	31 444	31 444
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	1 125 429	1 104 836
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	32 224	32 224
Excédent ou déficit de l'exercice	-40 179	20 592
Situation nette	1 148 918	1 189 096
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	1 148 918	1 189 096
Comptes de liaison	II	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	79 348	148 869
TOTAL III	79 348	148 869
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	56 900	58 582
TOTAL IV	56 900	58 582
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 957	31 369
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	30 631	27 465
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 776	2 920
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	73 364	61 753
Ecarts de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 358 529	1 458 301

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations	630	620
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	95 177	94 989
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	151 363	139 650
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	125 306	83 443
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	7 819	15 192
Contributions financières	10 962	10 440
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	7 301	7 430
Utilisations des fonds dédiés	69 521	63 520
Autres produits	13 569	13 494
TOTAL I	481 649	428 778
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	262 755	208 416
Aides financières		3 450
Impôts, taxes et versements assimilés	1 040	956
Salaires et traitements	180 097	145 085
Charges sociales	73 623	53 327
Dotations aux amortissements et dépréciations	10 906	10 875
Dotations aux provisions		1 576
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		19
TOTAL II	528 421	423 704
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-46 772	5 075
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4 391	1 791
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	16 511	14 154
TOTAL III	20 902	15 944
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	20 902	15 944
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-25 870	21 019

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	350	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	350	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	13 698	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	13 698	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-13 348	
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	427
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	502 901	444 723
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	543 080	424 131
EXCEDENT OU DEFICIT	-40 179	20 592
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature	174 602	133 258
Bénévolat		
TOTAL	174 602	133 258
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		3 383
Prestations en nature	127 428	59 891
Personnel bénévole	47 174	69 984
TOTAL	174 602	133 258

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 358 529 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -40 179 Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

L'association a pour but principal de réunir les conditions matérielles et morales qui permettent de mettre à la disposition de personnes ou de familles en perte d'autonomie, pour des raisons économiques, sociales, de santé, ou pour toute autre raison, un lieu de vie et une relation humaine adaptés à leur situation.

L'association est membre de la Fédération Habitat et Humanisme.

Les ressources de l'association proviennent de la générosité du public (dons, legs, donations, mécénats...), de contributions financières sans contrepartie, de cotisations et de subventions. L'association perçoit aussi des revenus locatifs liés à son activité.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 358 529 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -40 179 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- 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.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Agencements et aménagements : 10 ans
- Matériels de bureau et informatique : 5 ans
- Mobilier : 5 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Provision pour risques et charges

Une provision pour gros entretiens figure toujours en poste de risques et charges à la clôture de l'exercice à hauteur de 50 000 euros.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3,17%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 6 900 euros.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des 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 totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 79 348 euros.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 7 048 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 18,08 €/heure correspond à un montant de 127 428 euros.

L'association a par ailleurs bénéficié de mécénat de compétence pour un total de 47 174 euros.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	89 585		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	49 909		1 776
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	139 493		1 776
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	735 351		
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	735 351		
TOTAL GENERAL	874 845		1 776
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencts et aménagt. const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencts et aménagt. divers			89 585
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			51 685
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			141 269
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	442		734 910
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	442		734 910
TOTAL GENERAL	442		876 179

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
TOTAL							
TOTAL GENERAL							
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Dotations				Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice	
Différentiel de durée				Mode dégressif		Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES				REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE	
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	336	336	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées	115 239	115 239	
Débiteurs divers	38 925	38 925	
Charges constatées d'avance	497	497	
	TOTAL	154 998	154 998

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	31 957	31 957		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	8 745	8 745		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	19 466	19 466		
Impôts sur les bénéfices	961	961		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 458	1 458		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	10 776	10 776		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	73 364	73 364		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	31 444				31 444
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves	1 104 836		20 592		1 125 429
Report à nouveau	32 224				32 224
Excédent ou déficit de l'exercice	20 592	-20 592		40 179	-40 179
Situation nette	1 189 096	-20 592	20 592	40 179	1 148 918
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 189 096	-20 592	20 592	40 179	1 148 918

