

Association MJC DOLE

9 Rue Sombardier 39100 DOLE FRANCE

Plaquette du **01/01/2023** au **31/12/2023**



- Rapport -

MJC DOLE

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

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise :

Association MJC DOLE
9 Rue Sombardier 39100 DOLE FRANCE

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Conformément à notre lettre de mission en date du 08/01/2015, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes annuels qui ne constitue ni un audit, ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	400 486 €
Chiffre d'affaires :	169 779 €
Résultat net comptable :	-16 748 €

Fait à : DOLE CEDEX
Le : 07/03/2024

Laurent FOURNIER
Expert-comptable

COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

MJC DOLE

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

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	1 293	1 293		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	40 896	23 013	17 883	10 368
Autres immobilisations corporelles	65 111	60 977	4 134	5 270
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières (2)				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				61
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	107 300	85 283	22 017	15 699
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 449		3 449	2 712
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	7 871		7 871	12 460
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	3 721		3 721	2 353
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	354 276		354 276	357 047
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	9 152		9 152	6 004
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	378 469		378 469	380 576
TOTAL ACTIF	485 769	85 283	400 486	396 275
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

MJC DOLE

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

	N	N-1
FONDS PROPRES		
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
Total Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Total Fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	162 695	180 331
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	-16 748	-17 636
Situation Nette (sous-total)	145 947	162 695
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	5 130	
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
TOTAL FONDS PROPRES	151 077	162 695
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	78 963	73 792
TOTAL PROVISIONS	78 963	73 792
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 476	18 690
Dettes fiscales et sociales	52 565	49 249
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	104 404	91 849
TOTAL DETTES	170 446	159 787
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	400 486	396 275

- BILAN PASSIF -

MJC DOLE

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

	N	N-1
Renvois :		
(1) Dettes :		
à Plus d'un an		
à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

- COMPTE DE RESULTAT -

MJC DOLE

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

	N	N-1
Produits d'exploitation		
Cotisations	14 922	13 587
Ventes de biens	4 695	5 769
Ventes de prestations services	165 084	139 764
Dont parrainages		
Subventions d'exploitation	264 313	268 194
Vts des fondateurs ou conso. de la dot, consommable		
Ressources liées à la générosité du public	9 222	6 431
Dont les dons manuels	8 222	5 431
Dont Mécénats	1 000	1 000
Dont Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	48	1 492
Utilisations des fonds dédiés		8 552
Autres produits	6 102	3 434
Total des produits d'exploitation I (1)	464 386	447 223
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	4 887	6 661
Variation de stock (marchandises)	-737	-2 100
Autres achats et charges externes (3)	125 988	127 763
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	5 706	5 494
Salaires et traitements	251 161	245 115
Charges sociales	82 336	84 449
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements	6 360	4 408
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisions		
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux provisions		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions	5 171	4 926
Autres charges	3 314	1 302
Total des charges d'exploitations II (2)	484 186	478 019
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-19 800	-30 796
Produits Financiers		
Produits financiers de participations (5)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)		
Autres intérêts et produits assimilés (5)	2 504	1 213
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (V)	2 504	1 213

- COMPTE DE RESULTAT -

MJC DOLE

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

	N	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	2 504	1 213
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	-17 296	-29 583
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	406	12 391
Produits exceptionnels sur opérations en capital	281	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels (VI)	687	12 391
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	78	181
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	61	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		263
Total des charges exceptionnelles (VII)	139	443
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	548	11 947
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	467 577	460 826
TOTAL DES CHARGES	484 325	478 462
EXCEDENT OU DEFICIT	-16 748	-17 636
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		