

Bilan Actif

Bilan Passif

		31/12/2023		31/12/2022	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement Frais de recherche et de développement Donations temporaires d'usage Concessions brevets droits similaires Autres immobilisations incorporelles (1) Avances et acomptes	388	388		
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains Constructions Installations techniques, mat. et outillage indus. Autres immobilisations corporelles Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	22 209	18 950	3 259	3 544
ACTIF IMMOBILISE	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) Participations évaluées selon mise en équival. Autres participations Créances rattachées à des participations Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	TOTAL (1)	22 597	19 338	3 259	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements En-cours de production de biens En-cours de production de services Produits en emmagasinage et finis Marchandises	4 984		4 984	5 566
ACTIF CIRCULANT	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés Créances reçues par legs ou donations Autres créances	507		507	1 235
ACTIF CIRCULANT	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBLES	138 123		138 123	144 609
	Charges constatées d'avance	417		417	
COMPTES DE REGULARISATION	TOTAL (II)	144 031		144 031	151 410
	Frais d'émission de titres Primes de remboursement des obligations (IV) Ecart de conversion passif				
TOTAL ACTIF (I à V)		166 628	19 338	147 290	154 954



		31/12/2023		31/12/2022	
		FONDS PROPRES			
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise				
	Fonds propres statutaires Fonds propres complémentaires Fonds propres avec droit de reprise Fonds propres statutaires Fonds propres complémentaires Ecart de réévaluation	98 988		98 988	
FONDS PROPRES	Réserves				
	Réserves statutaires ou contractuelles Réserves pour projet de l'entité Autres Report à nouveau Excédent ou déficit de l'exercice	4 403		4 403	
FONDS PROPRES	Fonds propres consensibles				
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	83 124		103 391	
FONDS PROPRES	Total des autres fonds propres	2 491		325	
FONDS PROPRES	Total des fonds propres	85 615		103 716	
FONDS PROPRES	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 gestion du public				
FONDS PROPRES	Total des fonds reportés et dédiés				
	Provisions pour risques Provisions pour charges				
FONDS PROPRES	Total des provisions				
DETTES (I)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	49 210		45 921	
DETTES (I)	DETTES D'EXPLOITATION				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes des legs ou donations Dettes fiscales et sociales	12 000		5 000	
DETTES (I)	DETTES DIVERSES				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits constatés d'avance	465		317	
DETTES (I)	Total des dettes	61 674		51 238	
	Ecart de conversion passif				
TOTAL PASSIF		147 290		154 954	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(20 266 92)		4 402 72	
(1) Dont à moins d'un an		61 674		51 238	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP					

ACCISAUDIT

ACCISAUDIT

Compte de Résultat

1/2

	31/12/2023	31/12/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION	12 mois	12 mois
	35	53
	6 261	5 025
	207 013	177 022
	3 808	199
Total des produits d'exploitation		217 117
CHARGES D'EXPLOITATION		
	57 661	36 428
	582	(2 810)
	1 183	1 105
	177 497	140 840
	2 865	2 583
Total des charges d'exploitation		239 788
RESULTAT D'EXPLOITATION		(22 671)

Compte de Résultat

2/2

	31/12/2023	31/12/2022
PRODUITS FINANCIERS		
RESULTAT D'EXPLOITATION		(22 671)
CHARGES FINANCIÈRES		
Total des produits financiers		1 905
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Intérêts et charges assimilées		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Différences négatives de change		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Total des charges financières		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT FINANCIER		1 905
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT COURANT avant impôts		(20 767)
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Total des charges exceptionnelles		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		500
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Participation des salariés aux résultats		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Impôts sur les bénéfices		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
TOTAL DES PRODUITS		219 521
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
TOTAL DES CHARGES		239 788
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
EXCÉDENT ou DÉFICIT		(20 267)
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Dons en nature		92 007
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Prestations en nature		39 142
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Bénévolat		29 093
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
TOTAL		160 242
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Secours en nature		92 007
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Mise à disposition gratuite de biens		39 284
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Prestations		28 951
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Personnel bénévole		16 262
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
TOTAL		160 242
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
TOTAL		159 545

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de 147 290 euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de 219 521 euros
 - un total charges de 239 788 euros
 - dégage un résultat de -20 267 euros

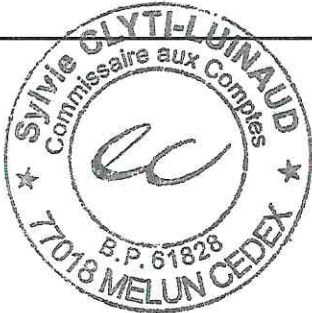
L'exercice considéré :

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

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

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de Association EPICERIE SOCIALE D'EVRY - EPISODE avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de Présentation des Comptes Annuels qui lui a été confiée.

