

COMPTES ANNUELS 2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023



COGEP Agence de LYON

30 Rue Joannes Carret
69009 LYON

Sommaire

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

<i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>6</i>
<i>Autres informations</i>	<i>9</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>12</i>
<i>Amortissements</i>	<i>13</i>
<i>Provisions</i>	<i>14</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>15</i>
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>	<i>16</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>17</i>
<i>Variation des fonds dédiés</i>	<i>18</i>
<i>Compte de Résultat par Origine et Destination 1/2</i>	<i>19</i>
<i>Compte de Résultat par Origine et Destination 2/2</i>	<i>20</i>
<i>Compte d'Emploi annuel des Ressources 1/2</i>	<i>21</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>22</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>24</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>26</i>
<i>Tableau de rapprochement entre les charges 1/2</i>	<i>31</i>
<i>Tableau de rapprochement entre les charges 2/2</i>	<i>32</i>

RAPPORT DE PRESENTATION

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 **ASS CONF.NAT. DEFENSE DE L'ANIMAL** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 18 200 003 euros

Chiffre d'affaires : 511 euros

Exédent : -1 012 411 euros

Fait à LYON

Le 29/05/2024

Michaël Duplan

Expert-comptable

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				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	24 492	12 054	12 438	14 038
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	30 000		30 000	30 000
	Constructions	292 878	69 210	223 668	239 104
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	17 271	13 242	4 029	6 981
	Autres immobilisations corporelles	106 174	64 376	41 798	38 226
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES	370 738		370 738	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	69 428		69 428	95 714
	Autres immobilisations financières	5 300		5 300	5 300
TOTAL (I)		916 282	158 882	757 399	429 363
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	26 601		26 601	19 390
	Avances et Acomptes versés sur commandes	2 844		2 844	
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	12 545 247		12 545 247	13 666 747
	Créances reçues par legs ou donations	1 303 226	80 000	1 223 226	554 497
	Autres créances				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	498 753	13 952	484 801	249 963
	DISPONIBILITES	3 157 630		3 157 630	4 630 002
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 255		2 255	3 898
	TOTAL (II)	17 536 556	93 952	17 442 603	19 124 497
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) Primes de remboursement des obligations (IV) Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		18 452 837	252 834	18 200 003	19 553 860
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				74 728	101 014
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2023	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		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	5 176 450	5 100 689
	Excédent ou déficit de l'exercice	(1 012 411)	75 761
	Total des fonds propres (situation nette)	4 164 039	5 176 450
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	4 164 039	5 176 450
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations	280 824	
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	124 988	134 890
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	405 813	134 890
Provisions	Provisions pour risques	168 500	45 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	168 500	45 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		1 427
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	163 268	81 111
	Dettes des legs ou donations	6 149	
	Dettes fiscales et sociales	108 116	173 878
DETTES DIVERSES	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	13 179 888	13 935 304
	Produits constatés d'avance	4 230	5 800
	Total des dettes	13 461 651	14 197 520
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		18 200 003	19 553 860
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(1 012 411,12)	75 760,97
(1) Dont à moins d'un an		13 461 651	14 197 520
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1 427

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	13 165	20 527
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	496	5 445
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	15	204
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		140 000
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	68 798	48 608
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie	8 388 713	15 113 963
	Contributions financières		38 376
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		74 000
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés	9 901	54 131
	Autres produits	3 652	8 185
	Total des produits d'exploitation	8 484 740	15 503 439
	Achats de marchandises	13 898	89 220
	Variation de stock	(7 211)	(4 527)
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	913 665	677 960
	Aides financières	353 169	126 596
	Impôts, taxes et versements assimilés	18 325	40 704
	Salaires et traitements	334 616	501 521
	Charges sociales	137 846	204 400
	Dotation aux amortissements et dépréciations	36 581	30 699
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	280 824	134 890
	Autres charges	7 299 107	13 626 127
	Total des charges d'exploitation	9 380 821	15 427 589
RESULTAT D'EXPLOITATION		(896 081)	75 850

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(896 081)	75 850
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	8 419	12 307
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	24 333	22 246
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 120	3 186
Total des produits financiers		33 871	37 738
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	13 952	24 333
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	16 693	5 910
Total des charges financières		30 645	30 243
RESULTAT FINANCIER		3 226	7 496
RESULTAT COURANT avant impôts		(892 855)	83 346
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	25 667	
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	20 000	
Total des produits exceptionnels		45 667	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		900
	Sur opérations en capital	21 390	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	143 500	5 000
Total des charges exceptionnelles		164 890	5 900
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(119 223)	(5 900)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		333	1 685
TOTAL DES PRODUITS		8 564 278	15 541 177
TOTAL DES CHARGES		9 576 689	15 465 416
EXCEDENT ou DEFICIT		(1 012 411)	75 761
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			38 376
TOTAL			38 376
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			38 376
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			38 376

Règles et Méthodes Comptables

Désignation de l'association: Confédération Nationale Défense de l'Animal

Le bilan de l'exercice présente un total de **18 200 003** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **8 564 278** euros et un total **charges** de **9 576 689** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-1 012 411** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2022 ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

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.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coûts de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

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

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont inscrites pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires, ou la valeur de succession pour celles reçues par leg et donation.

Lorsque la valorisation des immobilisations financières est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Cette valorisation est appréciée à l'appui des informations internes et externes à disposition de l'Association.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti.

Créances et dettes

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

Règles et Méthodes Comptables

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.

Disponibilités

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

V.M.P

La valeur brute est constituée par le cout d'achat hors frais accessoires ou la valeur de succession pour celles reçues par legs et donations.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constatée.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un évènement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre d'une provision.

Provision pour risques et charges

Une provision pour risques et charges est constituée pour faire face aux couts relatifs aux risques et charges en cours.

Cette provision est appréciée à la clôture de l'exercice en fonction des risques financiers de chaque litige.

Autres informations

Faits caractéristiques

Note sur les fondamentaux du nouveau règlement ANC n° 2018-06

En conformité avec le nouveau règlement ANC N°2018-06 :

1- Les legs sont comptabilisés à la date d'acceptation par le conseil d'administration.

Le montant des legs acceptés à percevoir au titre de 2023 est répartie ainsi:

- En faveur des Associations-membres : 12 264 422 €

En contrepartie, l'association a comptabilisé son engagement de reversement à ses adhérents. Cette charge à payer s'élève à 11 654 350 € pour les legs acceptés au titres de 2023..

- En faveur de la CNDA: 651 561 €

Les actifs en faveur de la CNDA sont enregistrés au bilan, pour leur valeur nette de passif attaché, en fonction de leur nature et de leur destination à savoir :

1- Les liquidités ou biens mobiliers sont comptabilisés au débit du compte 461 "créances reçues par legs ou donations".

2- Les biens destinés à être cédés sont comptabilisés au débit du compte 240 "biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés".

Une provision en fonds reportés est constatée pour les legs ou donations acceptés en cours d'exercice non utilisés. Une reprise de provisions en fonds reportés est constatée dès l'utilisation des créances ou cession de biens reçus par legs ou donations.

2- Les assurances-vie sont comptabilisées à la date de réception des fonds.

Le montant des assurances vie encaissées au titre de 2023 est répartie ainsi:

- En faveur des Associations-membres : 1 406 950 €

- En faveur de la CNDA: 150 186 €

Faits significatifs

Autres informations

La CNDA a bénéficié d'une subvention octroyée par France Relance destinée à soutenir les Associations de Protection Animale.

