

PROVIDENTI'ELLES

38 Rue Jean Bouin

44100 NANTES

SIRET : 88471805700018

APE : 9499Z

ETATS FINANCIERS

PERIODE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

COMPTES ANNUELS

Attestation
Bilan Actif
Bilan Passif
Compte de Résultat

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé
Bilan Passif détaillé
Compte de Résultat détaillé

ANNEXE COMPTABLE

3
4
5
6
7
9
10
11
12
15

COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

PROVIDENTI'ELLES

Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des 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.

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

Total ressources	182 809,40 €
Résultat net comptable	29 976,08 €
Total du bilan	111 924,12 €

Fait à NANTES,
Le 15/04/2024.

Stéphane DE GUERNY,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

22020 - PROVIDENTI'ELLES

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				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	7 460,00	4 046,08	3 413,92	5 852,52
Autres				
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outill. ind.				
Autres	20 401,40	7 964,89	12 436,51	12 877,34
Immobilitisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilitisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	1 200,00		1 200,00	
TOTAL (I)	29 061,40	12 010,97	17 050,43	18 729,86
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	2 100,00		2 100,00	4 500,00
Valeurs mobilières de placement	15,20		15,20	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	92 758,49		92 758,49	66 836,26
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	94 873,69		94 873,69	71 336,26
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	123 935,09	12 010,97	111 924,12	90 066,12

BILAN PASSIF

22020 - PROVIDENTI'ELLES

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 statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	76 151,86	39 466,71
Excédent ou déficit de l'exercice	29 976,08	36 685,15
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>106 127,94</i>	<i>76 151,86</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	106 127,94	76 151,86
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 122,39	1 884,00
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	3 673,79	1 830,26
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		10 200,00
TOTAL (IV)	5 796,18	13 914,26
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	111 924,12	90 066,12

COMPTE DE RÉSULTAT

22020 - PROVIDENTI'ELLES

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	7 474,00	6 465,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	1 443,40	1 029,10
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	35 000,00	25 666,60
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	82 000,00	59 483,51
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	56 892,00	15 871,00
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		0,71
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	182 809,40	108 515,92
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	2 364,77	516,82
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	51 287,08	34 099,20
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	517,96	94,00
Salaires et traitements	75 227,73	30 426,62
Charges sociales	18 437,76	3 986,33
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	5 917,31	4 105,75
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	5,12	2,18
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	153 757,73	73 230,90
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	29 051,67	35 285,02
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	924,41	0,13
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	924,41	0,13
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	924,41	0,13

COMPTE DE RÉSULTAT

22020 - PROVIDENTI'ELLES

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)	29 976,08	35 285,15
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		-1 400,00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		-1 400,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		1 400,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	183 733,81	108 516,05
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	153 757,73	71 830,90
EXCÉDENT OU DÉFICIT	29 976,08	36 685,15
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	66 936,61	65 389,00
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	66 936,61	65 389,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	58 845,00	30 000,00
Prestations en nature		
Personnel bénévole	8 091,61	35 389,00
TOTAL	66 936,61	65 389,00
TOTAL	29 976,08	36 685,15

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

22020 - PROVIDENTI'ELLES

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				
Concessions, brevets et droits similaires	7 460,00	4 046,08	3 413,92	5 852,52
2050000000 concessions et droits similaire	7 460,00		7 460,00	7 460,00
2805000000 amortissement logiciels		4 046,08	-4 046,08	-1 607,48
Immobilisations corporelles				
Autres	20 401,40	7 964,89	12 436,51	12 877,34
2181000000 installations generales, agenc	14 342,44		14 342,44	14 342,44
2183000000 materiel de bureau et materiel	6 058,96		6 058,96	3 021,08
2818100000 amt inst gen, agenc, amen div		5 710,25	-5 710,25	-3 661,33
2818300000 amort mat bureau et mat inform		2 254,64	-2 254,64	-824,85
Immobilisations financières				
Autres	1 200,00		1 200,00	
2750000000 dépôts et cautionnements versé	1 200,00		1 200,00	
TOTAL (I)	29 061,40	12 010,97	17 050,43	18 729,86
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Autres	2 100,00		2 100,00	4 500,00
4487000000 produit à recevoir	2 000,00		2 000,00	
4670000000 autr cptes debit. ou credit.	100,00		100,00	4 500,00
Valeurs mobilières de placement	15,20		15,20	
5081000000 autres valeurs mobilières	15,20		15,20	
Disponibilités	92 758,49		92 758,49	66 836,26
5120010000 crédit agricole	11 018,86		11 018,86	50 494,01
5120080000 banque populaire	4 087,17		4 087,17	15 641,25
5120090000 crédit agricole - livret a ass	75 404,10		75 404,10	
5120100000 crédit agricole - cpte courant	1 922,36		1 922,36	
5170010000 compte en ligne - siège	301,00		301,00	701,00
5170020000 compte en ligne -maison nantes	25,00		25,00	
TOTAL (II)	94 873,69		94 873,69	71 336,26
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	123 935,09	12 010,97	111 924,12	90 066,12

