

# Sommaire

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>7</i>
<i>Annexe au bilan</i>	<i>9</i>
<i>Variation des fonds dédiés</i>	<i>10</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>11</i>

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> Frais d'établissement Frais de recherche et de développement Donations temporaires d'usufruit Concessions brevets droits similaires Autres immobilisations incorporelles (1) Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes  <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b> Terrains Constructions Installations techniques,mat. et outillage indus. Autres immobilisations corporelles Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes  <b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>  <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b> Participations évaluées selon mise en équival. Autres participations Créances rattachées à des participations Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL (I)</b>				
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b> Matières premières, approvisionnements En-cours de production de biens En-cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises  <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>  <b>CREANCES (3)</b> Créances clients, usagers et comptes rattachés Créances reçues par legs ou donations Autres créances  <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>  <b>DISPONIBILITES</b>	25 643		25 643	21 356
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>25 643</b>		<b>25 643</b>	<b>21 356</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III ) Primes de remboursement des obligations ( IV ) Ecart de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>		<b>25 643</b>		<b>25 643</b>	<b>21 356</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires	2 996	2 996
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	16 431	6 427
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>6 216</b>	<b>10 004</b>
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>25 643</b>	<b>19 426</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>25 643</b>	<b>19 426</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		1 930
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>		<b>1 930</b>
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	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		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	<b>Total des dettes</b>		
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>25 643</b>	<b>21 356</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	6 216,32	10 004,02
	(1) Dont à moins d'un an		
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	395	100
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		426
	dont ventes de dons en nature		426
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 000	1 000
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	26 168	28 852
	Mécénats		2 722
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés	1 930	10 295
	Autres produits		
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>30 493</b>	<b>43 394</b>
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	24 277	31 461
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		1 930
	Autres charges		
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>24 277</b>	<b>33 390</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>6 216</b>	<b>10 004</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		6 216	10 004
PRODUITS FINANCIERS	De participation 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</b>		
CHARGES FINANCIERES	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		
	<b>Total des charges financières</b>		
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT avant impôts		6 216	10 004
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>30 493</b>	<b>43 394</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>24 277</b>	<b>33 390</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>6 216</b>	<b>10 004</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Dons en nature			
Prestations en nature		322	142
Bénévolat		86 740	93 093
<b>TOTAL</b>		<b>87 062</b>	<b>93 234</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations		322	142
Personnel bénévole		86 740	93 093
<b>TOTAL</b>		<b>87 062</b>	<b>93 234</b>

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2022	12	01/01/2021	12	Variations	%
	31/12/2022	mois	31/12/2021	mois		
TOTAL I - Actif immobilisé NET						
TOTAL II - Actif circulant NET	25 643	100,00	21 356	100,00	4 287	20,07
Disponibilités	25 643	100,00	21 356	100,00	4 287	20,07
BANQUE	25 643	100,00	21 356	100,00	4 287	20,07
TOTAL DU BILAN ACTIF	25 643	100,00	21 356	100,00	4 287	20,07

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Total des fonds propres</b>	<b>25 643</b>	<b>100,00</b>	<b>19 426</b>	<b>90,96</b>	<b>6 216</b>	<b>32,00</b>
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>25 643</b>	<b>100,00</b>	<b>19 426</b>	<b>90,96</b>	<b>6 216</b>	<b>32,00</b>
<b>Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires</b>	<b>2 996</b>	<b>11,68</b>	<b>2 996</b>	<b>14,03</b>		
PREMIERE SITUATION PATRIMONIALE	2 996	11,68	2 996	14,03		
<b>Report à nouveau</b>	<b>16 431</b>	<b>64,08</b>	<b>6 427</b>	<b>30,09</b>	<b>10 004</b>	<b>155,66</b>
REPORT A NOUVEAU	16 431	64,08	6 427	30,09	10 004	155,66
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>6 216</b>	<b>24,24</b>	<b>10 004</b>	<b>46,84</b>	<b>(3 788)</b>	<b>-37,86</b>
<b>Total des autres fonds propres</b>						
<b>Total autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>			<b>1 930</b>	<b>9,04</b>	<b>(1 930)</b>	<b>-100,00</b>
<b>Fonds dédiés sur ress. liées à la générosité du public</b>			<b>1 930</b>	<b>9,04</b>	<b>(1 930)</b>	<b>-100,00</b>
FONDS DEDIES S/DONS 100/1			1 930	9,04	(1 930)	-100,00
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>						
<b>Total du passif</b>	<b>25 643</b>	<b>100,00</b>	<b>21 356</b>	<b>100,00</b>	<b>4 287</b>	<b>20,07</b>