- Une subvention a été perçue le 01/12/2022 pour un montant de **140 000 €**

Ces subventions sont dédiées aux dépenses relatives aux formations internes et externes au sein des associations membres afin de valoriser un plan de soutien à la professionnalisation des associations membres en matière de réglementation relative à la protection animale, de réglementation relative à la lutte contre la maltraitance et de la promotion des outils de communication (site internet, réseaux sociaux..).

L'objet de la subvention devra être réalisé.

En cas de non réalisation totale ou de réalisation partielle de la convention, la restitution de ces sommes déjà versées peut être ordonnée par le ministère.

La quote-part de la subvention perçue non utilisée est comptabilisée au compte "Fonds dédiés" avec pour contrepartie le compte de charge "Report en fonds dédiés".

Les sommes inscrites au passif seront reprises en produits au rythme des dépenses constatées et mises en oeuvre sur les axes définies ci-dessus par le crédit du compte de produit "Utilisation des fonds dédiés".

A la clôture de l'exercice, le solde du compte 195000 "Report en fonds reportés" est de 280 824 €

Les Biens immobiliers recus par legs et destinés à être cédés n'ont été positionnés en reports sur l'exercice.

Autres informations

- Mention sur les bénévoles :

Les contributions volontaires en travail comme le bénévolat et la mise à disposition de personnes ne sont pas comptabilisées, ni quantifiables en raison de la complexité du calcul.

En effet, il s'agirait de tenir compte de la valeur du service rendu, de la notoriété et de la compétence du bénévole.

- Mention sur les rémunérations :

Etat des rémunérations des trois plus haut cadres, dirigeants, bénévoles et salariés.

L'effectif des cadres dirigeant de l'association est composé de deux cadres: Délégué général,

Autres informations

Responsable pôle communication.

Faire mention du montant de leur rémunération correspondrait à donner une information confidentielle.

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						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	20 784		3 708			24 492
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 784		3 708			24 492
CORPORELLES	Terrains	30 000					30 000
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	292 878					292 878
	Instal technique, matériel outillage industriels	17 271					17 271
	Instal., agencement, aménagement divers	18 732		6 688			25 420
	Matériel de transport	28 760					28 760
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	42 225		9 770			51 994
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	429 866		16 457			446 323
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A EIRE CEDES				370 738			370 738
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	101 014				26 286	74 728
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	101 014				26 286	74 728
TOTAL		551 664		390 903		26 286	916 282

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	6 746	5 308		12 054
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 746	5 308		12 054
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	53 774	15 436		69 210
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	10 290	2 952		13 242
	Autres instal., agencement, aménagement divers	14 810	1 078		15 887
	Matériel de transport	6 900	4 900		11 800
	Matériel de bureau, mobilier	29 781	6 907		36 689
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		115 555	31 273		146 828
TOTAL		122 301	36 581		158 882

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	45 000	143 500	20 000	168 500
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	45 000	143 500	20 000	168 500
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>legs ou donations</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres	104 333	13 952	24 333	93 952
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	104 333	13 952	24 333	93 952
TOTAL GENERAL		149 333	157 452	44 333	262 452
Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>			13 952	24 333	
			143 500	20 000	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	69 428	69 428	
	Autres immobilisations financières	5 300	5 300	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	32 971	32 971	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	14 306	14 306	
	Divers	20 000	20 000	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations	12 545 247	12 545 247	
	Débiteurs divers	1 235 949	1 235 949	
	Charges constatées d'avance	2 255	2 255	
	TOTAL DES CREANCES	13 925 456	13 925 456	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice		26 286		
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	163 268	163 268		
	Dettes des legs ou donations	6 149	6 149		
	Personnel et comptes rattachés	60 517	60 517		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	43 660	43 660		
	Impôts sur les bénéfices	2 018	2 018		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 922	1 922		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	13 179 888	13 179 888		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	4 230	4 230		
	TOTAL DES DETTES	13 461 651	13 461 651		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Legs, donations et assurances-vie

	31/12/2023	31/12/2022
PRODUITS		
Montant perçu au titre d’assurances-vie	1 557 135	3 156 534
Montant de la rubrique de produits « Legs ou donations » définie à l’article 213-9	6 831 578	11 957 429
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Reprise des dépréciations d’actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations		
Total des produits	8 388 713	15 113 963
CHARGES		
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Dotation aux dépréciations d’actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations	280 824	
Total des charges	280 824	
SOLDE	8 107 889	15 113 963

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	5 100 689	75 761			5 176 450
Excédent ou déficit de l'exercice	75 761	(75 761)		1 012 411	(1 012 411)
Situation nette	5 176 450			1 012 411	4 164 039
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	5 176 450			1 012 411	4 164 039

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2022	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation	134 890					(9 901)	
Cf.état Subventions d'exploitation						134 890	
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	134 890					134 890	

Compte de Résultat par Origine et Destination 1/2

		31/12/2023		31/12/2022	
A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION		12 mois	Dont générosité du public	12 mois	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
	1.1 Cotisations sans contrepartie				
	1.2 Dons, legs et mécénat				
	- Dons manuels	68 798	68 798	48 608	48 608
	- Legs, donations et assurances-vie	8 388 713	8 388 713	15 113 963	15 113 963
	- Mécénat				
	1.3 Autres produits liés à la générosité du public			38 376	38 376
	2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
	2.1 Cotisations avec contrepartie	13 165		20 527	
	2.2 Parrainage des entreprises				
	2.3 Contributions financières sans contrepartie			37 738	
	2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	39 368		13 834	
	3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS			140 000	
	4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	44 333		74 000	
	5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	9 901		54 131	
Total des produits par origine		8 564 278	8 457 511	15 541 177	15 200 947
CHARGES PAR DESTINATION	1 - MISSIONS SOCIALES				
	1.1 Réalisées en France				
	- Actions réalisées par l'organisme	7 638 364	7 638 364	13 741 556	13 741 557
	- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
	1.2 Réalisées à l'étranger				
	- Actions réalisées par l'organisme				
	- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
	2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS				
	2.1 Frais d'appel à la générosité du public				
	2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
	3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	1 643 216		1 557 953	
	4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	13 952		29 333	
	5 - IMPOT SUR LES BENEFICES	333		1 685	
	6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	280 824	280 824	134 890	
	7 - VNC DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES				
	7.1 Autres produits liés à la générosité du public				
	7.2 Autres produits non liés à la générosité du public				
Total des charges par destination		9 576 689	7 919 188	15 465 416	13 741 557
EXCEDENT OU DEFICIT		(1 012 411)	538 323	75 761	1 459 390

Compte de Résultat par Origine et Destination 2/2

		31/12/2023		31/12/2022	
B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		12 mois	Dont générosité du public	12 mois	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
	Bénévolat				
	Prestations en nature			38 376	38 376
	Dons en nature				
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
	3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
	Prestations en nature				
	Dons en nature				
	Total des produits par origine			38 376	38 376
CHARGES PAR DESTINATION	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
	Réalisées en France			38 376	38 376
	Réalisées à l'étranger				
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				
	3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT				
	Total des charges par destination			38 376	38 376

Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du public

(loi n° 91-772 du 7 août 1991)

