

**COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023**

**en euros**

**ASSOCIATION REGIE DE QUARTIERS A MONTREUIL**

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

**Bilan au 31/12/2023**

16 TER RUE DES GRANDS PECHERS  
93100 MONTREUIL

SIRET : 44104460900044

## Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
<b>BILAN</b>	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
<b>COMPTE DE RÉSULTAT</b>	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
<b>DÉTAIL DES COMPTES</b>	
Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	9
Compte de résultat détaillé	11
Détail des contributions volontaires en nature	16
<b>ANNEXE</b>	
Règles et méthodes comptables	17
Etat des immobilisations	20
Etat des amortissements	21
Etat des provisions et dépréciations	22
Etat des créances et dettes	23
Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice	24
Tableau des subventions d'investissement	25
Variation des fonds propres art. 431-5	26
Détail du résultat exceptionnel	27

## Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	1 137	1 137		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	38 000		38 000	38 000
Constructions	342 000	99 850	242 150	260 960
Installations techniques, matériel et outillages industriels	49 844	34 501	15 343	22 379
Autres immobilisations corporelles	144 883	122 003	22 880	35 062
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	669		669	669
<b>TOTAL I</b>	<b>576 534</b>	<b>257 491</b>	<b>319 042</b>	<b>357 070</b>
Comptes de liaison <b>II</b>				
<b>Actif circulant</b>				
Stocks et encours	2 859		2 859	6 581
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	204 377		204 377	108 363
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				51 799
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	46 704		46 704	34 808
Charges constatées d'avance	5 894		5 894	6 892
<b>TOTAL III</b>	<b>259 834</b>		<b>259 834</b>	<b>208 443</b>
Frais d'émission des emprunts <b>IV</b>				
Primes de remboursement des obligations <b>V</b>				
Écarts de conversion actif <b>VI</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>836 368</b>	<b>257 491</b>	<b>578 877</b>	<b>565 512</b>

## Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2023	31/12/2022
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires	180 825	180 825
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	-330 514	114 643
Excédent ou déficit de l'exercice	-37 673	-445 157
<b>Situation nette</b>	<b>-187 363</b>	<b>-149 689</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	37 501	46 397
Provisions règlementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>-149 861</b>	<b>-103 293</b>
Comptes de liaison	<b>II</b>	
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL III</b>		
<b>Provisions</b>		
Provisions pour risques	54 000	54 000
Provisions pour charges		
<b>TOTAL IV</b>	<b>54 000</b>	<b>54 000</b>
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	275 306	338 290
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 887	92 198
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	323 830	149 757
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	18 714	34 560
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL V</b>	<b>674 738</b>	<b>614 805</b>
Écarts de conversion passif	<b>VI</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>578 877</b>	<b>565 512</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations		410
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	1 636	
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	1 056 273	874 416
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	236 088	380 260
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	13 388	24 875
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	437	
<b>TOTAL I</b>	<b>1 307 823</b>	<b>1 279 962</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises	61 074	34 190
Variation de stocks	3 722	1 252
Autres achats et charges externes	232 125	232 876
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	77 440	82 463
Salaires et traitements	781 850	1 049 957
Charges sociales	167 279	279 851
Dotations aux amortissements et dépréciations	38 027	46 758
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	32	583
<b>TOTAL II</b>	<b>1 361 549</b>	<b>1 727 930</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-53 727</b>	<b>-447 968</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>		
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	4 370	5 828
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>	<b>4 370</b>	<b>5 828</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-4 370</b>	<b>-5 828</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-58 096</b>	<b>-453 796</b>

**Compte de résultat (Suite)**

<b>Compte de résultat (Suite)</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	10 489	
Sur opérations en capital	9 934	9 095
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>20 423</b>	<b>9 095</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		456
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>		<b>456</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>20 423</b>	<b>8 639</b>
Participation des salariés aux résultats <b>VII</b>		
Impôts sur les bénéfices <b>VIII</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>1 328 246</b>	<b>1 289 057</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>1 365 919</b>	<b>1 734 215</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-37 673</b>	<b>-445 157</b>

<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		1 250
Bénévolat	42 520	46 050
<b>TOTAL</b>	<b>42 520</b>	<b>47 300</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		1 250
Personnel bénévole	42 520	46 050
<b>TOTAL</b>	<b>42 520</b>	<b>47 300</b>

