

# CENTRE SOCIAL LE ROSEAU

14-16 rue de la Verrerie - 33380 BIGANOS

N° SIRET 434.902.185.00041 - Code APE 9499Z

**BILAN**

**EXERCICE 2023**

CENTRE SOCIAL LE ROSEAU

**BILAN du 01-01-2023 au 31-12-2023**

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022	Variation en %
	Brut	Amortissement s Provisions	Montant Net	Net	
205 Concessions, brevets, licences et valeurs s	8 320,40	6 511,60	1 808,80	2 740,00	-33,99%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 320,40	6 511,60	1 808,80	2 740,00	-33,99%
211 Terrains	-	-	-	-	0,00%
212 Agencements, aménagements des terrair	-	-	-	-	0,00%
213 Constructions sur sol propre	-	-	-	-	0,00%
214 Constructions sur sol d'autrui	7 213,44	3 342,58	3 870,86	4 419,33	-12,41%
215 Installations techniques, matériels et outill	1 520,99	1 383,63	137,36	287,81	-52,27%
218 Autres immobilisations corporelles	39 279,93	31 074,96	8 204,97	8 162,22	0,52%
238 Avances et acomptes sur immobilisations	-	-	-	-	0,00%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	48 014,36	35 801,17	12 213,19	12 869,36	-5,10%
271 Autres titres immobilisés	22,00	-	22,00	22,00	0,00%
275 Dépôts et cautionnements versés	575,00	-	575,00	575,00	0,00%
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	597,00	0,00	597,00	597,00	0,00%
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE (1)	56 931,76	42 312,77	14 618,99	16 206,36	-9,79%
30 Stock et en cours	-	-	-	-	0,00%
STOCKS ET EN COURS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
409 Fournisseurs débiteurs	-	-	-	-	0,00%
411 Financeurs et Usagers	90 627,13	-	90 627,13	98 762,87	-8,24%
42 Personnel et comptes rattachés	11,92	-	11,92	77,60	-115,36%
43 Sécurité sociale et autres organisme socia	-	-	-	-	0,00%
44 Etat et autres collectivités publiques	-	-	-	-	0,00%
46 Débiteurs divers	-	-	-	9 510,13	-100,00%
CREANCES	90 615,21	0,00	90 615,21	108 350,60	-16,37%
506 Sicav et F.C.P	-	-	-	-	0,00%
512 Banques	81 042,92	-	81 042,92	58 384,22	38,81%
518 Intérêts courus	-	-	-	-	0,00%
53 Caisses	246,51	-	246,51	268,21	-8,09%
COMPTES DE TRESORERIE	81 289,43	0,00	81 289,43	58 652,43	38,60%
486 Charges constatées d'avance	543,20	-	543,20	583,10	-6,84%
COMPTES DE REGULARISATION	543,20	0,00	543,20	583,10	-6,84%
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (2)	172 447,84	0,00	172 447,84	167 586,13	2,90%
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices	-	-	-	-	0,00%
CHARGES / PLUSIEURS EXCERCICES (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL DE L'ACTIF( 1+2+3)	229 379,60	42 312,77	187 066,83	183 792,49	1,78%

CENTRE SOCIAL LE ROSEAU

**BILAN DU 01-01-2023 AU 31-12-2023**

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022	Variation en %
102 Fonds associatifs	16 062,95	16 062,95	0,00%
103 Fonds propres avec droit de reprise	-	-	0,00%
106 Réserves	74 117,10	88 968,15	-16,69%
11 Report à nouveau	-	-	0,00%
12 Résultat comptable de l'exercice	8 654,62	- 14 851,05	-158,28%
13 Subventions d'investissement	4 582,88	5 230,55	-12,38%
14 Provisions réglementées	-	-	0,00%
<b>TOTAL FONDS PROPRES (1)</b>	<b>103 417,55</b>	<b>95 410,60</b>	<b>8,39%</b>
151 Provisions pour risques	13 336,57	11 808,21	12,94%
157 Provisions pour charges	-	-	0,00%
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (2)</b>	<b>13 336,57</b>	<b>11 808,21</b>	<b>12,94%</b>
19 Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	-	4 500,00	-100,00%
<b>TOTAL FONDS DEDIES (3)</b>	<b>0,00</b>	<b>4 500,00</b>	<b>-100,00%</b>
167 Emprunts et dettes financières diverses	0,00	848,86	-100,00%
DETES FINANCIERES	0,00	848,86	-100,00%
419 Avances et acomptes reçus	-	-	0,00%
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES CREDITEURS	0,00	0,00	0,00%
401 Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 693,29	9 843,71	-82,80%
404 Dettes fournisseurs d'immobilisations et comptes rattachés	-	-	0,00%
42 Personnel et comptes rattachés	1 967,56	1 211,52	62,40%
43 Sécurité sociale at autres organismes sociaux	16 706,60	16 861,68	-0,92%
44 Etat et autres collectivités publiques	239,00	1 460,00	-83,63%
45 Conféd.fed.assoc.affil, et sociétaires	-	-	0,00%
46 Créditeurs divers	2 028,00	2 028,00	0,00%
47 Comptes transitoires ou d'attente	-	-	0,00%
DETES D'EXPLOITATION	22 634,45	31 404,91	-27,93%
487 Produits constatés d'avance	47 678,26	39 819,91	19,73%
COMPTES DE REGULARISATION	47 678,26	39 819,91	19,73%
<b>TOTAL DES DETTES (4)</b>	<b>70 312,71</b>	<b>72 073,68</b>	<b>-2,44%</b>
Ecart de conversion passif	-	-	0,00%
<b>TOTAL ECART DE CONVERSION PASSIF (5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL DU PASSIF ( 1+2+3+4+5 )</b>	<b>187 066,83</b>	<b>183 792,49</b>	<b>1,78%</b>