1/2

	31/12/2023	31/12/2022		31/12/2023	31/12/2022
EMPLOIS PAR DESTINATION	12 mois	12 mois	RESSOURCES PAR ORIGINE	12 mois	12 mois
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - MISSIONS SOCIALES			1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
1.1 Réalisées en France			1.1 Cotisations sans contrepartie		
- Actions réalisées par l'organisme	7 638 364	13 741 557	1.2 Dons, legs et mécénat		
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France			- Dons manuels	68 798	48 608
1.2 Réalisées à l'étranger			- Legs, donations et assurances-vie	8 388 713	15 113 963
- Actions réalisées par l'organisme			- Mécénat		
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger			1.3 Autres produits liés à la générosité du public		38 376
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS					
2.1 Frais d'appel à la générosité du public					
2.2 Frais de recherche d'autres ressources					
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT					
TOTAL DES EMPLOIS	7 638 364	13 741 557	TOTAL DES RESSOURCES	8 457 511	15 200 947
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	280 824		3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS		
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	538 323	1 459 390	DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
TOTAL	8 457 511	15 200 947	TOTAL	8 457 511	15 200 947
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public		
			(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	757 399,37	4,16	429 362,74	2,20	328 036,63	76,40
Concessions brevets et droits similaires	12 437,74	0,07	14 037,60	0,07	(1 599,86)	-11,40
20500000 SITE INTERNET	23 040,00	0,13	19 332,00	0,10	3 708,00	19,18
20510000 DEPOT LOGO CNSPA	1 452,00	0,01	1 452,00	0,01		
28050000 AMORTISSEMENT SITE INTERNET	(12 054,26)	-0,07	(6 746,40)	-0,03	(5 307,86)	-78,68
Terrains	30 000,00	0,16	30 000,00	0,15		
21110000 TERRAIN SITE NEUILLE LE LIERRE	30 000,00	0,16	30 000,00	0,15		
Constructions	223 667,63	1,23	239 103,78	1,22	(15 436,15)	-6,46
21310000 LOCAL NEUILLE LE LIERRE	292 878,00	1,61	292 878,00	1,50		
28131000 AMORT LOCAL NEUILLE LE LIERRE	(69 210,37)	-0,38	(53 774,22)	-0,28	(15 436,15)	-28,71
Installations techniques, matériel et outillage	4 029,00	0,02	6 981,00	0,04	(2 952,00)	-42,29
21500000 MATERIELS ET OUTILLAGES	15 920,85	0,09	15 920,85	0,08		
21550000 MAT. ET OUTILLAGE-NEUILLE LE L	1 350,00	0,01	1 350,00	0,01		
28150000 AMORTIS. MATERIEL ET OUTILLAGE	(11 891,85)	-0,07	(8 939,85)	-0,05	(2 952,00)	-33,02
28155000 AMORT MAT. NEUILLE LE LIERRE	(1 350,00)	-0,01	(1 350,00)	-0,01		
Autres immobilisations corporelles	41 798,46	0,23	38 226,28	0,20	3 572,18	9,34
21810000 AAI SIEGE LYON	17 429,99	0,10	17 429,99	0,09		
21811000 AAI NEUILLE LE LIERRE	7 990,02	0,04	1 302,42	0,01	6 687,60	513,47
21820000 MAT DE TRANSPORT	28 760,00	0,16	28 760,00	0,15		
21830000 MATERIEL DE BUREAU	35 755,10	0,20	27 403,82	0,14	8 351,28	30,47
21831000 MATERIEL DE BUREAU-SUB. FR. RE	2 307,78	0,01	2 307,78	0,01		
21840000 MOBILIER	13 931,25	0,08	12 512,90	0,06	1 418,35	11,34
28181000 AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT	(15 243,34)	-0,08	(14 792,74)	-0,08	(450,60)	-3,05
28181100 AMORT AAI NEUILLE LE LIERRE	(643,99)		(17,00)		(626,99)	N/S
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(11 799,56)	-0,06	(6 899,56)	-0,04	(4 900,00)	-71,02
28183000 AMORTIS. MATER. BUREAU ET INFOR	(23 175,84)	-0,13	(18 279,89)	-0,09	(4 895,95)	-26,78
28183100 AMORT MAT DE BUREAU (FR. RELANCE	(1 995,62)	-0,01	(1 226,43)	-0,01	(769,19)	-62,72
28184000 AMORTIS. MOBILIER	(11 517,33)	-0,06	(10 275,01)	-0,05	(1 242,32)	-12,09
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	370 738,22	2,04			370 738,22	
24010000 BIENS REÇUS PAR LEGS OU DON. DESTI	370 738,22	2,04			370 738,22	
Prêts	69 428,32	0,38	95 714,08	0,49	(26 285,76)	-27,46
27480000 PRET SPA VALLEE DE LA LYS-100	21 428,32	0,12	35 714,08	0,18	(14 285,76)	-40,00
27482000 PRET SLPA DE NANCY 115KE	48 000,00	0,26	60 000,00	0,31	(12 000,00)	-20,00
Autres immobilisations financières	5 300,00	0,03	5 300,00	0,03		
27510000 DEPOT GARANTIE LOYER	5 300,00	0,03	5 300,00	0,03		
TOTAL II - Actif circulant NET	17 442 603,37	95,84	19 124 497,14	97,80	(1 681 893,77)	-8,79
Marchandises	26 600,59	0,15	19 389,90	0,10	7 210,69	37,19
37000000 STOCK DE MARCHANDISES	26 600,59	0,15	19 389,90	0,10	7 210,69	37,19
Avances & acomptes versés sur commandes	2 844,00	0,02			2 844,00	
40910000 FRS ACOMPTE FACTURE	2 844,00	0,02			2 844,00	
Créances reçues par legs ou donations	12 545 247,18	68,93	13 666 746,54	69,89	(1 121 499,36)	-8,21
46111000 LEGS "CA ACCEPT." ASSO ANNEE N			7 557 421,19	38,65	(7 557 421,19)	-100,00
46111100 LEGS "CA ACCEPT." ASSO<ANNEE N			5 440 304,81	27,82	(5 440 304,81)	-100,00
46112000 LEGS "CA ACCEPT." CNDA PROV 2022	8 161,38	0,04	495 002,55	2,53	(486 841,17)	-98,35
46112100 LEGS "CA ACCEPT." CNDA PROV<2022	91 036,34	0,50	174 017,99	0,89	(82 981,65)	-47,69
46112300 *** COMPTE "46112300" INEXISTANT	181 626,60	1,00			181 626,60	
46120000 LEGS "CA ACCEPTEES." ASSO 94%	8 071 309,48	44,35			8 071 309,48	