Commentaire

Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public

Ressources liées à la générosité du public	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
BERNARD DEVERT	2 101					2 101	
Dons affectés	145 434		69 521			75 913	
Crowdfunding FEDE	1 334					1 334	
TOTAL	148 869		69 521			79 348	

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Etat des provisions et dépréciations

	Montant début exercice	Augmentatio Dotations ex.	Diminutions : reprises ex. Utilisées	Non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées					
Provisions pour investissements					
Provisions relatives aux stocks					
Provisions relatives aux éléments d'actif					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges					
- litiges					
- amendes et pénalités					
Provisions pour risques					
- pertes de change					
- risque d'emploi					
- autres					
Provisions pour charges sur legs ou donations					
Provisions pour pensions et obligations similaires	8 582			1 682	6 900
Provisions pour impôts					
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices	50 000				50 000
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II	58 582			1 682	56 900
Provisions pour dépréciations					
- incorporelles					
- corporelles					
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations					
- Titres mis en équivalence					
- Titres de participation					
- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées					
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres dépréciations					
Total III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)	58 582			1 682	56 900
Dont dotations et reprises :					
- d'exploitation			1 682		
- financières					
- exceptionnelles					

Liste des filiales et participations

Dénomination -----	Capital -----	Q. P. Détenue -----	Val. brute -----	Titres -----	Prêts avances -----	Chiffre d'affaires -----
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)						

Dénomination -----	Capital -----	Q. P. Détenue -----	Val. brute -----	Titres -----	Prêts avances -----	Chiffre d'affaires -----
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
FONCIERE HABITAT ET HUMANISME	222 549 656		734 198			22 170 765
	457 981 468					-1 046 811

Dénomination -----	Capital -----	Q. P. Détenue -----	Val. brute -----	Titres -----	Prêts avances -----	Chiffre d'affaires -----
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
AUTRES TITRES						

Transferts de charges

Nature des transferts de charges		Montant
IJSS et prévoyance		5 916
Total		5 916

Commentaire

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Structures liées	Montant Structures avec lesquelles l'association a un lien de participation
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances et comptes rattachés		
Autres créances		115 239
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges cotisations Fédération		8 483

Commentaire

Compte de résultat par origine et destination

Produits et charges par origine et destination	31/12/2023		31/12/2022	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
Produits liés à la générosité du public				
Cotisations sans contrepartie	630	630	620	620
Dons, legs et mécénats				
Dons manuels	125 306	125 306	83 443	83 443
Legs, donations et assurance-vie	7 819	7 819	15 192	15 192
Mécénats	13 494	13 494	5 713	5 713
Autres produits liés à la générosité du public				
TOTAL I	147 249	147 249	104 968	104 968
Produits non liés à la générosité du public				
Cotisations avec contrepartie				
Parrainage des entreprises				
Contributions financières sans contrepartie	10 962		10 440	
Autres produits non liés à la générosité du public	122 123		126 144	
TOTAL II	133 085		136 584	
Subventions et autres concours publics	III	151 363	139 650	
Reprises sur provisions et dépréciations	IV	1 682		
Utilisations des fonds dédiés antérieurs	V	69 521	63 520	63 520
TOTAL (I à V)	502 900	216 770	444 722	168 488
CHARGES PAR DESTINATIONS				
Missions sociales				
Réalisées en France				
Actions réalisées par l'organisme	215 691	215 691	245 698	168 488
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	8 483	1 079		
Réalisées à l'étranger				
Actions réalisées par l'organisme				
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
TOTAL I	224 174	216 770	245 698	168 488
Frais de recherche de fonds				
Frais d'appel à la générosité du public				
Frais de recherche d'autres ressources				
TOTAL II				
Frais de fonctionnement	III	317 944	176 430	
Dotations aux provisions et dépréciations	IV		1 576	
Impôt sur les bénéfices	V	961	427	
Report en fonds dédiés de l'exercice	VI			
TOTAL (I à VI)	543 079	216 770	424 131	168 488
EXCEDENT OU DEFICIT	-40 179		20 591	