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME



Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations	Diminutions		
		Révaluations	Acquisitions	Virent p.à b. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Autres	388				388
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	388				388
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique et mobilier	19 629				22 209
Emballages récupérables et divers			2 580		
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 629		2 580		22 209
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINÉS A ETRE CÉDÉS					
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
TOTAL	20 017		2 580		22 597

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres	388			388
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	388			388
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	16 086	2 865		18 950
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 086	2 865		18 950
TOTAL	16 473	2 865		19 338

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME



ACCIS AUDIT

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chages sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
DEPRECIATION				
Sur immobilisations				
incorporelles				
corporelles				
legs ou donations				
des titres mis en équivalence				
titres de participation				
autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients, usagers				
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

ACCIS AUDIT

Créances et Dettes

	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CRÉANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients, usagers douteux ou litigieux			
Autres créances clients, usagers			
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, entités affiliées			
Créances reçues par legs ou donations	507	507	
Dépôts divers	417	417	
Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CRÉANCES	924	924	924
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	49 210	48 634	576	
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 000	7 000	5 000	
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations assimilées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, entités affiliées				
Autres dettes	465	465		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	61 674	56 098	5 576	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Variation des Fonds Propres


	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles	98 988				98 988
Réserves pour projet de l'entité		4 403			4 403
Autres réserves		(4 403)			(20 267)
Report à nouveau	4 403				
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette	103 391				83 124
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	325		2 666		2 491
Provisions réglementées					
TOTAL	103 716		2 666	20 767	85 615

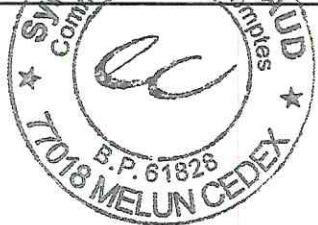
Sylvie CLYTI-LUINAUD
Commissaire aux Comptes
B.P. 61828
77018 MELUN CEDEX

Variation des Fonds Reportés

Fonds reportés clôture 31/12/2022	Report	Utilisation	Fonds reportés clôture 31/12/2023
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
TOTAL			

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME





Variation des Fonds Dédiés

Fonds dédiés clôture 31/12/2022	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	
		Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fin dédiés à des actions sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation						
Contributions financières d'autres org.						
Ressources liées à la générosité du public						
TOTAL						

ACCIS A UDIT

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION AGIRIS	01/01/2024 31/12/2024	417	417
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		417

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

Produits constatés d'avance

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



Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits		31/12/2023	31/12/2022
Dons en nature PRODUITS ALIMENTAIRES BAPIF PRODUITS ALIMENTAIRES BOULANGERIE PAUL		84 212 7 795	99 143 4 980
		92 007	104 123
	Prestations en nature		
	MISE A DISPOSITION LOCAUX	37 282	37 300
LA MISE A DISPOSITION DES LOCAUX NE COMPREND AUCUNE CHARGE LOCATIVE, LA MAIRIE NE REGLANT AUCUN MONTANT	MISE A DISPOSITION VEHICULE	1 860	1 860
		39 142	39 160
	Bénévolat		
	HEURES DE BENEVOLAT	28 951 142	16 262
DONS FRAIS DE DEPLACEMENT BENEVOLES			
Total		29 093 160 242	16 262 159 545
Répartition par nature de charges		31/12/2023	31/12/2022
Secours en nature PRODUITS ALIMENTAIRES		92 007	104 123
		92 007	104 123
	Mise à disposition gratuite de biens		
	MISE A DISPOSITION LOCAUX	37 282	37 300
FRAIS DE DEPLACEMENT BENEVOLES	MISE A DISPOSITION VEHICULE	1 860	1 860
		142	
		39 284	39 160
	Prestations		
Personnel bénévole HEURES DE BENEVOLAT		28 951	16 262
Total		28 951 160 242	16 262 159 545



COPIE CERTIFIÉE CONFORME

ACCIS AUDIT