Détail de l'Actif

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
46121000	LEGS "CA ACCEPTEES" ASSO 97%	4 193 113,38	23,04			4 193 113,38	
Autres créances		1 223 225,96	6,72	554 496,91	2,84	668 729,05	120,60
040D	COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	280,29				280,29	
40980000	AVOIR A RECEVOIR-SAUR			574,49		(574,49)	-100,00
44170000	SUBVENTION FRANCE RELANCE	20 000,00	0,11	70 000,00	0,36	(50 000,00)	-71,43
44567000	CREDIT DE TVA	32 971,00	0,18	32 971,00	0,17		
44700000	TAXES SUR LES SALAIRES A RECEVOIR	14 306,00	0,08			14 306,00	
466 000	AV FRAIS LEGS-ASSOCIATIONS	103 427,23	0,57	85 795,56	0,44	17 631,67	20,55
467 100	AVANCES TRESORERIE- LEGS ASSOCIA	944 115,88	5,19	436 336,71	2,23	507 779,17	116,37
46700000	CONSIGNATION PENALE	3 000,00	0,02	3 000,00	0,02		
46700010	AVISI/3 DETENTEUR	1 161,00	0,01			1 161,00	
46875000	PRODUIT A RECEVOIR-CONDAMNATI	2 000,00	0,01			2 000,00	
47200000	SOMMES NON JUSTIFIEES	154 250,80	0,85	5 819,15	0,03	148 431,65	N/S
47210000	ATTENTE FRAIS DE DEPLACEMENT	18 733,49	0,10			18 733,49	
47211500	AVANCE SALAIRE NON JUSTIFIES	1 000,00	0,01			1 000,00	
47212000	ATTENTE FACTURE ORANGE	7 139,81	0,04			7 139,81	
47215000	FACTURES RECUES A REVOIR	840,46				840,46	
49510000	PROV.DEPR.AV.ARCHÉ DU BONHEUR	(35 000,00)	-0,19	(35 000,00)	-0,18		
49520000	PROV.DEPR.AV.AVSA	(30 000,00)	-0,16	(30 000,00)	-0,15		
49540000	PROV.DEPR.AV. LA GRANDE THIERAC	(15 000,00)	-0,08	(15 000,00)	-0,08		
Valeurs mobilières de placement		484 801,15	2,66	249 963,27	1,28	234 837,88	93,95
50311000	TITRES BP COMPTE GERES	148 046,15	0,81			148 046,15	
50316000	TITRES UZES	340 707,13	1,87	264 296,20	1,35	76 410,93	28,91
50317000	TITRES LEGS SUC BUER/SPA MACON	10 000,00	0,05	10 000,00	0,05		
59065000	PROV DEPR.TITRES PORTFEUILLE UZES	(3 952,13)	-0,02	(14 332,93)	-0,07	10 380,80	72,43
59065200	PROV DEPR-TITRES BUERS	(10 000,00)	-0,05	(10 000,00)	-0,05		
Disponibilités		3 157 629,89	17,35	4 630 002,07	23,68	(1 472 372,18)	-31,80
51120000	CHEQUE A ENCAISSER			7 008,29	0,04	(7 008,29)	-100,00
51121000	CHEQUE A ENCAISSER CC LEGS			600,00		(600,00)	-100,00
51122000	RCB A ENCAISSER			1 810,00	0,01	(1 810,00)	-100,00
51210000	BP COMPTE COURANT	68 728,63	0,38	247 218,30	1,26	(178 489,67)	-72,20
51212000	BP COMPTE LEGS 0082 1545 6921	152 020,49	0,84	2 065 262,46	10,56	(1 913 241,97)	-92,64
51220000	CIC COMPTE COURANT	110 525,34	0,61			110 525,34	
51221000	CIC COMPTE REVERSEMENT	999 749,00	5,49			999 749,00	
51222000	CIC COMPTE LEGS	119 917,26	0,66			119 917,26	
51251000	BP COMPTE LIVRET N° 82027885972	81 290,11	0,45	78 986,35	0,40	2 303,76	2,92
51254000	CNP CT DE CAPITALISATION	1 000 000,00	5,49	1 000 000,00	5,11		
51255000	ALLIANZ SATINIUM CAPI	478 080,00	2,63	478 080,00	2,44		
51256000	BP COMPTE LIVRET 36315550234	131 653,39	0,72	507 818,40	2,60	(376 165,01)	-74,07
51260000	LIQUIDITE TITRES UZES	2 437,76	0,01	93 593,11	0,48	(91 155,35)	-97,40
51270000	LIQUIDITE TITRES GERES BP	1 237,56	0,01	149 303,18	0,76	(148 065,62)	-99,17
51870000	INTERETS COURUS A RECEVOIR			303,55		(303,55)	-100,00
53010000	CAISSE	20,00		18,43		1,57	8,52
58010000	RCH/COMPTE COURANT	2 723,00	0,01			2 723,00	
58030000	REM ESPECE	926,99	0,01			926,99	
58040000	RCB	8 320,36	0,05			8 320,36	
Charges constatées d'avance		2 254,60	0,01	3 898,45	0,02	(1 643,85)	-42,17
48608000	CCA MAINTENANCE			786,98		(786,98)	-100,00
48600000	CCA DIVERSES	2 254,60	0,01			2 254,60	
48611000	CCA ASSURANCES			867,60		(867,60)	-100,00
48611100	CCA ASS SITE NEUILLE LE LIERRE			384,61		(384,61)	-100,00
48615000	CCA ANNUAIRE TELEPHONE			1 859,26	0,01	(1 859,26)	-100,00
TOTAL DUBILAN ACTIF		18 200 002,74	100,00	19 553 859,88	100,00	(1 353 857,14)	-6,92

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 propres	4 164 038,93	22,88	5 176 450,05	26,47	(1 012 411,12)	-19,56
Total des fonds propres (situation nette)	4 164 038,93	22,88	5 176 450,05	26,47	(1 012 411,12)	-19,56
Report à nouveau	5 176 450,05	28,44	5 100 689,08	26,09	75 760,97	1,49
11000000 REPORT A NOUVEAU	5 100 689,08	28,03	5 100 689,08	26,09		
11800000 RESULTAT EN ATTENTE D'AFFECTAT	75 760,97	0,42			75 760,97	
Excédent ou déficit de l'exercice	(1 012 411,12)	-5,56	75 760,97	0,39	(1 088 172,09)	N/S
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	405 812,77	2,23	134 889,84	0,69	270 922,93	200,85
Fonds reportés liés aux legs ou donations	280 824,32	1,54			280 824,32	
19110000 FONDS REPORTES LEGS CNDA	280 824,32	1,54			280 824,32	
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	124 988,45	0,69	134 889,84	0,69	(9 901,39)	-7,34
19500000 REPORT EN FONDS DEDIES-SUBVENT	124 988,45	0,69	134 889,84	0,69	(9 901,39)	-7,34
TOTAL III - Total des Provisions	168 500,00	0,93	45 000,00	0,23	123 500,00	274,44
Provisions pour risques	168 500,00	0,93	45 000,00	0,23	123 500,00	274,44
15110000 PROVISIONS POUR LITIGES	168 500,00	0,93	45 000,00	0,23	123 500,00	274,44
TOTAL IV - Total des dettes	13 461 651,04	73,97	14 197 519,99	72,61	(735 868,95)	-5,18
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			1 426,90	0,01	(1 426,90)	-100,00
51860000 FRAIS MANDAT DE GESTION UZES			1 426,90	0,01	(1 426,90)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	163 267,80	0,90	81 110,74	0,41	82 157,06	101,29
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEUR	65 864,38	0,36	34 539,76	0,18	31 324,62	90,69
40810500 FNP FRAIS ADM	785,02				785,02	
40810600 FNP EDF ET GDF	280,00		200,00		80,00	40,00
40810700 FNP EAU VEOLIA	30,00				30,00	
40811000 FNP HONORAIRES	41 598,00	0,23	31 998,00	0,16	9 600,00	30,00
40811100 FNP FRAIS MR BELARDI			3 706,75	0,02	(3 706,75)	-100,00
40811200 FNP MME ROMANO			171,86		(171,86)	-100,00
40811700 FNP FRAIS NEUILLE LE LIERRE			494,28		(494,28)	-100,00
40814000 FNP POSTE			10 000,09	0,05	(10 000,09)	-100,00
40815000 FNP ADMINISTRATEURS JUDICIAIRES	45 230,40	0,25			45 230,40	
40818000 FNP DEP. FORMATION FRANCE RELAN	9 480,00	0,05			9 480,00	
Dettes des legs ou donations	6 149,24	0,03			6 149,24	
46610000 FRAIS LEGS	6 149,24	0,03			6 149,24	
Dettes fiscales et sociales	108 116,24	0,59	173 878,20	0,89	(65 761,96)	-37,82
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS	11 820,10	0,06			11 820,10	
42820000 CAP CONGES A PAYER	31 075,68	0,17	36 180,68	0,19	(5 105,00)	-14,11
42841000 CAP/GRATIFICATION ANNUELLE	17 621,00	0,10	33 815,00	0,17	(16 194,00)	-47,89
43100000 URSSAF	13 496,00	0,07	38 683,00	0,20	(25 187,00)	-65,11
43720000 APICIL	3 326,99	0,02	10 766,49	0,06	(7 439,50)	-69,10
43721000 ADREA MUTUELLE	610,10		1 122,21	0,01	(512,11)	-45,63
43722000 CHORUM PREVOYANCE	2 662,84	0,01	3 423,58	0,02	(760,74)	-22,22
43820000 CAP CH.SOCIALES/CP	14 963,93	0,08	19 005,80	0,10	(4 041,87)	-21,27
43821000 CAP CH. SOCIALES/GRATIF	8 600,00	0,05	15 217,00	0,08	(6 617,00)	-43,48