Compte de résultat par origine et destination (Suite)

		31/12/2023		31/12/2022	
Contributions volontaires en nature		TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE					
Contributions volontaires liées à la générosité du public					
Bénévolat		127 428	127 428	58 891	58 891
Prestations en nature		47 174	47 174	69 984	69 984
Dons en nature				3 383	3 383
TOTAL I		174 602	174 602	132 258	132 258
Contributions volontaires non liées à la générosité du public	II				
Concours publics en nature					
Prestations en nature					
Dons en nature					
TOTAL III					
TOTAL (I + II + III)		174 602	174 602	132 258	132 258
CHARGES PAR DESTINATION					
Contributions volontaires aux missions sociales					
Réalisées en France		134 728	134 728	95 808	95 808
Réalisées à l'étranger					
TOTAL I		134 728	134 728	95 808	95 808
Contributions volontaires à la recherche de fonds	II				
Contributions volontaires au fonctionnement	III	39 874	39 874	36 450	36 450
TOTAL (I + II + III)		174 602	174 602	132 258	132 258

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

(Loi n°91-772 du 7 août 1991)

Emplois par destination			Ressources par origine		
	31/12/2023	31/12/2022		31/12/2023	31/12/2022
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
Missions sociales			Ressources - générosité du public		
Réalisées en France			Cotisations sans contrepartie	630	620
Actions réalisées par l'organisme	215 691	168 488	Dons, legs et mécénats		
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant en France	1 079		Dons manuels	125 306	83 443
Réalisées à l'étranger			Legs, donations et assurance-vie	7 819	15 192
Actions réalisées par l'organisme			Mécénats	13 494	5 713
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant à l'étranger			Autres ressources liées à la générosité du public		
TOTAL I	216 770	168 488			
Frais de recherche de fonds					
Frais d'appel à la générosité du public					
Frais de recherche d'autres ressources					
TOTAL II					
Frais de fonctionnement	III				
TOTAL EMPLOIS	216 770	168 488	TOTAL RESSOURCES I	147 249	104 968
Dot. aux prov. et dépréciations	IV		Rep. sur prov. et dépréciations	II	
Reports en fonds dédiés de l'exercice	V		Utilisat. des fonds dédiés anté.	III	69 521
Excédent de la génér. du public de l'ex.			Déficit de la génér. du public de l'ex.		63 520
TOTAL	216 770	168 488	TOTAL	216 770	168 488
Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés)					
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public (-) Invest. et (+) désinvest. nets liés à la générosité du public de l'ex.					
Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés)					
Contributions volontaires en nature	31/12/2023	31/12/2022		31/12/2023	31/12/2022
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
Missions sociales			Liées à la générosité du public		
Réalisées en France	134 728	95 808	Bénévolat	127 428	58 891
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature	47 174	69 984
TOTAL I	134 728	95 808	Dons en nature		3 383
A la recherche de fonds	II				
Au fonctionnement	III	39 874			
TOTAL	174 602	132 258	TOTAL	174 602	132 258
			Fonds déd. liés à la génér. du public	31/12/2023	31/12/2022
			Fonds dédiés en début d'exercice	148 869	212 389
			(-) Utilisation	69 521	63 520
			(+) Report		
			Fonds dédiés en fin d'exercice	79 348	148 869

