



ASSOC INITIATIVE DIEPPE BRESLE

1 quai de l'avenir

76200 DIEPPE

**Comptes annuels
du 01/01/2023 au 31/12/2023**

Partenaire essentiel de votre réussite

SOMMAIRE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Rapport

Rapport

3

4

Comptes annuels

5

Bilan Actif

6

Bilan Passif

7

Compte de Résultat

8

Détail des comptes

25

Bilan Actif détaillé

26

Bilan Passif détaillé

30

Compte de Résultat détaillé

32

Rapport



- André Demouchy
- Brigitte Gasdon Masse
- Martine Loyer
- Thomas Modeste
- Benoît Nothias

- Expertise Comptable
- Conseil en gestion, Prévention des risques
- Paie, Gestion RH, Audit social
- Audit et Commissariat aux Comptes
- Consolidation
- Transmission, Reprise, Création
- Accompagnement au développement
- Fiscalité et Patrimoine des particuliers

RAPPORT

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée pour l'entité :

ASSOC INITIATIVE DIEPPE BRESLE
Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Et conformément aux termes de notre lettre de mission du 01/12/2015, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	92 848,45 €
Résultat net comptable	8 873,44 €
Total du bilan	1 440 990,97 €

Dieppe

11, route de l'Escarpe
76200 Dieppe
Tél.: 02 35 84 60 43

Rouen

12, rue Linus Carl Pauling
76130 Mont St Aignan
Tél.: 02 35 12 87 87

Fait à DIEPPE,
Le .
ADAM DEMOUCHEY GEXCO

Benoit NOTHIAS,
Associé

Comptes annuels

6/34

7/34

ASSOC INITIATIVE DIEPPE BRESLE

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	8 640,00	5 540,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	40 207,45	57 521,00
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	35 851,00	37 592,50
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	3 800,00	12 790,00
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	4 350,00	1 550,67
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	92 848,45	114 994,17
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	68 128,22	81 406,97
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		10 000,00
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	8,46	3,48
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	68 136,68	91 410,45
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	24 711,77	23 583,72
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 910,95	222,54
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	33 533,45	4 954,55
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	39 444,40	5 177,09
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	31 769,02	11 159,80
Intérêts et charges assimilées	22 111,71	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	53 880,73	11 159,80
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-14 436,33	-5 982,71

ASSOC INITIATIVE DIEPPE BRESLE

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	10 275,44	17 601,01
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		500,00
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		500,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		500,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	1 402,00	53,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	132 292,85	120 671,26
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	123 419,41	102 623,25
EXCÉDENT OU DÉFICIT	8 873,44	18 048,01
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	11 803,00	21 153,00
Prestations en nature	26 833,00	30 218,00
Bénévolat		
TOTAL	38 636,00	51 371,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature	26 833,00	30 218,00
Personnel bénévole	11 803,00	21 153,00
TOTAL	38 636,00	51 371,00
TOTAL	8 873,44	18 048,01

ANNEXE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 440 990,97 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 8 873,44 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Présentation de l'association

Notre association Initiative Dieppe Bresle est l'une des 214 plateformes associatives réparties sur tout le territoire métropolitain et outremarin formant le réseau Initiative France, le premier réseau associatif d'accompagnement et de financement d'entrepreneurs. Notre réseau de service d'intérêt économique général se fixe comme mission de contribuer à la réduction de la fracture sociale et territoriale en se mettant à l'écoute et au service des entrepreneurs, des territoires et du développement de l'économie, de l'innovation, de l'emploi et de la cohésion sociale.

Au cœur de la raison d'être de notre association et de son réseau, figurent l'accompagnement et le financement de créateurs d'entreprise et d'entrepreneurs grâce à des prêts d'honneur personnels, sans intérêts et sans garantie permettant à ces derniers la mobilisation d'autres dispositifs -notamment bancaires- de soutien aux TPE et PME.

Pour réaliser sa mission, notre association s'appuie en particulier sur, d'une part, des collaborateurs professionnels compétents, et d'autre part, un réseau de bénévoles forts de leur expérience entrepreneuriale qui offrent aux porteurs de projets un accompagnement personnalisé, amont et aval au financement accordé par un comité d'agrément bienveillant regroupant des professionnels.

