

Addition Paroisses et AD

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2023 au 31/12/2023*

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à DAX
Le 24/05/2024**

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	60 731.42	53 098.15	7 633.27	14 654.27	-7 021.00	-47.91
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	2 859 694.90	7 342.82	2 852 352.08	2 844 583.84	7 768.24	0.27
	Constructions	13 402 939.60	8 183 555.82	5 219 383.78	4 519 692.61	699 691.17	15.48
	Installations techniques Matériel et outillage	3 646 565.54	3 319 442.39	327 123.15	323 824.39	3 298.76	1.02
	Immobilisations corporelles en cours	41 149.08		41 149.08	721 800.80	-680 651.72	-94.30
	Avances et acomptes						
ACTIF CIRCULANT	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>	915 000.00		915 000.00	1 040 000.00	-125 000.00	-12.02
	Immobilisations financières ⁽¹⁾						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	80 624.79		80 624.79	82 366.03	-1 741.24	-2.11
	Autres	54 409.51	7 574.28	46 835.23	41 970.39	4 864.84	11.59
	Total I	21 061 114.84	11 571 013.46	9 490 101.38	9 588 892.33	-98 790.95	-1.03
	Stocks et en cours	25 763.52		25 763.52	26 583.10	-819.58	
	Créances ⁽²⁾						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	189 384.55	4 470.11	184 914.44	173 087.63	11 826.81	6.83
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	2 474 130.17		2 474 130.17	2 483 196.27	-9 066.10	-0.37
	Valeurs mobilières de placement	18 945 159.69	360 061.46	18 585 098.23	16 520 075.32	2 065 022.91	12.50
Comptes de Régularisation	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	4 195 136.96		4 195 136.96	6 132 005.65	-1 936 868.69	-31.59
	Charges constatées d'avance ⁽²⁾	35 744.34		35 744.34	8 731.94	27 012.40	309.35
	Total II	25 865 319.23	364 531.57	25 500 787.66	25 343 679.91	157 107.75	0.62
	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	46 926 434.07	11 935 545.03	34 990 889.04	34 932 572.24	58 316.80	0.17

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	10 976 450.98		10 976 450.98			
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles	44 050.81		44 050.81			
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité	17 917 965.43		14 136 740.50		3 781 224.93	26.75
	Autres						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	224 147.55		3 782 034.15		-3 557 886.60	-94.07
	Situation nette (sous total)	29 162 614.77		28 939 276.44		223 338.33	0.77
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	16 128.95		16 128.95			
	Provisions réglementées						
PROVISIONS	Total I	29 178 743.72		28 955 405.39		223 338.33	0.77
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations	991 297.88		1 069 393.83		-78 095.95	-7.30
	Fonds dédiés	31 842.87		46 816.52		-14 973.65	-31.98
PROVISIONS	Total II	1 023 140.75		1 116 210.35		-93 069.60	-8.34
PROVISIONS	Provisions pour risques	1 700 160.57		1 709 464.29		-9 303.72	-0.54
	Provisions pour charges						
DETTES (I)	Total III	1 700 160.57		1 709 464.29		-9 303.72	-0.54
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	212 045.79		283 653.02		-71 607.23	-25.24
	Emprunts et dettes financières diverses	2 207 943.25		2 201 082.56		6 860.69	0.31
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	261 454.99		276 411.09		-14 956.10	-5.41
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	208 726.23		176 263.00		32 463.23	18.42
DETTES (I)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	189 773.77		210 347.54		-20 573.77	-9.78
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	8 899.97		3 735.00		5 164.97	138.29
	Total IV	3 088 844.00		3 151 492.21		-62 648.21	-1.99
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		34 990 889.04		34 932 572.24		58 316.80	0.17

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

3 079 944.03

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	680.00		630.00		50.00	7.94
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	95 251.58		75 799.65		19 451.93	25.66
Ventes de dons en nature	1 265.00		2 629.74		-1 364.74	-51.90
Ventes de prestations de service	492 451.41		440 872.49		51 578.92	11.70
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	25 000.00		18 991.80		6 008.20	31.64
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public	189 020.12		284 285.22		-95 265.10	-33.51
Dons manuels	2 439 182.15		2 457 474.46		-18 292.31	-0.74
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie	708 842.89		4 546 957.17		-3 838 114.28	-84.41
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	159 165.30		206 913.87		-47 748.57	-23.08
Utilisations des fonds dédiés	241.00		241.00			
Autres produits	1 343 424.92		1 299 053.01		44 371.91	3.42
Total I	5 454 524.37		9 333 848.41		-3 879 324.04	-41.56
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	193 564.50		222 795.96		-29 231.46	-13.12
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	2 059 359.28		1 917 783.54		141 575.74	7.38
Aides financières	117 985.38		114 846.32		3 139.06	2.73
Impôts, taxes et versements assimilés	115 262.75		111 924.19		3 338.56	2.98
Salaires et traitements	1 550 121.69		1 427 453.94		122 667.75	8.59
Charges sociales	632 518.67		583 269.59		49 249.08	8.44
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	456 730.50		422 441.35		34 289.15	8.12
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	46 904.05		45 643.83		1 260.22	2.76
Autres charges	541 692.45		470 934.56		70 757.89	15.02
Total II	5 714 139.27		5 317 093.28		397 045.99	7.47
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	-259 614.90		4 016 755.13		-4 276 370.03	-106.46

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	430 379.02	187 210.30	243 168.72	129.89
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	766 042.62	154 485.52	611 557.10	395.87
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	183 776.67	165 190.68	18 585.99	11.25
Total III	1 380 198.31	506 886.50	873 311.81	172.29
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	360 061.46	766 042.62	-405 981.16	-53.00
Intérêts et charges assimilées	294 421.30	131 699.21	162 722.09	123.56
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	134 947.25	61 449.82	73 497.43	119.61
Total IV	789 430.01	959 191.65	-169 761.64	-17.70
2. Résultat financier (III-IV)	590 768.30	-452 305.15	1 043 073.45	230.61
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	331 153.40	3 564 449.98	-3 233 296.58	-90.71
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	46 943.61	46 805.51	138.10	0.30
Sur opérations en capital	1 999.00	344 645.41	-342 646.41	-99.42
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	21 466.69	29 338.00	-7 871.31	-26.83
Total V	70 409.30	420 788.92	-350 379.62	-83.27
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	134 752.18	161 736.06	-26 983.88	-16.68
Sur opérations en capital		2.00	-2.00	-100.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	12 162.97	21 466.69	-9 303.72	-43.34
Total VI	146 915.15	183 204.75	-36 289.60	-19.81
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	-76 505.85	237 584.17	-314 090.02	-132.20
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	30 500.00	20 000.00	10 500.00	52.50
Total des produits (I+III+V)	6 905 131.98	10 261 523.83	-3 356 391.85	-32.71
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	6 680 984.43	6 479 489.68	201 494.75	3.11
5. EXCEDENT OU DEFICIT	224 147.55	3 782 034.15	-3 557 886.60	-94.07