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2023	31/12/2022			
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immo. incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel et outillages industriels					
Autres immobilisations corporelles	57 142.63	66 272.72	-9 130.09	-13.78	
21810000 INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS ET AMÉNAGEM..	89 584.57	89 584.57			
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	5 001.90	5 001.90			
21840000 MOBILIER	46 682.65	44 906.65	1 776.00	3.95	
28181000 AMORT AMENAGEMENT LOCAUX	-34 320.25	-25 361.79	-8 958.46	-35.32	
28183000 AMORT MATERIEL BUREAU ET INFO	-4 583.81	-4 232.44	-351.37	-8.32	
28184000 AMORT MOBILIER	-45 222.43	-43 626.17	-1 596.26	-3.66	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes sur immo. corporelles					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées	734 909.72	735 351.47	-441.75	-0.06	
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	711.40	1 453.15	-741.75	-51.07	
26120000 PARTS FHH FONCIERE	734 198.32	733 898.32	300.00	0.04	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL I	792 052.35	801 624.19	-9 571.84	-1.19
Comptes de liaison II					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours					
Créances					
Créances clients et comptes rattachés		4 191.21	-4 191.21	-100.00	
41200000 CLIENTS LOCATAIRES AUXILIAIRES		4 191.21	-4 191.21	-100.00	
Créances reçues par legs ou donations					
Autres	154 500.91	108 652.29	45 848.62	42.20	
40910000 FOURNISSEURS, AVANCES VERSÉES SUR COMMANDES		17 328.80	-17 328.80	-100.00	
42100000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	336.41		336.41	-	
43720000 MUTUELLES		103.45	-103.45	-100.00	
43870000 ORGANISMES SOCIAUX - PRODUITS À RECEVOIR		36.07	-36.07	-100.00	
45500100 C/C FEDE	115 239.29	52 875.33	62 363.96	117.95	
46700000 AUTRES COMPTES DÉBITEURS OU CRÉDITEURS	119.95		119.95	-	
46720000 DÉBITEURS DIVERS	25 445.26	8 026.64	17 418.62	216.99	

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
46870000 AUTRES PRODUITS À RECEVOIR	60.00		60.00	-
46871000 PRODUIT A RECEVOIR - GROUPE	13 300.00	30 282.00	-16 982.00	-56.08
Valeurs mobilières de placement	303 068.10	150 396.67	152 671.43	101.51
50710100 CAT CREDIT COOP 1	170 000.00		170 000.00	-
50800000 FCP EPARGNE SOLIDAIRE HABITAT	35 351.10	310.92	35 040.18	+1 000.00
50800100 DONS EPARGNE C FCP MONET	50 000.00	50 000.00		
50800200 PART CREDIT COOPERATIF	47 717.00	100 085.75	-52 368.75	-52.32
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	108 411.32	392 590.91	-284 179.59	-72.39
51210000 CREDIT COOPERATIF	18 482.34	137 725.89	-119 243.55	-86.58
51230000 CAISSE EPARGNE		64 738.23	-64 738.23	-100.00
51250000 CREDIT MUTUEL		37 925.09	-37 925.09	-100.00
51250100 CREDIT MUTUEL 1	8 321.62		8 321.62	-
51250200 CREDIT MUTUEL 2	18 592.27		18 592.27	-
51259000 LIVRET CREDIT MUTUEL - BLEU		88 761.79	-88 761.79	-100.00
51259100 CREDIT AGRICOLE 1	60 905.35		60 905.35	-
51291000 CREDIT AGRICOLE	1 837.24	62 936.18	-61 098.94	-97.08
51292100 CREDIT AGRICOLE LIVRET 3	54.65		54.65	-
53000000 CAISSE	217.85	503.73	-285.88	-56.75
Charges constatées d'avance	496.79	845.92	-349.13	-41.25
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	496.79	845.92	-349.13	-41.25
TOTAL III	566 477.12	656 677.00	-90 199.88	-13.74
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 358 529.47	1 458 301.19	-99 771.72	-6.84

