



Expert - Comptable

CONNECTÉ À VOS RÉALITÉS

Association Protection Civile Yvelines - APC 78

15 Rue des Ecoles

78670 VILLENES SUR SEINE

COMPTES ANNUELS

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



www.cabinet-sogec.fr

☎ 05 53 93 89 51 @ info@cabinet-sogec.fr ✉ ZA de Bouilhaguet 47800 MIRAMONT DE GUYENNE

Société d'expertise comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Bordeaux - SARL au capital de 8000€ - RCS 306 446 394 Agen - n° Intracommunautaire FR 63306446394 - Siret 306 446 394 000 83 - APE 6920 z

Sommaire

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

<i>Attestation de l'expert-comptable</i>	<i>1</i>
<i>----- B I L A N -----</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>----- R E S U L T A T -----</i>	<i>5</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>6</i>
<i>----- A N N E X E -----</i>	<i>7</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>8</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>16</i>
<i>----- Bilan détaillé -----</i>	<i>17</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>18</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>19</i>
<i>----- Compte de résultat détaillé -----</i>	<i>20</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>21</i>

ATTESTATION

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'entreprise Association Protection Civile Yvelines - APC 78, relatif à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	467 473 euros
Chiffre d'affaires :	241 481 euros
Résultat net comptable :	12 669 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes, qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à MIRAMONT DE GUYENNE

Le Cabinet SOGEC
Stéphane ALBINET
Expert-comptable



Bilan

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				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.	68 105	14 818	53 287	5 740	
Autres immobilisations corporelles	369 720	80 385	289 335	182 350	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 676		1 676	1 676	
	TOTAL (I)	439 501	95 202	344 299	189 767
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	3 292		3 292	28 121
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	33 485		33 485	9 737
	Autres créances				9 000
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	79 806		79 806	156 254	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	6 591		6 591	5 768
	TOTAL (II)	123 174		123 174	208 880
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	562 676	95 202	467 473	398 647
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an			1 676	1 676	
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents					- autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	300 590	254 945
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	12 669	45 365
	Total des fonds propres	313 259	300 310
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports			
- Legs et donations			
- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables			
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Droits des propriétaires			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	108 718	90 000	
Provisions réglementées			
Total des autres fonds associatifs	108 718	90 000	
Total des fonds associatifs	421 977	390 310	
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
Total des provisions			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur dons manuels affectés			
Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 137	6 233
	Dettes fiscales et sociales	3 662	
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 207	2 104	
Autres dettes			
Produits constatés d'avance	4 490		
Total des dettes	45 496	8 337	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	467 473	398 647	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	12 669,24	45 364,70	
(1) Dont à moins d'un an	45 496	8 337	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			



Compte de résultat

Compte de Résultat

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	7 843	335
	Prestations de services	233 638	129 359
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	20 288	52 000
	Dons	29 700	12 231
	Cotisations	3 060	2 230
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		1
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 814	1 609
	Autres produits	230	3 000
	Total des produits d'exploitation	296 574	200 766
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	1 173	
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	219 091	109 484
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 581	
	Rémunération du personnel	15 223	10 360
	Charges sociales	4 331	4 085
	Subventions accordées par l'association		
	Dotations aux amortissements et dépréciations	29 403	18 269
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	17 477	12 495
Total des charges d'exploitation	290 280	154 693	
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		6 293	46 073
Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	1 443	623
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
2 - RESULTAT FINANCIER		1 443	623
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		7 737	46 696
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels	5 032	
	Charges exceptionnelles	99	1 331
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		4 933	(1 331)
Impôts sur les sociétés			
(+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		303 049	201 388
TOTAL DES CHARGES		290 379	156 024
EXCEDENT ou DEFICIT		12 669	45 365
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	487 188	446 824
	Bénévolat		223 125
	Prestations en nature	37 188	574
	Dons en nature	450 000	223 125
	CHARGES	487 188	223 699
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	37 188	574
Personnel bénévole	450 000	223 125	



ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **467 473** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **303 049** euros et un total **charges** de **290 379** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **12 669** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Annexe libre

Informations générales, engagements financiers et autres éléments significatifs

Description de l'objet social

L'Association de Protection Civile des Yvelines "APC 78" a pour objet de mettre en oeuvre tous les moyens dont elle dispose en vue d'assurer la protection des populations civiles en temps de paix comme en temps de crise ou de guerre.

L'association est affiliée à la Fédération Nationale de Protection Civile, et à ce titre bénéficie d'une délégation de l'agrément national pour participer aux missions de sécurité civile délivré par Arrêté Ministériel du 30 Août 2006, renouvelé le 18 juillet 2018 par Arrêté ministériel (JO du 22/07/2018)

A ce titre, et en étroite collaboration avec l'ensemble des pouvoirs publics, ainsi que tous les partenaires soucieux de soutenir son but et notamment la FNPC, l'Association de Protection Civile 78 fonde ses actions de sensibilisation et d'information du public sur :

- l'enseignement du secourisme
- La préparation, la formation, le recyclage des Moniteurs Nationaux, Equipiers et autres
- La constitution et la qualification d'Equipes d'Urgences et de Secours
- L'information sous toutes ses formes
- Etc ...

Ainsi elle est susceptible de participer, à la demande des pouvoirs publics, des organismes publics ou privés, ou à son initiative, à toutes les opérations de secours, de couverture sanitaire ou d'aide humanitaire sur le territoire national et principalement dans le département des Yvelines.

A la demande de la FNPC, ou d'une autre ADPC et en liaison avec la FNPC, elle peut étendre son action en dehors des limites du département des Yvelines et du territoire national.

L'association de Protection Civile des Yvelines s'interdit toute prise de position sur des problèmes d'ordre politiques, philosophiques ou confessionnels.

- Rémunération des dirigeants :

En application de la loi N°2006-586 du 23 mai 2006, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Les administrateurs de l'association ne sont pas rémunérés et ne bénéficient d'aucun avantage en nature.
- L'association ne dispose d'aucun cadre dirigeant salarié

Annexe libre

- Compte d'Emploi Annuel des Ressources (Avis CNC N°2008-08 du 3 avril 2008) :

Au titre de l'exercice, l'association a procédé à des opérations faisant appel à la générosité publique concernant des opérations non affectées. Cependant elle n'a pas perçu des dons pour un montant supérieur à 153 000 euros, à ce titre elle n'est pas dans l'obligation de fournir un compte d'emploi annuel des Ressources ni le compte de résultat par Origine et Destination.

- Evaluation du bénévolat :

Les heures de bénévolat recensées sont valorisées au taux horaire unique de 15 € / heure, selon la recommandation de la Fédération Nationale de Protection Civile. Au titre de l'exercice 2023, il a été recensé 30 000 heures de bénévolat soit une valorisation du bénévolat de 450 000 euros.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
Instal technique, matériel outillage industriels	16 427		51 678			68 105
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	236 025		132 258			368 283
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 437					1 437
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	253 890		183 936			437 825
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	1 676					1 676
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 676					1 676
TOTAL	255 566		183 936			439 501

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	10 687	4 130		14 818
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	54 012	25 043		79 055
	Matériel de bureau, mobilier	1 100	230		1 330
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	65 799	29 403		95 202	
TOTAL		65 799	29 403		95 202

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 676	1 676	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	33 485	33 485	
	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				
Groupe et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance	6 591	6 591		
TOTAL DES CREANCES		41 752	41 752	
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 1an 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	29 137	29 137		
	Personnel et comptes rattachés	160	160		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 502	3 502		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	8 207	8 207		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	4 490	4 490			
TOTAL DES DETTES		45 496	45 496		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	254 945	45 645		300 590
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	45 365	12 669	45 365	12 669
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	90 000	21 000	2 282	108 718
Provisions réglementées				
TOTAL	390 310	79 314	47 646	421 977

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2023	31/12/2022
Dons en nature		
Prestations en nature BUILBOX MAD Locaux et parking	37 188	574
Bénévolat Heures de bénévolat	450 000	223 125
	37 188	574
	450 000	223 125
Total	487 188	223 699

Répartition par nature de charges	31/12/2023	31/12/2022
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens locaux	37 188	
Prestations BUILBOX	37 188	574
Personnel bénévole Heures de bénévolat	450 000	223 125
	450 000	223 125
Total	487 188	223 699



Bilan détail

Détail de l' Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	344 299	73,65	189 767	47,60	154 532	81,43
Installations techniques, matériel et outillage	53 287	11,40	5 740	1,44	47 547	828,34
Matériel dps	56 985	12,19	14 308	3,59	42 677	298,27
Matériel radio	9 001	1,93			9 001	
Matériel mannequins formation	2 119	0,45	2 119	0,53		
Amortissement matériel dps	(13 580)	-2,91	(10 520)	-2,64	(3 060)	-29,09
Amort matériel radio	(646)	-0,14			(646)	
Amort matériel mannequin formation	(591)	-0,13	(167)	-0,04	(424)	-253,52
Autres immobilisations corporelles	289 335	61,89	182 350	45,74	106 985	58,67
Matériel de transport	368 283	78,78	236 025	59,21	132 258	56,04
Mobilier	1 437	0,31	1 437	0,36		
Amort.matériel de transport	(79 055)	-16,91	(54 012)	-13,55	(25 043)	-46,37
Amort.mobilier de bureau	(1 330)	-0,28	(1 100)	-0,28	(230)	-20,90
Autres immobilisations financières	1 676	0,36	1 676	0,42		
DEPOTS DE GARANTIE	1 676	0,36	1 676	0,42		
TOTAL III - Actif Circulant NET	123 174	26,35	208 880	52,40	(85 706)	-41,03
Avances & acomptes versés sur commandes	3 292	0,70	28 121	7,05	(24 829)	-88,29
Fourniss. avances et acptes	3 292	0,70	28 121	7,05	(24 829)	-88,29
Créances clients, usagers et comptes rattachés	33 485	7,16	9 737	2,44	23 748	243,90
Usagers et comptes rattachés	33 485	7,16	9 737	2,44	23 748	243,90
Autres créances			9 000	2,26	(9 000)	-100,00
Produits à recevoir			9 000	2,26	(9 000)	-100,00
Disponibilités	79 806	17,07	156 254	39,20	(76 447)	-48,93
BANQUE	77 305	16,54	62 775	15,75	14 530	23,15
Crédit mutuel formation			15 609	3,92	(15 609)	-100,00
Livret bleu	2 501	0,53	77 870	19,53	(75 369)	-96,79
Charges constatées d'avance	6 591	1,41	5 768	1,45	823	14,27
Charges constatées d'avance	6 591	1,41	5 768	1,45	823	14,27
TOTAL DU BILAN ACTIF	467 473	100,00	398 647	100,00	68 826	17,27

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	421 977	90,27	390 310	97,91	31 668	8,11
Total des fonds propres	313 259	67,01	300 310	75,33	12 949	4,31
Fonds associatif sans droit de reprise	300 590	64,30	254 945	63,95	45 645	17,90
Fonds ass. sans droit reprise	300 590	64,30	254 945	63,95	45 645	17,90
Excédent ou déficit de l'exercice	12 669	2,71	45 365	11,38	(32 695)	-72,07
Total des autres fonds associatifs	108 718	23,26	90 000	22,58	18 718	20,80
Subventions d'investissement	108 718	23,26	90 000	22,58	18 718	20,80
Subventions d'investissement	111 000	23,74	90 000	22,58	21 000	23,33
Subventions d'investissement	(2 282)	-0,49			(2 282)	
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	45 496	9,73	8 337	2,09	37 159	445,70
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 137	6,23			29 137	
Fourniss. fact. non parvenues	29 137	6,23			29 137	
Dettes fiscales et sociales	3 662	0,78	6 233	1,56	(2 571)	-41,25
Personnel - rémunérations dues	160	0,03			160	
Sécurité sociale	3 502	0,75	6 233	1,56	(2 731)	-43,81
Autres dettes	8 207	1,76	2 104	0,53	6 104	290,14
Charges à payer	8 207	1,76	2 104	0,53	6 104	290,14
Produits constatés d'avance	4 490	0,96			4 490	
Produits constatés d'avance	4 490	0,96			4 490	
Total du passif	467 473	100,00	398 647	100,00	68 826	17,27



Compte de Résultat Détail

Détail du compte de résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	296 574	100,00	200 766	100,00	95 808	47,72
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	7 843	2,64	335	0,17	7 508	N/S
70713000 Revente de matériel	1 213	0,41			1 213	
70730000 Ventes diverses	33	0,01			33	
70740000 Ventes ecussions	2 453	0,83	335	0,17	2 118	632,23
70770000 vente vûtements aux bûnûvoles	4 144	1,40			4 144	
Prestations de services	233 638	78,78	129 359	64,43	104 279	80,61
70611000 Formation	46 328	15,62	28 091	13,99	18 237	64,92
70640000 Dps	183 836	61,99	90 385	45,02	93 450	103,39
70660000 Reversion dps solidarité autres adpc	3 130	1,06	214	0,11	2 915	N/S
70670000 Autres prestations opérationnelles			3 884	1,93	(3 884)	-100,00
70680000 Autres prestations			1 175	0,59	(1 175)	-100,00
70690000 gardes SAMU Covid			5 248	2,61	(5 248)	-100,00
70810000 Participation soirée cohésion	345	0,12	360	0,18	(15)	-4,17
Subventions d'exploitation	20 288	6,84	52 000	25,90	(31 712)	-60,98
74000000 Subvention	10 288	3,47	12 000	5,98	(1 712)	-14,26
74020000 Subvention conseil départemental	10 000	3,37	10 000	4,98		
74100000 Subvention DDCS			30 000	14,94	(30 000)	-100,00
Dons	29 700	10,01	12 231	6,09	17 469	142,82
75411000 Dons manuels	879	0,30	710	0,35	169	23,83
75412000 Abandons de frais / bénévoles	28 571	9,63	11 521	5,74	17 050	147,98
75420000 Mécénats	250	0,08			250	
Cotisations	3 060	1,03	2 230	1,11	830	37,22
75610000 Cotisations	3 060	1,03	2 230	1,11	830	37,22
Autres produits de gestion courante			1		(1)	-100,00
75800000 Produits divers gest. courante			1		(1)	-100,00
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	1 814	0,61	1 609	0,80	205	12,77
79100000 Transf. charges exploitation	1 814	0,61	1 609	0,80	205	12,77
Autres produits	230	0,08	3 000	1,49	(2 770)	-92,33
75510000 Contributions financières fnpc	230	0,08	3 000	1,49	(2 770)	-92,33
Total des charges d'exploitation	290 280	97,88	154 693	77,05	135 588	87,65
Achats	1 173	0,40			1 173	
60210000 Matières consommables	28	0,01			28	
60220000 Fournitures consommables	655	0,22			655	
60225000 Fourniture de bureau	490	0,17			490	
Autres achats et charges externes	219 091	73,87	109 484	54,53	109 607	100,11
60400000 Achats d'études et prestations	3 066	1,03	6 944	3,46	(3 878)	-55,85
60410000 Sous traitance MIP	5 722	1,93			5 722	
60420000 sous traitance ADPC 91	15 680	5,29			15 680	
60430000 sous traitance Sûverine Fagard	2 700	0,91			2 700	
60490000 Sous traitance ADPC	8 056	2,72			8 056	
60611100 Eau Poissy	(14)		40	0,02	(54)	-133,94
60611200 Eau Septeuil	16	0,01	29	0,01	(14)	-47,19
60612100 EDF POISSY	261	0,09	718	0,36	(458)	-63,70
60612200 EDF SEPTEUIL	936	0,32	1 060	0,53	(124)	-11,73
60612300 Eau Hardricourt	13		115	0,06	(102)	-88,55
60630000 Fournit.entretien, petit équip	13 946	4,70	9 345	4,65	4 602	49,25
60631000 Pharmacie & petits matériel	19 614	6,61	3 387	1,69	16 228	479,15

Détail du compte de résultat

		01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations		%	
		31/12/2023	mois	31/12/2022	mois				
60632000	Tenues - vêtements de travail	22 913	7,73	4 091	2,04	18 822	460,08		
60633000	Pharmacie	6 091	2,05	1 359	0,68	4 732	348,19		
60634000	Petit mat. ops. de solidarité	553	0,19			553			
60636000	Matériels/consommables formati	1 124	0,38	216	0,11	908	419,64		
60640000	Fournitures administratives	488	0,16	40	0,02	448	N/S		
60650000	Carburant	9 107	3,07	6 830	3,40	2 277	33,33		
61100000	Sous-traitance générale			403	0,20	(403)	-100,00		
61110000	Maréchal Ferrant	1 260	0,42	1 902	0,95	(642)	-33,75		
61220000	Crédit-bail mobilier	1 769	0,60	14 906	7,42	(13 137)	-88,13		
61310000	PENSION CHEVAUX	3 096	1,04	3 040	1,51	56	1,84		
61320000	Locations immobilières	24 354	8,21	12 774	6,36	11 580	90,66		
61350000	Locations mobilières	655	0,22	535	0,27	120	22,49		
61520000	Entretien / biens immobiliers			148	0,07	(148)	-100,00		
61550000	Entretien / biens mobiliers	120	0,04	86	0,04	34	38,89		
61551000	Entretiens rép. véhicules	8 018	2,70	3 027	1,51	4 990	164,83		
61560000	Maintenance			331	0,16	(331)	-100,00		
61600000	Primes d'assurances	5 919	2,00	5 115	2,55	804	15,71		
61850000	Frais de colloques, séminaires			734	0,37	(734)	-100,00		
61851000	Soirée cohésion	172	0,06	926	0,46	(754)	-81,47		
61860000	Dépenses de formation	1 388	0,47	535	0,27	853	159,44		
62220000	Comm. et courtages. sur ventes	175	0,06	884	0,44	(709)	-80,24		
62250000	Frais vétérinaire	219	0,07	208	0,10	11	5,14		
62260000	Honoraires			110	0,05	(110)	-100,00		
62261000	Cabinet comptable	2 002	0,67	2 266	1,13	(264)	-11,65		
62300000	Publicité, publications	3 709	1,25	2 335	1,16	1 374	58,83		
62340000	Cadeaux à la clientèle			992	0,49	(992)	-100,00		
62410000	Transports sur achats	37	0,01			37			
62430000	Transports entre établissement	2 620	0,88	660	0,33	1 960	296,97		
62500000	Déplacements, missions	83	0,03	729	0,36	(646)	-88,58		
62510000	Voyages et déplacements	28 902	9,75	13 755	6,85	15 148	110,13		
62511000	péage	740	0,25	981	0,49	(240)	-24,51		
62512000	frais de stationnement			3		(3)	-100,00		
62560000	Missions	856	0,29			856			
62570000	Réceptions	14 794	4,99	2 046	1,02	12 749	623,11		
62600000	Frais postaux et de télécommun	351	0,12	51	0,03	300	582,54		
62620000	Telephone	6 278	2,12	4 875	2,43	1 403	28,78		
62700000	Services bancaires et assimilé	250	0,08	296	0,15	(46)	-15,56		
62720000	Commissions et frais	128	0,04			128			
62810000	Concours divers (cotisations)	684	0,23	270	0,13	414	153,20		
62880000	Elimination déchets infectieux	241	0,08	386	0,19	(144)	-37,43		
Impôts, taxes, versements assimilés		3 581	1,21			3 581			
63780000	Taxes diverses	3 581	1,21			3 581			
Rémunération du personnel		15 223	5,13	10 360	5,16	4 863	46,94		
64100000	Rémunérations du personnel	15 223	5,13	10 360	5,16	4 863	46,94		
Charges sociales		4 331	1,46	4 085	2,03	246	6,03		
64510000	Cotisations à l'urssaf	4 331	1,46	3 646	1,82	686	18,80		
64750000	Médecine du travail			439	0,22	(439)	-100,00		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		29 403	9,91	18 269	9,10	11 134	60,95		
68112000	Dot.amort. immo.corporelles	29 403	9,91	18 269	9,10	11 134	60,95		
Autres charges		17 477	5,89	12 495	6,22	4 983	39,88		
65100000	Redevances pour concessions	973	0,33	1 286	0,64	(312)	-24,30		
65140000	Contributions fnpc- dps	15 739	5,31	10 733	5,35	5 007	46,65		
65160000	Cotisations membres fnpc	765	0,26	470	0,23	295	62,77		
65800000	Charges de gestion courantes			7		(7)	-100,00		
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		6 293	2,12	46 073	22,95	(39 780)	-86,34		

Détail du compte de résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
RESULTAT FINANCIER	1 443	0,49	623	0,31	820	131,74
Intérêts et produits financiers	1 443	0,49	623	0,31	820	131,74
76800000 Autres produits financiers	1 443	0,49	623	0,31	820	131,74
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	7 737	2,61	46 696	23,26	(38 959)	-83,43
Produits exceptionnels	5 032	1,70			5 032	
77560000 Immobilisations financières	2 750	0,93			2 750	
77700000 Quote-part des subventions	2 282	0,77			2 282	
Charges exceptionnelles	99	0,03	1 331	0,66	(1 232)	-92,56
67100000 Charges excep. sur op. gestion	99	0,03	1 331	0,66	(1 232)	-92,56
Résultat exceptionnel	4 933	1,66	(1 331)	-0,66	6 264	470,60
TOTAL DES PRODUITS	303 049	102,18	201 388	100,31	101 660	50,48
TOTAL DES CHARGES	290 379	97,91	156 024	77,71	134 356	86,11
Excédent ou déficit de l'exercice	12 669	4,27	45 365	22,60	(32 695)	-72,07
Contributions volontaires en nature	487 188	164,27	446 824	222,56	40 364	9,03
Bénévolat			223 125	111,14	(223 125)	-100,00
Prestations en nature	37 188	12,54	574	0,29	36 614	N/S
87100000 Prestation en nature	37 188	12,54	574	0,29	36 614	N/S
Dons en nature	450 000	151,73	223 125	111,14	226 875	101,68
87500000 Bénévolat	450 000	151,73	223 125	111,14	226 875	101,68
Charges des contributions volontaires en nature	487 188	164,27	223 699	111,42	263 489	117,79
Mise à disposition gratuite biens et services	37 188	12,54	574	0,29	36 614	N/S
86100000 Mise à disposition gratuite de biens	37 188	12,54			37 188	
86200000 Prestation en nature			574	0,29	(574)	-100,00
Personnel bénévole	450 000	151,73	223 125	111,14	226 875	101,68
86400000 Personnel Bénévole	450 000	151,73	223 125	111,14	226 875	101,68

ACCOMPAGNEMENT COMPTABILITÉ EN LIGNE BILAN IMAGÉ
BILAN IMAGÉ OUTILS DE GESTION PRÉVISIONNELS
OUTILS DE GESTION CRÉATION D'ENTREPRISE FISCALITÉ PAIE
PAIE APPLICATION MOBILE COMPTABILITÉ BILAN IMAGÉ
RESSOURCE HUMAINE CONSEILS PAIE COMPTABILITÉ EN LIGNE
COMPTABILITÉ EN LIGNE AUDIT CRÉATION D'ENTREPRISE
CONSEILS FISCALITÉ COMPTABILITÉ AUDIT CONSEILS
APPLICATION MOBILE OUTILS GESTION FISCALITÉ COMPTABILITÉ
PRÉVISIONNELS BILAN IMAGÉ FISCALITÉ OUTILS DE GESTION
CONSEILS PAIE COMPTABILITÉ ACCOMPAGNEMENT
RESSOURCE HUMAINE CONSEILS AUDIT CRÉATION D'ENTREPRISE
OUTILS DE GESTION BILAN IMAGÉ PRÉVISIONNELS
CRÉATION D'ENTREPRISE APPLICATION MOBILE
ACCOMPAGNEMENT COMPTABILITÉ EN LIGNE BILAN IMAGÉ
BILAN IMAGÉ OUTILS DE GESTION PRÉVISIONNELS
OUTILS DE GESTION CRÉATION D'ENTREPRISE FISCALITÉ PAIE
PAIE APPLICATION MOBILE COMPTABILITÉ BILAN IMAGÉ
RESSOURCE HUMAINE CONSEILS PAIE COMPTABILITÉ EN LIGNE
COMPTABILITÉ EN LIGNE AUDIT CRÉATION D'ENTREPRISE
CONSEILS FISCALITÉ COMPTABILITÉ AUDIT CONSEILS
APPLICATION MOBILE OUTILS GESTION FISCALITÉ COMPTABILITÉ
PRÉVISIONNELS BILAN IMAGÉ FISCALITÉ OUTILS DE GESTION
CONSEILS PAIE COMPTABILITÉ ACCOMPAGNEMENT
RESSOURCE HUMAINE CONSEILS AUDIT CRÉATION D'ENTREPRISE
OUTILS DE GESTION BILAN IMAGÉ PRÉVISIONNELS
CRÉATION D'ENTREPRISE APPLICATION MOBILE