Notre association comme tout le réseau Initiative France est engagée dans un processus de qualité grâce à :

- Une Charte d'éthique, un référentiel « métier », un système de qualification, une certification ISO 9001 de la tête de réseau
- L'assistance de ses organisations régionales et des services de sa tête de réseau
- Le projet stratégique du réseau, la « promesse Initiative France »

Concrètement, sur l'exercice 2023, notre plateforme a étudié et présenté au Comité d'agrément 33 projets dont 33 ont été validés correspondant à 34 prêts personnels accordés pour un montant de 293 000 €.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis et sont présentés conformément aux dispositions :

- Du Plan Comptable Général : règlement ANC 2014-03 modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 de l'autorité des Normes Comptables (ANC)
- Des normes comptables des personnes morales non commerçantes à but non lucratif : règlement ANC 2018-06 du 05 décembre 2018
- Des normes comptables et financières spécifiques arrêtées par le réseau Initiative France suite à

ANNEXE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

l'entrée en vigueur du règlement ANC 2018-06

Les comptes annuels sont établis avec sincérité dans le respect du principe de prudence et conformément aux hypothèses de base :

- permanence des méthodes,
- indépendance des exercices
- continuité d'exploitation

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Le règlement ANC 2018-06 offre aussi certaines options de comptabilisation. Notre association a opté :

- Pour la comptabilisation des cotisations, l'option retenue est celle de comptabiliser en fonction de l'exercice de référence et non sur la base des encaissements

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont exclusivement constituées de prêts d'honneur accordés par Initiative Dieppe Bresle aux tiers bénéficiaires.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

La règle concernant la dépréciation est présentée dans la note sur le mouvement des dépréciations.

ANNEXE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		567 141		293 000
		TOTAL IV	567 141		293 000
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			567 141		293 000

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.					
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts, aménagts d. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III				
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			282 581	577 560	
		TOTAL IV		282 581	577 560	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				282 581	577 560	

ANNEXE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immobs financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres	67 651	31 768	33 533	65 886
TOTAL	67 651	31 768	33 533	65 886
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL	67 651	31 768	33 533	65 886

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsqu'il existe un risque de non recouvrement des prêts d'honneur, sur la base du solde de prêt selon la méthode suivante :

- Cessation d'activité ou liquidation judiciaire en cours : 100 % du solde
- Redressement judiciaire en cours : 100% du solde
- Au-delà de 6 échéances non honorées : 75% du solde
- Au-delà de 3 échéances non honorées : 50% du solde

Une provision complémentaire correspondant à 2.5 % du solde des prêts à recevoir a été constatée depuis l'exercice 2020. En 2023, la provision a été majorée pour représenter 3.25 % du solde des prêts à recevoir. Cette provision est constituée pour couvrir les risques d'impayés suite à la pandémie du covid

ANNEXE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions			Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires					
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>					
	Pour prêts d'installation					
	Autres provisions réglementées					
TOTAL I						
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges					
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme					
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires					
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
	Autres provisions pour risques et charges		10 000			10 000
TOTAL II			10 000			10 000
Provisions pour depreciation	/ immobilisations	- incorporelles				
		- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation				
		- autres immobs financières	67 651	31 768	33 533	65 886
	Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients						
Autres provisions pour dépréciation						
TOTAL III			67 651	31 768	33 533	65 886
TOTAL GENERAL (I + II + III)			77 651	31 768	33 533	75 886
Dont provisions pour pertes à terminaison						
Dont dotations & reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles		27 404	33 533	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée						

ANNEXE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision pour charges de 10 000 € a été constatée au 31/12/2022 par prudence pour faire face aux temps à passer sur la phase restante à réaliser à la date de clôture qui concernent l'ancien dispositif de la région.

Cette provision est maintenue au 31/12/2023.

ANNEXE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (NI)

L'état des prêts décaissés à l'actif du bilan se présente ainsi :

Le montant brut des prêts décaissés sur 2023 s'élève à un montant de 290 000 € contre 281 500 € sur 2022

Sur l'exercice 2023, 41 prêts ont été décaissés pour un montant de 281 500 € dont :

- 31 prêts pour un montant de 275 000 € accordés en 2023.
- 3 prêts pour un montant de 15 500 € accordés en 2022

LA TRÉSORERIE

Au 31 12 2023, la trésorerie se décompose ainsi selon la méthode préférentielle préconisée par la Norme Initiative France :

trésorerie hors Alizé	31 12 2023
	montant
trés. s. prêt	342 423
trés. fonctionnement	116 068
total	567 509

ANNEXE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)		577 560	258 581	318 979
	Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		16 070	16 070	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <div></div>				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers	17 524	17 524	
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)		10 000	10 000		
Charges constatées d'avance					
TOTAUX			621 154	302 175	318 979
REVENUS	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice	293 000	
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice	282 580	
	(3)	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)			
	Créances reçues par legs ou donations				

ANNEXE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS À RECEVOIR

L'association a obtenu un apport associatif avec droit de reprise de la region normandie pour 25 K€ pour le financement de la dotation au fonds de prêt d'honneur, versée à hauteur de 15 000 €. Le solde de cette subvention, soit 10 K€ sera perçu en 2024.