CENTRE SOCIAL LE ROSEAU

14-16 rue de la Verrerie - 33380 BIGANOS

N° SIRET 434.902.185.00041 - Code APE 9499Z

## **COMPTE DE RESULTAT**

**EXERCICE 2023**

## CENTRE SOCIAL LE ROSEAU

**COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2023**

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2023	Exercice 2022	Variation en %
706103 Participations	5 682,00	6 745,00	-15,76%
706233 P.S. reçues des CLAS	-	8 188,40	-100,00%
706234 P.S. reçues des CS Animation Globale	73 694,00	70 785,00	4,11%
706235 P.S. reçues des CS Collective Famille	24 655,20	23 682,00	4,11%
706236 P.S. reçues EVS	-	23 682,00	-100,00%
7084 Mise à disposition du personnel facturé	1 000,00	-	100,00%
7088 Produits divers	3 309,91	3 033,27	9,12%
<b>TOTAL DES PRODUITS FINIS-PRESTATIONS DE SERVICE (I)</b>	<b>108 341,11</b>	<b>136 115,67</b>	<b>-20,41%</b>
<b>TOTAL PRODUCTION IMMOBILISEE (II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL SUBVENTIONS ASP (1)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL SUBVENTIONS EUROPE (2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
74144 F.O.N.J.EP	14 214,00	14 214,00	100,00%
7416 DDJS	7 000,00	-	100,00%
7417 D.R.T.E	16 666,67	24 000,00	100,00%
<b>TOTAL SUBVENTIONS ETAT (3)</b>	<b>37 880,67</b>	<b>38 214,00</b>	<b>-0,87%</b>
74211 Contrat de Ville part Région	12 500,00	12 500,00	100,00%
742 Autres subventions de fonctionnement Région	45 386,67	9 680,00	368,87%
<b>TOTAL SUBVENTIONS REGION (4)</b>	<b>57 886,67</b>	<b>22 180,00</b>	<b>160,99%</b>
74311 Subventions conventionnelles de fonctionnement	31 500,00	36 500,00	-13,70%
7433 AILDS	10 000,00	-	100,00%
74342 Sorties familles	4 000,00	4 000,00	0,00%
743 Autres subventions de fonctionnement département	17 500,00	19 900,00	-12,06%
<b>TOTAL SUBVENTIONS DEPARTEMENT (5)</b>	<b>63 000,00</b>	<b>60 400,00</b>	<b>4,30%</b>
74411 Subventions conventionnelles de fonctionnement	80 000,00	78 176,00	2,33%
7442 Subvention CLAS	-	10 000,00	-100,00%
<b>TOTAL SUBVENTIONS COMMUNES (6)</b>	<b>80 000,00</b>	<b>88 176,00</b>	<b>-9,27%</b>
74513 C.A.F subvention sur projet	-	2 500,00	-100,00%
74511 C.A.F Subvention de fonctionnement	42 400,00	48 416,00	-12,43%
74512 REAAP	4 224,00	6 733,00	-37,26%
74514 C.A.F. schéma département jeunesse	-	1 550,00	-100,00%
74513 CAF PVT	3 700,00	5 900,00	-37,29%
745 Autres subventions de fonctionnement Organismes Sociaux	7 500,00	4 257,00	76,18%
<b>TOTAL SUBVENTIONS ORGANISMES SOCIAUX (7)</b>	<b>57 824,00</b>	<b>69 356,00</b>	<b>-16,63%</b>
748 Autres subventions de fonctionnement	1 000,00	6 666,67	-85,00%
<b>TOTAL SUBVENTIONS AUTRES (8)</b>	<b>1 000,00</b>	<b>6 666,67</b>	<b>-85,00%</b>
<b>TOTAL DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION (1 à 8) (III)</b>	<b>297 591,34</b>	<b>284 992,67</b>	<b>4,42%</b>
754 Collectes et dons	2 700,35	1 462,63	84,62%
756 Adhésions	1 497,00	1 652,00	-9,38%
758 Produits divers de gestion courante	13,96	3,08	353,25%
<b>TOTAL AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE (IV)</b>	<b>4 211,31</b>	<b>3 117,71</b>	<b>35,08%</b>
7815 Reprises sur provisions pour risques et charges	11 808,21	10 327,70	14,34%
7894 Report des ressources non utilisées des ex antérieurs	-	8 446,00	-100,00%
<b>TOTAL REPRISE SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS (V)</b>	<b>11 808,21</b>	<b>18 773,70</b>	<b>-37,10%</b>
791 Transfert des charges d'exploitation	6 850,94	13 582,46	-49,56%
<b>TOTAL TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION (VI)</b>	<b>6 850,94</b>	<b>13 582,46</b>	<b>-49,56%</b>
<b>(I) TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>428 802,91</b>	<b>456 582,21</b>	<b>-6,08%</b>

## CENTRE SOCIAL LE ROSEAU

**COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2023**

COMPTE DE RESULTAT		Exercice 2023	Exercice 2022	Variation en %
60611	EDF	1 332,52	1 036,28	28,59%
60612	Gaz	2 150,42	2 001,96	7,42%
60613	Carburants	710,61	1 305,98	-45,59%
60631	Produits d'entretien	343,27	337,75	1,63%
60632	Petits équipements	719,71	870,84	-17,35%
60641	Fournitures de bureau	599,00	974,35	-38,52%
60683	Alimentation	1 162,54	1 520,81	-23,56%
60684	Produits pharmaceutiques	-	89,43	-100,00%
60686	Fournitures d'activités	936,66	1 860,27	-49,65%
60688	Fournitures diverses	38,49	131,19	-70,66%
TOTAL DES ACHATS (I)		7 993,22	10 128,86	-21,08%
61323	Location construction	-	10 709,32	-100,00%
613582	Location matériel de transport	95,63	92,00	3,95%
6135831	Location matériel de bureau	-	-	0,00%
6135833	Location matériel informatique	1 739,44	1 739,44	0,00%
615582	Entretien et réparation du matériel de transport	634,60	587,49	8,02%
6155833	Entretien et réparation du matériel informatique	405,00	617,29	-34,39%
61563	Maintenance informatique	3 786,06	3 684,60	2,75%
61565	Maintenance IGAA	-	-	0,00%
61568	Maintenance autres immobilisations corporelles	1 144,18	1 232,20	-7,14%
61610	Assurances multirisques	2 200,39	2 135,94	3,02%
6162	Assurances obligatoires	-	-	0,00%
61682	Assurances automobiles	1 010,55	1 304,02	-22,51%
6183	Documentation technique	101,96	98,75	3,25%
6186	Formation des bénévoles	-	315,45	-100,00%
TOTAL DES SERVICES EXTERIEURS (II)		11 117,81	22 516,50	-50,62%
6211	Personnels intérimaires	2 089,17	167,36	1148,31%
6214	Personnels détachés C.A.F	-	-	0,00%
62141	Personnels détachés autres	850,00	1 946,50	-56,33%
6226	Honoraires	2 028,00	2 028,00	0,00%
62281	Cotisation Atelier fédéral	8 325,72	15 882,25	-47,58%
62282	Aiga prestation paie	2 781,60	-	100,00%
6231	Annonces et insertions	240,00	-	100,00%
6236	Catalogues et imprimés	2 169,16	2 566,00	-15,47%
6237	Publications	-	-	0,00%
6238	Divers, dons, pourboires...	195,34	213,45	-8,48%
6241	Transports sur achats	-	10,00	-100,00%
6248	Transports divers	124,20	209,60	-40,74%
6251	Voyages et déplacements	740,85	2 797,12	-73,51%
62511	Frais de déplacements liés à des actions de formation	2 486,05	2 498,17	-0,49%
6256	Missions	348,43	24,60	1316,38%
6257	Réceptions	414,18	1 358,50	-69,51%
6258	Frais de fonctionnement des instances	2 615,62	1 718,31	52,22%
6261	Affranchissements	34,61	85,67	-59,60%
6263	Téléphone	4 903,11	5 186,29	-5,46%
62787	Frais sumup	5,59	-	100,00%
6278	Autres frais de banque	581,11	562,74	3,26%
6281	Cotisations	4 241,76	4 147,96	2,26%
62828	Autres services rendus par tiers	15 385,35	36 334,75	-57,66%
6285	Frais de CA et AG	53,32	107,90	-50,58%
6286	Frais de formation des salariés	4 164,60	6 005,40	-30,65%
TOTAL AUTRES CHARGES EXTERNES (III)		54 777,77	83 850,57	-34,67%
63332	Uniformalion	5 901,17	5 549,31	6,34%
TOTAL IMPOTS-TAXES-VERSEMENTS ASSIMILES (IV)		5 901,17	5 549,31	6,34%

## CENTRE SOCIAL LE ROSEAU

**COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2023**

COMPTE DE RESULTAT		Exercice 2023	Exercice 2022	Variation en %
64111	Rémunérations brutes	212 123,10	201 930,12	5,05%
64112	Maintien maladie	4 163,00	5 750,93	-27,61%
64113	Maintien maternité	-	4 475,38	-100,00%
64121	Indemnités congés payés	30 356,81	39 433,93	-23,02%
64128	Provision sur congé à payer	1 258,76	1 849,32	-168,07%
6414	Indemnité absence chômage partiel	-	6 044,00	-100,00%
641421	Indemnités de transport	614,09	156,60	292,14%
6417	Avantages en nature	347,54	184,37	88,50%
6418	Autres charges de personnel	- 347,54	184,37	88,50%
645	Cotisations URSSAF	40 797,25	47 088,53	-13,36%
6453	Cotisations autres organismes sociaux	15 436,35	15 844,14	-2,57%
6454	Cotisations pôle emploi	10 373,58	10 529,70	-1,48%
645	Cotisations autres organismes	407,43	628,17	-164,86%
6472	Cotisations comité d'entreprise	-	-	0,00%
6475	Cotisations AHL	1 095,60	1 240,20	-11,66%
6478	Cotisations Mutuelle	5 550,32	4 902,42	13,22%
TOTAL REMUNERATION DE PERSONNEL (V)		322 176,29	334 918,46	-3,80%
658	Charges diverses de gestion courante	101,42	82,27	23,28%
TOTAL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (VI)		101,42	82,27	23,28%
68111	Dotations aux amortissements	931,20	931,20	0,00%
68112	Dotation aux amortissements et aux provisions de l'exercice	7 583,17	7 465,28	1,58%
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	13 336,57	11 808,21	12,94%
TOTAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS (VII)		21 850,94	20 204,69	8,15%
(II) TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (I+II+III+IV+V+VI+VII)		423 918,62	477 250,66	-11,17%
( 1 ) RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )		4 884,29	-20 668,45	-123,63%
76	Produits financiers (sauf 764)	543,95	237,77	128,77%
(I) TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		543,95	237,77	128,77%
661	Charges d'intérêts	1,58	22,20	-92,88%
(II) TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		1,58	22,20	-92,88%
( 2 ) RESULTAT FINANCIER ( I - II )		542,37	215,57	151,60%
( 3 ) RESULTAT COURANT ( 1 + 2 )		5 426,66	-20 452,88	-126,53%
772	Produits sur exercices antérieurs	-	2 195,96	-100,00%
777	Quote-part des subventions d'invest.virée au résultat	5 147,67	5 031,88	2,30%
(I) TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		5 147,67	7 227,84	-28,78%
6712	Amendes fiscales et pénales	-	147,00	-100,00%
672	Charges sur excercices antérieurs	1 919,71	1 479,01	29,80%
(II) TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 919,71	1 626,01	18,06%
( 4 ) RESULTAT EXCEPTIONNEL ( I - II )		3 227,96	5 601,83	-42,38%
TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE		434 494,53	464 047,82	-6,37%
TOTAL DES CHARGES DE L'EXERCICE		425 839,91	478 898,87	-11,08%
RESULTAT NET ( 3 + 4 )		8 654,62	-14 851,05	-158,28%

## CENTRE SOCIAL LE ROSEAU

**COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2023**

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2023	Exercice 2022	Variation en %
--------------------	---------------	---------------	-------------------

## CONTRIBUTION VOLONTAIRE PAR NATURE

86111	Personnel mis à disposition CAF	-	-	0,00%
86112	Personnel mis à disposition Ville	-	-	0,00%
86113	Mise à disposition des locaux et charges afférentes	-	-	0,00%
86400	Personnel bénévole	26 352,00	24 589,50	7,17%
TOTAL CHARGES		26 352,00	24 589,50	7,17%

87000	Contribution bénévolat	26 352,00	24 589,50	7,17%
87111	Prestation en nature personnel M.A.D CAF	-	-	0,00%
87112	Prestation en nature personnel M.A.D Ville	-	-	0,00%
87113	Prestation en nature M.A.D locaux et charges afférentes	-	-	0,00%
TOTAL PRODUIT		26 352,00	24 589,50	7,17%