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

22020 - PROVIDENTI'ELLES

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		
Réserves		
Report à nouveau	76 151,86	39 466,71
1100000000 report à nouveau cred.	76 151,86	39 466,71
Excédent ou déficit de l'exercice	29 976,08	36 685,15
Situation nette (sous total)	106 127,94	76 151,86
TOTAL (I)	106 127,94	76 151,86
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 122,39	1 884,00
4081000000 frs factures non parvenues	2 122,39	1 884,00
Dettes fiscales et sociales	3 673,79	1 830,26
4282000000 dettes prov pr cong a payer	265,80	729,78
4310000000 securite sociale	2 340,45	640,72
4372000000 caisse retraite	362,85	
4373000000 caisses prevoyance	569,68	167,85
4382000000 ch sociales sur cong a payer	106,32	291,91
4421000000 prélèvements à la source	28,69	
Produits constatés d'avance		10 200,00
4870000000 produits constates d'avance		10 200,00
TOTAL (IV)	5 796,18	13 914,26
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	111 924,12	90 066,12

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

22020 - PROVIDENTI'ELLES

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	7 474,00	6 465,00
7560000000 cotisations	7 474,00	6 465,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	1 443,40	1 029,10
7071000000 ventes marchandises	1 233,40	
7071010000 produit petit événements	210,00	1 029,10
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	35 000,00	25 666,60
7401000000 etat	9 000,00	14 666,60
7402000000 region	20 000,00	
7403000000 departements	5 000,00	5 000,00
7404000000 communes	1 000,00	6 000,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	82 000,00	59 483,51
7540000000 dons et collectes	6 350,00	5 987,51
7541000000 dons et collectes fondations	49 600,00	15 000,00
7541100000 dons manuels	50,00	5 496,00
7541500000 dons et collectes entreprises	26 000,00	33 000,00
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	56 892,00	15 871,00
7543000000 dons et collectes evenementiel	56 892,00	15 871,00
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		0,71
7580000000 prod div de gestion courante		0,71
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	182 809,40	108 515,92
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	2 364,77	516,82
6070000000 achats de marchandises	2 364,77	516,82
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	51 287,08	34 099,20
6061000000 eau	50,73	
6061100000 electricité	246,15	
6063000000 fournitures et petit equipemen	1 016,61	386,09
6064000000 fournitures administratives	376,06	148,62
6068000000 autres matieres et fournitures	13,45	50,00
6068100000 consommables maison	398,76	408,17
6130000000 locations		18,00
6132000000 locations immobilières	4 954,00	
6135000000 locations informatique	1 426,21	1 391,71
6140000000 charges locatives et de co-pro	4 976,80	5 506,73
6152000000 entret et repar sur biens immo		518,76
6161000000 assurance des locaux	622,00	487,00
6210000000 personnel exterieur a l'assoc		35,00
6226000000 honoraires	15 545,97	8 671,26
6227000000 frais d'actes et de contentieu		3 457,18
6231000000 annonces et insertions pub	442,48	
6236000000 catalogues et imprimés	8 777,03	1 139,13
6237000000 publications		54,00
6251000000 voyages et déplacements	851,79	1 673,12
6251200000 frais de repas	178,20	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

22020 - PROVIDENTI'ELLES

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
6256000000 missions - essaimage	2 572,45	322,28
6257000000 receptions	75,80	322,29
6257010000 réceptions -vente aux enchères	6 347,53	3 414,29
6257020000 réceptions - les essentielles		4 120,78
6257030000 coûts rh interne	340,21	763,55
6258000000 déplacement réseau	150,98	
6262000000 frais postaux	416,21	84,43
6263000000 internet	921,40	625,05
6270000000 services bancaires et assimile	586,26	501,76
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	517,96	94,00
6333000000 partic format continue	517,96	94,00
Salaires et traitements	75 227,73	30 426,62
6411000000 salaires, appointements	75 691,71	29 614,27
6412000000 congés payés	-463,98	448,31
6414000000 indemnités-avantages divers		364,04
Charges sociales	18 437,76	3 986,33
6451000000 cotisations à l'urssaf	13 773,04	2 493,83
6453000000 cotis caisses de retraites	2 994,67	601,35
6454000000 cotisations pole emploi	855,08	450,25
6455000000 cotisations prevoyance	588,12	
6458000000 cotisations autres org.sociaux	100,57	
6458100000 prov ch soc congés à payer	-185,59	263,76
6475000000 médecine du travail, pharmacie	311,87	177,14
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	5 917,31	4 105,75
6811100000 immobilisations incorporelles	2 438,60	1 496,08
6811200000 immobilisations corporelles	3 478,71	2 609,67
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	5,12	2,18
6580000000 charg div. de gest courante	5,12	2,18
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	153 757,73	73 230,90
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	29 051,67	35 285,02
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	924,41	0,13
7600000000 produits financiers		0,13
7610000000 reprise balance	924,41	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	924,41	0,13
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	924,41	0,13

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

22020 - PROVIDENTI'ELLES

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)	29 976,08	35 285,15
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		-1 400,00
6720000000 charg s/exercices antérieurs		-1 400,00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		-1 400,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		1 400,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	183 733,81	108 516,05
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	153 757,73	71 830,90
EXCÉDENT OU DÉFICIT	29 976,08	36 685,15
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	66 936,61	65 389,00
8700000000 DONS EN NATURE	66 936,61	65 389,00
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	66 936,61	65 389,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	58 845,00	30 000,00
8611000000 LOCAUX	30 000,00	30 000,00
8612000000 MATERIELS	28 845,00	
Prestations en nature		
Personnel bénévole	8 091,61	35 389,00
8640000000 PERSONNEL BENEVOLE	8 091,61	35 389,00
TOTAL	66 936,61	65 389,00
TOTAL	29 976,08	36 685,15

ANNEXE COMPTABLE

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 111 924,12 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 29 976,08 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 15/04/2024.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Valorisation du bénévolat :

Nature	Heures	Valorisation	Total	Commentaires
Animation - Gestion de l'association	586	13,82	8 091	Valorisation SMIC chargé
Total Bénévolat (valorisé)			8 091	

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	7 ans
- Concessions, brevets	2 ans
- Matériel informatique	3 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Conformément à l'article 211-2 du règlement ANC n°2018-06, les contributions volontaires en nature sont valorisées et comptabilisées dans des comptes de classe 8. En effet les conditions posées par cet article sont réunies, à savoir ?

- la nature et l'importance des contributions volontaires en nature sont des éléments essentiels à la compréhension de l'activité de l'association PROVIDENTI'ELLES.
- l'association PROVIDENTI'ELLES est en mesure de recenser et de valoriser les contributions volontaires en nature.

22020 - PROVIDENTI'ELLES

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 et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	7 460,00		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		14 342,44		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	3 021,08		3 037,88
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	17 363,52		3 037,88
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL			
		TOTAL GENERAL	24 823,52		3 037,88

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			7 460,00	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				14 342,44	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			6 058,96	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			20 401,40	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL				
		TOTAL GENERAL			27 861,40	

22020 - PROVIDENTI'ELLES

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

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		1 607,48	2 438,60		4 046,08
TOTAL		1 607,48	2 438,60		4 046,08
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	3 661,33	2 048,92		5 710,25
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	824,85	1 429,79		2 254,64
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		4 486,18	3 478,71		7 964,89
TOTAL GENERAL		6 093,66	5 917,31		12 010,97

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

22020 - PROVIDENTI'ELLES

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

PRODUITS À RECEVOIR**PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN****MONTANT**

Créances rattachées à des participations

Autres immobilisations financières

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

Disponibilités

2 000,00

TOTAL**2 000,00**

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE				
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				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	2 122,39	2 122,39		
Personnel & comptes rattachés	265,80	265,80		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	3 379,30	3 379,30		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	28,69	28,69		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	5 796,18	5 796,18		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

22020 - PROVIDENTI'ELLES

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

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

2 122,39

372,12

TOTAL DES CHARGES À PAYER**2 494,51**