## Détails de comptes

## Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
205100000000 Licences logiciels	1 137.16	1 137.16		
280510000000 Amortissement logiciels	-1 137.16	-1 137.16		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	38 000.00	38 000.00		
211100000000 Terrains nus	38 000.00	38 000.00		
Constructions	242 150.25	260 960.25	-18 810.00	-7.21
213150000000 Ensembles immobiliers administratifs et commerciaux	342 000.00		342 000.00	-
213500000000 Installations générales agencements aménagements des constructi...		342 000.00	-342 000.00	-100.00
281310000000 Amortissements Bâtiments	-99 849.75		-99 849.75	-
281350000000 Amortissements Installations générales agencements aménagemen...		-81 039.75	81 039.75	-100.00
Installations tech., matériel et outillages industriels	15 343.42	22 378.70	-7 035.28	-31.44
215400000000 Matériel industriel	49 844.45	49 844.45		
281510000000 Amortissements Installations complexes spécialisées	-34 501.03		-34 501.03	-
281540000000 Amortissements Matériel industriel		-27 465.75	27 465.75	-100.00
Autres immobilisations corporelles	22 879.73	35 061.69	-12 181.96	-34.74
218100000000 Installations générales, agencements, aménagements divers	52 999.57	52 999.57		
218200000000 Matériel de transport	46 600.00	46 600.00		
218300000000 Matériel de bureau et matériel informatique	37 015.82	37 015.82		
218400000000 Mobilier	8 267.80	8 267.80		
281810000000 Amortissements Installations générales, agencements, aménagem...	-36 024.40	-31 283.97	-4 740.43	-15.15
281820000000 Amortissements Matériel de transport	-45 103.75	-43 703.75	-1 400.00	-3.20
281830000000 Amortissements Matériel de bureau et matériel informatique	-33 160.46	-27 339.87	-5 820.59	-21.29
281840000000 Amortissements Mobilier	-7 714.85	-7 493.91	-220.94	-2.95
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	669.00	669.00		
275501000000 CAUTION IMMOBILIERE		669.00	-669.00	-100.00
275510000000 Caution immobilière	669.00		669.00	-
<b>TOTAL I</b>	<b>319 042.40</b>	<b>357 069.64</b>	<b>-38 027.24</b>	<b>-10.65</b>
<b>Comptes de liaison II</b>				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>	2 859.05	6 581.11	-3 722.06	-56.56
310000000000 Stocks matières diverses	892.80	1 842.38	-949.58	-51.52
322000000000 Stock Fournitures consommables		4 738.73	-4 738.73	-100.00



Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
322200000000 Stock Produits d'entretien	947.78		947.78	-
322300000000 Stock Fournitures d'atelier et d'usine	1 018.47		1 018.47	-
<b>Créances</b>				
Créances clients et comptes rattachés	204 377.01	108 362.51	96 014.50	88.60
411000000000 Clients	165 327.48	63 410.23	101 917.25	160.73
418100000000 Clients Factures à établir	39 049.53	44 952.28	-5 902.75	-13.13
Créances reçues par legs ou donations				
Autres		51 799.07	-51 799.07	-100.00
401000000000 Fournisseurs		17 332.06	-17 332.06	-100.00
421002000000 SALAIRES FEVRIER		786.41	-786.41	-100.00
425000000000 Personnel Avances et acomptes		500.00	-500.00	-100.00
437700000000 Tickets restaurant		5 390.00	-5 390.00	-100.00
441000000000 Etat Subventions à recevoir		27 790.60	-27 790.60	-100.00
Valeurs mobilières de placement				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	46 704.05	34 808.47	11 895.58	34.18
511900000000 CHEQUES A L'ENCAISSEMENT		100.00	-100.00	-100.00
512100000000 Banques Comptes en monnaie nationale	31 878.87	22 559.44	9 319.43	41.31
512200000000 La banque postale	14 593.51	11 959.42	2 634.09	22.03
531000000000 Caisse siège social	231.67	189.61	42.06	22.11
<b>Charges constatées d'avance</b>	5 894.22	6 891.60	-997.38	-14.48
486000000000 Charges constatées d'avance	5 894.22	6 891.60	-997.38	-14.48
<b>TOTAL III</b>	<b>259 834.33</b>	<b>208 442.76</b>	<b>51 391.57</b>	<b>24.66</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>578 876.73</b>	<b>565 512.40</b>	<b>13 364.33</b>	<b>2.36</b>

## Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
<b>Fonds propres</b>				
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires	180 824.64	180 824.64		
102000000000 Fond associatif	180 824.64	180 824.64		
Fonds propres complémentaires				
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
<b>Réserves</b>				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	-330 513.90	114 643.18	-445 157.08	-388.30
110000000000 Report à nouveau (solde créditeur)		114 643.18	-114 643.18	-100.00
119000000000 Report à nouveau (solde débiteur)	-330 513.90		-330 513.90	-
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>-37 673.46</b>	<b>-445 157.26</b>	<b>407 483.80</b>	<b>-91.54</b>
<b>Situation nette</b>	<b>-187 362.72</b>	<b>-149 689.44</b>	<b>-37 673.28</b>	<b>25.17</b>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	37 501.49	46 396.93	-8 895.44	-19.17
131000000000 Subventions d'équipement	36 000.00	36 000.00		
131100000000 Subventions d'équipement / État	69 568.57	69 568.57		
131120000000 Subvention d'équipement Arsie	20 000.00	20 000.00		
139150000000 Subventions d'équipement / Collectivités publiques	-88 067.08	-79 171.64	-8 895.44	-11.24
Provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>	<b>-149 861.23</b>	<b>-103 292.51</b>	<b>-46 568.72</b>	<b>45.08</b>
Comptes de liaison II				
<b>Fonds reportés et dédiés</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
<b>TOTAL III</b>				
<b>Provisions</b>				
Provisions pour risques	54 000.00	54 000.00		
151100000000 Provisions pour litiges	54 000.00	54 000.00		
Provisions pour charges				
<b>TOTAL IV</b>	<b>54 000.00</b>	<b>54 000.00</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	275 306.37	338 289.70	-62 983.33	-18.62
164000000000 Emprunts auprès des établissements de crédit		128 385.61	-128 385.61	-100.00
164001000000 EMPRUNT 215389 002 02		209 904.09	-209 904.09	-100.00
164100000000 Prêt locaux	184 179.91		184 179.91	-
164200000000 Prêt garanti par l'état	91 126.46		91 126.46	-
Emprunts et dettes financières diverses				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 886.85	92 197.90	-35 311.05	-38.30
401000000000 Fournisseurs	56 886.85	52 718.47	4 168.38	7.91
408100000000 Fournisseurs Factures non parvenues		39 479.43	-39 479.43	-100.00
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	323 830.40	149 757.15	174 073.25	116.24
421000012000 SALAIRES DECEMBRE		3 824.20	-3 824.20	-100.00
421001000000 Salaires octobre		223.37	-223.37	-100.00
421080000000 SALAIRES AOUT		90.70	-90.70	-100.00
421100000000 Prélèvement à la source	832.80		832.80	-
427000000000 Personnel Oppositions		4 830.59	-4 830.59	-100.00
428200000000 Dettes provisionnées pour congés à payer	66 267.43	43 993.57	22 273.86	50.63
431000000000 Sécurité sociale	97 421.37	47 274.81	50 146.56	106.07
437000000000 Autres organismes sociaux		8 881.11	-8 881.11	-100.00
437020000000 HELIUM FRAIS DE SANTE		7 010.10	-7 010.10	-100.00
437100000000 Caisse de retraite complémentaire	60 148.38	4 527.63	55 620.75	+1 000.00
437200000000 Mutuelle - prévoyance	16 859.44		16 859.44	-
438000000000 Organismes sociaux Charges à payer et produits à recevoir	25 382.98		25 382.98	-
438200000000 Charges sociales sur congés à payer		14 072.01	-14 072.01	-100.00
442100000000 Prélèvements à la source (Impôt sur le revenu)		825.88	-825.88	-100.00
447500000000 Taxe sur les salaires	56 918.00	6 535.18	50 382.82	770.97
447520000000 Formation professionnelle		7 668.00	-7 668.00	-100.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	18 714.34	34 560.16	-15 845.82	-45.85
411000000000 Clients		3 520.91	-3 520.91	-100.00
467604000000 Frais Yann Peire	1 114.34		1 114.34	-
468600000000 Divers Charges à payer	17 600.00	31 039.25	-13 439.25	-43.30
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL V</b>	<b>674 737.96</b>	<b>614 804.91</b>	<b>59 933.05</b>	<b>9.75</b>
Écarts de conversion passif VI				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>578 876.73</b>	<b>565 512.40</b>	<b>13 364.33</b>	<b>2.36</b>

## Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations		410.00	-410.00	-100.00
75600000000 Gains de change sur créances et dettes commerciales		410.00	-410.00	-100.00
Ventes de biens	1 636.35		1 636.35	-
70700000000 Ventes de marchandises	1 392.90		1 392.90	-
70710000000 Marchandises (ou groupe) A	243.45		243.45	-
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	1 056 273.40	874 415.63	181 857.77	20.80
70600100000 P1 : ENTRETIEN ET MENAGE	162 631.64	319 536.31	-156 904.67	-49.10
70600200000 P2 : SECOND OEUVRE ET PEINTURE	362 083.15	239 680.22	122 402.93	51.07
70600300000 P3 : BT ET BAILLEUR DEBARRAS	217 487.81	163 287.41	54 200.40	33.19
70600400000 P4 : MARCHE INSERTION VILLE	61 189.29	55 658.38	5 530.91	9.94
70600500000 P5 : ESPACES VERTS	172 272.87	55 403.00	116 869.87	210.95
70600600000 P6 : DETAGAGE	37 165.81	35 293.31	1 872.50	5.31
70600700000 P7 : COUTURE		831.25	-831.25	-100.00
70610400000 Déménagement	45 327.92		45 327.92	-
70690100000 Services rendus aux habitants	4 017.66		4 017.66	-
70800000000 Produits des activités annexes		4 725.75	-4 725.75	-100.00
71340000000 Variation des en cours de production de services	-5 902.75		-5 902.75	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	236 087.81	380 260.08	-144 172.27	-37.91
74000100000 SUBVENTION VILLE DE MONTREUIL		4 548.68	-4 548.68	-100.00
74000300000 SUB DIRECTE AIDE AU POSTE		1 000.00	-1 000.00	-100.00
74001600000 SUB CDD D'INSERTION		364 516.13	-364 516.13	-100.00
74001700000 SUB CONTRATS AIDES CUI CAE CPE		10 195.27	-10 195.27	-100.00
74100000000 Subvention municipale fonctionnement associatif	10 000.00		10 000.00	-
74210000000 Subvention Drieets Ile de France	226 087.81		226 087.81	-
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	13 387.98	24 875.39	-11 487.41	-46.18
79100000000 Transferts de charges d'exploitation	13 387.98	4 739.26	8 648.72	182.51
79120000000 RBT UNIFORMATION		20 136.13	-20 136.13	-100.00
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	437.23	0.90	436.33	+1 000.00
75710000000 Cotisations	435.00		435.00	-
75800000000 Produits divers de gestion courante	2.23	0.90	1.33	100.00
<b>TOTAL I</b>	<b>1 307 822.77</b>	<b>1 279 962.00</b>	<b>27 860.77</b>	<b>2.18</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises	61 074.14	34 189.57	26 884.57	78.63
60100000000 Achats stockés Matières premières (et fournitures)	15 190.23		15 190.23	-
60120000000 Matériaux secteur peinture	34 593.62		34 593.62	-
60130000000 Fournitures vendues espaces verts	11 267.07		11 267.07	-
60220000000 Achats Fournitures consommables	23.22		23.22	-
60222000000 Achats Produits d'entretien		24 573.20	-24 573.20	-100.00

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
602221000000 FOURNITURES CONSOM.ATELIER		9 616.37	-9 616.37	-100.00
Variation de stocks	3 722.06	1 252.02	2 470.04	197.28
603100000000 Variation des stocks de matières premières (et fournitures)	949.58	1 252.02	-302.44	-24.12
603200000000 Variation des stocks des autres approvisionnements	2 772.48		2 772.48	-
Autres achats et charges externes	232 125.06	232 876.16	-751.10	-0.32
604000000000 Achats d'études et prestations de services	74 087.80	1 707.60	72 380.20	+1 000.00
604100000000 SOUS TRAITANT PEINTURE		1 611.60	-1 611.60	-100.00
605100000000 Petit matériel pour peinture	745.20		745.20	-
605200000000 Petit matériel pour secteur nettoyage	1 102.08		1 102.08	-
605300000000 Petit matériel pour espaces verts	1 160.09		1 160.09	-
605400000000 Fournitures pour atelier arts plastiques	47.88		47.88	-
605500000000 Petit matériel pour jardin partagé	39.90		39.90	-
605600000000 Petit matériel pour secteur débarras	502.41		502.41	-
605800000000 Petit matériel hygiène et sécurité	-224.85		-224.85	-
606101000000 EDF REGIE		6 804.76	-6 804.76	-100.00
606110000000 Electricité, Essence, Gaz	10 978.73		10 978.73	-
606120000000 Fournitures non stockable eau	458.64		458.64	-
606130000000 CARBURANTS		15 799.46	-15 799.46	-100.00
606300000000 Achats Fournitures d'entretien et de petit équipement	168.01	26 664.00	-26 495.99	-99.37
606400000000 Achats Fournitures administratives	392.87	5 940.62	-5 547.75	-93.38
611000000000 Sous traitance générale		2 178.80	-2 178.80	-100.00
611100000000 DECHARGE		13 069.30	-13 069.30	-100.00
613200000000 Locations immobilières		595.71	-595.71	-100.00
613220000000 Loyer box	1 658.84		1 658.84	-
613230000000 Location alarme	1 227.60		1 227.60	-
613240000000 Location logiciels	3 467.20		3 467.20	-
613250000000 Location copieur	7 291.02		7 291.02	-
613260000000 Loyer fontaine à eau	970.72		970.72	-
613270000000 Location matériel téléphonie	1 282.18		1 282.18	-
613280000000 Location véhicules	12 018.90		12 018.90	-
613290000000 Location matériel divers	751.98		751.98	-
613500000000 Locations mobilières		9 183.86	-9 183.86	-100.00
613502000000 LOCATION MATERIEL COPIEUR		2 232.00	-2 232.00	-100.00
613503000000 MAINTENANCE SAGE		2 536.60	-2 536.60	-100.00
613504000000 ABON. REZO SOCIAL		1 440.00	-1 440.00	-100.00
613505000000 LOCATION GRENKE TELEPHONIE		216.00	-216.00	-100.00
613506000000 HEBERGEMENT OVH		9.58	-9.58	-100.00
614000000000 Charges locatives et de copropriété		-3 529.66	3 529.66	-100.00
614100000000 Charges copro	49.50		49.50	-
615510000000 ENTRETIEN VEHICULES		8 179.66	-8 179.66	-100.00
615610000000 Entretien véhicules	11 307.02	2 702.40	8 604.62	318.47
615620000000 Entretien réseau informatique	3 015.48	17 250.18	-14 234.70	-82.52
615630000000 Entretien matériel atelier arts plastiques	360.00		360.00	-
615640000000 Entretien matériel espaces verts	114.24		114.24	-
616100000000 Assurances Multirisques		7 762.06	-7 762.06	-100.00
616200000000 Assurance obligatoire dommage construction	13 670.60	444.07	13 226.53	+1 000.00
616300000000 Assurance transport	4 742.33	11 515.03	-6 772.70	-58.82
616400000000 Assurance Risques d'exploitation	1 436.76	936.00	500.76	53.53
618000000000 Divers		455.00	-455.00	-100.00
618200000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE		472.16	-472.16	-100.00
622600000000 Honoraires		35 723.40	-35 723.40	-100.00
622610000000 Honoraires expert comptable	19 118.40		19 118.40	-
622620000000 Honoraires avocats	-600.00	14 956.00	-15 556.00	-104.01
622630000000 Honoraires commissaire aux comptes	6 300.00		6 300.00	-
622800000000 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires Divers	1 023.26	416.00	607.26	145.91
623000000000 Publicité, publications, relations publiques	280.00	10 051.30	-9 771.30	-97.21
623500000000 Publicité, publications, relations publiques Primes		7.00	-7.00	-100.00
624100000000 Transports sur achats	21 799.37		21 799.37	-

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
62510000000 Voyages et déplacements	9 808.17	5 495.47	4 312.70	78.49
62511000000 Frais de carburant 2 temps pour outillage	773.43		773.43	-
62512000000 Frais de stationnement	11.50		11.50	-
62513000000 Frais de déplacement	31.40		31.40	-
62570000000 Réceptions		4 359.70	-4 359.70	-100.00
62571000000 Frais repas bénévoles	932.04		932.04	-
62572000000 Frais jardin partagé	93.64		93.64	-
62573000000 Frais atelier arts plastique	246.01		246.01	-
62574000000 Frais fête de la ville	48.33		48.33	-
62576000000 Frais mouvement des régies	19.10		19.10	-
62577000000 Frais divers lien social	600.27		600.27	-
62580000000 Pharmacie	12.90		12.90	-
62600000000 Frais postaux et de télécommunications		1 911.56	-1 911.56	-100.00
62610000000 Timbres postaux	1 280.13		1 280.13	-
62610200000 TELEPHONE REGIE		16 591.83	-16 591.83	-100.00
62611000000 FRAIS INDEED		1 163.63	-1 163.63	-100.00
62620000000 Frais de téléphonie	558.27		558.27	-
62630000000 Frais de téléphonie mobile	12 890.51		12 890.51	-
62640000000 Frais d'internet	1 216.24		1 216.24	-
62650000000 Prestation courrier	1 117.87		1 117.87	-
62700000000 Services bancaires et assimilés	1 741.09		1 741.09	-
62780000000 Autres frais et commissions sur prestations de services		1 053.41	-1 053.41	-100.00
62800000000 Autres services extérieurs Divers		1 856.07	-1 856.07	-100.00
62810000000 Concours divers (cotisations, ...)		3 114.00	-3 114.00	-100.00
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	77 439.79	82 463.36	-5 023.57	-6.09
63110000000 Taxe sur les salaires	56 917.82	53 413.18	3 504.64	6.56
63330000000 Participation des employeurs à la formation professionnelle con...		23 164.18	-23 164.18	-100.00
63331000000 Formation permanents	908.06		908.06	-
63332000000 Formation non permanents	9 053.71		9 053.71	-
63512000000 Taxes foncières	5 916.00	5 886.00	30.00	0.51
63541000000 Droits de mutation	4 644.20		4 644.20	-
Salaires et traitements	781 850.13	1 049 957.46	-268 107.33	-25.54
64110000000 Salaires, appointements	738 293.63	1 024 461.09	-286 167.46	-27.93
64111000000 Provisions RTT	4 735.80		4 735.80	-
64120000000 Congés payés	17 538.06	-12 913.57	30 451.63	-235.81
64140000000 Indemnités et avantages divers		7 370.69	-7 370.69	-100.00
64141000000 Indemnités et avantages divers	5 495.95	25 514.24	-20 018.29	-78.46
64145000000 Tickets restaurant	15 786.69		15 786.69	-
64180000000 CSP		5 525.01	-5 525.01	-100.00
Charges sociales	167 278.65	279 850.67	-112 572.02	-40.23
64510000000 Cotisations à l'URSSAF	103 686.76	163 352.44	-59 665.68	-36.53
64520000000 Cotisations aux mutuelles		32 216.51	-32 216.51	-100.00
64521000000 Hélium mutuelle	19 254.77		19 254.77	-
64530000000 Cotisations aux caisses de retraites		31 737.76	-31 737.76	-100.00
64531000000 Humanis retraite	24 282.95		24 282.95	-
64571000000 Medecine du travail	8 131.20		8 131.20	-
64581000000 Rezosocial	612.00		612.00	-
64582000000 Provisions charges sociales CP	8 890.90	-7 899.84	16 790.74	-212.54
64583000000 Provisions charges sociales RTT	2 420.07		2 420.07	-
64750000000 Médecine du travail, pharmacie		8 964.00	-8 964.00	-100.00
64800000000 Autres charges de personnel		51 470.00	-51 470.00	-100.00
64830000000 CARTES BTP		9.80	-9.80	-100.00
Dotations aux amortissements et dépréciations	38 027.24	46 757.70	-8 730.46	-18.67
68112000000 Dotations aux amortissements sur Immobilisations corporelles	38 027.24	46 757.70	-8 730.46	-18.67
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Autres charges	32.39	583.07	-550.68	-94.51
6540000000000 Pertes sur créances irrécouvrables		562.95	-562.95	-100.00
6580000000000 Charges diverses de gestion courante	32.39	20.12	12.27	60.00
<b>TOTAL II</b>	<b>1 361 549.46</b>	<b>1 727 930.01</b>	<b>-366 380.55</b>	<b>-21.20</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-53 726.69</b>	<b>-447 968.01</b>	<b>394 241.32</b>	<b>-88.01</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL III</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	4 369.73	5 828.49	-1 458.76	-25.02
661161000000 INTERETS EMPRUNT 215389 002 02		5 828.49	-5 828.49	-100.00
661610000000 Frais divers bancaire sur contentieux	596.46		596.46	-
661620000000 Intérêts sur prêt bancaire	3 773.27		3 773.27	-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>	<b>4 369.73</b>	<b>5 828.49</b>	<b>-1 458.76</b>	<b>-25.03</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-4 369.73</b>	<b>-5 828.49</b>	<b>1 458.76</b>	<b>-25.03</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-58 096.42</b>	<b>-453 796.50</b>	<b>395 700.08</b>	<b>-87.20</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	10 488.52		10 488.52	-
771810000000 Remboursement assurance suite à sinistre	7 079.75		7 079.75	-
772000000000 Produits exceptionnels sur exercices antérieurs	3 408.77		3 408.77	-
Sur opérations en capital	9 934.44	9 095.44	839.00	9.22
775000000000 Produits des cessions d'éléments d'actif		100.00	-100.00	-100.00
777000000000 Quote part des subventions d'investissement virée au résultat d...	8 895.44	8 995.44	-100.00	-1.11
778810000000 Dons	1 039.00		1 039.00	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</b>	<b>20 422.96</b>	<b>9 095.44</b>	<b>11 327.52</b>	<b>124.54</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion		456.20	-456.20	-100.00
671200000000 Pénalités, amendes fiscales et pénales		456.20	-456.20	-100.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VI</b>		<b>456.20</b>	<b>-456.20</b>	<b>-100.00</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>20 422.96</b>	<b>8 639.24</b>	<b>11 783.72</b>	<b>136.40</b>
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>1 328 245.73</b>	<b>1 289 057.44</b>	<b>39 188.29</b>	<b>3.04</b>

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 365 919.19	1 734 214.70	-368 295.51	-21.24
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-37 673.46	-445 157.26	407 483.80	-91.54



Détail des contributions volontaires en nature

Contributions volontaires en nature	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
<b>Contributions volontaires en nature</b>				
Dons en nature				
Prestations en nature		1 250.00	-1 250.00	-100.00
871000000000 PRESTATIONS EN NATURE		1 250.00	-1 250.00	-100.00
Bénévolat	42 520.00	46 050.00	-3 530.00	-7.67
875000000000 BENEVOLAT	42 520.00	46 050.00	-3 530.00	-7.67
<b>TOTAL</b>	<b>42 520.00</b>	<b>47 300.00</b>	<b>-4 780.00</b>	<b>-10.11</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature		1 250.00	-1 250.00	-100.00
862000000000 PRESTATIONS		1 250.00	-1 250.00	-100.00
Personnel bénévole	42 520.00	46 050.00	-3 530.00	-7.67
864000000000 PERSONNEL BENEVOLE	42 520.00	46 050.00	-3 530.00	-7.67
<b>TOTAL</b>	<b>42 520.00</b>	<b>47 300.00</b>	<b>-4 780.00</b>	<b>-10.11</b>

## **Annexe**

## Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 578 877 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -37 673 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'exploitation,
- 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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

### Faits caractéristiques

Néant

#### Objet et activités de l'association

Association de l'économie sociale et solidaire qui poursuit une démarche d'aide à l'insertion et de développement social de quartier.

Elle propose des services aux entreprises, collectivités et particuliers, ainsi que des ateliers et activités ouverts aux adhérents.

### Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

### Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

### Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

La valeur des stocks se répartit comme suit :

- Matières diverses : 892.80 €
  - Produits d'entretien : 947.78 €
  - Fournitures d'atelier : 1018.47 €
- Total du stock au 31/12/2023 : 2859.05 €

### **Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir.

### **Subventions d'investissement**

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

### **Provision pour risques et charges**

Maintien de la provision de l'exercice précédent de 54 000 € qui correspond à deux litiges prud'hommales en cours. Le montant de la provision correspond aux conclusions de 1er instances pour lesquelles des appels sont en cours

### **Rémunérations versées à certains dirigeants**

Il est rappelé que les administrateurs et notamment les trois plus hauts cadres dirigeants, le président, le trésorier et le secrétaire ne sont pas rémunérés et ne bénéficient pas d'avantages en nature.

### **Indemnités départ à la retraite**

Selon la loi du 30 juillet 1987, l'employeur doit verser une indemnité au salarié partant à la retraite. L'indemnisation dépend de l'ancienneté, de la rémunération du salarié et des conventions et accords collectifs de branche et d'entreprise. La norme prévoit la comptabilisation d'une provision ou une mention chiffrée des engagements dans l'annexe.

Toutefois étant donné le caractère non significatif des engagements, ils n'ont pas été valorisés.

### **Valorisation du bénévolat**

Ateliers :

- Artistique
- Français
- Jardin partagé

Manifestation :

- 2 sorties au théâtre
- 2 vide Grenier

Animations extérieurs sur différents ateliers d'Art Plastique et de présentation de la Régie

Montant bénévolat 2023 : 24 520 €

### **Engagements hors bilan**

Inscription au Privilège au profit de la Caisse de Crédit Mutuel de la Dhuys portant sur l'immeuble à usage mixte, volume 3 et volume 8 composé du RDC de 205m<sup>2</sup> comprenant un accueil, bureaux, salle de réunion, atelier, cuisine, wc, un sous-sol sur 162m<sup>2</sup> comprenant les vestiaires, sanitaires, locaux activités et une cour anglaise de 24m<sup>2</sup> section CD n°468, section CG n°239, section CG n°246 16T RUE DES GRANDS PECHERS 93100 MONTREUIL

Les contrats et marchés suivants ont été signés et sont en cours au 31/12/2023 :  
Néant

### **Reconnaissance des produits**

Les subventions sont comptabilisées à la réception des notifications.

La convention DIRRECTE prévoit une modulation annuelle comprise entre 0 et 10 % du montant socle.

### **Effectif moyen**

44 salariés qui ont travaillé à la Régie de Quartiers à Montreuil, soit une baisse de 14 % par rapport à 2022. Des régulations ont été nécessaires compte tenu de la perte importante du marché Propreté Ville de Montreuil clos en décembre 2022, et d'une remise à plat des contrats d'insertion enfin correctement adaptés à la mesure des plans de charge des marchés et prestations en cours et à venir.

## Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 137		1 137
<b>TOTAL</b>	<b>1 137</b>		<b>1 137</b>
Terrains	38 000		38 000
Constructions :			342 000
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations :	342 000		
- Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage	49 844		49 844
- Générales, agencements et aménagements divers	53 000		53 000
Matériel :	46 600		46 600
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	45 284		45 284
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>	<b>574 728</b>		<b>574 728</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	669		669
<b>TOTAL</b>	<b>669</b>		<b>669</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>576 534</b>		<b>576 534</b>

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 137	1 137	
<b>TOTAL</b>		<b>1 137</b>	<b>1 137</b>	
Terrains		38 000	38 000	
Constructions :			342 000	
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations :		342 000		
- Gales, agencts et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage		49 844	49 844	
- Gales, agencts et aménagt. divers		53 000	53 000	
Matériel :		46 600	46 600	
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier		45 284	45 284	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
<b>TOTAL</b>		<b>574 728</b>	<b>574 728</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		669	669	
<b>TOTAL</b>		<b>669</b>	<b>669</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>576 534</b>	<b>576 534</b>	

## Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 137	1 137	1 137	1 137
<b>TOTAL</b>	<b>1 137</b>	<b>1 137</b>	<b>1 137</b>	<b>1 137</b>
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre		99 850		99 850
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	81 040		81 040	
Installations techniques, matériel et outillage industriel	27 466	34 501	27 466	34 501
Installations générales, agencements et aménagements divers	31 284	36 024	31 284	36 024
Matériel de transport	43 704	45 104	43 704	45 104
Matériel de bureau et informatique, mobilier	34 834	40 875	34 834	40 875
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>218 327</b>	<b>256 354</b>	<b>218 327</b>	<b>256 354</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>219 464</b>	<b>257 491</b>	<b>219 464</b>	<b>257 491</b>

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acq. de titres de particip.							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>DOTATIONS NON VENTILÉES</b>		<b>REPRISES NON VENTILÉES</b>			<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>		

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

## Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Réglémentées</b>				
Provisions pour : - Reconstitution des gisements				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>				
<b>Risques et charges</b>				
Provisions pour : - Litiges	54 000	54 000	54 000	54 000
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
- Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL II</b>	<b>54 000</b>	<b>54 000</b>	<b>54 000</b>	<b>54 000</b>

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Dépréciations</b>				
Immobilisations : - Incorporelles				
- Corporelles				
- Biens reçus par legs ou donations				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres provisions pour dépréciation				
<b>TOTAL III</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	<b>54 000</b>	<b>54 000</b>	<b>54 000</b>	<b>54 000</b>
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				



## Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	669		669
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	204 377	204 377	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	5 894	5 894	
<b>TOTAL</b>	<b>210 940</b>	<b>210 271</b>	<b>669</b>

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : - A 1 an max. à l'origine - A plus d'1 an à l'origine	275 306	275 306		
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	56 887	56 887		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	67 100	67 100		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	199 812	199 812		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	56 918	56 918		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	18 714	18 714		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>674 738</b>	<b>674 738</b>		

**Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice**

	Union européenne	État	Collectivité territoriale	CAF	Autres	TOTAL
Concours Publics						
Subventions d'exploitation					236 088	236 088
Subventions d'investissement					37 501	37 501
<b>TOTAL</b>					<b>273 589</b>	<b>273 589</b>

Commentaires : néant

Tableau des subventions d'investissement

Subventions d'investissement	Montant à l'ouverture de l'exercice	Variations de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
		Augmentations	Diminutions	
Montant nominal	125 569			125 569
Quotes-parts virées au résultat	-79 172		8 895	-88 067

Commentaires : néant

**Variation des fonds propres art. 431-5**

(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	180 825		180 825		180 825
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	114 643		114 643	445 157	-330 514
Excédent ou déficit de l'exercice	-445 157				-37 673
<b>Situation nette</b>	<b>-149 689</b>		<b>295 468</b>	<b>445 157</b>	<b>-187 363</b>
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	46 397		125 569	88 067	37 501
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>-103 293</b>		<b>421 036</b>	<b>533 224</b>	<b>-149 861</b>

Commentaires : néant

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Opérations de gestion		10 489
Opérations en capital		9 934
TOTAL		20 423

Commentaires : néant