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2023	31/12/2022			
FONDS PROPRES					
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires	31 443.68	31 443.68			
10200000 FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	31 443.68	31 443.68			
Fonds propres complémentaires					
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles	1 125 428.68	1 104 836.37	20 592.31	1.86	
10600000 RÉSERVES	1 125 428.68	1 104 836.37	20 592.31	1.86	
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	32 224.00	32 224.00			
11000000 REPORT À NOUVEAU EXCÉDENTAIRE (SOLDE CRÉDITEUR)	32 224.00	32 224.00			
Excédent ou déficit de l'exercice	-40 178.75	20 592.31	-60 771.06	-295.12	
Situation nette	1 148 917.61	1 189 096.36	-40 178.75	-3.38	
Fonds propres consommptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL I	1 148 917.61	1 189 096.36	-40 178.75	-3.38	
Comptes de liaison II					
FONDS REPORTES ET DEDIES					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés	79 348.06	148 869.36	-69 521.30	-46.70	
19500000 FONDS DÉDIÉS SUR CONTRIBUTIONS FINANCIÈRES D'AUTRE...	79 348.06	148 869.36	-69 521.30	-46.70	
TOTAL III	79 348.06	148 869.36	-69 521.30	-46.70	
PROVISIONS					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges	56 900.00	58 582.00	-1 682.00	-2.87	
15300000 PROVISIONS POUR PENSIONS ET OBLIGATIONS SIMILAIRES	6 900.00	8 582.00	-1 682.00	-19.60	
15720000 PROVISIONS POUR GROS ENTRETIENS OU GRANDES RÉVISI...	50 000.00	50 000.00			
TOTAL IV	56 900.00	58 582.00	-1 682.00	-2.87	
DETTES					
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
Emprunts et dettes financières diverses					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 957.04	31 368.89	588.15	1.87	
40110000 FOURNISSEURS - ACHATS DE BIENS OU DE PRESTATIONS DE ...	25 556.59	25 303.69	252.90	1.00	
40810000 FOURNISSEURS D'AUTRES BIENS ET SERVICES - FACTURES N...	6 400.45	6 065.20	335.25	5.52	
Dettes des legs ou donations					
Dettes fiscales et sociales	30 630.60	27 464.88	3 165.72	11.53	
42820000 DETTES PROVISIONNÉES POUR CONGÉS À PAYER	8 745.03	11 700.92	-2 955.89	-25.26	
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	10 419.46	5 956.00	4 463.46	74.93	

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
43720000 MUTUELLES	402.87		402.87	-
43730000 RETRAITE NON CADRE ET CADRE	1 290.75	1 284.02	6.73	0.55
43732000 PREVOYANCE NON CADRE ET CADRE	2 653.52	1 088.42	1 565.10	143.93
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À PAYER	4 699.48	5 744.92	-1 045.44	-18.21
44210000 PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IMPÔT SUR LE REVENU)	608.89	414.00	194.89	47.10
44400000 ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	961.00		961.00	-
44450000 IMPÔT SOCIÉTÉ		427.00	-427.00	-100.00
44713000 FORMATION CONTINUE	849.60	849.60		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	10 776.16	2 919.70	7 856.46	269.04
41200000 CLIENTS LOCATAIRES AUXILIAIRES	3 313.67		3 313.67	-
46700000 AUTRES COMPTES DÉBITEURS OU CRÉDITEURS		155.37	-155.37	-100.00
46810100 NDF COLLECTIF	3 969.49	964.33	3 005.16	311.72
46860000 AUTRES CHARGES À PAYER	3 493.00	1 800.00	1 693.00	94.06
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	73 363.80	61 753.47	11 610.33	18.80
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 358 529.47	1 458 301.19	-99 771.72	-6.84