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>30 493</b>	<b>100,00</b>	<b>43 394</b>	<b>100,00</b>	<b>(12 901)</b>	<b>-29,73</b>
<b>Cotisations</b>	<b>395</b>	<b>1,30</b>	<b>100</b>	<b>0,23</b>	<b>295</b>	<b>295,00</b>
COTISATIONS	395	1,30	100	0,23	295	295,00
<b>Ventes de biens et services</b>			<b>426</b>	<b>0,98</b>	<b>(426)</b>	<b>-100,00</b>
<b>Ventes de biens</b>			<b>426</b>	<b>0,98</b>	<b>(426)</b>	<b>-100,00</b>
Ventes solidaires			426	0,98	(426)	-100,00
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>28 168</b>	<b>92,38</b>	<b>32 573</b>	<b>75,06</b>	<b>(4 405)</b>	<b>-13,52</b>
<b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>	<b>2 000</b>	<b>6,56</b>	<b>1 000</b>	<b>2,30</b>	<b>1 000</b>	<b>100,00</b>
Subvention CCAS MLO	2 000	6,56	1 000	2,30	1 000	100,00
<b>Ressources générosité du public - Dons manuels</b>	<b>26 168</b>	<b>85,82</b>	<b>28 852</b>	<b>66,49</b>	<b>(2 683)</b>	<b>-9,30</b>
DONS	14 803	48,55	16 163	37,25	(1 360)	-8,41
ABANDONS FRAIS PAR LES BENEVOLES			82	0,19	(82)	-100,00
ABANDON FRAIS BENV-AIDE FAMILLES	4 018	13,18	5 177	11,93	(1 159)	-22,38
ABANDON FRAIS BENEV.100/1			218	0,50	(218)	-100,00
100/1 DONS	7 347	24,09	7 212	16,62	135	1,87
<b>Ressources générosité du public - Mécénats</b>			<b>2 722</b>	<b>6,27</b>	<b>(2 722)</b>	<b>-100,00</b>
MECENAT			2 722	6,27	(2 722)	-100,00
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>1 930</b>	<b>6,33</b>	<b>10 295</b>	<b>23,72</b>	<b>(8 366)</b>	<b>-81,26</b>
<b>Utilisations des fonds dédiés</b>	<b>1 930</b>	<b>6,33</b>	<b>10 295</b>	<b>23,72</b>	<b>(8 366)</b>	<b>-81,26</b>
UTILISATION FONS DEDIES 100/1	1 930	6,33	10 295	23,72	(8 366)	-81,26
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>24 277</b>	<b>79,61</b>	<b>33 390</b>	<b>76,95</b>	<b>(9 114)</b>	<b>-27,29</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>24 277</b>	<b>79,61</b>	<b>31 461</b>	<b>72,50</b>	<b>(7 184)</b>	<b>-22,83</b>
AIDE FAM - SANTE			200	0,46	(200)	-100,00
AIDE FAM - TRANSPORT	982	3,22	1 009	2,33	(27)	-2,68
AIDE FAM - VIE QUOTIDIENNE	3 391	11,12	4 868	11,22	(1 477)	-30,34
AF CDJM77	3 015	9,89	4 225	9,74	(1 210)	-28,64
AF FRAIS ADMINISTRATIFS	2 335	7,66	1 724	3,97	611	35,45
AF FRAIS SCOLARITE	38	0,13	34	0,08	4	12,54
AF FRAIS CULTURE	176	0,58			176	
DEPLACEMENT 100/1			218	0,50	(218)	-100,00
100/1 LOYERS F2	2 462	8,07	2 460	5,67	2	0,08
100/1 LOYER F3	6 000	19,68	6 000	13,83		
100/1 HEBERGEMENT	741	2,43	2 384	5,49	(1 644)	-68,94
100/1 CHARGES APPART F2	2 007	6,58	2 314	5,33	(307)	-13,28
100/1 CHARGES APPART F3	2 152	7,06	1 722	3,97	430	25,00
100/1 ENTRETIEN & IMPREVUS F2			697	1,61	(697)	-100,00
FRAIS ADMINISTRATIF ASSOC	978	3,21	802	1,85	175	21,85
HONORAIRES			2 722	6,27	(2 722)	-100,00
DEPLACEMENTS			82	0,19	(82)	-100,00
<b>Reports en fonds dédiés</b>			<b>1 930</b>	<b>4,45</b>	<b>(1 930)</b>	<b>-100,00</b>
REPORTS EN FONDS DEDIES 100/1			1 930	4,45	(1 930)	-100,00
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>6 216</b>	<b>20,39</b>	<b>10 004</b>	<b>23,05</b>	<b>(3 788)</b>	<b>-37,86</b>

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	6 216	20,39	10 004	23,05	(3 788)	-37,86
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Excédent ou déficit de l'exercice	6 216	20,39	10 004	23,05	(3 788)	-37,86
Contributions volontaires en nature	87 062	285,52	93 234	214,85	(6 172)	-6,62
Prestations en nature	322	1,06	142	0,33	180	126,95
CVN PRODUITS : PRESTATIONS EN NATURE	322	1,06	142	0,33	180	126,95
Bénévolat	86 740	284,46	93 093	214,53	(6 353)	-6,82
CVN PRODUITS : BENEVOLAT	86 740	284,46	93 093	214,53	(6 353)	-6,82
Charges des contributions volontaires en nature	87 062	285,52	93 234	214,85	(6 172)	-6,62
Prestations	322	1,06	142	0,33	180	126,95
CVN : PRESTATIONS	322	1,06	142	0,33	180	126,95
Personnel bénévole	86 740	284,46	93 093	214,53	(6 353)	-6,82
CVN EMPLOIS : PERSONNEL BENEVOLE	86 740	284,46	93 093	214,53	(6 353)	-6,82

## 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 **25 643** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **30 493** euros
  - un total charges de **24 277** euros
- dégage un résultat de **6 216** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2022**
- finit le **31/12/2022**
- et a une durée de **12** mois.

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

L'association loi 1901 DE LOIN EN LOING - SOLIDARITE MIGRANTS est une association humanitaire qui a pour objet d'aider les migrants, les réfugiés, les personnes en grande difficulté à la couverture de leurs besoins de base et intérêts vitaux, à la défense de leurs droits sociaux, dans le but de faciliter leur intégration dans la société.

Son activité consiste à aider des familles démunies à assurer leur besoins vitaux et leur intégration dans la région d'Ecuelles, Seine et Marne, où il ont été affectés. Notamment, une partie de l'activité consiste à louer 2 logements financés par des dons et destinés à 2 familles afin qu'elles puissent vivre leur vie de famille dans un cadre pérenne.

Elle fonctionne à ce jour très majoritairement par du bénévolat et des dons.

Ces comptes annuels sont établis selon les principes généraux du plan comptable général et des spécificités des associations décrites dans le règlement ANC2018-06.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

## Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

	Fonds dédiés clôture 31/12/2021	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2022	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
100 pour 1	1 930		1 930				
<b>TOTAL</b>	<b>1 930</b>		<b>1 930</b>				

Le 100/1 correspond à des donateurs qui mutualisent leurs efforts financiers via L'association DE LOIN EN LOING pour fournir un logement à une famille.  
Ces dons sont fléchés et ne servent que pour les loyers et frais ou charges des appartements.  
Depuis début 2021 ce sont 2 logements qui ont été mis à disposition de 2 familles.

# Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2022	31/12/2021
Dons en nature		
Prestations en nature		
Déplacements (hors indemnités kilométriques ayant fait l'objet d'un abandon - valorisation 3,321 €/Km) COMPTABILISES	322	142
	322	142
Bénévolat		
Temps passé pour le fonctionnement de l'association (645,5 heures - valorisation 24 €/heure) (Préparation AG, CA, Bureaux, Présidence, secrétariat, trésorerie- comptabilité)	15 492	18 159
Temps passé par les bénévoles pour les actions (2 968,67 heures - valorisation 24 €/heure) (Plateforme CDJM, Appuis familles, encadrement des hébergés, coordonition et suivi administratif et juridique, 100/1) COMPTABILISES	71 248	74 934
	86 740	93 093
<b>Total</b>	<b>87 062</b>	<b>93 234</b>

Répartition par nature de charges	31/12/2022	31/12/2021
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations cf supra COMPTABILISES	322	(142)
	322	(142)
Personnel bénévole cf supra COMPTABILISES	15 492 71 248	(18 159) (74 934)
	86 740	(93 093)
<b>Total</b>	<b>87 062</b>	<b>(93 234)</b>