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	12 100
Autres créances	27 524
Disponibilités	4 731
TOTAL	44 355

ANNEXE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

La variation des fonds propres sur l'activité prêt peut se résumer ainsi :

- Fonds de prêts sans droit de reprise au 31 12 2023: 672 425 € soit une variation de 30 859 € par rapport à l'exercice précédent
- Fonds de prêts avec droit de reprise au 31 12 2023 : 105 654 € soit une variation de 56 213 € par rapport à l'exercice précédent.

L'association a remboursé la convention d'apport avec droit de reprise pour 77 K€ au crédit agricole. En 2024, le crédit agricole accordera un prêt de 120 K€ qui sera comptabilisé en dette financière.

Libellé	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres complémentaires	641 566,37		34 651,00	4 991,81	672 425,56
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres complémentaires	161 867,92		25 000,00	81 213,00	105 654,48
Réserves					
Réserves pour projet de l'entité	11 854,78				11 854,78
Report à nouveau	183 618,57		24 066,48		207 871,83
Excédent ou déficit de l'exercice	18 048,01		8 874,00	18 048,00	8 874,01
TOTAUX	1 016 955,65		92 591,48	104 252,81	1 006 680,66

Les ressources de fonds de prêt octroyés dans le cadre des prêts d'honneur sont enregistrées dans des comptes d'apports avec ou sans droit de reprise selon les obligations conventionnelles.

Le résultat sur fonds de prêt de l'exercice fait l'objet d'une décision de l'Assemblée Générale annuelle pour l'affecter sur les comptes d'apports, par principe d'imputation des dépréciations de l'actif immobilisé sur les apports qui les ont financés, dans des comptes spécifiques, apparaissant en négatif dans le bilan passif.

Les pertes et provisions sont imputées suivant le type de créances, avec ou sans droit de reprise.

ANNEXE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Le compte autres dettes correspond au fonds Alizé. Le fond de prêt Alizé present à l'actif et au passif n'appartient pas à l'association mais il est porté par cette dernière.

Une convention d'emprunt de 40 K€ avec la caisse d'épargne a été signée sur l'exercice 2022. Les 40 K€ ont été constatés en emprunt et un compte bancaire va être ouvert en 2024 pour constater le placement des fonds nécessaires afin de rembourser ce prêt après 5 ans.

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	42 552	2 552	40 000	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		58 679	58 679		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux					
Etat &	Impôts sur les bénéfices	1 402	1 402		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) (3)		320 378	320 378		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		1 300	1 300		
TOTAUX		424 311	384 311	40 000	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				
(3)	Autres dettes reçues par legs ou donations	310 731	310 731		

ANNEXE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 581
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	9 297
TOTAL DES CHARGES À PAYER	58 878

ANNEXE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Les informations concernant les mises à disposition de biens ou de personnel sont évaluées et transmises par les donateurs à partir des coûts enregistrés dans leur propre comptabilité.

Le bénévolat est quantifié grâce :

- aux relevés d'heures fournis par les différents bénévoles comme les parrains
- aux feuilles de présences remplies lors des différentes réunions comme les réunions des comités d'agrément, des diverses commissions techniques ou comités ad hoc

Le bénévolat est évalué sur la base de 33 € de l'heure comme en 2022.

Participations des bénévoles aux comités d'agrément :

Nombre d'heures consacrées : 358 h

Taux horaire : 33 € / heure

Valorisation du bénévolat : 11 803 €

Prestations comptables à titre gratuit :

Suivant convention avec le cabinet Adam Demouchy Gexco

Montant de la prestation en nature pour 2023 : 4 800 €

Vie associative et promotion :

Mise à disposition gratuite de personnel CCI Seine Mer Normandie : 22 033 €

soit au total 38 636 €

ENGAGEMENTS DONNÉS

Les Prêts d'honneur accorés sur 2023 et versés en 2024 s'élèvent 25 000 €

ANNEXE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	2 100	2 010
Total	2 100	2 010

ANNEXE**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

Analyse du résultat :

Des comptes de résultat distincts entre le fonctionnement et la gestion du fonds de prêt sont présentés en annexe.