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	630.00	620.00	10.00	1.61
75610000 COTISATIONS SANS CONTREPARTIE	630.00	620.00	10.00	1.61
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	95 177.49	94 989.12	188.37	0.20
70830100 LOYERS (LOC SOUS LOC)		2 351.34	-2 351.34	-100.00
70830200 LOYERS RESIDENCE SOCIALES	90 963.51	88 800.19	2 163.32	2.44
70831100 CHARGES RECUPERABLES (LOC SOUS LOC)		539.88	-539.88	-100.00
70832000 PRESTATIONS ANNEXES	2 037.98	2 073.71	-35.73	-1.74
70833000 PRESTATIONS ANNEXES FACULTATIVES	2 176.00	1 224.00	952.00	77.78
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	151 363.00	139 650.00	11 713.00	8.39
73100000 SUBVENTION EXPLOIT ETAT ET PUBLIC	142 350.00	139 650.00	2 700.00	1.93
73210000 SUBVENTIONS PENSIONS DE FAMILLE	3 013.00		3 013.00	-
74150000 SUBVENTION FONDATION HH IDF	6 000.00		6 000.00	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	125 306.42	83 443.49	41 862.93	50.17
75410000 DONS MANUELS NON AFFECTÉS	18 144.82	18 790.00	-645.18	-3.43
75411100 DONS MANUELS NON AFFECTES RECUES PAR FEDE	106 661.60	63 920.64	42 740.96	66.87
75411600 DONS MANUELS AFFECTÉS		102.85	-102.85	-100.00
75412100 FRAIS DE DEPLACEMENT ABANDONNES	500.00	280.00	220.00	78.57
75414400 DONS LIVRET LDDS		350.00	-350.00	-100.00
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie	7 819.43	15 192.00	-7 372.57	-48.53
75432000 LEGS OU DONATIONS	7 819.43	400.00	7 419.43	+1 000.00
75432300 LEGS ET DONS TITRES FHH		14 792.00	-14 792.00	-100.00
Contributions financières	10 961.64	10 439.92	521.72	5.00
75510100 CONTRIBUTION FEDE POUR INFORMATIQUE	10 961.64	9 851.92	1 109.72	11.27
75510200 CONTRIBUTION FEDE		588.00	-588.00	-100.00
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	7 301.05	7 429.55	-128.50	-1.74
78150000 REPRISES SUR PROVISIONS D'EXPLOITATION	1 682.00		1 682.00	-
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION		4 473.40	-4 473.40	-100.00
79105000 TRANSFERT CH RBT ASSURANCES		2 956.15	-2 956.15	-100.00
79107000 Transfert Ch IJSS et PREVOYANCE	5 619.05		5 619.05	-
Utilisations des fonds dédiés	69 521.30	63 520.00	6 001.30	9.45
78950000 UTILISATION DES FONDS DÉDIÉS SUR CONTRIBUTIONS FINA..	69 521.30	63 520.00	6 001.30	9.45
Autres produits	13 568.56	13 494.33	74.23	0.56
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	4.56	7 556.54	-7 551.98	-99.93
75802000 RECETTES ÉVÉNEMENTS DIVERS	70.00	225.00	-155.00	-68.89
75820000 MECENAT	13 494.00	5 712.79	7 781.21	136.20
TOTAL I	481 648.89	428 778.41	52 870.48	12.33
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	262 754.77	208 415.71	54 339.06	26.07