Détail du Passif

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
44270000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 922,06	0,01	5 634,94	0,03	(3 712,88)	-65,89
44400000	IMPOTS SUR LES REVENUS PATRIMO	2 017,54	0,01	1 684,54	0,01	333,00	19,77
44700000	TAXES SUR LES SALAIRES A RECEVOIR			8 344,96	0,04	(8 344,96)	-100,00
Autres dettes		13 179 887,76	72,42	13 935 304,15	71,27	(755 416,39)	-5,42
46720000	LEGS REV.97% CA ACCEPTEE NON ENC	4 067 319,98	22,35			4 067 319,98	
46721000	LEGS REV 94% CA ACCEPTEE NON ENC.	7 587 030,91	41,69			7 587 030,91	
46860200	DONS A REV.ASSO	47 345,20	0,26			47 345,20	
46860300	LEGS A REV.ASSO (ENC <ANNEE N)	484 499,10	2,66	205 102,55	1,05	279 396,55	136,22
46860400	ASS VIE A REV.ASSO.(ENC<ANNEE N)	300 317,79	1,65	102 468,99	0,52	197 848,80	193,08
46860600	LEGS A REV.TROP PERCU	8 333,33	0,05	8 333,33	0,04		
46860700	LEGS A REV.ASSO (S/S RETENUE)			1 746,00	0,01	(1 746,00)	-100,00
46860800	LOYERS/ FERMAGES A REV.ASSO.	2 910,00	0,02	1 164,00	0,01	1 746,00	150,00
46861000	REV.PARTS SCPI (DONATION) A REV.AS	1 801,80	0,01	2 702,70	0,01	(900,90)	-33,33
46861300	LEGS A REV.ASSO (ENC.ANNEEE N)	555 636,73	3,05	807 198,48	4,13	(251 561,75)	-31,16
46861400	LEGS A REV.ASSO			12 381 071,11	63,32	(12 381 071,11)	-100,00
46861500	ASS.VIE A REV.ASSO (ENC.ANNEEE N)	120 516,63	0,66	425 516,99	2,18	(305 000,36)	-71,68
47213000	ATTENTE COMPTE LEGS	2 080,16	0,01			2 080,16	
47214000	KONTO	2 096,13	0,01			2 096,13	
Produits constatés d'avance		4 230,00	0,02	5 800,00	0,03	(1 570,00)	-27,07
48711000	PCA COTISATIONS	4 230,00	0,02	5 800,00	0,03	(1 570,00)	-27,07
Total du passif		18 200 002,74	100,00	19 553 859,88	100,00	(1 353 857,14)	-6,92

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	8 484 739,60	100,00	15 503 438,79	100,00	(7 018 699,19)	-45,27
Cotisations	13 165,00	0,16	20 526,91	0,13	(7 361,91)	-35,86
75620000 COTISATIONS AVEC CONTREPARTIE	13 165,00	0,16	20 526,91	0,13	(7 361,91)	-35,86
Ventes de biens et services	511,00	0,01	5 649,45	0,04	(5 138,45)	-90,95
Ventes de biens	496,00	0,01	5 445,10	0,04	(4 949,10)	-90,89
70700100 VENTES D'OBJET	90,00		2 486,58	0,02	(2 396,58)	-96,38
70700200 CAMPAGNE MALTRAITANCE	246,00		600,00		(354,00)	-59,00
70700300 CAMPAGNE D'ADOPTION			249,35		(249,35)	-100,00
70700500 CAMPAGNE STERILISATION			110,00		(110,00)	-100,00
70710200 ABONNEMENT REVUE	160,00		1 999,17	0,01	(1 839,17)	-92,00
Ventes de prestations de service	15,00		204,35		(189,35)	-92,66
70850000 REMB. FRAIS DE PORT	15,00		204,35		(189,35)	-92,66
Produits de tiers financeurs	8 457 510,57	99,68	15 340 946,70	98,95	(6 883 436,13)	-44,87
Concours publics et subventions d'exploitation			140 000,00	0,90	(140 000,00)	-100,00
74021000 SUB FRANCE RELANCE-SOCIAL 12.2022-			5 110,16	0,03	(5 110,16)	-100,00
74081000 SUBV FRANCE RELANCE 12.2022-12.202			134 889,84	0,87	(134 889,84)	-100,00
Ressources générosité du public - Dons manuels	68 797,67	0,81	48 608,11	0,31	20 189,56	41,54
75411000 DONATION A REVERSER AUX ASSO.			1 801,80	0,01	(1 801,80)	-100,00
75411100 DONS A REVERSER AUX ASSO.	45 247,28	0,53	18 659,00	0,12	26 588,28	142,50
75411200 DONS EN FAVEUR DE LA CNDA	11 181,07	0,13	23 275,81	0,15	(12 094,74)	-51,96
75411400 DONS OPERATION "SOS ANIMAUX UKR			4 871,50	0,03	(4 871,50)	-100,00
75411500 MECENAT	12 369,32	0,15			12 369,32	
Ressources générosité du public - Legs, don. et ass-vie	8 388 712,90	98,87	15 113 962,59	97,49	(6 725 249,69)	-44,50
75434000 ASS.VIE A REVERSER AUX ASSO.(99%)			226 091,79	1,46	(226 091,79)	-100,00
75434100 ASS VIE A REVERSER AUX ASSO.(94%)	1 406 949,56	16,58	2 713 186,12	17,50	(1 306 236,56)	-48,14
75431000 ASS VIE EN FAVEUR DE LA CNDA	150 185,78	1,77	217 255,90	1,40	(67 070,12)	-30,87
75433000 LEGS A REVERSER AUX ASSO.(97%)	950 748,90	11,21	2 203 544,53	14,21	(1 252 795,63)	-56,85
75433100 LEGS A REVERSER AUX ASSO.(94%)	5 352 840,91	63,09	9 144 581,66	58,98	(3 791 740,75)	-41,46
75435000 FERMAGE-LOYER A REVERSER AUX AS	4 016,99	0,05	6 397,47	0,04	(2 380,48)	-37,21
75436000 LEGS A REVERSER AUX ASSO.(S/S RETE	855,50	0,01	16 666,67	0,11	(15 811,17)	-94,87
75432000 LEGS EN FAVEUR DE LA CNDA	523 115,26	6,17	586 238,45	3,78	(63 123,19)	-10,77
Contributions financières			38 376,00	0,25	(38 376,00)	-100,00
75521000 DONS EN NATURE A REVERSER AUX AS			38 376,00	0,25	(38 376,00)	-100,00
Autres produits d'exploitation	13 553,03	0,16	136 315,73	0,88	(122 762,70)	-90,06
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			74 000,00	0,48	(74 000,00)	-100,00
78150000 REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHAR			4 000,00	0,03	(4 000,00)	-100,00
78174000 REP PROVISIONS CREANCES DOUTEU			70 000,00	0,45	(70 000,00)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés	9 901,39	0,12	54 131,04	0,35	(44 229,65)	-81,71
78950000 UTILISATION SUBVENTION EXPL. REP	9 901,39	0,12	54 131,04	0,35	(44 229,65)	-81,71
Autres produits	3 651,64	0,04	8 184,69	0,05	(4 533,05)	-55,38
75800000 PRODUITS DIVERS	3 446,64	0,04	3,69		3 442,95	N/S
75813000 DOMMAGES ET INTERETS	205,00		8 181,00	0,05	(7 976,00)	-97,49

