



ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

35 Bis chemin du Loup
31100 TOULOUSE

COMPTES ANNUELS AU 31 décembre 2023

Exercice du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023

Balma	05 61 24 10 30	Plaisance du Touch	05 62 12 80 90	Toulouse Augustins	05 62 30 39 60
Muret	05 61 51 18 96	Toulouse Jacobins	05 62 30 24 24	Toulouse Route d'Espagne	05 62 14 04 77
L'Union	05 62 79 92 20	Castres	05 63 61 84 42	Seysses	05 62 87 35 45
Ramonville	05 62 19 28 40	Toulouse Basso Cambo	05 34 60 23 33	Mazamet	05 63 61 84 42

SIEGE SOCIAL : 11 bis rue Antonin Mercié - 31000 TOULOUSE
Tél. 05 62 30 39 60 - accueil@bgh.fr - www.bgh.fr

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LA RÉGION DE TOULOUSE MIDI-PYRÉNÉES
SAS AU CAPITAL DE 10 020 € - SIRET 537 373 292 00011 - APE 6920Z - RCS Toulouse 537 373 292 - N° TVA Intracommunautaire : FR 64 537 373 292



SOMMAIRE

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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

Attestations et rapports	3
COMPTES ANNUELS	4
Association bilan Actif	5
Association bilan Passif	6
Assoc. bilan Passif ap aff.	7
Assoc. Résultat (liste)	8
ANNEXE COMPTABLE	10
Annexe Association	11
DETAIL DES COMPTES	24
Association bilan Actif	25
Association bilan Passif	26
Assoc. Résultat (liste)	27
ETATS DE GESTION	31
Association SIG	32

Rapport

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels qui a été exécutée pour le compte de l'association :

ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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

et conformément aux termes de ma lettre de mission en date du 28/09/2006, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

- Total ressources	429 819 €
- Résultat net comptable	-8 486 €
- Total du bilan	1 067 965 €

Fait à Plaisance-Du-Touch
Le

Raphaël LEMAIRE
Expert comptable



COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION BILAN ACTIF

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	61 033		61 033	61 033
Constructions	668 962	29 406	639 556	545 304
Installations techn., matériel et outil. ind.	13 854	3 177	10 677	
Autres	29 343	12 612	16 731	1 045
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				28 791
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	350		350	350
TOTAL (I)	773 541	45 194	728 346	636 523
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	78 499		78 499	42 271
Valeurs mobilières de placement	100 160		100 160	100 160
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	160 960		160 960	314 818
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	339 619		339 619	457 249
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 113 160	45 194	1 067 965	1 093 772

ASSOCIATION BILAN PASSIF

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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	415 429	380 852
Excédent ou déficit de l'exercice	-8 486	34 577
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>406 943</i>	<i>415 429</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	290 104	298 319
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	697 046	713 748
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	300 558	319 501
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 245	13 365
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	60 116	47 159
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	370 919	380 024
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 067 965	1 093 772

ASSOC. BILAN PASSIF AP AFF.

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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

PASSIF (après répartition)

	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	415 429	380 852
Excédent ou déficit de l'exercice	-8 486	34 577
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>406 943</i>	<i>415 429</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	290 104	298 319
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	697 046	713 748
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	300 558	319 501
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 245	13 365
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	60 116	47 159
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	370 919	380 024
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 067 965	1 093 772

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	233 354	238 286
<i>Dont parrainages</i>	32 235	32 175
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	196 460	198 704
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		582
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	4	29
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	429 819	437 601
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	85 643	93 639
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	8 026	5 108
Salaires et traitements	251 034	233 460
Charges sociales	70 822	73 247
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	27 549	4 762
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	11	8
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	443 084	410 225
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-13 265	27 376
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	2 542	1 511
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	144	
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)	2 686	1 511
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	6 122	991
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	6 122	991
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-3 436	520

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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)	-16 701	27 896
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	8 215	6 681
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	8 215	6 681
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	8 215	6 681
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	440 720	445 793
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	449 206	411 216
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-8 486	34 577
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	51 723	37 102
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	51 723	37 102
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	51 723	37 102
TOTAL	51 723	37 102
TOTAL	-8 486	34 577



ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION	0		
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	0		
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS	0		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE	0		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

L'association agit en faveur des enfants et des familles résidant sur les quartiers de la Reynerie et de Saint Simon à Toulouse.

Elle a pour objet de :

- favoriser l'épanouissement et l'autonomie des enfants du quartier en leur proposant des activités socioculturelles et éducatives,
- favoriser l'insertion sociale des familles par l'accueil, l'écoute et par des actions de prévention, de formation et de soutien à la parentalité,
- favoriser la rencontre, la communication, le dialogue interculturel dans un souci d'ouverture à l'autre, de solidarité, de développement du lien social et d'accès à la citoyenneté.

L'association pourra organiser toute autre activité lui permettant d'agir en faveur de son objet.

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 1 067 965,27 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -8 485,86 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 05/06/2024.

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

Pour rappel,

Dans le but de développer son activité principale d'accompagnement des familles en situation d'insertion sociale, l'association Bas d'Immeuble a acquis en date du 28 octobre 2022 une maison à usage d'habitation dans le quartier de Saint Simon pour la somme de 610 332€.

La Mairie de Toulouse et la CAF ont accompagné financièrement ce projet en octroyant deux subventions d'investissement pour :

- 50 000€ de la part de Toulouse Métropole;
- 255 000€ de la part de la CAF.

Déménagement dans les nouveaux locaux à partir du 30 septembre 2023. Les démarches de transfert du siège social ont été actées par le PV AGE du 2 octobre 2023.

Des travaux de rénovation de la maison ont été réalisés au cours de l'exercice pour un montant 144 590 €

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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

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 arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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 CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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),

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

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

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Installations techniques	20 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Electroménager	5 ans
- Structure-Gros oeuvre	50 ans
- Facade-Etanchéité	30 ans

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

Le bénévolat consacré à l'association représente 3 207 heures (dont 1 051 heures pour les travaux de rénovation de la maison) contre 2 394 heures sur 2022, soit une valorisation de 51 722,50 € au taux horaire brut de 11,52€ (taux du SMIC en vigueur au 01/05/2023) avec l'application d'un taux de 40% pour les charges patronales.

MISE À DISPOSITION DES LOCAUX

La mairie de Toulouse met à la disposition de l'association :

- Un appartement de 58 m² situé au rez-de-chaussée, 22 Auria Combe;
- Un appartement de 65 m² situé au rez-de-chaussée, 19 Auria Combe;
- L'école maternelle Simone Veil pendant les vacances scolaires.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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

Le bailleur HLM PATRIMOINE met à la disposition de l'association :

- Un appartement de 80 m² , au 1 Cheminement Robert Cambert.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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			
CORPORELLES	Terrains			61 033		
	Constructions	Sur sol propre		549 299		119 662
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			2 498		11 356
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		10 887		9 375
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		1 310		4 198
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				625 028		144 590
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL				625 028		144 590

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			
CORPORELLES	Terrains				61 033	
	Constructions	Sur sol propre			668 962	
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				13 854	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			20 262	
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			5 508	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL					769 618	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL					769 618	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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 : amortis 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						
TOTAL						
Terrains						
Constructions	Sur sol propre		3 996	25 410		29 406
	Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.						
Inst. techniques matériel et outil. industriels			2 498	679		3 177
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.		10 069	813		10 882
	Matériel de transport					
	Mat. bureau et informatiq., mob.		1 083	647		1 730
	Emballages récupérables divers					
TOTAL			17 646	27 549		45 194
TOTAL GENERAL			17 646	27 549		45 194

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis 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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	350		350
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	753	753	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	67 987	67 987	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	9 760	9 760	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		78 849	78 499	350
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Report à nouveau	380 852		34 577		415 429
Excédent ou déficit de l'exercice	34 577			42 199	-7 622
Subventions d'investissement	298 319			8 215	290 104
TOTAUX	713 748		34 577	50 414	697 910

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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

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	300 558	56 559	54 098	189 901
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	10 245	10 245		
Personnel & comptes rattachés	14 565	14 565		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	40 944	40 944		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	4 607	4 607		
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	370 919	126 920	54 098	189 901

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

18 921

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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	372
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 664
Dettes fiscales et sociales	24 243
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	30 280

ENGAGEMENTS

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Compte tenu de l'âge moyen de l'effectif de l'association, les engagements en matière de départ à la retraite n'ont pas été jugés significatifs.

LES EFFECTIFS

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

L'association fait l'objet d'une gestion désintéressée, aucun membre du conseil d'administration ne perçoit de rémunération.

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	8,00	7,41
Ingénieurs et cadres	2,00	2,00
Agents de maîtrise	2,00	
Employés et techniciens	4,00	5,41
Ouvriers		

COMMENTAIRE

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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

DETAIL DES COMPTES

ASSOCIATION BILAN ACTIF

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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				
Immobilisations corporelles				
Terrains	61 033		61 033	61 033
21100000 terrains	61 033		61 033	61 033
Constructions	668 962	29 406	639 556	545 304
21311000 structure-gros oeuvre	265 771		265 771	230 706
21311300 agencements	117 680		117 680	76 902
21311400 installations generales	177 937		177 937	148 311
21312000 facade-etancheite	107 574		107 574	93 381
28131000 amt batiments		5 605	-5 605	-3 996
28131130 amt agencements		10 735	-10 735	
28131140 amt installation g.		9 285	-9 285	
28131200 amt facade-etancheite		3 781	-3 781	
Installations techn., matériel et outil. ind.	13 854	3 177	10 677	
21540000 materiel industriel	13 854		13 854	2 498
28154000 amort.materiel industriel		3 177	-3 177	-2 498
Autres	29 343	12 612	16 731	1 045
21810000 installations generales	20 262		20 262	10 887
21830000 materiel bureau et info.	5 508		5 508	1 310
21840000 mobilier	3 573		3 573	
28181000 amortissement agencements		10 882	-10 882	-10 069
28183000 amort.mat.bureau et info.		1 730	-1 730	-1 083
Avances et acomptes				28 791
23800000 avces/acptes versés /cde i. c.				28 791
Immobilisations financières				
Autres	350		350	350
27500000 depots cautionnem.verses	350		350	350
TOTAL (I)	773 541	45 194	728 346	636 523
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Autres	78 499		78 499	42 271
42500000 personnel avances et acom				800
43870000 indemnites journalieres	753		753	969
44171200 subv a rec caf vacances				2 390
44171400 subv caf scop ados	20 000		20 000	6 000
44175000 subv a rec cons. regional	7 200		7 200	
44176100 subv div. a rec	40 787		40 787	1 776
46710000 caf adl a rec	9 510		9 510	30 336
46870000 produits à recevoir	250		250	
Valeurs mobilières de placement	100 160		100 160	100 160
50300000 sicav	100 160		100 160	100 160
Disponibilités	160 960		160 960	314 818
51212000 livret a caisse epargne	78 225		78 225	76 008
51230000 ce cpte excedent pro 87086	50 001		50 001	150 920
51250000 caisse epargne asso	30 593		30 593	86 703
53100000 caisse	2 141		2 141	1 187
TOTAL (II)	339 619		339 619	457 249
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 113 160	45 194	1 067 965	1 093 772

ASSOCIATION BILAN PASSIF

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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	415 429	380 852
11000000 report a nouveau credit.	415 429	380 852
Excédent ou déficit de l'exercice	-8 486	34 577
Situation nette (sous total)	406 943	415 429
Subventions d'investissement	290 104	298 319
13140000 subventions mairie toulouse	50 000	50 000
13150000 subventions caf	255 000	255 000
13900000 subv. inves. insc. cpt. resul	-14 896	-6 681
TOTAL (I)	697 046	713 748
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	300 558	319 501
16400000 emprunt-caf 90 k€	86 464	90 000
16410000 emprunt-caisse epargne 200 k€	188 223	199 107
16411000 emprunt-france active - 30 k€	25 500	30 000
16880000 intérêts courus	372	394
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 245	13 365
401divers divers	3 982	8 096
401hab habitat toulouse metropole	548	502
401patrim patrimoine	51	53
40810000 fourn. fact. non parvenues	5 664	4 714
Dettes fiscales et sociales	60 116	47 159
42100077 demilly carla	62	
42100078 beldjilali mohammed-salim	214	
42100081 coulilaly galle	10	
421divers remuneration divers	100	372
42820000 dettes prov. /conges payes	14 179	8 154
43100000 securite sociale	23 208	20 371
43700000 mederic retraite	6 762	5 998
43720000 mutex-mutuelle non cadre	2 127	1 995
43730000 generali-mutuelle cadre	2 563	2 217
43820000 charges sociales sur cong	6 285	3 968
44210000 etat prelevements a la source	827	474
44860000 fpc a payer	3 780	3 609
TOTAL (IV)	370 919	380 024
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 067 965	1 093 772

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	233 354	238 286
70600000 refacturat° prestat°	545	504
70619000 accompagnement familles	418	691
70620000 adhesion	883	791
70624000 cantine	301	246
70625000 vvv		30
70626000 adl	3 819	4 160
70627000 fle	25	125
70630000 prestations caf adl-atl	30 502	27 579
70631000 prestation caf scop'ados		296
70632000 prestations mairie scop ados	1 733	4 299
70640000 prestations caf clas	18 787	19 282
70651000 sub caf centre social	93 694	95 285
70652000 prestation caf projet famille	23 682	26 282
70660000 prestations mairie adl jeun.	58 715	58 715
70800000 produits des activités annex.	250	
<i>Dont parrainages</i>	32 235	32 175
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	196 460	198 704
74016500 subv fonct caf scop a	20 000	20 000
74017000 subv mairie centre social	46 000	40 000
74023000 subvention pref etat fonjep	12 438	14 214
74031000 subv pref clas		4 200
74035000 subv pref action		3 000
74043000 subv mairie toulouse scop	25 000	25 000
74045000 subv mairie clas	7 680	7 140
74070000 subv prefecture vvv	2 800	1 400
74071000 subv cg scop'ados	25 000	25 000
74072000 subv cg clas	9 307	6 340
74072500 subv cg act° soc	28 202	38 842
74072600 subv caf projet parentalite	4 000	
74074000 jeunesse plein air		568
74075000 subv conseil regional	7 200	
74077600 subv pref scop ado	5 000	5 000
74100000 subvention d'exploitation	3 833	8 000
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		582
79100000 transferts charges d'expl		582
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	4	29
75800000 prod.divers de gest.cour.	4	29
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	429 819	437 601
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	85 643	93 639

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
60400000 anim, trans, heberg, specta	24 471	30 734
60611000 fourniture electricite	5 803	1 355
60612000 fourniture gaz	102	290
60613000 eau	254	
60620000 carburant	175	176
60630000 matiere, fourniture, boiss, alim	7 986	14 657
60635000 materiel durable	4 191	4 510
60640000 fournitures administrat	394	370
61300000 location atelier	4 105	4 587
61310000 location viateleas	1 543	1 543
61350000 locations mobilières	244	
61400000 charges locatives atelier	728	613
61410000 charges locatives tise metro	1 490	1 070
61420000 charges locat patrimoine	624	548
61560000 maintenance	1 121	834
61600000 primes d'assurance	2 125	1 639
61700000 etudes et recherches	3 160	
61850000 frais colloques seminaire	1 717	209
62260000 honoraires - compta	7 560	7 380
62261000 honoraires - social	4 776	5 192
62262000 honoraires - cac	4 800	4 692
62270000 frais actes et contentieu	106	97
62360000 photocopies		22
62511000 rembt frais salaries	1 087	1 280
62600000 frais postaux	289	457
62610000 free mobile adl	224	312
62620000 free internet atelier	424	398
62630000 ciel telecom	1 427	1 069
62640000 fixe & internet orange	11	
62700000 services bancaires et ass	1 325	757
62810000 concours divers (cotis.)	1 037	2 410
62860000 formation des salaries	2 343	6 439
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	8 026	5 108
63330000 formation continue	5 063	5 108
63512000 taxes foncières	2 963	
Salaires et traitements	251 034	233 460
64110000 salaires bruts	240 897	235 454
64120000 congés payés	6 025	-3 554
64140000 indemnités avantages divers	1 737	1 560
64141000 indemnités départ	2 375	
Charges sociales	70 822	73 247
64510000 cotisations urssaf	45 552	49 524
64520000 cotis chorum prevoyance	8 459	9 130
64530000 cotisations retraite arrco	13 442	14 738
64550000 cotisation adesatt	190	219
64582000 charges sociales cp	2 316	-1 419
64750000 médecine du travail, pharmacie	864	1 056
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	27 549	4 762
68110000 dotat. aux amort. des immob. c	2 139	766
68112000 d. amort. immob. corporelles	25 410	3 996
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	11	8
65800000 charges div. gest. courante	11	8
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	443 084	410 225
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-13 265	27 376
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	2 542	1 511

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
<i>76110000 int. bancaire créditeur</i>	2 542	1 511
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	144	
<i>76800000 autres produits financiers</i>	144	
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)	2 686	1 511
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	6 122	991
<i>66110000 charges d'intérêts</i>	6 122	991
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	6 122	991
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-3 436	520
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-16 701	27 896
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	8 215	6 681
<i>77700000 subv. invest. virees result</i>	8 215	6 681
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	8 215	6 681
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	8 215	6 681
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	440 720	445 793
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	449 206	411 216
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-8 486	34 577
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	51 723	37 102
<i>87000000 BÉNÉVOLAT</i>	51 723	37 102
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	51 723	37 102
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	51 723	37 102
<i>86400000 PERSONNEL BÉNÉVOLE</i>	51 723	37 102

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
TOTAL	51 723	37 102
TOTAL	-8 486	34 577



ETATS DE GESTION

ASSOCIATION SIG

02341 - ASSOC ANIMATION BAS D'IMM

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

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	233 354	100,00	238 286	100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	233 354	100,00	238 286	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	233 354	100,00	238 286	100,00
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation	196 460	84,19	198 704	83,39
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	85 643	36,70	93 639	39,30
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	344 171	147,49	343 351	144,09
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 026	3,44	5 108	2,14
- Charges de personnel	321 856	137,93	306 707	128,71
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	14 290	6,12	31 536	13,23
+ Autres produits	4		611	0,26
- Autres charges	11		8	
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	14 284	6,12	32 138	13,49
+ Produits financiers	2 686	1,15	1 511	0,63
- Charges financières	6 122	2,62	991	0,42
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	-3 436	-1,47	520	0,22
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	10 848	4,65	32 658	13,71
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	27 549	11,81	4 762	2,00
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat	8 215	3,52	6 681	2,80
RÉSULTAT NET	-8 486	-3,64	34 577	14,51