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
60611000 FOURNITURE NON STOCKÉE ELECTRICITÉ	28 286.35	3 025.72	25 260.63	834.77
60612000 FOURNITURE NON STOCKÉE GAZ	10 720.72	202.27	10 518.45	+1 000.00
60613000 FOURNITURE NON STOCKÉE CARBURANT	4.78	29.90	-25.12	-83.33
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT ÉQUIPEMENT	1 169.91	2 407.72	-1 237.81	-51.41
60630100 FOURNITURES D'ENTRETIEN COVID		9.75	-9.75	-100.00
60632000 PRODUITS D'ENTRETIENS	484.46	162.24	322.22	198.77
60635000 FOURNITURE ALIMENTATION	5 475.94	4 537.45	938.49	20.70
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 886.22	1 746.30	2 139.92	122.57
60641000 FOURNITURES PHOTOCOPIES/IMPRIMANTES	932.99	793.64	139.35	17.51
60650000 PETIT ÉQUIPEMENT	100.14	3 636.92	-3 536.78	-97.25
60651000 PETIT ÉQUIPEMENT MAISONS RELAIS	5 316.33	983.88	4 332.45	440.24
60680000 AUTRES MATIÈRES ET FOURNITURES	100.36	357.50	-257.14	-72.07
61100000 SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	3 749.76	183.65	3 566.11	+1 000.00
61100300 PRESTATION ANIMATION	3 787.90	1 000.00	2 787.90	278.80
61122000 VACANCES ET SORTIES	802.91		802.91	-
61220000 CRÉDIT BAIL MOBILIER	3 297.80	3 870.48	-572.68	-14.78
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	53 054.88	50 992.72	2 062.16	4.04
61320100 LOCATION IMMOBILIÈRE (LOC-SOUS-LOC)	360.00	2 203.05	-1 843.05	-83.66
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES	2 293.30	1 153.90	1 139.40	98.70
61353000 Location mobilière - véhicule	124.14		124.14	-
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	111.00	404.88	-293.88	-72.59
61410000 CHARGES LOCATIVES RÉCUPÉRABLES	16 889.62	26 437.19	-9 547.57	-36.11
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	2 730.70	3 264.00	-533.30	-16.33
61520000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS SUR BIENS IMMOBILIERS	10 080.60	4 105.84	5 974.76	145.52
61522000 ENT RÉPAR° IMMO / NON RÉCUPÉRABLE	11 089.43	5 750.17	5 339.26	92.85
61560000 MAINTENANCE	3 548.33	3 917.96	-369.63	-9.44
61562000 PRESTATIONS INFORMATIQUES	10 961.64	9 851.92	1 109.72	11.27
61610000 MULTIRISQUES	3 130.65	2 857.87	272.78	9.55
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	423.40	374.40	49.00	13.10
61820000 FORMATION DES BENEVOLES	250.00	1 823.00	-1 573.00	-86.29
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SÉMINAIRES, CONFÉRENCES	10.00	2 964.00	-2 954.00	-99.66
62110000 PERSONNEL INTÉRIMAIRE	133.20	2 208.00	-2 074.80	-93.98
62140000 PERSONNEL DÉTACHÉ OU PRÊTÉ À L'ASSOCIATION	1 800.00	1 800.00		
62230000 INTERVENANTS MEDICAUX	10 414.00	10 230.00	184.00	1.80
62260000 HONORAIRES	13 853.16	12 057.34	1 795.82	14.90
62260200 HONORAIRES ANALYSE DE LA PRATIQUE	1 494.50	300.00	1 194.50	398.33
62260600 HONORAIRES DE GESTION RÉGIE	7 631.25	7 496.30	134.95	1.80
62265000 HONORAIRES PRESTATIONS PAIE	2 650.80		2 650.80	-
62267000 HONORAIRES DIVERS	9 049.60	1 482.00	7 567.60	510.66
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	1 410.54	699.98	710.56	101.57
62280000 DIVERS	2 195.30	864.91	1 330.39	153.76
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	89.00	1 236.36	-1 147.36	-92.80
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	56.85	2 061.83	-2 004.98	-97.24
62360100 DOCUMENTATION DE COM. FÉDÉRATION	1 787.40	1 717.20	70.20	4.08
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 089.28	1 581.07	2 508.21	158.63
62510500 FRS DÉPL. BÉNÉVOLES	4 803.99	3 617.89	1 186.10	32.78
62513000 FRAIS DÉPLACEMENT BÉNÉVOLE EN ABANDON		280.00	-280.00	-100.00
62570000 RÉCEPTIONS	3 159.36	2 706.27	453.09	16.74
62610000 LIAISONS INFORMATIQUES ET SPÉCIALISÉES	511.39	724.79	-213.40	-29.52
62620000 TÉLÉPHONE, INTERNET	4 818.15	4 401.76	416.39	9.45
62700000 FRAIS BANCAIRES	929.69	1 103.03	-173.34	-15.68
62810000 CONCOURS DIVERS	220.05	1 127.66	-907.61	-80.50
62811000 COTISATIONS FEDERATION	8 483.00	11 671.00	-3 188.00	-27.32
Aides financières		3 450.00	-3 450.00	-100.00
65720000 QUOTES-PARTS DE GÉNÉROSITÉ REVERSÉE		3 450.00	-3 450.00	-100.00
Impôts, taxes et versements assimilés	1 040.06	955.71	84.35	8.79
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	1 000.06	765.71	234.35	30.55