- *Montant des concours publics et subventions reçues (ANC 2018-06)*

	2022			2023		
concours publics	concours	subventions	subventions	concours	subventions	subventions
subventions	publics	exploit.	investis.	publics	exploit.	investis.
Union Européenne						
Etat						
Region normandie	57 521			40 207		
Intercommunalités		37 593			35 851	
autres						
total	57 521	37 593		40 207	35 851	

Détail des comptes

ASSOC INITIATIVE DIEPPE BRESLE

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Prêts	577 559,99	65 886,88	511 673,11	499 490,07
27481010 PRÊT FRANCONVILLE				1 000,00
27481020 PRÊT BRANCHU				3 887,84
27481090 PRÊT MAS				2 319,27
27481150 PRÊT SCCELLIER VANMARCKE	-466,48		-466,48	33,50
27481160 PRÊT CHEVRIER				249,61
27481170 PRÊT QUESNEL				-277,86
27481280 PRÊT AGRARE	2 500,11		2 500,11	3 889,06
27481290 PRÊT DAVRETON				3 055,75
27481300 PRÊT CORDIER				916,75
27481310 PRÊT BLY/VISUS	972,36		972,36	3 305,64
27481320 PRÊT MARCHAND	972,48		972,48	2 639,04
27481330 DUNEUFGERMAIN	1 000,08		1 000,08	2 000,04
27481340 DUCROCQ QUENTIN	4 166,84		4 166,84	9 166,76
27481350 PRÊT BOÉ	1 333,40		1 333,40	2 333,36
27481360 PRÊT BOULENGER	1 333,40		1 333,40	2 333,36
27481370 PRÊT DENIS	1 416,73		1 416,73	2 416,69
27481380 PRÊT COSCIA ALEXIS	5 000,14		5 000,14	8 333,38
27481390 PRÊT PEUFFIER				3 333,34
27481400 PRÊT FREBOURG	2 639,04		2 639,04	4 305,60
27481410 PRÊT DUVEAU	2 166,70		2 166,70	3 000,00
27481420 PRÊT LESUEUR	4 000,00		4 000,00	4 000,00
27481430 PRÊT DULYSSE	6 444,46		6 444,46	
27481700 PRÊT CAMEL				222,30
27482020 PRÊT SAUVEGRAIN				-166,43
27482030 PRÊT ANQUETIL	333,56		333,56	333,56
27482110 PRÊT BARQ				2 500,00
27482140 PRÊT CANFIN	2 333,36		2 333,36	2 333,36
27482170 PRÊT HOLLEY				-500,00
27482190 PRÊT MAUDUIT				-500,00
27482200 PRÊT NASRI	555,84		555,84	555,84
27482210 PRÊT COUY	277,70		277,70	277,70
27482230 PRÊT BLANJOUÉ	140,08		140,08	140,08
27482240 PRÊT MILAN				666,76
27482250 PRÊT DION/PRUVOST				2 500,48
27482260 PRÊT MULOT	7 200,00		7 200,00	10 800,00
27482270 PRÊT DENNETIÈRE				3 333,24
27482280 PRÊT LEFEBVRE	2 236,22		2 236,22	3 791,74
27482290 PRÊT BOURGEOIS	4 444,60		4 444,60	6 111,22
27482300 PRÊT CADINOT SYLVAIN	4 833,54		4 833,54	6 833,46
27482310 JOUANNY ARTHUR	2 500,08		2 500,08	5 833,36
27482320 TOULOUSAN NOÉMIE	2 500,08		2 500,08	5 000,04
27482330 PRÊT DUFOSSÉ	3 055,68		3 055,68	4 722,24
27482340 PRÊT COTTRELLE	2 666,68		2 666,68	4 000,00
27482350 PRÊT TALLON	10 966,71		10 966,71	13 766,67
27482360 PRÊT MICHE-VIDECOQ	2 416,69		2 416,69	
27482370 PRÊT DUPRESSOIR	5 000,04		5 000,04	
27482380 PRÊT DELRIEU	8 333,38		8 333,38	
27482390 PRÊT BEAUVISAGE	6 111,13		6 111,13	
27482400 PRÊT BARON CLAIRE-ANNE	5 166,70		5 166,70	
27482410 PRÊT LE LAPOUS	5 638,92		5 638,92	
27482420 PRÊT THOMINETTE	5 638,92		5 638,92	
27482430 PRÊT PAYEN	4 027,84		4 027,84	
27482440 PRÊT DESON	3 000,00		3 000,00	
27482450 PRÊT LANGLOIS CYRIL	14 000,00		14 000,00	

