

COMPTES ANNUELS

Compte rendu de travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l' **Association MAISON FAMILIALE DE NOYANT** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 033 232 euros
Chiffre d'affaires :	368 849 euros
Résultat net comptable :	210 515 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à BEAUCOUZE

Matthieu FOUQUERON
Expert-comptable

Bilan Actif

	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'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	1 550	1 550		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	64 989	40 772	24 217	28 413
	Constructions	200 321	39 914	160 407	173 124
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	21 284	19 268	2 015	2 360
	Autres immobilisations corporelles	214 161	187 277	26 885	33 083
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
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	1 419		1 419	1 419	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	503 724	288 781	214 943	238 400	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 371		1 371	2 318
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	9 945	1 009	8 936	15 435
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	9 154		9 154	85 660
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
		221 345	192	221 153	71 108
	DISPONIBILITES				
	Charges constatées d'avance	577 676		577 676	380 497
TOTAL (II)	819 490	1 201	818 289	555 018	
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)	1 323 214	289 982	1 033 232	793 418	

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	161 350	161 350
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	175 336	72 540
Excédent ou déficit de l'exercice	210 515	102 796
Total des fonds propres (situation nette)	547 201	336 686
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	120 137	134 265
Provisions réglementées		
Total des autres fonds propres	120 137	134 265
Total des fonds propres	667 339	470 951
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		
Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions		
Provisions pour risques	7 482	
Provisions pour charges	16 574	15 609
Total des provisions	24 056	15 609
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	174 421	152 819
Emprunts et dettes financières divers	80 320	90 138
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 950	10 150
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 540	8 025
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	36 213	27 829
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 862	5 788
Produits constatés d'avance	13 533	12 110
Total des dettes	341 838	306 858
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 033 232	793 418
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	210 515,17	102 795,81
(1) Dont à moins d'un an	184 000	87 725
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	3 922	4 165
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	368 849	306 579
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	510 867	399 588
	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		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	37 415	32 475
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	14	1	
	Total des produits d'exploitation	921 066	742 808
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	40 034	34 542
	Variation de stock	947	1 070
	Autres achats et charges externes	228 629	198 945
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 826	1 657
	Salaires et traitements	329 010	301 815
	Charges sociales	91 995	91 237
	Dotation aux amortissements et dépréciations	29 047	22 369
	Dotation aux provisions	8 447	1 761
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	97	74
	Total des charges d'exploitation	733 032	653 470
	RESULTAT D'EXPLOITATION	188 035	89 338

Compte de Résultat 2/2

	31/12/2023	31/12/2022
	188 035	89 338
RESULTAT D'EXPLOITATION		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	10 519	1 774
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	237	253
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	10 756	2 027
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	192	237
Intérêts et charges assimilées	4 053	3 025
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	4 245	3 261
RESULTAT FINANCIER	6 511	(1 234)
RESULTAT COURANT avant impôts	194 545	88 104
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	3 633	4 747
Sur opérations en capital	14 127	10 264
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	17 760	15 012
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	152	200
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	152	200
RESULTAT EXCEPTIONNEL	17 609	14 812
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	1 639	120
TOTAL DES PRODUITS	949 583	759 847
TOTAL DES CHARGES	739 068	657 051
EXCEDENT ou DEFICIT	210 515	102 796
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL		