



LES RESTAURANTS DU CŒUR LES RELAIS DU CŒUR

ASSOCIATION DEPARTEMENTALE
Restaurants du Cœur du DOUBS (AD25)

COMPTES ANNUELS AU **30/04/2024**

Date d'établissement des comptes : 23/07/2024

Signatures

Président

Trésorier

1. BILAN ACTIF

BILAN ACTIF (en €)	EXERCICE CLOS LE 30/04/2024			EXERCICE CLOS LE 30/04/2023
	BRUT	Amortissements et provisions (à déduire)	NET	NET
Immobilisations incorporelles				
Autres Immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Sous-total Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	238 045	224 211	13 835	37 665
Installations techniques, matériel et outillage	157 147	98 144	59 003	70 477
Autres immobilisations corporelles	616 515	390 743	225 771	280 530
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations				
Sous-total – Immobilisations corporelles	1 011 708	713 098	298 609	388 672
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 091		9 091	9 091
Sous-total – Immobilisations financières	9 091		9 091	9 091
TOTAL I – ACTIF IMMOBILISÉ	1 020 799	713 098	307 701	397 763
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Autres créances	286 280		286 280	124 256
Valeurs mobilières de placement	102 000		102 000	100 000
Disponibilités	81 719		81 719	177 585
Charges constatées d'avances	12 047		12 047	4 243
TOTAL II – ACTIF CIRCULANT	482 046		482 046	406 083
TOTAL GÉNÉRAL	1 502 845	713 098	789 746	803 847

2. BILAN PASSIF

BILAN PASSIF (en €)	EXERCICE CLOS LE 30/04/2024	EXERCICE CLOS LE 30/04/2023
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise	48 108	48 108
Fonds propres avec droit de reprise	451 445	451 445
Réserves	111 674	111 674
Report à nouveau	-5 386	70 180
Excédent ou déficit de l'exercice	22 648	-75 567
Sous-total : Situation nette	628 489	605 841
Subventions d'investissement	101 222	145 824
TOTAL I – FONDS PROPRES ET RÉSERVES	729 711	751 665
Fonds dédiés		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés	7 394	5 799
TOTAL II – FONDS DÉDIÉS	7 394	5 799
Provisions		
Provisions pour risque		
Provisions pour charges	1 612	
TOTAL III – PROVISIONS	1 612	
Dettes		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 439	38 425
Dettes fiscales et sociales	3 329	1 672
Autres dettes	394	1 170
Sous-total des dettes	47 163	41 268
Produits constatés d'avance	3 866	5 115
TOTAL IV – DETTES	51 029	46 383
TOTAL GÉNÉRAL	789 746	803 847

3. COMPTE DE RÉSULTAT

COMPTE DE RÉSULTAT (en €)	EXERCICE CLOS LE 30/04/2024	EXERCICE CLOS LE 30/04/2023
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Ventes de prestations de services	6 345	4 390
Produits des manifestations	67 220	7 798
Sous-total – Ventes de biens et services	73 565	12 188
Production immobilisée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
<i>Concours publics</i>	5 067	690
<i>Subventions d'exploitations</i>	118 378	105 464
Sous-total – Concours publics et subventions	123 446	106 155
Ressources liées à la générosité du public		
<i>Dons manuels</i>	418 535	456 158
<i>Dons sur manifestations</i>		
<i>Mécénats</i>	22 086	
<i>Quote-part de GP reçue d'une autre OSBL</i>		
Sous-total – Ressources liées à la générosité du public	440 621	456 158
Contributions financières reçues		
<i>Contributions reçues d'une entité Restaurants du Cœur</i>	98 664	9 954
<i>Contributions reçues d'autres OSBL</i>		
Sous-total – Contributions financières	98 664	9 954
Sous-total – Produits de tiers financeurs	662 731	572 267
Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges	6 478	2 436
Utilisations des fonds dédiés	1 976	28 540
Autres produits	2 975	1 874
TOTAL I – PRODUITS D'EXPLOITATION	747 726	617 305

Compte de Résultat - suite

COMPTE DE RÉSULTAT (en €)	EXERCICE CLOS LE 30/04/2024	EXERCICE CLOS LE 30/04/2023
Achats		
Achats de marchandises		17 857
Variation de stock		
Sous-total – Achats stockés		17 857
Autres achats et charges externes	631 767	604 887
Aides financières versées		
Contribution de solidarité versée à l'Association Nationale		6 977
Autres aides financières	6 907	52
Sous-total – Aides financières	6 907	7 029
Impôts, taxes et versements assimilés		
Sur rémunérations	79	11
Autres impôts et taxes		912
Sous-total – Impôts, taxes et versements assimilés	79	922
Charges de personnel		
Salaires et traitements	15 980	2 173
Charges sociales	2 190	380
Sous-total – Charges de personnel	18 170	2 553
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	113 963	98 079
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Sous-total – Dotations aux amortissements et dépréciations	113 963	98 079
Dotations aux provisions	1 612	
Reports en fonds dédiés	3 572	2 976
Autres charges	136	992
TOTAL II – CHARGES D'EXPLOITATION	776 205	735 294
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-28 479	-117 989
Produits financiers		
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	7 373	2 394
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges financières		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III – PRODUITS FINANCIERS	7 373	2 394
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV – CHARGES FINANCIÈRES		
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	7 373	2 394
3. RÉSULTAT COURANT (I – II + III - IV)	-21 107	-115 595

Compte de Résultat - suite

COMPTE DE RÉSULTAT (en €)	EXERCICE CLOS LE 30/04/2024	EXERCICE CLOS LE 30/04/2023
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	44 602	40 251
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V – PRODUITS EXCEPTIONNELS	44 602	40 251
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opération en capital		30
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI – CHARGES EXCEPTIONNELLES		30
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	44 602	40 221
Impôts sur les bénéfices (VIII)	847	193
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	799 700	659 951
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII)	777 052	735 517
EXCÉDENT OU DÉFICIT	22 648	-75 567
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature	1 963 919	1 477 926
Prestations en nature	180 798	179 364
Bénévolat	3 722 106	3 543 826
TOTAL	5 866 823	5 201 116
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature	1 963 919	1 477 926
Mise à disposition gratuite de biens	180 651	179 070
Prestations en nature	147	294
Personnel bénévole	3 722 106	3 543 826
TOTAL	5 866 823	5 201 116
<i>Pour information, Evaluation du montant des denrées reçues de l'Association Nationale (montant calculé par l'A.N.)</i>	<i>959 242</i>	<i>700 959</i>