ASSOC INITIATIVE DIEPPE BRESLE

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
27483110 PRÊT DAMERVAL				250,11
27483300 PRÊT ROUSSEL	-138,56		-138,56	-138,56
27483500 PRÊT HELLUIN				129,02
27483700 PRÊT TANQUERAY	2 250,03		2 250,03	2 250,03
27483710 PRÊT DE COSTER/LEDUC	916,87		916,87	1 666,84
27483720 PRÊT ROUET	444,48		444,48	1 777,80
27483730 DELVAL	1 805,76		1 805,76	3 333,44
27483740 HACHER LEAH	833,42		833,42	1 833,38
27483750 PRÊT DEPOILLY/LOUCHART	5 750,00		5 750,00	8 750,00
27483760 PRÊT BIGNON CHARLES	3 500,00		3 500,00	
27483910 PRÊT BARY	2 200,48		2 200,48	2 800,48
27483970 PRÊT DUBOIS EUGÉNIE	83,45		83,45	83,45
27483980 PRÊT CUSSAC				416,96
27483991 PRÊT ALCALA THAIS	1 416,73		1 416,73	2 416,69
27484100 PRÊT BARBIER / WADE	750,21		750,21	750,21
27484110 PRÊT LARTIZIEN / PILLON				1 417,40
27484120 PRÊT BOURDEL				-83,33
27484130 PRÊT LAHON				-138,88
27484170 PRÊT CADINOT	14 500,00		14 500,00	20 500,00
27484180 LECLERC DENIS	1 750,12		1 750,12	3 888,96
27484190 CARU MAXIME	3 819,50		3 819,50	7 986,14
27484210 PRÊT PLOUARD	2 750,00		2 750,00	4 250,00
27484220 PRÊT BAILLEUX	3 750,24		3 750,24	5 000,00
27484230 PRÊT HOMO	4 305,60		4 305,60	5 000,00
27484240 PRÊT VANZIELEGHEM	10 500,00		10 500,00	
27484250 PRÊT LE DOUARIN	12 500,04		12 500,04	
27484260 PRÊT GUYON	30 000,00		30 000,00	
27484300 PRÊT BOTTE				3 444,45
27484600 PRÊT BENOIT NOURRICHARD				3 436,70
27484900 PRÊT DUJARDIN	3 000,00		3 000,00	3 000,00
27484910 PRÊT SERAFFIN				-111,07
27484920 PRÊT LEPORTIER	1 555,58		1 555,58	1 555,58
27485130 PRÊT PLECIS				-239,52
27485150 PRÊT RYCKEBUSCH	7 000,00		7 000,00	12 000,00
27485170 PRÊT LAVAL/MICHEL				1 555,84
27485180 PRÊT LECLERC				1 111,36
27485190 PRÊT LEGRAND FABRICE				1 666,90
27485210 PRÊT TASSERY				2 750,00
27485220 PRÊT LEVAVASSEUR	555,82		555,82	3 889,06
27485230 PRÊT BALLOT	278,08		278,08	1 944,64
27485240 PRÊT HOUEL	1 249,98		1 249,98	6 249,90
27485250 PRÊT MARQUES DE OLIVEIRA	3 125,07		3 125,07	5 416,70
27485260 PRÊT FOLLIO	4 958,35		4 958,35	7 791,67
27485270 PRÊT CARON	4 958,35		4 958,35	7 791,67
27485280 PRÊT GHISLAIN	2 000,04		2 000,04	3 000,00
27485290 PRÊT FROMENTIN	2 333,35		2 333,35	3 666,67
27485310 PRÊT ALRIK HEROUT	15 000,00		15 000,00	
27485320 PRÊT SANCHEZ	7 500,07		7 500,07	
27485330 PRÊT GAUDEFRY	23 066,68		23 066,68	
27485950 PRÊT BANCE				1 600,00
27485960 PRÊT LIENARD				277,78
27485970 PRÊT HAUTOT				2 666,76
27486130 PRÊT EL MASHANI / LETOUE	916,87		916,87	916,87
27486190 PRÊT BOULAY				1 060,47
27486270 PRÊT DERAMBURE				-138,56
27486280 PRÊT DAUSSIN	694,72		694,72	694,72
27486290 PRÊT ALARD	139,20		139,20	139,20
27486300 PRÊT VONGSOUVANH	83,45		83,45	83,45
27486320 PRÊT COLLON	139,20		139,20	139,20
27486410 PRÊT PLATEL				388,54