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des charges d'exploitation	9 380 820,76	110,56	15 427 589,03	99,51	(6 046 768,27)	-39,19
Achats de marchandises	13 897,67	0,16	89 220,12	0,58	(75 322,45)	-84,42
60700100 ACHATS DIVERS	1 040,88	0,01	19 333,92	0,12	(18 293,04)	-94,62
60700200 REVUE	12 856,79	0,15	69 886,20	0,45	(57 029,41)	-81,60
Variation de stocks de marchandises	(7 210,69)	-0,08	(4 527,13)	-0,03	(2 683,56)	-59,28
60370000 VARIATION STOCK MARCHS	(7 210,69)	-0,08	(4 527,13)	-0,03	(2 683,56)	-59,28
Autres achats et charges externes	913 665,43	10,77	677 960,28	4,37	235 705,15	34,77
60611000 EDF-GAZ-SIEGE	1 745,53	0,02	2 082,10	0,01	(336,57)	-16,16
60611100 EDF-GAZ-SITE NEUILLE LE LIERRE	1 448,41	0,02	956,91	0,01	491,50	51,36
60612000 EAU-SIEGE LYON	183,65		138,72		44,93	32,39
60612100 SAUR-EAU SITE NEUILLE LE LIERR	719,41	0,01	1 352,89	0,01	(633,48)	-46,82
60630000 ACHAT PETIT EQUIPEMENT	2 663,87	0,03	393,60		2 270,27	576,80
60631000 INFORMATIQUE	2 719,48	0,03	2 950,43	0,02	(230,95)	-7,83
60631100 MATERIEL INFORMATIQUE	1 686,42	0,02	636,33		1 050,09	165,02
60631300 AC PETIT EQUIP-SUB FRANCE RELA			481,77		(481,77)	-100,00
60640000 FOURN.ADM-PROD. ENTRETIEN	1 832,23	0,02	1 439,79	0,01	392,44	27,26
60641000 TRAVAUX IMPRESSION	333,36		1 648,89	0,01	(1 315,53)	-79,78
61220000 LEASING ARVAL FORD C MAX			1 376,53	0,01	(1 376,53)	-100,00
61221000 LEASING ARVAL FOCUS			3 813,00	0,02	(3 813,00)	-100,00
61320000 LOYER SIEGE	25 609,35	0,30	23 709,22	0,15	1 900,13	8,01
61350000 LOCATIONS DIVERS	756,95	0,01	224,40		532,55	237,32
61351000 LOCATION ORANGE STANDART	922,88	0,01	1 582,08	0,01	(659,20)	-41,67
61351100 LOCATION MATERIEL-NEUILLE LE LI			3 923,60	0,03	(3 923,60)	-100,00
61353000 LOCATION COPIEUR	5 815,34	0,07	5 488,78	0,04	326,56	5,95
61400000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	1 083,60	0,01	1 350,06	0,01	(266,46)	-19,74
61521000 ENTRETIEN IMMOBILIER-SITE NEUI			1 622,00	0,01	(1 622,00)	-100,00
61552000 ENTRETIEN AUTO	3 629,06	0,04	203,52		3 425,54	N/S
61552100 ENTRETIEN AUTO-FRANCE RELANCE			174,95		(174,95)	-100,00
61560000 MAINTENANCE	1 692,22	0,02	1 739,07	0,01	(46,85)	-2,69
61570000 PRESTATIONS	1 554,70	0,02	5 939,40	0,04	(4 384,70)	-73,82
61600000 ASSURANCE RC	1 395,92	0,02	3 287,32	0,02	(1 891,40)	-57,54
61610000 ASS AUTO	1 903,30	0,02	1 778,90	0,01	124,40	6,99
61620000 ASSURANCE SITE NEUILLE LE LIER	384,61		1 772,65	0,01	(1 388,04)	-78,30
61810000 ABT PRESSE			435,60		(435,60)	-100,00
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE			2 235,64	0,01	(2 235,64)	-100,00
62120000 FRAIS DE RECRUTEMENT/ INTERIM	23 462,16	0,28			23 462,16	
62130000 PRESTATION ASSISTANCE LIBERALITE	9 060,00	0,11			9 060,00	
62140000 PERSONNEL EXTERIEUR SECURITE	26 598,00	0,31			26 598,00	
62260000 HONO COMPTA-CAC	41 749,23	0,49	45 760,80	0,30	(4 011,57)	-8,77
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES DIVERS	13 541,88	0,16	48 426,47	0,31	(34 884,59)	-72,04
62261100 HONORAIRES JURIDIQUES DOS.AFF	600,00	0,01	21 546,40	0,14	(20 946,40)	-97,22
62261200 HONORAIRES-MISSION DE CONSEIL O	62 473,64	0,74	36 090,00	0,23	26 383,64	73,11
62262000 HONORAIRE JURIDIQUE (ABT AVOCAT)	198 463,31	2,34			198 463,31	
62262100 HONORAIRE JURIDIQUE (LITIGE INT	194 764,50	2,30			194 764,50	
62262200 HONORAIRE ADMINISTRATEURS JUDIC	51 896,40	0,61			51 896,40	
62262300 HONORAIRE HUISSIERS	40 895,53	0,48			40 895,53	
62270000 HONORAIRES/LEGS CNSPA			870,00	0,01	(870,00)	-100,00
62271000 FRAIS/LEGS CNSPA	1 661,43	0,02	1 639,28	0,01	22,15	1,35
62272000 AV.FRAIS/LEGS ASSOCIATIONS			2 803,90	0,02	(2 803,90)	-100,00
62300000 PUBLICITE TELEVISION			210 484,00	1,36	(210 484,00)	-100,00
62310000 CAMPAGNE NATIONALE			3 000,00	0,02	(3 000,00)	-100,00
62310100 ANNONCES ET INSERTIONS	18 212,86	0,21	92 878,80	0,60	(74 665,94)	-80,39
62310200 PROPAGANDE			549,22		(549,22)	-100,00
62310400 NEWSLETTERS			244,18		(244,18)	-100,00
62311000 ANNONCES ET INSERTIONS	6 000,00	0,07	2 268,00	0,01	3 732,00	164,55
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	1 050,00	0,01	1 050,00	0,01		
62334000 DEPLACEMENT TOURNAGE	301,19				301,19	
62361000 FS ASSEMBLEE GENERALE	19 981,75	0,24	6 457,38	0,04	13 524,37	209,44

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
62361100	FS CONSEIL ADMINISTRATION	2 392,27	0,03	21 600,05	0,14	(19 207,78)	-88,92
62361300	FS REUNIONS REGIONALES	2 558,02	0,03			2 558,02	
62361400	FS JOURNEES D'INFORMATIONS	412,48				412,48	
62361700	FR SITE NEUILLE LE LIERRE	1 070,38	0,01	4 909,50	0,03	(3 839,12)	-78,20
62362000	CONGRES DES NOTAIRES			10 343,05	0,07	(10 343,05)	-100,00
62364000	FS REUNION DE TRAVAIL	9 465,80	0,11	5 557,53	0,04	3 908,27	70,32
62366000	SALON DES SENIORS	496,80	0,01	6 174,15	0,04	(5 677,35)	-91,95
62368000	REUNION MINIST.DE L'AGRICULTUR			313,60		(313,60)	-100,00
62410000	FRAIS DE TRANSPORT			2 100,00	0,01	(2 100,00)	-100,00
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENT	27 476,07	0,32	15 573,58	0,10	11 902,49	76,43
62510100	REMB FRAIS MR BELARDI	0,03		24 778,22	0,16	(24 778,19)	-100,00
62511000	REMB FRAIS-SITE NEUILLE LE LIE	(494,28)	-0,01	5 204,46	0,03	(5 698,74)	-109,50
62520000	SEMINAIRE			3 483,69	0,02	(3 483,69)	-100,00
62560000	DEPENSES MISSION -SUB.FR RELAN			2 245,20	0,01	(2 245,20)	-100,00
62570000	REPAS BUREAU	772,55	0,01			772,55	
62600000	FRAIS POSTAUX	37 621,60	0,44	7 545,51	0,05	30 076,09	398,60
62610000	TELEPHONE ET INTERNET	1 236,63	0,01	6 979,97	0,05	(5 743,34)	-82,28
62611000	TEL MOBILE-SUB.FR RELANCE			807,84	0,01	(807,84)	-100,00
62620000	INTERNET NEUILLE LE LIERRE			2 911,02	0,02	(2 911,02)	-100,00
62750000	COMMISSIONS BANCAIRES	3 553,06	0,04	3 961,43	0,03	(408,37)	-10,31
62810000	COTISATIONS			2 206,50	0,01	(2 206,50)	-100,00
62840000	PRESTATION FORMATION	46 173,85	0,54			46 173,85	
62841000	PRESTATIONS DIVERSES	2 658,00	0,03			2 658,00	
62860000	DEP. FORMATION FR.RELANCE	9 480,00	0,11	4 458,40	0,03	5 021,60	112,63
Aides financières		353 168,55	4,16	126 595,80	0,82	226 572,75	178,97
65710000	AIDE NOURRITURE-REFUGE			11 292,36	0,07	(11 292,36)	-100,00
65711000	AIDE FINANCIERE POUR REFUGE	353 168,55	4,16	76 927,44	0,50	276 241,11	359,09
65720000	DONS EN NATURE-ASSO			38 376,00	0,25	(38 376,00)	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés		18 324,55	0,22	40 703,70	0,26	(22 379,15)	-54,98
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	11 420,16	0,13	33 734,64	0,22	(22 314,48)	-66,15
63121100	TAXES SALAIRES FRANCE RELANCE 12.			164,32		(164,32)	-100,00
63130000	FORMATION CONTINUE	2 461,39	0,03	3 041,62	0,02	(580,23)	-19,08
63513000	TAXES ET IMPOTS-CNSPA	1 160,00	0,01	3 042,60	0,02	(1 882,60)	-61,87
63513100	TAXE FONCIERE-NEUILLE LE LIERR	3 283,00	0,04			3 283,00	
63543000	CARTES GRISES			636,52		(636,52)	-100,00
63580000	AUTRES DROITS			84,00		(84,00)	-100,00
Salaires et traitements		334 616,46	3,94	501 520,66	3,23	(166 904,20)	-33,28
64110000	SALAIRES	354 978,86	4,18	465 424,00	3,00	(110 445,14)	-23,73
64111000	SALAIRES- FRANCE RELANCE 04.2021-0			11 879,41	0,08	(11 879,41)	-100,00
64111100	SALAIRES FRANCE RELANCE 12.2022-0			3 805,02	0,02	(3 805,02)	-100,00
64120000	CONGES PAYES	(5 105,00)	-0,06	6 232,68	0,04	(11 337,68)	-181,91
64121000	PRIME POUVOIR D'CHAT			8 250,00	0,05	(8 250,00)	-100,00
64131000	CAP GRATIFICATION ANNUELLE	(16 194,00)	-0,19	2 465,00	0,02	(18 659,00)	-756,96
64140000	FR. TRANSPORTS EN COMMUN	936,60	0,01	1 396,40	0,01	(459,80)	-32,93
64143000	INDEMNITE TELETRAVAIL			980,00	0,01	(980,00)	-100,00
64150000	INDEMNITE DE LICENCIEMENT			1 088,15	0,01	(1 088,15)	-100,00
Charges sociales		137 846,22	1,62	204 399,57	1,32	(66 553,35)	-32,56
64510000	URSSAF	100 453,06	1,18	127 539,68	0,82	(27 086,62)	-21,24
64511000	URSSAF FRANCE RELANCE 04.2021-03.			3 313,97	0,02	(3 313,97)	-100,00
64512000	URSSAF FRANCE RELANCE 12.2022-08.2			652,31		(652,31)	-100,00
64530000	APICIL	26 250,93	0,31	36 036,45	0,23	(9 785,52)	-27,15
64531000	APICIL-FRANCE RELANCE 04.2021-03.2			132,06		(132,06)	-100,00
64533000	CHORUM	9 521,58	0,11	11 712,85	0,08	(2 191,27)	-18,71
64533100	MUT -PREV FRANCE RELANCE 04.2021-			249,38		(249,38)	-100,00
64533200	PREV-MUT FRANCE RELANCE 12.2022-0			356,44		(356,44)	-100,00
64534000	ADREA MUTUELLE	10 913,32	0,13	13 341,83	0,09	(2 428,51)	-18,20
64580000	CHARGES CONGES PAYES	(4 041,87)	-0,05	7 026,80	0,05	(11 068,67)	-157,52

