

Association L'ECLIPSE

58 Rue des Fabricants

59100 ROUBAIX

Code NAF : 9001Z

Siret : 40202955700038

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Cabinet FDM'EXPERTS

35 Allée Lavoisier

Batiment C2

59650 VILLENEUVE D'ASCQ

Tél. : 03.20.89.51.40

Fax : 03.20.89.51.49

Email : contact@fdm-experts.fr

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		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		662	(662)	(145)
	Autres immobilisations incorporelles (1)	1 550		1 550	1 550
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	196 107	151 338	44 769	42 233
	Autres immobilisations corporelles	26 662	20 866	5 797	10 346
	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	1 000		1 000	1 000
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	225 319	172 865	52 454	54 984
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 163		1 163	1 469
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	10 693		10 693	10 276
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	121 109		121 109	150 335
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	66 109		66 109	33 521
	Charges constatées d'avance	3 261		3 261	20 119
	TOTAL (II)	202 334		202 334	215 721
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	427 653	172 865	254 788	270 705

(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

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	20 000	20 000
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	30 000	12 000
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	19 374	19 374
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	(34 953)	57 247
	Excédent ou déficit de l'exercice	(51 443)	(92 199)
	Total des fonds propres (situation nette)	(17 022)	16 421
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	43 479	41 177
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	43 479	41 177
	Total des fonds propres	26 456	57 598
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 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		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	20 070	10 405
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	179	5 436
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 233	96 794
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	61 291	39 708
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	7 729	20 215
	Produits constatés d'avance	49 831	40 548
	Total des dettes	228 332	213 106
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		254 788	270 705
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(51 443,32)	(92 199,32)
(1) Dont à moins d'un an		228 153	207 670
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1 313

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	360	420
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	28 297	42 815
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	127 347	182 166
	dont parrainages		6 667
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	572 091	771 707
	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	9 987	4 983
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	8 754	4 924
Total des produits d'exploitation		746 837	1 007 015
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	15 382	19 441
	Variation de stock	(157)	678
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	385 953	624 254
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	7 910	10 013
	Salaires et traitements	270 871	278 661
	Charges sociales	95 896	95 356
	Dotation aux amortissements et dépréciations	18 191	17 210
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	16 768	35 356
Total des charges d'exploitation		810 814	1 080 969
RESULTAT D'EXPLOITATION		(63 977)	(73 954)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(63 977)	(73 954)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		1
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	17 500	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	17 500	1
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		17 500
	Intérêts et charges assimilées	17 554	83
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	17 554	17 583
RESULTAT FINANCIER		(53)	(17 582)
RESULTAT COURANT avant impôts		(64 030)	(91 537)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		6 223
	Sur opérations en capital	12 699	11 918
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	12 699	18 141
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	112	18 803
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	112	18 803
RESULTAT EXCEPTIONNEL		12 587	(663)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		777 036	1 025 156
TOTAL DES CHARGES		828 479	1 117 356
EXCEDENT ou DEFICIT		(51 443)	(92 199)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			23 481
TOTAL			23 481
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			23 481
TOTAL			23 481