ASSOC INITIATIVE DIEPPE BRESLE
BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
27486420 PRÊT VOCHLET				1 250,00
27486430 PRÊT GAMBIE				1 666,88
27486440 PRÊT ROBBE				972,98
27486450 PRÊT LECANTE AURELIEN				1 750,12
27486460 PRÊT OUAHA	1 111,36		1 111,36	4 444,60
27486470 PRÊT PEYREFORT	1 666,90		1 666,90	5 000,14
27486480 THEVENIN	4 583,50		4 583,50	8 750,10
27486490 BOREL DAVID	3 777,82		3 777,82	5 777,80
27486491 PRÊT LIEHRMANN	10 000,00		10 000,00	10 000,00
27486510 NICOLLEAU YANNICK	1 000,08		1 000,08	1 916,71
27486520 SNAUWAERT	2 083,52		2 083,52	3 611,20
27486530 PRÊT PERCHERON	4 222,26		4 222,26	6 666,68
27486540 PRÊT MARCHAL SOULET	1 583,39		1 583,39	2 583,35
27486550 PRÊT LECOMPTÉ	7 111,04		7 111,04	
27486560 PRÊT DARRAS	3 444,45		3 444,45	
27486570 PRÊT PEUFFIER STÉPHANE	8 888,92		8 888,92	
27486580 PRÊT TREUNET	10 000,00		10 000,00	
27486800 PRÊT DELAPORTE C				2 361,28
27487000 PRÊT CAILLET				-416,42
27487080 PRÊT TETU	250,11		250,11	416,77
27487090 PRÊT BAZIRE				416,96
27487110 PRÊT SAMAN				-338,41
27487120 PRÊT HEROUT				1 666,88
27487130 PRÊT CLERET				916,75
27487140 PRÊT LASSEREY				1 528,00
27487150 PRÊT HENRIO				3 333,52
27487160 PRÊT PERRUCAUD	278,05		278,05	3 611,29
27487170 PRÊT DUPOND RICHARD	11 333,42		11 333,42	15 333,38
27487180 PRÊT AGEZ	1 555,62		1 555,62	4 222,26
27487190 MAUPAS	1 805,76		1 805,76	3 472,32
27487210 MASTIN MATHIEU	2 777,98		2 777,98	6 111,22
27487220 LEOEUF JULIEN	4 444,60		4 444,60	7 777,84
27487230 PRÊT HELIN	2 666,80		2 666,80	4 666,72
27487240 PRÊT LEVILLAIN	2 083,52		2 083,52	3 750,08
27487250 PRÊT CANU	3 333,40		3 333,40	5 833,36
27487260 PRÊT ALOYAN	2 333,35		2 333,35	3 666,67
27487270 PRÊT SENEAL	1 666,72		1 666,72	2 666,68
27487280 PRÊT LECLERCQ ULRICH	3 611,20		3 611,20	5 000,00
27487290 PRÊT ROUSSEL / LERICHE	5 666,68		5 666,68	
27487310 PRÊT CLÉMENT YANN	3 472,32		3 472,32	
27487320 PRÊT POYER	3 611,20		3 611,20	
27487330 PRÊT BLANCHARD	3 000,00		3 000,00	
27487340 PRÊT MARTIN	30 000,00		30 000,00	
27487350 PRÊT DESJARDINS	5 500,02		5 500,02	
27487930 PRÊT DIAS MOTTA				4 444,48
27487990 PRÊT BELLEC				138,81
27488000 PRÊT MINGUEZ				194,60
27488010 PRÊT BOURDON				-166,42
27488020 PRÊT POCHON				5 000,00
27488040 PRÊT DUTERTE	333,56		333,56	333,56
27488060 PRÊT DEBURE	555,49		555,49	1 111,04
27488070 PRÊT PADE				1 000,20
27488090 PRÊT SERY	1 555,68		1 555,68	3 888,96
27488100 PRÊT COSCIA	14 000,00		14 000,00	20 000,00
27488110 CHARLET MARIE THERESE	3 111,16		3 111,16	5 777,80
27488120 LEMIERE LAETITIA	2 777,98		2 777,98	6 111,22
27488130 PRÊT CAILLET	2 639,04		2 639,04	4 305,60
27488140 PRÊT SIGWALD	7 916,78		7 916,78	12 916,70
27488150 PRÊT CROISE	2 444,46		2 444,46	3 777,78
27488160 PRÊT LECLERC JEAN PHILIPPE	1 833,38		1 833,38	2 833,34

ASSOC INITIATIVE DIEPPE BRESLE

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
27488170 PRÊT BONVALET	2 500,02		2 500,02	3 000,00
27488180 PRÊT FOIRE	1 916,69		1 916,69	3 000,00
27488190 PRÊT WATTELIER	3 611,20		3 611,20	
27488200 PRÊT HUBERT ELODIE	2 000,04		2 000,04	
27488210 PRÊT MACHU	10 000,00		10 000,00	
27488500 PRÊT KHOUIDER	13 000,07		13 000,07	17 000,03
27488510 PRÊT PETIT ARMAND	10 400,14		10 400,14	13 600,06
27488520 PRÊT GEFFRAY	21 500,00		21 500,00	27 500,00
27488530 PRÊT HERMAY	7 500,12		7 500,12	12 500,04
27488540 PRÊT LEVASSEUR				1 800,00
29748000 DÉPRÉCIATIONS AUTRES PRÊTS		65 886,88	-65 886,88	-67 651,31
TOTAL (I)	577 559,99	65 886,88	511 673,11	499 490,07
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés	16 070,00		16 070,00	25 326,86
Autres	27 524,00		27 524,00	90 983,00
44110000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	8 762,00		8 762,00	15 491,50
44170000 FONDS DE PRÊTS	8 762,00		8 762,00	15 491,50
46870000 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	10 000,00		10 000,00	60 000,00
Valeurs mobilières de placement	200 133,50		200 133,50	200 133,50
50300000 ACTIONS	15 133,50		15 133,50	15 133,50
50710000 DAT	185 000,00		185 000,00	185 000,00
Disponibilités	685 590,36		685 590,36	656 414,34
51211000 CIN 901	116 068,20		116 068,20	149 022,31
51212000 CIN 902 CDC	41 279,19		41 279,19	12 295,07
51213000 CIN 903 FEDER	9 116,66		9 116,66	3 748,56
51214000 CIN 904 CG76	9 820,91		9 820,91	17 098,80
51215000 CIN 905 AGGLO	37 823,85		37 823,85	34 190,41
51216000 CIN 906 CDC	10,00		10,00	10,00
51217000 CIN 907 FEDER	10,00		10,00	10,00
51218000 CIN 908 CG76	10,00		10,00	10,00
51219000 CIN 909 AGGLO CEHN	10,00		10,00	10,00
51221000 CA CANS	3 432,70		3 432,70	16 864,26
51222000 CE 861 CEN				45 174,15
51223000 CE 440 CRHN	41 945,79		41 945,79	12 990,34
51225000 CRCA FOND DE PRET 431 COM COM	98 800,25		98 800,25	54 593,50
51226000 BANQUE CE	11 600,00		11 600,00	3 600,00
51720000 ALISÉ	310 731,00		310 731,00	306 596,36
51880000 BANQUE - INTÉRÊTS COURUS À REC	4 731,23		4 731,23	
53100000 CAISSE	200,58		200,58	200,58
TOTAL (II)	929 317,86		929 317,86	972 857,70
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 506 877,85	65 886,88	1 440 990,97	1 472 347,77

ASSOC INITIATIVE DIEPPE BRESLE

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	672 425,56	641 566,37
10241000 FONDS D'ORIGINE	140 020,20	140 020,20
10242000 FEDER	28 329,40	28 329,40
10243000 RÉGION HAUTE NORMANDIE	85 325,00	85 325,00
10244000 DÉPARTEMENT SEINE MARITIME	71 620,29	71 620,29
10245000 AGGLOMÉRATION DIEPPE MARITIME	138 174,00	126 412,00
10246000 CAISSE D'ÉPARGNE NORMANDIE	30 971,82	30 971,82
10247000 COMUNAUTÉS DE COMMUNES	157 196,50	133 107,50
10248000 SUBVENTION REGION NORMANDIE	60 000,00	60 000,00
10294100 PROVISIONS APPORTS SANS DROIT	-39 211,65	-34 219,84
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	105 654,48	161 867,92
10341000 CAISSE DES DÉPÔTS ET CONSIGNAT	74 954,79	74 954,79
10342000 CRÉDIT AGRICOLE NORMANDIE SEIN		80 000,00
10343000 CAISSE D'ÉPARGNE NORMANDIE	34 139,21	34 139,21
10344000 COORDINATION RÉGIONALE	25 000,00	
10394100 PROVISIONS APPORTS AVEC DROIT	-28 439,52	-27 226,08
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	11 854,78	11 854,78
10680000 AUTRES RÉSERVES	11 854,78	11 854,78
Report à nouveau	207 871,83	183 618,57
11000000 REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDIT	207 871,83	183 618,57
Excédent ou déficit de l'exercice	8 873,44	18 048,01
<i>Situation nette (sous total)</i>	1 006 680,09	1 016 955,65
TOTAL (I)	1 006 680,09	1 016 955,65
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	10 000,00	10 000,00
15180000 AUTRES PROV. POUR RISQUES	10 000,00	10 000,00
TOTAL (III)	10 000,00	10 000,00
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	42 552,13	40 000,00
16410000 PRÊT CAISSE D'ÉPARGNE	40 000,00	40 000,00
51222000 CE 861 CEN	2 552,13	
Dettes fournisseurs	9 097,52	50 984,23
Dettes fournisseurs factures non parvenues	49 581,37	37 319,67
Dettes fiscales et sociales	1 402,00	53,00
44400000 ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICE	1 402,00	53,00
Autres dettes	320 377,86	315 335,22
411ALRI ALRICK MANAGEMENT	50,00	
411CARU CARU CONSTRUCTION	50,00	
411ODACE ODACE EXPERTISE	100,00	
411OEC ORDRE EXPERTS COMPTABLES	100,00	
411PAINS AU PAINS POPULAIRES	50,00	
41980000 AVOIR À ÉTABLIR	8 738,86	8 738,86
46010000 FONDS ALISÉ	310 731,00	306 596,36
46860000 BPI À PAYER	558,00	
Produits constatés d'avance	1 300,00	1 700,00
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 300,00	1 700,00
TOTAL (IV)	424 310,88	445 392,12

Voir rapport de l'expert comptable

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	8 640,00	5 540,00
75620000 COTISATIONS	8 640,00	5 540,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	40 207,45	57 521,00
70610000 PRESTATION REGION	25 257,45	57 521,00
70620000 PRESTATIONS NOUVEAUX DISPOS	14 950,00	
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	35 851,00	37 592,50
74018000 SUBVENTION DIEPPE MARITIME	11 762,00	11 762,00
74021000 SUBVENTION VILLES SOEURS	3 000,00	4 200,00
74022000 SUBVENTION TERROIR DE CAUX	9 468,00	9 468,00
74023000 SUBVENTION FALAISE DU TALOU	6 108,00	6 033,00
74024000 SUBVENTION AUMAËLE BLANGY	4 313,00	4 329,50
74025000 SUBVENTION LONDINIÈRES	1 200,00	1 800,00
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	3 800,00	12 790,00
78150000 REPRISE PROVISION RISQUE ET CH		9 360,00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT		930,00
79110000 REMBOURSEMENT BPI	3 800,00	2 500,00
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	4 350,00	1 550,67
75800000 MECENAT	1 400,00	300,00
75810000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU		0,67
75819000 PARTICIPATION FINANCIÈRES AG	250,00	250,00
75830000 PARTICIPATION FRAIS DE FONCTIO	1 000,00	1 000,00
75840000 FACTURATION ENCARS PUBLICITAIR	1 700,00	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	92 848,45	114 994,17
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	68 128,22	81 406,97
60400000 PRESTATION DE SERVICES	4 790,80	6 827,42
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	756,00	482,10
61100010 MISE À DISPOSITION DE PERSONNE	34 747,22	50 384,23
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	2 500,00	2 500,00
62260000 HONORAIRES	1 931,50	2 530,00
62270000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX		533,92
62300000 PUBLICI PUBLICAT RELAT PUBLI	6 462,68	1 885,00
62310000 DIVERS CADEAUX	200,00	
62380000 INDEMNITÉS DE STAGE	1 039,50	1 678,20
62381000 FRAIS LIÉS IHN/IF		3 889,00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 367,02	110,32
62571000 FRAIS AG/CA/BUREAU	3 306,99	845,81
62571600 FRAIS CLUB	600,50	250,00
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	620,46	500,00
62700000 SERVICES BANCAIRES	4 032,37	3 817,97

ASSOC INITIATIVE DIEPPE BRESLE

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
62780000 AUT FRAIS & COMMISS SUR PREST		2 430,00
62810000 COTISATION IF	2 285,00	2 243,00
62830000 COTISATIONS IN	3 488,18	500,00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		10 000,00
68150000 DOT PROVISIONS D'EXPLOITATION		10 000,00
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	8,46	3,48
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	8,46	3,48
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	68 136,68	91 410,45
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	24 711,77	23 583,72
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 910,95	222,54
76400000 SOLDE SUR PRÊTS	695,65	
76410000 INTÉRÊTS DAT CA	5 215,30	222,54
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	33 533,45	4 954,55
78662000 REPRIS.S/PROV.DÉPRÉC.IMMOB. FI	33 533,45	4 954,55
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	39 444,40	5 177,09
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	31 769,02	11 159,80
68662000 DOT. PROV. DÉPRÉC. IMMOB. FINA	31 769,02	11 159,80
Intérêts et charges assimilées	22 111,71	
66400000 PERTE SUR PRÊTS	22 111,71	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	53 880,73	11 159,80
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-14 436,33	-5 982,71
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	10 275,44	17 601,01
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		500,00
77180000 AUTRES PROD EXCEP S/OP GESTION		500,00
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		500,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		

ASSOC INITIATIVE DIEPPE BRESLE

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		500,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	1 402,00	53,00
69500000 IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	1 402,00	53,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	132 292,85	120 671,26
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	123 419,41	102 623,25
EXCÉDENT OU DÉFICIT	8 873,44	18 048,01
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	11 803,00	21 153,00
87000000 Bénévolat	11 803,00	21 153,00
Prestations en nature	26 833,00	30 218,00
87100000 Prestations en nature	26 833,00	30 218,00
Bénévolat		
TOTAL	38 636,00	51 371,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature	26 833,00	30 218,00
86200000 PRESTATIONS	26 833,00	30 218,00
Personnel bénévole	11 803,00	21 153,00
86400000 PERSONNEL BÉNÉVOLE	11 803,00	21 153,00
TOTAL	38 636,00	51 371,00
TOTAL	8 873,44	18 048,01