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
64581000	CHARG. SOCIALES/GRATIF	(6 617,00)	-0,08	2 677,00	0,02	(9 294,00)	-347,18
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	1 366,20	0,02	1 360,80	0,01	5,40	0,40
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		36 581,06	0,43	30 699,24	0,20	5 881,82	19,16
68111000	DOT.AMORT INCORPORELLES	5 307,86	0,06	3 146,40	0,02	2 161,46	68,70
68112000	DOT.AUX AMORT.CORPORELLES	31 273,20	0,37	27 552,84	0,18	3 720,36	13,50
Reports en fonds dédiés		280 824,32	3,31	134 889,84	0,87	145 934,48	108,19
68910000	REPORTS EN FONDS REPORTES	280 824,32	3,31			280 824,32	
68950000	REPORT EN FONDS DEDIES SUBVENT			134 889,84	0,87	(134 889,84)	-100,00
Autres charges		7 299 107,19	86,03	13 626 126,95	87,89	(6 327 019,76)	-46,43
65110000	DEPOT DE MARQUE	1 272,00	0,01			1 272,00	
65170000	HERBERGEMENT -GEST.DES DOMAINE	4 200,00	0,05			4 200,00	
65180000	DROIT A L'IMAGE-CT EVE ANGELI	8 440,00	0,10	8 000,00	0,05	440,00	5,50
65181000	FRAIS LIE AU CT EVE ANGELI			3 154,93	0,02	(3 154,93)	-100,00
65311000	REV.ASSOCIATION-DONS	9 400,11	0,11	8 643,00	0,06	757,11	8,76
65311100	REVERS.DONS EXCEPTIONNELS	47 345,20	0,56	2 702,70	0,02	44 642,50	N/S
65312100	REV.ASSOCIATION-ASSURANCE VIE 1%			220 904,91	1,42	(220 904,91)	-100,00
65312200	REV.ASSOCIATION-LEGS 3%	922 226,62	10,87	2 217 758,36	14,30	(1 295 531,74)	-58,42
65312400	REVERS LEGS S/S RETENUE			16 166,67	0,10	(16 166,67)	-100,00
65312500	REVERS.LOYER FERMAGES-ASSO			2 479,75	0,02	(2 479,75)	-100,00
65313100	REV.ASSOCIATION-ASSURANCE VIE 6%	1 310 173,77	15,44	2 550 395,40	16,45	(1 240 221,63)	-48,63
65313200	REV.ASSOCIATION-LEGS 6%	4 996 028,76	58,88	8 595 909,57	55,45	(3 599 880,81)	-41,88
65800000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	20,73		11,66		9,07	77,79
Résultat d'exploitation		(896 081,16)	-10,56	75 849,76	0,49	(971 930,92)	N/S
Total des produits financiers		33 871,30	0,40	37 738,29	0,24	(3 866,99)	-10,25
Autres intérêts et produits assimilés		8 418,79	0,10	12 306,92	0,08	(3 888,13)	-31,59
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIER	8 418,79	0,10	12 306,92	0,08	(3 888,13)	-31,59
Reprises sur provisions & transferts de charges		24 332,93	0,29	22 245,86	0,14	2 087,07	9,38
78665000	REPRISE DEPRECIATION CH FIN	24 332,93	0,29	22 245,86	0,14	2 087,07	9,38
Produits nets sur cessions de val.mob.de placement		1 119,58	0,01	3 185,51	0,02	(2 065,93)	-64,85
76700000	PRODUITS NETS SUR CESSIO	1 119,58	0,01	3 185,51	0,02	(2 065,93)	-64,85
Total des charges financières		30 645,30	0,36	30 242,54	0,20	402,76	1,33
Dotations financières aux amort. et provisions		13 952,13	0,16	24 332,93	0,16	(10 380,80)	-42,66
68665000	DOT DEPRECIATIONS CH.FIN.	13 952,13	0,16	24 332,93	0,16	(10 380,80)	-42,66
Charges nettes sur cessions de val. mob. de placement		16 693,17	0,20	5 909,61	0,04	10 783,56	182,47
66700000	VALEURS NETTES SUR CESSIO	16 693,17	0,20	5 909,61	0,04	10 783,56	182,47
Résultat financier		3 226,00	0,04	7 495,75	0,05	(4 269,75)	-56,96
Résultat courant avant impôts		(892 855,16)	-10,52	83 345,51	0,54	(976 200,67)	N/S
Total des produits exceptionnels		45 667,04	0,54			45 667,04	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		25 667,04	0,30			25 667,04	
77880000	PRODUITS EXCEPTIONNELS	25 667,04	0,30			25 667,04	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Reprises sur provisions et transferts de charges	20 000,00	<i>0,24</i>			20 000,00	
78750000 REPRISE PROV LITIGE	20 000,00	<i>0,24</i>			20 000,00	
Total des charges exceptionnelles	164 890,00	<i>1,94</i>	5 900,00	<i>0,04</i>	158 990,00	<i>N/S</i>
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			900,00	<i>0,01</i>	(900,00)	<i>-100,00</i>
67120000 PENALITES ET AMENDES			900,00	<i>0,01</i>	(900,00)	<i>-100,00</i>
Charges exceptionnelles sur opération en capital	21 390,00	<i>0,25</i>			21 390,00	
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES (LITIGES)	21 390,00	<i>0,25</i>			21 390,00	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	143 500,00	<i>1,69</i>	5 000,00	<i>0,03</i>	138 500,00	<i>N/S</i>
68750000 DOT. PROV. POUR LITIGES	143 500,00	<i>1,69</i>	5 000,00	<i>0,03</i>	138 500,00	<i>N/S</i>
Résultat exceptionnel	(119 222,96)	<i>-1,41</i>	(5 900,00)	<i>-0,04</i>	(113 322,96)	<i>N/S</i>
Impôts sur les bénéfices	333,00		1 684,54	<i>0,01</i>	(1 351,54)	<i>-80,23</i>
69500000 IS/REVENUS PATRIMONIAUX	333,00		1 684,54	<i>0,01</i>	(1 351,54)	<i>-80,23</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	(1 012 411,12)	<i>-11,93</i>	75 760,97	<i>0,49</i>	(1 088 172,09)	<i>N/S</i>
Contributions volontaires en nature			38 376,00	<i>0,25</i>	(38 376,00)	<i>-100,00</i>
Bénévolat			38 376,00	<i>0,25</i>	(38 376,00)	<i>-100,00</i>
87500000 DONS EN NATURE			38 376,00	<i>0,25</i>	(38 376,00)	<i>-100,00</i>
Charges des contributions volontaires en nature			38 376,00	<i>0,25</i>	(38 376,00)	<i>-100,00</i>
Mise à disposition gratuite biens			38 376,00	<i>0,25</i>	(38 376,00)	<i>-100,00</i>
86100000 MISE A DISPOSITION GRATUITE			38 376,00	<i>0,25</i>	(38 376,00)	<i>-100,00</i>

Tableau de rapprochement entre les charges du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination 1/2

Missions sociales				Frais de recherche de fonds		Frais de fonctionne- ment	Dotations aux provisions et dépréciation	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés figurant dans les rubriques		Total compte de résultat au 31/12/2023
Réalisées en France		Réalisées à l'étranger		Générosité du public	Autres ressources					Aut pdts liés à la gsité du public	Aut pdts non liés à la gsité du public	
par l'organisme	Versements à d'autres organismes	par l'organisme	Versements à d'autres organismes									
						13 898						13 898
						(7 211)						(7 211)
						913 665						913 665
353 169												353 169
						18 325						18 325
						334 616						334 616
						137 846						137 846
						22 629	13 952					36 581
									280 824			280 824
7 285 195						13 912						7 299 107
						30 645						30 645
						164 890						164 890
								333				333
7 638 364						1 643 216	13 952	333	280 824			9 576 689

Tableau de rapprochement entre les contributions volontaires en nature du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination

2/2

Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	Total compte de résultat au 31/12/2023
Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			

Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL				