

# COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ASSOCIATION ERIGE

43 Rue Villedieu  
25700 VALENTIGNEY

APE : 9499Z  
Siret : 79275964900017

C O  S U L T I S  
— A U D I T —

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes  
inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Dijon  
inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Besançon

Jacky CANNARD - Expert-Comptable associé

## Rapport de présentation des comptes annuels

### COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association ERIGE relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	924 329
Total des ressources	757 498
<b>Résultat net comptable (Excédent)</b>	<b>36 990</b>

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.

Fait à EXINCOURT  
Le 16/05/2024

Jacky CANNARD  
EXPERT-COMPTABLE

# COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

*Bilan*

## Bilan ANC N° 2018-06

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	169 410	20 650	148 760	155 643
Installations techniques, matériel et outillage	139 300	84 522	54 778	23 383
Autres immobilisations corporelles	132 233	110 439	21 794	27 385
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	550	550		
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 398		6 398	2 001
<b>Total I</b>	<b>447 891</b>	<b>216 161</b>	<b>231 730</b>	<b>208 413</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Matières premières et autres approv.	17 320		17 320	5 344
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	425 459	5 273	420 186	347 568
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	172 587		172 587	165 535
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	77 973		77 973	75 066
Charges constatées d'avance	4 533		4 533	1 765
<b>Total II</b>	<b>697 871</b>	<b>5 273</b>	<b>692 599</b>	<b>595 276</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion - Actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 145 762</b>	<b>221 434</b>	<b>924 329</b>	<b>803 689</b>

## Bilan ANC N° 2018-06

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>	<b>142 686</b>	<b>134 282</b>
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	142 686	134 282
Autres réserves		
Report à nouveau	18 286	18 286
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>36 990</b>	<b>8 404</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>197 962</b>	<b>160 972</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	61 829	62 978
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
<b>Total I</b>	<b>259 791</b>	<b>223 950</b>
<b>FONDS REPORTEES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>Total II</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total III</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts	140 290	161 000
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	140 290	161 000
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	378 681	276 437
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	104 229	121 023
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 022	439
Autres dettes	1 140	12 466
Produits constatés d'avance	38 176	8 375
<b>Total IV</b>	<b>664 538</b>	<b>579 740</b>
Ecarts de conversion - Passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>924 329</b>	<b>803 689</b>

*COMPTES ANNUELS*

2023

*Période du 01/01/2023 au 31/12/2023*

*Compte de Résultat*

## Compte de Résultat ANC N°2018-06

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
<b>Ventes de biens et de services</b>	<b>757 498</b>	<b>673 593</b>
Ventes de biens	4 478	9 438
Ventes de prestations services	753 021	664 155
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>533 468</b>	<b>478 317</b>
Concours publics et subventions d'exploitation	533 468	478 317
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Contributions financières		
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges	40 110	69 053
Utilisation des fonds dédiés		9 643
Autres produits	986	12 602
<b>Total I</b>	<b>1 332 063</b>	<b>1 243 208</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes	506 334	497 524
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	11 041	12 846
Salaires et traitements	626 965	552 732
Charges sociales	102 035	120 008
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	47 101	45 521
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	823	1 702
<b>Total II</b>	<b>1 294 300</b>	<b>1 230 333</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>37 763</b>	<b>12 875</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immob.		
Autres intérêts et produits assimilés	463	134
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de charges		50
Différences positives de change		
Produits nets / cessions de valeurs mob. de placement		
<b>Total III</b>	<b>463</b>	<b>184</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 128	2 934
Différences négatives de change		
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de placement		
<b>Total IV</b>	<b>2 128</b>	<b>2 934</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>-1 665</b>	<b>-2 750</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>36 098</b>	<b>10 125</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		846
Sur opérations en capital		
Reprises provisions, dép., et transferts de charges	1 149	1 834
<b>Total V</b>	<b>1 149</b>	<b>2 680</b>

## Compte de Résultat ANC N°2018-06

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	257	4 401
Sur opérations en capital		
Dot. amortissements, aux dépréciations et provisions		
<b>Total VI</b>	<b>257</b>	<b>4 401</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>892</b>	<b>-1 721</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>1 333 675</b>	<b>1 246 072</b>
<b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII))</b>	<b>1 296 685</b>	<b>1 237 668</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>36 990</b>	<b>8 404</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>		
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		