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
63512100 TAXE FONCIÈRE OM RÉCUPÉRABLE	40.00	140.00	-100.00	-71.43
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRES		50.00	-50.00	-100.00
Salaires et traitements	180 096.77	145 085.35	35 011.42	24.13
64110000 SALAIRES BRUTS	148 356.64	135 639.97	12 716.67	9.38
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	28 076.02	5 922.67	22 153.35	374.02
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	6 620.00		6 620.00	-
64152000 PROVISIONS CONGES PAYES	-2 955.89	3 522.71	-6 478.60	-183.91
Charges sociales	73 623.15	53 327.30	20 295.85	38.06
64510000 URSSAF	51 308.19	37 039.47	14 268.72	38.52
64520000 COTISATIONS MUTUELLE	4 984.74	3 625.44	1 359.30	37.52
64530000 RETRAITE CADRE ET NON CADRES	10 269.29	7 609.28	2 660.01	34.96
64532000 PRÉVOYANCE CADRES ET NON CADRES	3 037.27	2 363.92	673.35	28.47
64580000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	-1 045.44	846.61	-1 892.05	-223.38
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL	720.00	277.20	442.80	159.93
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3 381.10	464.40	2 916.70	628.66
64805000 INDEMNITES NON SOUMISES COTISAT°	968.00	1 040.88	-72.88	-7.01
64830000 RBT FRAIS TRANSPORT SALARIÉS		60.10	-60.10	-100.00
Dotations aux amortissements et dépréciations	10 906.09	10 874.86	31.23	0.29
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	10 906.09	10 874.86	31.23	0.29
Dotations aux provisions		1 576.00	-1 576.00	-100.00
68155000 DOTATIONS AUX PROVISIONS		1 576.00	-1 576.00	-100.00
Reports en fonds dédiés				
Autres charges		18.60	-18.60	-100.00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE		18.60	-18.60	-100.00
TOTAL II	528 420.84	423 703.53	104 717.31	24.71
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-46 771.95	5 074.88	-51 846.83	-1 021.64
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	4 390.82	1 790.58	2 600.24	145.17
76410000 PRODUITS PARTS SOCIALES	1 032.31	22.42	1 009.89	+1 000.00
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	3 358.51	1 768.16	1 590.35	89.99
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	16 511.22	14 153.85	2 357.37	16.65
76703000 REVENU DES LIVRETS ES	16 511.22	14 153.85	2 357.37	16.65
TOTAL III	20 902.04	15 944.43	4 957.61	31.09
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	20 902.04	15 944.43	4 957.61	31.09
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-25 869.91	21 019.31	-46 889.22	-223.08
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	350.00		350.00	-
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION	350.00		350.00	-
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	350.00		350.00	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	13 697.84		13 697.84	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATION DE G...	13 697.84		13 697.84	-
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	13 697.84		13 697.84	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-13 347.84		-13 347.84	
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	961.00	427.00	534.00	125.06
69500000 IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS	961.00	427.00	534.00	125.06
Total des produits (I + III + V)	502 900.93	444 722.84	58 178.09	13.08
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	543 079.68	424 130.53	118 949.15	28.05
EXCEDENT OU DEFICIT	-40 178.75	20 592.31	-60 771.06	-295.12

In Extenso

IN EXTENSO GRENOBLE
1 bis, boulevard de la Chantourne
38700 La Tronche

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés