

Association Une Famille un Toit 44

**23 rue Saint Fiacre
44150 ANCENIS SAINT GÉRÉON**

COMPTES ANNUELS

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

SIREN : 411753890

SOMMAIRE

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

Présentation de l'entité	1
Rapport de présentation	2
_____ ÉTATS FINANCIERS _____	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat 1/2	6
Compte de Résultat 2/2	7
_____ ANNEXE _____	8
Règles et méthodes comptables	9
Immobilisations	16
Amortissements	17
Variation des fonds propres	18
Variation des fonds dédiés	19
Subventions d'exploitation	20
Suivi des subventions d'investissement	21
Provisions au bilan	22
Créances et dettes	23
Produits à recevoir	24
Charges constatées d'avance	25
Charges à payer	26
Produits constatés d'avance	27

SOMMAIRE

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

Engagements financiers	28
Concours public et subventions d'exploitation	29
Evaluation des contributions volontaires en nature	30
_____ DÉTAIL DES COMPTES _____	31
Détail de l' Actif	32
Détail du Passif	35
Détail du Compte de Résultat	38
_____ ÉTATS DE GESTION _____	43
Tableau des soldes intermédiaires de gestion	44
Analyse fonctionnelle du bilan	45

Présentation de l'entité

IDENTIFICATION

Dénomination : Association Une Famille un Toit 44

Adresse : 23 rue Saint Fiacre - 44150 ANCENIS SAINT GÉRÉON

Téléphone : 02 40 97 08 68

INFORMATIONS COMPTABLES

Exercice clos : du 01/01/2023 au 31/12/2023, soit une durée de 12 mois.

Exercice précédent : du 01/01/2022 au 31/12/2022, soit une durée de 12 mois.

INFORMATIONS JURIDIQUES ET FISCALES

Activité principale : Accompagnement Social de personnes en difficultés dans le maintien ou l'accès à un logement, Gestion Locative Adaptée, Accès aux droits, Accès au confort et Maîtrise d'Ouvrage d'Insertion

Numéro SIRET : 41175389000051

Code APE : 9499Z

Statut fiscal : Association non fiscalisée

CORRESPONDANTS

BÉNÉVOLES

Présidence : Louis SOUCHAL

Trésorerie : Didier TOURANCHET

Secrétaire : Nathalie ARNOLD

SALARIÉS

Responsable structure : Capucine MICHAU

RAPPORT DE PRÉSENTATION

Dans le cadre de notre mission de présentation des comptes annuels de l'Association Une Famille un Toit 44 pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023, et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

<i>- Total du bilan :</i>	<i>7 973 662 euros</i>
<i>- Produits d'exploitation :</i>	<i>4 107 765 euros</i>
<i>- Résultat net comptable :</i>	<i>248 498 euros</i>

Fait à La Chapelle sur Erdre,

Le 31 mai 2024

Cabinet Gérard POUSSIN et Associés

Le Gérant Maxime PRIOU – Expert-comptable

ÉTATS FINANCIERS

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	15 326	12 292	3 035	6 676
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	347 494		347 494	347 494
	Constructions	8 257 974	4 096 577	4 161 396	4 470 648
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	19 658	19 658		799
	Autres immobilisations corporelles	367 048	335 209	31 839	55 056
	Immobilisations corporelles en cours	2 179 457	36 400	2 143 057	1 906 866
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	14 762		14 762	14 731
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	49 592	28 078	21 514	31 348
TOTAL (I)		11 251 310	4 528 214	6 723 096	6 833 619
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				4 265
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	735 331	467 532	267 799	161 281
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	799 462	15 443	784 019	829 913
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	195 715		195 715	155 272
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 033		3 033	2 075
	TOTAL (II)	1 733 541	482 975	1 250 566	1 152 805
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		12 984 851	5 011 190	7 973 662	7 986 424
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				21 514	31 348
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	653 000	653 000
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	377 083	377 083
	Réserves pour projet de l'entité	203 120	203 120
	Autres	107 581	85 991
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	248 498	21 590
	Total des fonds propres (situation nette)	1 589 282	1 340 784
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	2 982 896	3 051 687
	Provisions réglementées		
	Total des fonds propres	4 572 179	4 392 471
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	80 540	
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	80 540	
Provisions	Provisions pour risques	79 000	5 000
	Provisions pour charges	435 763	393 254
	Total des provisions	514 763	398 254
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 665 006	1 828 248
	Emprunts et dettes financières divers	72 115	108 292
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	650 554	529 379
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	218 463	401 128
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		167 697
	Autres dettes	51 235	88 846
	Produits constatés d'avance	148 807	72 109
	Total des dettes	2 806 181	3 195 699
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		7 973 662	7 986 424
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		248 498,20	21 589,85
(1) Dont à moins d'un an		1 395 478	1 611 692
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 429	

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	6 261	7 735
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	2 265 341	1 830 778
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 748 877	1 376 498
	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	58 798	550 065
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	28 487	24 566
Total des produits d'exploitation		4 107 765	3 789 642
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 658 397	1 377 459
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	147 633	120 423
	Salaires et traitements	1 252 499	1 163 039
	Charges sociales	379 151	356 857
	Dotation aux amortissements et dépréciations	359 269	818 631
	Dotation aux provisions	128 628	54 628
	Reports en fonds dédiés	80 540	
	Autres charges	5 626	77 795
Total des charges d'exploitation		4 011 742	3 968 833
RESULTAT D'EXPLOITATION		96 023	(179 191)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		96 023	(179 191)
PRODUITS FINANCIERS	De participation	994	1 206
	D'autres valeurs mobilières et créances d'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		
	Total des produits financiers	994	1 206
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	5 395	
	Intérêts et charges assimilées	45 820	42 577
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	51 215	42 577
RESULTAT FINANCIER		(50 221)	(41 371)
RESULTAT COURANT avant impôts		45 801	(220 562)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	79 047	118 285
	Sur opérations en capital	161 745	176 133
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	240 792	294 417
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	38 095	52 102
	Sur opérations en capital		163
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	38 095	52 266
RESULTAT EXCEPTIONNEL		202 697	242 152
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		4 349 551	4 085 265
TOTAL DES CHARGES		4 101 053	4 063 676
EXCEDENT ou DEFICIT		248 498	21 590
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		213 056	205 379
Prestations en nature		6 865	2 947
Bénévolat		14 546	7 080
TOTAL		234 467	215 406
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		213 056	205 379
Prestations		6 865	2 947
Personnel bénévole		14 546	7 080
TOTAL		234 467	215 406

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan présente un total de 7 973 662 euros. Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total de produits de 4 349 551 euros et un total de charges de 4 101 053 euros, dégageant ainsi un résultat de 248 498 euros.

Ce résultat se ventile ainsi :

. Résultat courant	45 801 €
. Résultat exceptionnel	202 697 €

Résultat comptable (excédent)	248 498 €
--------------------------------------	------------------

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

L'association a adopté la présentation simplifiée de son annexe comme l'y autorise le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables.

Par souci de simplification, les informations obligatoires mais non applicables au dossier présent et celles jugées non significatives ne sont pas présentées.

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables édictées par le règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations dans le respect du principe de prudence, d'indépendance des exercices de permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, et en présumant de la continuité de l'exploitation.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Règles et Méthodes Comptables

Par dérogation aux principes comptables de présentation, les charges et produits sur exercices antérieurs sont présentés avec les charges et produits exceptionnels. Ils n'influencent pas ainsi les charges et produits d'exploitation.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations incorporelles

Il s'agit de logiciels évalués à leur coût d'acquisition et amortis sur 3 ans.

b) Immobilisations corporelles

Maîtrise d'ouvrage :

Dans le cadre de la réhabilitation des biens immobiliers, les salariés de l'association participent aux travaux en réalisant l'ensemble de la maîtrise d'ouvrage. Le prix de revient des immobilisations bénéficiant de cette maîtrise d'ouvrage doit donc inclure la valorisation de ce temps passé. Par mesure de simplification, cette procédure immobilisée est évaluée à un taux compris entre 6% et 8% du coût total de chaque bien concerné.

Concernant le principe de comptabilisation de cette AMO, le conseil d'administration du 14 mars 2016 a engagé une réflexion sur le sujet et a décidé de modifier la méthode appliquée antérieurement. L'AMO est désormais basée sur le calcul du temps passé d'ingénierie de projet sur l'ensemble de la période de montage d'opérations jusqu'à la livraison (dans la limite totale de 6% à 8% du montant d'investissement HT). Il n'y a pas eu d'opérations de ce type venant impacter le résultat au titre de cet exercice.

Décomposition des constructions :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production. Conformément au règlement CRC 02-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, les immobilisations qui le justifient doivent être décomposées entre la structure (composant principal) et les composants qui seront identifiés distinctement en tant qu'immobilisations.

Règles et Méthodes Comptables

Les pourcentages de décomposition utilisés par l'association sont les suivants :

- Terrain : 10% (s'il existe)
- Toitures/couvertures : 15%
- Installation techniques/chauffage-électricité : 10%
- Menuiseries extérieures : 10%
- Structure : 60%
- Etanchéité/façade ravalement : 5%

Les durées d'amortissement sont les suivantes :

- | | |
|--------------------------------------------------|--------|
| - Toitures/couvertures | 20 ans |
| - Installations techniques/chauffage-électricité | 10 ans |
| - Menuiseries extérieures | 15 ans |
| - Structures | 40 ans |
| - Etanchéité/façades ravallement | 15 ans |

Durées d'amortissement :

Comme l'y autorise le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables, l'association a retenu, pour l'amortissement de ses immobilisations :

- la durée d'usage au lieu de la durée réelle d'utilisation pour les immobilisations non décomposables à l'origine,
- la méthode par composants et prise en compte de la valeur résiduelle dès lors qu'elles sont significatives et mesurables.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire, en tenant compte de la durée de vie prévue :

- | | |
|-----------------------------------------|------------|
| - travaux liés à la maîtrise d'ouvrage | 2 à 40 ans |
| - matériel et outillage | 2 à 5 ans |
| - équipements, caravanes et mobil-homes | 2 à 8 ans |
| - matériel de transport | 2 à 5 ans |
| - matériel de bureau et informatique | 1 à 5 ans |

Règles et Méthodes Comptables

c) Immobilisations financières

Il s'agit de dépôts et cautionnements versés, de parts sociales et de prêts solidaires accordés à des personnes en difficultés. La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

d) 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.

e) Subventions d'investissement

Elles sont intégrées au résultat par quote-part au même rythme que les amortissements des biens qu'elles financent.

f) Fonds dédiés

Ces comptes enregistrent à la clôture de l'exercice la partie des ressources affectées par des tiers financeurs à des projets définis qui n'a pu être encore utilisée.

Le montant comptabilisé est constaté par une dotation de même montant. Un tableau de suivi figure ci-après.

g) Provision pour indemnités de départ à la retraite

La provision pour indemnités de départ à la retraite comptabilisée au 31/12/2023 a été évaluée à 65 730 € en retenant les critères suivants :

- Table de mortalité : 2017-2019
- Taux d'actualisation : 3,53 %
- Progression des salaires : 2 % constant
- Initiative du départ : salarié
- Age de départ : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : faible
- Méthode de calcul : ANC 2021
- Taux de charges sociales : 46 %

Règles et Méthodes Comptables

h) Provision pour litiges

A la fin de l'exercice il existait des litiges entre l'association et des locataires. Une provision de 79 000 € est inscrite en comptabilité.

i) Gestion locative

Les loyers facturés par l'association dans le cadre de la gestion locative sont enregistrés dans un compte de produit. Sont intégrés à ces produits les loyers facturés à des personnes dont la situation ne leur permet pas de disposer des ressources ou des aides nécessaires à leur paiement.

Ces loyers viennent en diminution du compte de produits.

j) Fiscalité de l'association

L'association s'est toujours considérée comme exonérée des impôts commerciaux compte tenu de ses activités d'utilité sociale et des conditions dans lesquelles ces dernières sont exercées.

Dans le cadre de l'instruction du 15 septembre 1998, cette position a été présentée à l'administration fiscale avant la fin de l'exercice 1999. L'administration fiscale, dans sa réponse, a confirmé le non-assujettissement aux impôts commerciaux de l'association.

Depuis l'exercice 1999, aucune nouvelle démarche n'a été engagée auprès de l'administration fiscale. Il a été en effet estimé que les modalités d'exercice des activités associatives n'ont pas eu d'évolution majeures.

k) Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relatif au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés n'est pas communiquée car cela aboutirait à fournir une information individuelle.

Règles et Méthodes Comptables

l) Valorisation des contributions volontaires

Les subventions de fonctionnement reçues sont enregistrées aux comptes 74.

Les subventions indirectes comptabilisées aux comptes 86 et 87 ont été évaluées pour l'exercice 2023 de la façon suivante :

1) Charges de personnel :

Des bénévoles participent à l'activité de l'association sans aucune contrepartie. Pour l'exercice, les heures des bénévoles ont été évaluées à 343,50 heures. La valorisation de ces heures à 20.90 € représente un montant de 14 546 €

2) Charges externes :

Elles correspondent aux charges suivantes :

- équipements et matériaux donnés par des particuliers :	7 456 €
- loyers minorés ou non appelés par les bailleurs :	205 600 €
- frais de déplacements engagés par les bénévoles :	6 865 €
	<hr/>
	219 921 €

Elles apparaissent en pied du compte de résultat.

m) Effectifs

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :		
Cadres	4	2
Non cadres (hors contrats aidés)	39	33
	43	35

n) Objet social

L'association est agréée par arrêté préfectoral et conventionnée par :

- le Conseil Départemental de Loire Atlantique pour intervenir sur les secteurs des Pays d'Ancenis, Châteaubriant – Derval – Nozay et par extension sur l'ensemble du département de la Loire Atlantique hors Nantes Métropole, au titre du Fonds Solidarité au Logement (FSL Départemental) ;

Règles et Méthodes Comptables

- Nantes Métropole pour intervenir sur l'ensemble des communes de l'Agglomération Nantaise, au titre du Fonds Solidarité au Logement (FSL Métropolitain).

L'association est agréée par arrêté ministériel en vue de l'acquisition et de l'amélioration de l'habitat sur le département de la Loire Atlantique.

Ses missions principales sont :

- d'accueillir et d'accompagner toute personne ou famille en difficulté, notamment du fait de ses conditions d'habitat, de soutenir les ménages dans leur accès ou leur maintien dans le logement;

- d'assurer la gestion locative et l'entretien des bâtiments et des espaces verts de l'association, les logements dont elle est propriétaire et les logements en sous-location afin de garder le patrimoine en bon état et de prévenir son vieillissement.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	15 326					15 326
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 326					15 326
CORPORELLES	Terrains	347 494					347 494
	Constructions sur sol propre	2 779 883					2 779 883
	sur sol d'autrui	5 478 090					5 478 090
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	19 658					19 658
	Instal., agencement, aménagement divers	160 464		12 710	3 499		169 675
	Matériel de transport	133 063					133 063
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	64 310					64 310
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours	1 943 266		236 190			2 179 457
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 926 229		248 900	3 499		11 171 630
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	14 731		30			14 762
	Prêts et autres immobilisations financières	54 031		350		4 789	49 592
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	68 762		380		4 789	64 354
TOTAL		11 010 318		249 281	3 499	4 789	11 251 310

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	8 650	3 642		12 292
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 650	3 642		12 292
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	1 417 557	81 323		1 498 880
	sur sol d'autrui	2 369 768	227 929		2 597 697
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	18 859	799		19 658
	Autres instal., agencement, aménagement divers	147 521	14 469	3 499	158 491
	Matériel de transport	95 255	17 895		113 150
	Matériel de bureau, mobilier	60 004	3 563		63 567
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		4 108 965	345 978	3 499	4 451 444
TOTAL		4 117 616	349 620	3 499	4 463 736

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise	653 000				653 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	377 083				377 083
Autres réserves	203 120				203 120
Report à nouveau	85 991	21 590			107 581
Excédent ou déficit de l'exercice	21 590	(21 590)	248 498		248 498
Situation nette	1 340 784		248 498		1 589 282
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	3 051 687		92 954	161 745	2 982 896
Provisions réglementées					
TOTAL	4 392 471		341 452	161 745	4 572 179

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2022	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation		80 540				80 540	80 540
Cf.état Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL		80 540				80 540	80 540

Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	Fds dédiés clôt. N-1	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôt. N	
			Mt global	dt rbst		Mt global	dt pjts ss dep.
CD44 - DDETS Hébergement d'urgence		80 540				80 540	80 540
Totalisation		80 540				80 540	80 540

Tableau des subventions d'investissement

Situations et mouvements Rubriques	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin d'exercice
		Augmentations	Diminutions	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
Subventions investissements Etat	408 774			408 774
Subventions investissements Fap	379 417			379 417
Subventions investissements Anah	914 699			914 699
Subventions investissements Conseil Général	213 778			213 778
Subventions investissements Conseil Régional	1 622 081			1 622 081
Subventions investissements Conseil Départemental	260 466			260 466
Subventions investissements Nantes Métropole	45 000	6 000		51 000
Subventions investissements Communautés de communes	109 000			109 000
Subventions investissements autres financeurs	874 056	86 954		961 010
TOTAUX	4 827 271	92 954		4 920 225

Tableau des amortissements des subventions d'investissement

Situations et mouvements Rubriques	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin d'exercice
		Dotations	Diminutions	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
Subventions investissements Etat	232 369	20 484		252 853
Subventions investissements Fap	134 544	19 005		153 549
Subventions investissements Anah	365 285	23 580		388 865
Subventions investissements Conseil Général	43 996	9 991		53 987
Subventions investissements Conseil Régional	495 207	52 634		547 841
Subventions investissements Conseil Départemental	38 542	8 391		46 933
Subventions investissements Nantes Métropole	8 250	750		9 000
Subventions investissements Communautés de communes	24 073	3 478		27 551
Subventions investissements autres financeurs	433 317	23 432		456 749
TOTAUX	1 775 584	161 745		1 937 328

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	5 000	74 000		79 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	67 750		2 020	65 730
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	325 504	54 628	10 099	370 033
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	398 254	128 628	12 119	514 763
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles	36 400			36 400
	corporelles				
	des titres mis en équivalence				
	titres de participation				
	autres immo. financières	22 683	5 395		28 078
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	457 883	9 649		467 532
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Autres	15 443			15 443
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	532 409	15 044		547 453
TOTAL GENERAL		930 663	143 672	12 119	1 062 216
Dont dotations et reprises { - d'exploitation			138 277	12 119	
			5 395		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	49 592	49 592	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	735 331	735 331	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	474	474	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	757 341	757 341	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	41 647	41 647	
	Charges constatées d'avance	3 033	3 033	
TOTAL DES CREANCES		1 587 418	1 587 418	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	1 429	1 429		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	1 663 577	252 875	674 829	735 874
	Emprunts et dettes financières divers	72 115	72 115		
	Fournisseurs et comptes rattachés	650 554	650 554		
	Personnel et comptes rattachés	59 942	59 942		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	144 683	144 683		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 281	2 281		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 557	11 557		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	51 235	51 235		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	148 807	148 807		
TOTAL DES DETTES		2 806 181	1 395 478	674 829	735 874
Emprunts souscrits en cours d'exercice		530 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		739 771			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients		20 600	(20 600)	-100,00
Autres créances	775 920	813 054	(37 134)	-4,57
TOTAL	775 920	833 654	(57 734)	-6,93

AUTRES CRÉANCES

Subventions d'exploitation : 60 000 €

Subventions d'investissement : 697 341 €

Remboursements de formation : 14 472 €

Indemnités journalières : 107 €

Aides à l'emploi : 4 000 €

775 920 €

Charges constatées d'avance

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	3 033	2 075	958	46,20
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	3 033	2 075	958	46,20

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE - EXPLOITATION

Indemnités journalières à régulariser : 1 511 €

Autres charges externes : 1 522 €

3 033 €

Charges à payer

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 247	3 250	2 996	92,17
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 171	70 552	619	0,88
Dettes fiscales et sociales	84 521	120 030	(35 509)	-29,58
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	161 939	193 832	(31 894)	-16,45

EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT

Intérêts courus sur emprunts : **6 247 €**

DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS

Fournisseurs, factures non parvenues : **71 171 €**

DETTE FISCALE ET SOCIALE

Provision congés payés : 42 190 €

Personnel, charges à payer : 17 751 €

Charges sociales sur provision congés payés : 12 338 €

Autres charges sociales à payer : 1 627 €

TVA à reverser : 10 615 €

84 521 €

Produits constatés d'avance

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	229 347	72 109	157 238	218,06
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	229 347	72 109	157 238	218,06

PRODUITS CONSTATÉES D'AVANCE - EXPLOITATION

Subventions d'exploitation : 148 679 €

Aides à l'embauche : 128 €

Fonds dédiés : 80 540 €

229 347 €

Engagements financiers

31/12/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Hypothèque immobilière conventionnelle

Privilège prêteur

Cautions et garanties

353 549

2 304

879 082

1 234 935

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

1 234 935

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Concours publics et subventions

31/12/2023	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation		1 339 389	409 488			1 748 877
Subventions d'investissement			6 000		86 954	92 954
TOTAL		1 339 389	415 488		86 954	1 841 831

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2023	31/12/2022
Dons en nature	213 056	205 379
Prestations en nature	213 056	205 379
	6 865	2 947
Bénévolat	6 865	2 947
	14 546	7 080
	14 546	7 080
Total	234 467	215 406

Répartition par nature de charges	31/12/2023	31/12/2022
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	213 056	205 379
Prestations	213 056	205 379
	6 865	2 947
Personnel bénévole	6 865	2 947
	14 546	7 080
	14 546	7 080
Total	234 467	215 406

DÉTAIL DES COMPTES

Détail de l' Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	6 723 096	84,32	6 833 619	85,57	(110 524)	-1,62
Concessions brevets et droits similaires	3 035	0,04	6 676	0,08	(3 642)	-54,55
Logiciels	15 326	0,19	15 326	0,19		
Amort logiciels	(12 292)	-0,15	(8 650)	-0,11	(3 642)	-42,10
Terrains	347 494	4,36	347 494	4,35		
Terrains bâtis	347 494	4,36	347 494	4,35		
Constructions	4 161 396	52,19	4 470 648	55,98	(309 252)	-6,92
Construct / toiture couvertur	253 997	3,19	253 997	3,18		
Construct / chauffage électrique	269 401	3,38	269 401	3,37		
Construct / menuiserie	178 975	2,24	178 975	2,24		
Construct / structure	1 923 214	24,12	1 923 214	24,08		
Construct / étanchéité	135 433	1,70	135 433	1,70		
Constructions légères	18 864	0,24	18 864	0,24		
Travaux actions mo	5 462 781	68,51	5 462 781	68,40		
Travaux bail precaire	15 310	0,19	15 310	0,19		
Amort acquis / toiture couvert	(156 069)	-1,96	(146 405)	-1,83	(9 664)	-6,60
Amort acquis/ chauffage élect	(212 843)	-2,67	(202 340)	-2,53	(10 503)	-5,19
Amort acquis/ menuiserie exter	(113 200)	-1,42	(105 685)	-1,32	(7 515)	-7,11
Amort acquis/ structure ossatu	(889 794)	-11,16	(841 917)	-10,54	(47 877)	-5,69
Amort acquis/ étanchéité	(108 266)	-1,36	(104 861)	-1,31	(3 406)	-3,25
Amort constructions légères	(18 707)	-0,23	(16 349)	-0,20	(2 358)	-14,42
Amort travaux mo	(2 582 388)	-32,39	(2 354 459)	-29,48	(227 929)	-9,68
Amort travaux bail precaire	(15 310)	-0,19	(15 310)	-0,19		
Installations techniques, matériel et outillage			799	0,01	(799)	-100,00
Matériel petit outillage	19 658	0,25	19 658	0,25		
Amort matériel et outillage	(19 658)	-0,25	(18 859)	-0,24	(799)	-4,24
Autres immobilisations corporelles	31 839	0,40	55 056	0,69	(23 217)	-42,17
Equipement ecochere	5 948	0,07	5 948	0,07		
Mobil homes/ caravanes	163 727	2,05	154 516	1,93	9 211	5,96
Matériel de transport	133 063	1,67	133 063	1,67		
Matériel de bureau et informat	64 310	0,81	64 310	0,81		
Amort agencements écochère	(5 948)	-0,07	(5 948)	-0,07		
Amort mobile-home	(152 543)	-1,91	(141 573)	-1,77	(10 970)	-7,75
Amort matériel de transport	(113 150)	-1,42	(95 255)	-1,19	(17 895)	-18,79
Amort matériel de bureau	(63 567)	-0,80	(60 004)	-0,75	(3 563)	-5,94
Immobilisations corporelles en cours	2 143 057	26,88	1 906 866	23,88	236 190	12,39
Maison Saint Sulpice	50 000	0,63	50 000	0,63		
Les Vorajoux GRAND AUVERNÉ (BE/UFUT/233)	328 551	4,12			328 551	
Longère - GRAND AUVERNÉ (ne plus utiliser)			227 534	2,85	(227 534)	-100,00
Le Bois Olive BOUAYE (BE/UFUT/24)	6 014	0,08			6 014	
BOUAYE (ne plus utiliser)			1 134	0,01	(1 134)	-100,00
1 Rue du Plessis BRAINS (BE/UFUT/235)	23 876	0,30			23 876	
Rue du Plessis - BRAINS (ne plus utiliser)			21 307	0,27	(21 307)	-100,00
5 rue du château LA CHAPELLE GLAIN (BE/UFUT/234)	54 115	0,68			54 115	
1 Chemin angle Chaillou - NANTES /ne plus utiliser			2 610	0,03	(2 610)	-100,00
23 rue St Fiacre ANCENIS ST GEREON (PP/UFUT/243)	54 754	0,69			54 754	
218 rue Gilarderie NANTES (PP/UFUT/115)	12 477	0,16			12 477	
220 rue Gilarderie NANTES (PP/UFUT/116)	351 144	4,40			351 144	
222 rue Gilarderie NANTES (PP/UFUT/117)	4 012	0,05			4 012	
LA GILARDERIE NANTES - code général	1 762	0,02			1 762	
24 rue François Poisson INDRE (BE/UFUT/57)	22 084	0,28			22 084	
24 rue Poisson - INDRE (ne plus utiliser)			22 055	0,28	(22 055)	-100,00
2 av du Bois Chesneau LE LOROUX (PP/UFUT/85)	106 963	1,34			106 963	
2 av Bois Chesneau - LOROUX (ne plus utiliser)			81 338	1,02	(81 338)	-100,00
1 Le Breil LA MEILLERAYE BRETAGNE (PP/UFUT/72)	23 835	0,30			23 835	

Détail de l' Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Maison - LA MEILLERAYE BRETAGNE (ne plus utiliser)			22 035	0,28	(22 035)	-100,00
1 rue Perrières MOISDON RIVIERE (BE/UFUT/236_1)	3 756	0,05			3 756	
3 rue du Camp MOISDON RIVIERE (BE/UFUT/236_2)	1 020	0,01			1 020	
5 rue du Camp MOISDON LA RIVIERE (BE/UFUT/236_3)	4 620	0,06			4 620	
rue des Perrières - MOISDON (ne plus utiliser)			9 396	0,12	(9 396)	-100,00
1 Chemin de l'angle Chaillou NANTES (BE/UFUT/102)	32 302	0,41			32 302	
220 rue Gilarderie - NANTES (ne plus utiliser)	615 000	7,71	958 121	12,00	(343 121)	-35,81
428 rue du stade PANNECE (PP/UFUT/152)	72 148	0,90			72 148	
428 rue du stade - PANNECE (ne plus utiliser)			58 006	0,73	(58 006)	-100,00
735 Bd Mme sevigné ANCENIS ST GEREON (PP/UFUT/232)	397 052	4,98			397 052	
735 Bd Mme sevigné - ANCENIS (ne plus utiliser)			394 887	4,94	(394 887)	-100,00
SAINT FIACRE (ne plus utiliser)			36 811	0,46	(36 811)	-100,00
7 rue de la Libération TREFFIEUX (BE/UFUT/239_1)	4 682	0,06			4 682	
9 rue de la Libération TREFFIEUX (BE/UFUT/239_2)	9 289	0,12			9 289	
Rue de la Libération - TREFFIEUX			4 096	0,05	(4 096)	-100,00
rue du Chateau LA CHAPELLE GLAIN /ne plus utiliser			53 935	0,68	(53 935)	-100,00
Prov.dépréc.immobilisations en	(36 400)	-0,46	(36 400)	-0,46		
Autres titres immobilisés	14 762	0,19	14 731	0,18	30	0,21
Titres immobilisés	14 762	0,19	14 731	0,18	30	0,21
Autres immobilisations financières	21 514	0,27	31 348	0,39	(9 835)	-31,37
Dépôt de garantie versé	3 938	0,05	3 588	0,04	350	9,75
Prêts solidaires	45 654	0,57	50 443	0,63	(4 789)	-9,49
Prov.dépréc.prêts solidaires	(28 078)	-0,35	(22 683)	-0,28	(5 395)	-23,79
TOTAL II - Actif circulant NET	1 250 566	15,68	1 152 805	14,43	97 761	8,48
Avances & acomptes versés sur commandes			4 265	0,05	(4 265)	-100,00
Frs - avances & acomptes versés			4 265	0,05	(4 265)	-100,00
Créances clients, usagers et comptes rattachés	267 799	3,36	161 281	2,02	106 518	66,05
Collectif clients débiteurs	735 331	9,22	144 681	1,81	590 650	408,24
Clients douteux ou litigieux			453 883	5,68	(453 883)	-100,00
Clients factures à établir			20 600	0,26	(20 600)	-100,00
Dépréciat cptes locataires	(467 532)	-5,86	(457 883)	-5,73	(9 649)	-2,11
Autres créances	784 019	9,83	829 913	10,39	(45 894)	-5,53
Collectif fournisseurs débiteurs	7 625	0,10	16 098	0,20	(8 474)	-52,64
Subv invest CR à recevoir	391 156	4,91	391 156	4,90		
Subventions investissements à recevoir	219 231	2,75	243 778	3,05	(24 547)	-10,07
Subv Invest Abbé Pierre Loroux Bot. (85)	11 899	0,15			11 899	
Subv Invest Abbé Pierre Gilarderie (115/116/117)	61 805	0,78			61 805	
Subv Invest Abbé Pierre Pannecé (85)	13 250	0,17			13 250	
Dept 44 - Subventions à recevoir	14 000	0,18	81 610	1,02	(67 610)	-82,85
Subvention VDN à recevoir			28 500	0,36	(28 500)	-100,00
Sub nantes metropole	36 000	0,45	30 000	0,38	6 000	20,00
Région - subventions	10 000	0,13	10 000	0,13		
Ville de Rezé - Subventions à recevoir			18 763	0,23	(18 763)	-100,00
Tva sur immo non rbt	474	0,01	474	0,01		
Avance sci trigouet	15 443	0,19	15 443	0,19		
Autres cptes debiteur ou créditeurs			287		(287)	-100,00
Divers produits à recevoir	18 580	0,23	9 248	0,12	9 332	100,91
Dépréciation débiteurs divers	(15 443)	-0,19	(15 443)	-0,19		
Disponibilités	195 715	2,45	155 272	1,94	40 444	26,05
(CM1) CM GEST LOC 470712 (AD/UFUT)	45 960	0,58	62 204	0,78	(16 244)	-26,11
(CE1) CE Nantes AD 349758 (AD/UFUT)	244		4 883	0,06	(4 639)	-94,99
(CA) CA 2972000 (AD/UFUT)			2 782	0,03	(2 782)	-100,00
(CELA) CM Livret bleu 10470713 (AD/UFUT)	2				2	
(CEL) CE Livret A 97185 (AD/UFUT)	55		54		2	2,92

Détail de l' Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
(CM2) CM ADMIN 70799 (AD/UFUT)	135 734	1,70	16 144	0,20	119 590	740,77
(TIT) CM TIT 10470798 (AD/TR)	4 245	0,05	4 000	0,05	245	6,14
(CCF) C. Coop. 2029339 (AD/UFUT)	1 488	0,02	4 298	0,05	(2 811)	-65,39
(CE2) CE Ecochères 331139 (AD/PF)	508	0,01	989	0,01	(481)	-48,60
(CA1) CA 279340 (AD/UFUT)	250		1 338	0,02	(1 088)	-81,31
(CE) CE Nantes Insertion 755818 (AD/UFUT)	13		253		(240)	-94,74
(CM4) CM Invest. 10470723 (AD/UFUT)			1 211	0,02	(1 211)	-100,00
(AD) C. Coop. Fds Gar. 94960 (PP/UFUT)	1 767	0,02	1 778	0,02	(11)	-0,63
(CE3) CE Grenadières 2051776 (AD/PF)	2 064	0,03	2 362	0,03	(298)	-12,61
(SG) SG Ancenis 272560 (AD/UFUT)	533	0,01	1 886	0,02	(1 352)	-71,71
(SG1) SG LIVRET 893259 (AD/UFUT)	2		2			
(UK) CM UKRAINE 470740 (AD/UFUT)	1 800	0,02	50 622	0,63	(48 822)	-96,44
(NEF) LA NEF 701295 (PP/UFUT)	822	0,01	441	0,01	382	86,62
CAI = Caisse Grenadières (AD/PF)	167		26		142	551,87
Caisse Ecochères	58				58	
Charges constatées d'avance	3 033	0,04	2 075	0,03	958	46,20
Charges constatees d'avance	3 033	0,04	2 075	0,03	958	46,20
TOTAL DU BILAN ACTIF	7 973 662	100,00	7 986 424	100,00	(12 763)	-0,16

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	4 572 179	57,34	4 392 471	55,00	179 708	4,09
Total des fonds propres (situation nette)	1 589 282	19,93	1 340 784	16,79	248 498	18,53
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	653 000	8,19	653 000	8,18		
Dons et legs sans droit de rep	635 000	7,96	635 000	7,95		
Apports sans droit de reprise	18 000	0,23	18 000	0,23		
Réserves pour projet de l'entité	377 083	4,73	377 083	4,72		
Réserves	377 083	4,73	377 083	4,72		
Autres réserves	203 120	2,55	203 120	2,54		
Fonds de garantie fap	203 120	2,55	203 120	2,54		
Report à nouveau	107 581	1,35	85 991	1,08	21 590	25,11
Report a nouveau (SC)	107 581	1,35	85 991	1,08	21 590	25,11
Excédent ou déficit de l'exercice	248 498	3,12	21 590	0,27	226 908	N/S
Total des autres fonds propres	2 982 896	37,41	3 051 687	38,21	(68 791)	-2,25
Subventions d'investissement	2 982 896	37,41	3 051 687	38,21	(68 791)	-2,25
Subventions d'investissement	4 920 225	61,71	4 827 271	60,44	92 954	1,93
Amort. subventions d'investis.	(1 937 329)	-24,30	(1 775 584)	-22,23	(161 745)	-9,11
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	80 540	1,01			80 540	
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	80 540	1,01			80 540	
Fonds dédiés sur sub fonct	80 540	1,01			80 540	
TOTAL III - Total des Provisions	514 763	6,46	398 254	4,99	116 509	29,25
Provisions pour risques	79 000	0,99	5 000	0,06	74 000	N/S
Provision pour risques et charges	79 000	0,99	5 000	0,06	74 000	N/S
Provisions pour charges	435 763	5,47	393 254	4,92	42 509	10,81
Provision engagements retraite	65 730	0,82	67 750	0,85	(2 020)	-2,98
Provision pour grosses réparations	370 033	4,64	325 504	4,08	44 529	13,68
TOTAL IV - Total des dettes	2 806 181	35,19	3 195 699	40,01	(389 519)	-12,19
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 665 006	20,88	1 828 248	22,89	(163 242)	-8,93
Emprunt SG (389.02e) 217186003905	39 142	0,49	43 396	0,54	(4 254)	-9,80
Emprunt SG (239.40e) 217143006207	23 676	0,30	26 298	0,33	(2 622)	-9,97
Emprunt SG (603.55e) 218245004603	34 015	0,43	40 786	0,51	(6 771)	-16,60
Emprunt SG (226.71e) 218164016802	17 566	0,22	20 018	0,25	(2 452)	-12,25
Emprunt CA (934.51e) 71694171	76 453	0,96	84 201	1,05	(7 748)	-9,20
Emprunt CA (828.65e) 66796724	64 503	0,81	71 938	0,90	(7 435)	-10,34
Emprunt CA (267.81e) 62626190	29 215	0,37	31 178	0,39	(1 963)	-6,30
Emprunt CA (Tx Var) 43191036	49 274	0,62	58 867	0,74	(9 593)	-16,30
Emprunt CA (304.86e) 70003872337	4 451	0,06	7 854	0,10	(3 402)	-43,32
Emprunt CA (408.30e) 70003842230	5 963	0,07	10 520	0,13	(4 557)	-43,32
Emprunt CA (Tx Variable) 49514911	17 002	0,21	19 749	0,25	(2 747)	-13,91
Emprunt CE (848.37e CE1) 8323649	80 351	1,01	87 169	1,09	(6 818)	-7,82
Emprunt CE (237.08e CE1) (fin 01/2023) 7240316			237		(237)	-100,00
Emprunt CE (476.04e CE1) 7283461	5 559	0,07	10 845	0,14	(5 286)	-48,74

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Emprunt CE (422.30e CE1) 060679E	5 473	0,07	10 497	0,13	(5 024)	-47,86
Emprunt CE (528.46e CE1) 518523E	267 162	3,35	285 993	3,58	(18 832)	-6,58
Emprunt CDC (A avec cpt412+419 /CM1) 852630			1 851	0,02	(1 851)	-100,00
Emprunt CDC (éch global CM1) 5132966	116 747	1,46	123 996	1,55	(7 248)	-5,85
Emprunt CDC (A avec cpt410+419/CM1) 5059732	25 872	0,32	28 401	0,36	(2 530)	-8,91
Emprunt CDC (éch global CM1) 5133237	21 227	0,27	22 545	0,28	(1 318)	-5,85
Emprunt CDC (éch global CM1) 5133153	10 613	0,13	11 272	0,14	(659)	-5,85
Emprunt CDC (éch global CM1) 5133236	17 996	0,23	19 091	0,24	(1 095)	-5,73
Emprunt CDC (éch global CM1) 5133154	32 112	0,40	34 066	0,43	(1 953)	-5,73
Emprunt CDC (éch global CM1) 5132967	167 988	2,11	178 206	2,23	(10 217)	-5,73
Emprunt CDC (A avec cpt410+412/CM1) 478905	10 404	0,13	12 070	0,15	(1 666)	-13,80
Emprunt CDC (1 462.59e CM1) 5465582	23 675	0,30	25 000	0,31	(1 325)	-5,30
Emprunt CDC (2 431.15e CM1) 5465583	36 150	0,45	38 000	0,48	(1 850)	-4,87
Emprunt NEF (1 778.66e CM2) 4175	152 555	1,91	167 865	2,10	(15 310)	-9,12
Emprunt NEF (301.92e CM2) 4040	14 302	0,18	17 241	0,22	(2 939)	-17,05
Emprunt NEF (500.57e CM2) 3684	11 913	0,15			11 913	
Emprunt NEF (389.59e CM1) 3297	4 932	0,06	9 272	0,12	(4 339)	-46,80
Emprunt NEF (235.68e CM1) 2867			2 304	0,03	(2 304)	-100,00
Emprunt NEF (636.81e CM1) SM 000 GA 085 02			634	0,01	(634)	-100,00
Emprunt NEF (221.29e CM1) SI 000 JA 685 01			440	0,01	(440)	-100,00
Emprunt NEF (528.46e NEF) 7274138/1	20 364	0,26	26 188	0,33	(5 824)	-22,24
Emprunt CCF (1 735.03e) 005426C	14 757	0,19	20 846	0,26	(6 089)	-29,21
Emprunt CM (265.98e CM1) 10470714	11 528	0,14	14 062	0,18	(2 535)	-18,02
Emprunt CM (401.30e CM2) 10470716	21 490	0,27	25 095	0,31	(3 605)	-14,37
Emprunt CM (325.98e CM1) 10470719	2 557	0,03	6 220	0,08	(3 663)	-58,89
Emprunt CM (315.69e CM1) 10470721	10 810	0,14	13 975	0,17	(3 165)	-22,65
Emprunt CM (382.50e CM1) 10470724	15 811	0,20	19 596	0,25	(3 786)	-19,32
Emprunt CM (1A=3 025.47e CM1) 10470733	41 439	0,52	43 640	0,55	(2 201)	-5,04
Emprunt CM (510.76e CM1) 10470739	18 117	0,23	24 061	0,30	(5 943)	-24,70
Emprunt CM (551.68e CM1) 10470736	6 041	0,08	12 575	0,16	(6 534)	-51,96
Emprunt NEF Port St Père (ne plus utiliser)			17 238	0,22	(17 238)	-100,00
Prêt Solidaire LEPELTIER 35K (212.40e CM2)	17 400	0,22	19 210	0,24	(1 810)	-9,42
Prêt participatif CAMUS 27K (300e CM1)	6 531	0,08			6 531	
Emprunt Privé Auprès Mr BREMONT (223) 2017	20 000	0,25			20 000	
Emprunt Privé Auprès Mr YAYICI (53) 2017	12 000	0,15			12 000	
Prêt de l'asso. Espace Soins Psycho (ESPER)	30 000	0,38			30 000	
Emprunt SOLIFAP (1Trim=9 250e s/CM2) 11/064+AM/206			27 750	0,35	(27 750)	-100,00
Emprunt SOLIFAP (1A=10K€ s/CM2)	40 000	0,50	50 000	0,63	(10 000)	-20,00
Emprunt CIL (1A=587.22e s/CM2) 893401	2 195	0,03	2 744	0,03	(549)	-20,00
Interets courus sur emprunts	6 247	0,08	3 250	0,04	2 996	92,17
(CA) CA 2972000 (AD/UFUT)	586	0,01			586	
(CM4) CM Invest. 10470723 (AD/UFUT)	843	0,01			843	
Emprunts et dettes financières divers	72 115	0,90	108 292	1,36	(36 177)	-33,41
Dépôts et cautionnements reçus	72 115	0,90	66 254	0,83	5 860	8,85
Prêt part CAMUS (reclas en 164120006) ne plus util			10 037	0,13	(10 037)	-100,00
Prêt Yayici (reclas en 164120007) ne plus utiliser			20 000	0,25	(20 000)	-100,00
Prêt Brémont (reclas en 164120008) ne plus util			12 000	0,15	(12 000)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	650 554	8,16	529 379	6,63	121 175	22,89
Collectif fournisseurs créditeurs	399 135	5,01	341 557	4,28	57 578	16,86
Fournisseurs d'immobilisations	180 248	2,26	117 270	1,47	62 978	53,70
Frs - factures non parvenues	71 171	0,89	70 552	0,88	619	0,88
Dettes fiscales et sociales	218 463	2,74	401 128	5,02	(182 664)	-45,54
Personnel remunerations dues			1 582	0,02	(1 582)	-100,00
Provision congés payés	42 190	0,53	36 587	0,46	5 603	15,31
Personnel charges à payer	17 751	0,22	41 712	0,52	(23 961)	-57,44
URSSAF	78 202	0,98	211 906	2,65	(133 704)	-63,10
TAXE SUR LES SALAIRES	17 587	0,22	17 867	0,22	(280)	-1,57
UNIFORMATION	7 126	0,09	7 756	0,10	(630)	-8,12
MALAKOFF MEDERIC PREVOYANCE	6 921	0,09	6 792	0,09	129	1,89

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
MALAKOFF MEDERIC RETRAITE	17 649	0,22	18 789	0,24	(1 139)	-6,06
MUTEX (mutuelle santé)	2 101	0,03	1 521	0,02	579	38,09
IJSS CPAM	1 133	0,01	732	0,01	402	54,90
Charges sociales sur provision	12 338	0,15	13 958	0,17	(1 621)	-11,61
Org.sociaux charges à payer	1 627	0,02	17 157	0,21	(15 530)	-90,52
Prélèvement à la source	942	0,01	1 703	0,02	(761)	-44,69
Tva sur immobilisations	2 281	0,03	2 281	0,03		
Autres impôts et taxes			10 169	0,13	(10 169)	-100,00
Tva à payer	10 615	0,13	10 615	0,13		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			167 697	2,10	(167 697)	-100,00
Fournisseurs d'immobilisations			167 697	2,10	(167 697)	-100,00
Autres dettes	51 235	0,64	88 846	1,11	(37 611)	-42,33
Collectif clients créditeurs	17 242	0,22			17 242	
Collectif notes de frais	3 270	0,04	4 028	0,05	(758)	-18,82
Avance frais roumanie			2 172	0,03	(2 172)	-100,00
Avance sci d'amont	7 120	0,09	7 120	0,09		
Avance sci neuville	2 150	0,03	2 150	0,03		
Avance VDN pour Gestion TIT 380	4 000	0,05	4 000	0,05		
Avance UFUT 49 (=AIH)	15 000	0,19	50 000	0,63	(35 000)	-70,00
Créditeurs Divers			19 376	0,24	(19 376)	-100,00
AZAIS Anita (trop remb prêt solidaire)	2 454	0,03			2 454	
Produits constatés d'avance	148 807	1,87	72 109	0,90	76 698	106,36
Produit constates d avance	148 807	1,87	72 109	0,90	76 698	106,36
Total du passif	7 973 662	100,00	7 986 424	100,00	(12 763)	-0,16

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	4 107 765	100,00	3 789 642	100,00	318 123	8,39
Cotisations	6 261	0,15	7 735	0,20	(1 474)	-19,05
Dons particuliers	6 261	0,15	6 281	0,17	(20)	-0,31
Mécénat			1 454	0,04	(1 454)	-100,00
Ventes de biens et services	2 265 341	55,15	1 830 778	48,31	434 564	23,74
Ventes de prestations de service	2 265 341	55,15	1 830 778	48,31	434 564	23,74
Loyers gestion locative	1 377 333	33,53	1 305 515	34,45	71 818	5,50
Prestations MO	4 260	0,10	600	0,02	3 660	610,00
Mise à disposition de logements	233 660	5,69	162 508	4,29	71 152	43,78
Mise a disposition de personne	6 000	0,15	19 798	0,52	(13 798)	-69,69
Prestations Ville de Nantes	545 067	13,27			545 067	
Autres produits d'activités annexes	92 943	2,26	337 020	8,89	(244 077)	-72,42
Participations résidents	6 079	0,15	5 337	0,14	742	13,90
Produits de tiers financeurs	1 748 877	42,57	1 376 498	36,32	372 379	27,05
Concours publics et subventions d'exploitation	1 748 877	42,57	1 376 498	36,32	372 379	27,05
Subvention Nantes Métropole			64 064	1,69	(64 064)	-100,00
Subvention Conseil Départemental 44	311 044	7,57	277 354	7,32	33 690	12,15
Subvention CCAS Nantes			210 081	5,54	(210 081)	-100,00
Subvention Ville de Rezé	33 444	0,81	70 858	1,87	(37 414)	-52,80
Subventions La Chapelle sur Erdre	35 000	0,85			35 000	
Subventions DDETS	1 249 575	30,42	634 317	16,74	615 257	97,00
Subvention DDETS ALT	89 814	2,19	99 824	2,63	(10 009)	-10,03
Subvention CCAS Ste Luce	30 000	0,73	20 000	0,53	10 000	50,00
Autres produits d'exploitation	87 285	2,12	574 631	15,16	(487 346)	-84,81
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	58 798	1,43	550 065	14,51	(491 267)	-89,31
Reprise provision grosses répa	10 099	0,25	10 039	0,26	60	0,60
Reprise provision retraite	2 020	0,05	34 302	0,91	(32 282)	-94,11
Reprise provis dépréc. cptes clts			434 086	11,45	(434 086)	-100,00
Versements emplois aidés	6 626	0,16	43 293	1,14	(36 666)	-84,69
Remb. IJ prévoyance	10 799	0,26	14 397	0,38	(3 599)	-25,00
Transfert de charges d'exploit			372	0,01	(372)	-100,00
Chèques Energies	572	0,01			572	
Remb. frais soutien au migrants	502	0,01			502	
Remb. des formations	25 647	0,62	12 193	0,32	13 454	110,34
Remb. Sinistres Assurances	2 533	0,06	1 283	0,03	1 250	97,42
Remb. et participations divers			99		(99)	-100,00
Autres produits	28 487	0,69	24 566	0,65	3 921	15,96
Production immobilisée	27 626	0,67	24 367	0,64	3 259	13,37
Produits divers gestion couran	861	0,02	199	0,01	662	333,60
Total des charges d'exploitation	4 011 742	97,66	3 968 833	104,73	42 910	1,08
Autres achats et charges externes	1 658 397	40,37	1 377 459	36,35	280 938	20,40
Sous-traitance prest. de services	46 223	1,13	1 961	0,05	44 262	N/S
Fournit. eau GL	73 199	1,78	47 586	1,26	25 613	53,82
Fournit. edf gdf gl	215 685	5,25	213 544	5,63	2 141	1,00
Fournit edf Les Grenadières			6 423	0,17	(6 423)	-100,00
Achat. fioul et gaz port immob	10 082	0,25	10 525	0,28	(443)	-4,21
Achat carburant	21 116	0,51	10 281	0,27	10 835	105,38
Carburants Carte SUPER U (ne plus utiliser)			12 648	0,33	(12 648)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Hygiène sante linges	547	0,01	143		403	281,83
Fourn. de petits équipements	82 145	2,00	96 749	2,55	(14 604)	-15,09
Produits d'entretien	3 044	0,07	1 478	0,04	1 566	105,95
Fournitures administratives	6 432	0,16	5 767	0,15	665	11,54
Loyers (logements et sous-locations)	780 908	19,01	628 674	16,59	152 234	24,22
Location rue de la durantaie (ne plus utiliser)			2 729	0,07	(2 729)	-100,00
Loyers bail emphytéotique (ne plus utiliser)			4 818	0,13	(4 818)	-100,00
Location Photocopieur Ancenis	1 534	0,04	3 067	0,08	(1 534)	-50,00
Location TPE	1 306	0,03	214	0,01	1 092	511,26
Location Véhic. et Divers Matériels	316	0,01	488	0,01	(172)	-35,24
Locations matériels informatique	8 990	0,22			8 990	
Charges locatives et copropr.	429	0,01			429	
Ent rep vehicules	14 111	0,34	10 427	0,28	3 684	35,33
Entretien Réparation Logements	84 037	2,05	58 769	1,55	25 268	43,00
Entretien Réparation Bx UFUT	11 732	0,29	5 700	0,15	6 032	105,82
Entretien et réparations du matériel	2 631	0,06	814	0,02	1 817	223,09
Maintenance photocopieur	4 576	0,11	4 257	0,11	319	7,49
Maintenance Informatique (NEKO+IMMOPAD)	13 547	0,33	16 610	0,44	(3 063)	-18,44
Maintenance informatique boîtes mails (Microsoft)	1 499	0,04			1 499	
Maintenance standard téléphonique (CELYA)	2 207	0,05			2 207	
Maintenance logiciel gestion locative	5 537	0,13	8 867	0,23	(3 330)	-37,56
Assurances	58 744	1,43	54 072	1,43	4 672	8,64
Documentation	596	0,01	825	0,02	(229)	-27,80
Frais de colloques, séminaires et formations	39 027	0,95	20 208	0,53	18 818	93,12
Honoraires Missions Comptables	30 120	0,73	23 520	0,62	6 600	28,06
Honoraires Mission Sociale	15 684	0,38	20 892	0,55	(5 208)	-24,93
Honoraires Commissaires aux Comptes	17 948	0,44	17 923	0,47	25	0,14
Honoraires huissiers+divers	15 029	0,37	5 713	0,15	9 316	163,07
Frais d'actes	5 997	0,15	518	0,01	5 478	N/S
Cadeaux	579	0,01	210	0,01	368	175,29
Frais de transport	1 170	0,03	6 243	0,16	(5 073)	-81,26
Frais de déplacements (hotel, IK, péage, parking)	19 703	0,48	17 671	0,47	2 032	11,50
Frais missions et receptions	19 388	0,47	16 869	0,45	2 519	14,93
Frais postaux	9 257	0,23	5 559	0,15	3 698	66,52
Frais téléphoniques	17 492	0,43	17 141	0,45	351	2,05
Frais bancaires			10 996	0,29	(10 996)	-100,00
Frais ANCV	219	0,01			219	
Frais bcaires CM GL 712 (CM1)	4 732	0,12			4 732	
Frais bcaires CE Nantes 349758 (CE1)	1 299	0,03			1 299	
Frais bcaires CA 2972000 (CA)	43				43	
Frais bcaires CM Admin. 70799 (CM2)	844	0,02			844	
Frais bcaires Crédit Coop. 2029339 (CCF)	957	0,02			957	
Frais bcaires CE Ecochères 331139 (CE2)	157				157	
Frais bcaires CE Nantes Insert° 755818 (CE)	187				187	
Frais bcaires CM Invest 10470723 (CM4)	39				39	
Frais bcaires CE Grenadières 051776 (CE3)	142				142	
Frais bcaires SG Ancenis 272560 (SG)	538	0,01			538	
Frais bcaires CM UK 470740 (UK)	195				195	
Frais bcaires NEF (NEF)	474	0,01			474	
Cotisation et divers	6 008	0,15	6 557	0,17	(549)	-8,37
Impôts, taxes et versements assimilés	147 633	3,59	120 423	3,18	27 211	22,60
Taxe sur les salaires	88 007	2,14	61 282	1,62	26 725	43,61
Part. formation continue	25 732	0,63	21 683	0,57	4 048	18,67
Taxes foncieres	22 740	0,55	31 794	0,84	(9 054)	-28,48
Autres droits d'enregistrement	223	0,01	101		122	121,20
Cartes grises	318	0,01			318	
Impots taxes divers (déchets ménagers et autres)	10 615	0,26	5 563	0,15	5 052	90,82
Salaires et traitements	1 252 499	30,49	1 163 039	30,69	89 459	7,69
Rémunérations du personnel	1 220 260	29,71	1 132 873	29,89	87 387	7,71
Congés payés (variation)	5 603	0,14	2 080	0,05	3 522	169,31

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Variation IJSS	(226)	-0,01	5 415	0,14	(5 641)	-104,17
Primes et gratifications	14 030	0,34	16 796	0,44	(2 766)	-16,47
IJ Compl. Prévoyance	8 880	0,22	3 086	0,08	5 794	187,71
Indemnités de rupture (non soumises)	2 169	0,05	2 029	0,05	141	6,93
Remboursement titre transport	1 783	0,04	760	0,02	1 023	134,66
Charges sociales	379 151	9,23	356 857	9,42	22 294	6,25
Cotisations urssaf	292 557	7,12	248 212	6,55	44 345	17,87
Cotisations aux mutuelles	7 661	0,19	7 274	0,19	387	5,32
Cotisations prévoyance	16 531	0,40	14 773	0,39	1 758	11,90
Cotisations retraite	59 268	1,44	49 242	1,30	10 026	20,36
Variation charges/cp	(1 621)	-0,04	1 536	0,04	(3 157)	-205,49
Charges Sociales s/Prov Rém.à payer	(15 530)	-0,38	17 157	0,45	(32 687)	-190,52
Variation charges sur ijss	62		2 165	0,06	(2 103)	-97,15
Médecine du travail	7 263	0,18	5 923	0,16	1 340	22,61
Chèques vacances	12 961	0,32	10 575	0,28	2 386	22,56
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	359 269	8,75	818 631	21,60	(459 363)	-56,11
Dotat amort sur immo incorpor	3 642	0,09	3 642	0,10		
Dot.amort.immob.corporelles	345 978	8,42	357 107	9,42	(11 129)	-3,12
Dot.prov.dépréc.comptes client	9 649	0,23	457 883	12,08	(448 234)	-97,89
Dotations aux provisions	128 628	3,13	54 628	1,44	74 000	135,46
Dot.prov.pour remise en état	54 628	1,33	54 628	1,44		
Dotation prov risques et charges	74 000	1,80			74 000	
Reports en fonds dédiés	80 540	1,96			80 540	
Reports en fonds dédiés - subv. exploitation	80 540	1,96			80 540	
Autres charges	5 626	0,14	77 795	2,05	(72 169)	-92,77
Redevances logiciel AGICAP	4 594	0,11			4 594	
Pertes sur créances irrécouvrables			77 778	2,05	(77 778)	-100,00
Charges diverses gestion coura	1 033	0,03	17		1 016	N/S
Résultat d'exploitation	96 023	2,34	(179 191)	-4,73	275 213	153,59
Total des produits financiers	994	0,02	1 206	0,03	(212)	-17,58
Produits financiers de participations	994	0,02	1 206	0,03	(212)	-17,58
Produits financiers	54		29		25	87,09
Intérêts issus des prêts solid	940	0,02	1 177	0,03	(237)	-20,16
Total des charges financières	51 215	1,25	42 577	1,12	8 638	20,29
Dotations financières aux amort. et provisions	5 395	0,13			5 395	
Dot.prov.dépréc.immob.financiè	5 395	0,13			5 395	
Intérêts et charges assimilées	45 820	1,12	42 577	1,12	3 243	7,62
Interets des emprunts et dette			37 542	0,99	(37 542)	-100,00
Charges d'intérêts emprunts Dailly	1 376	0,03			1 376	
Int. des Emprunts SG 2171860003905 (53)	412	0,01			412	
Int. des Emprunts SG 217143006207 (223)	249	0,01			249	
Int. des Emprunts SG 218245004603 (155)	471	0,01			471	
Int. des Emprunts SG 218164016802 (188)	267	0,01			267	
Int. des Emprunts CA 71694171 (206)	3 446	0,08			3 446	
Int. des Emprunts CA 66796724 (131)	2 497	0,06			2 497	
Int. des Emprunts CA 62626190 (207)	1 247	0,03			1 247	
Int. des Emprunts CA 43191036 (214) Tx var.	1 813	0,04			1 813	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Int. des Emprunts CA 70003842337 (156)		249 0,01			249	
Int. des Emprunts CA 70003842230 (157)		334 0,01			334	
Int. des Emprunts CA 49514911 (96) Tx Var.		844 0,02			844	
Int. des Emprunts CE 8323649 (65_1)		3 344 0,08			3 344	
Int. des Emprunts CE 7240316 (DIVERS)						
Int. des Emprunts CE 7283461 (44)		415 0,01			415	
Int. des Emprunts CE 06069E (232)		42			42	
Int. des Emprunts CE 518523E (DIVERS)		2 623 0,06			2 623	
Int. des Emprunts CDC 852630 (85)		33			33	
Int. des Emprunts CDC 5132966 (231)		2 569 0,06			2 569	
Int. des Emprunts CDC 5059735 (58)		750 0,02			750	
Int. des Emprunts CDC 5133237 (231)		467 0,01			467	
Int. des Emprunts CDC 5133153 (231)		234 0,01			234	
Int. des Emprunts CDC 5133236 (231)		443 0,01			443	
Int. des Emprunts CDC 5133154 (231)		790 0,02			790	
Int. des Emprunts CDC 5132967 (231)		4 132 0,10			4 132	
Int. des Emprunts CDC 478905 (151)		370 0,01			370	
Int. des Emprunts CDC 5465582 (122)		480 0,01			480	
Int. des Emprunts CDC 5465583 (122)		1 064 0,03			1 064	
Int. des Emprunts NEF 4175 (232)		6 021 0,15			6 021	
Int. des Emprunts NEF 4040 (158)		675 0,02			675	
Int. des Emprunts NEF 3684 (159)		678 0,02			678	
Int. des Emprunts NEF 3297 (241)		322 0,01			322	
Int. des Emprunts NEF 2867 (155)		49			49	
Int. des Emprunts NEF SM 000 GA 085 02 (193)		1			1	
Int. des Emprunts NEF SI 000 JA 685 01 (192)		2			2	
Int. des Emprunts NEF 7274138/1 (10)		512 0,01			512	
Int. des Emprunts CCF 005426C (224)		846 0,02			846	
Int. des Emprunts CM 10470714 (150)		652 0,02			652	
Int. des Emprunts CM 10470716 (80)		1 202 0,03			1 202	
Int. des Emprunts CM 10470719 (240)		240 0,01			240	
Int. des Emprunts CM 10470721 (88)		612 0,01			612	
Int. des Emprunts CM 10470724 (148+149)		795 0,02			795	
Int. des Emprunts CM 10470733 (215)		788 0,02			788	
Int. des Emprunts CM 10470739 (DIVERS)		183			183	
Int. des Emprunts CM 10470736 (DIVERS)		83			83	
Int. des Emprunts PELTIER (DIVERS)		739 0,02			739	
Int. des Emprunts CAMUS (DIVERS)		97			97	
Int. des Emprunts CIL 893401 (195)		49			49	
Interet debiteurs des cptes bancaires			4 903 0,13		(4 903) -100,00	
Interets deb des cptes bcaires (CE1)		22			22	
Interets deb des cptes bcaires (CA)		7			7	
Interets deb des cptes bcaires (CM2)		280 0,01			280	
Interets deb des cptes bcaires (CE2)						
Interets deb des cptes bcaires (CE)						
Interets deb des cptes bancaires (NEF)		3			3	
Intérêts sur emprunts participatifs			132		(132) -100,00	
Résultat financier		(50 221) -1,22	(41 371) -1,09		(8 850) -21,39	
Résultat courant avant impôts		45 801 1,11	(220 562) -5,82		266 363 120,77	
Total des produits exceptionnels		240 792 5,86	294 417 7,77		(53 625) -18,21	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		79 047 1,92	118 285 3,12		(39 237) -33,17	
Autres produits exceptionnels			90		(90) -100,00	
Produit sur exercice ant		79 047 1,92	118 195 3,12		(39 147) -33,12	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		161 745 3,94	176 133 4,65		(14 388) -8,17	
Cession immo corporelles			4 410 0,12		(4 410) -100,00	
Quote part subv.virées au résultat		161 745 3,94	171 723 4,53		(9 979) -5,81	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des charges exceptionnelles	38 095	0,93	52 266	1,38	(14 171)	-27,11
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	38 095	0,93	52 102	1,37	(14 007)	-26,88
Pénalités et amendes	1 681	0,04	999	0,03	682	68,27
Charges excep operation gestio			16 133	0,43	(16 133)	-100,00
Charges sur l'annee anterieure	36 414	0,89	34 970	0,92	1 444	4,13
Charges exceptionnelles sur opération en capital			163		(163)	-100,00
VNC immobilisations corporelles			163		(163)	-100,00
Résultat exceptionnel	202 697	4,93	242 152	6,39	(39 455)	-16,29
Excédent ou déficit de l'exercice	248 498	6,05	21 590	0,57	226 908	N/S
Contributions volontaires en nature	234 467	5,71	215 406	5,68	19 061	8,85
Dons en nature	213 056	5,19	205 379	5,42	7 677	3,74
Dons en nature	213 056	5,19	205 379	5,42	7 677	3,74
Prestations en nature	6 865	0,17	2 947	0,08	3 918	132,91
Prestations en nature	6 865	0,17	2 947	0,08	3 918	132,91
Bénévolat	14 546	0,35	7 080	0,19	7 466	105,46
Bénévolat	14 546	0,35	7 080	0,19	7 466	105,46
Charges des contributions volontaires en nature	234 467	5,71	215 406	5,68	19 061	8,85
Mise à disposition gratuite biens	213 056	5,19	205 379	5,42	7 677	3,74
Mise à disposition gratuite de biens	213 056	5,19	205 379	5,42	7 677	3,74
Prestations	6 865	0,17	2 947	0,08	3 918	132,91
Prestations	6 865	0,17	2 947	0,08	3 918	132,91
Personnel bénévole	14 546	0,35	7 080	0,19	7 466	105,46
Personnel bénévole	14 546	0,35	7 080	0,19	7 466	105,46

ÉTATS DE GESTION

Tableau des soldes intermédiaires de gestion

	2023		2022		2021		Var. 2023/22	
	Euros	%	Euros	%	Euros	%	Euros	%
Prestations de services	1 615 253	39,9	1 468 623	45,3	1 261 668	40,9	146 630	10,0
Subventions	1 668 337	43,2	1 376 498	42,5	1 479 711	48,0	372 379	27,1
Autres produits des activités annexes	650 089	16,1	362 155	11,2	267 543	8,7	287 934	79,5
Production immobilisée	27 626	0,7	24 367	0,8	19 491	0,6	3 259	13,4
Dons et mécénat	6 261	0,2	7 735	0,2	53 206	1,7	-1 474	-19,1
Autres produits	861	0,0	199	0,0	70	0,0	662	333,7
PRODUITS	4 048 967	100,0	3 239 576	100,0	3 081 688	100,0	809 391	25,0
Achats et charges externes	1 660 416	41,0	1 375 722	42,5	1 364 097	44,3	284 694	20,7
Créances irrécouvrables			77 778	2,4	77 919	2,5	-77 778	-100,0
VALEUR AJOUTEE	2 388 551	59,0	1 786 077	55,1	1 639 671	53,2	602 474	33,7
Impôts et taxes	147 633	3,6	120 423	3,7	104 320	3,4	27 210	22,6
Frais de personnel :								
. Rémunérations	1 252 499	30,9	1 163 039	35,9	1 050 743	34,1	89 460	7,7
. Charges sociales	379 151	9,4	356 857	11,0	314 670	10,2	22 294	6,2
. Moins transferts de charges et subventions	-43 072	-1,1	-69 883	-2,2	-96 449	-3,1	26 811	n.s.
	1 588 578	39,2	1 450 013	44,8	1 268 964	41,2	138 565	9,6
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	652 340	16,1	215 641	6,7	266 387	8,6	436 699	202,5
Charges (-) et/ou Produits (+) financiers	-44 826	-1,2	-41 371	-1,3	-38 087	-1,2	-8 850	n.s.
Charges (-) et/ou Produits (+) exceptionnels	40 952	1,0	66 183	2,0	1 655	0,1	-25 231	7,7
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	643 071	15,9	240 453	7,4	229 955	7,5	402 618	167,4
Amortissements	349 620	8,6	360 749	11,1	344 399	11,2	-11 129	-3,1
Provisions - reprises	131 553	3,3	34 084	1,1	147 414	4,8	98 614	289,3
Plus value (+) ou moins value (-) de cession			4 247	0,1	-1 540	0,0	-4 247	-100,0
Subventions d'investissements virées au résultat	161 745	4,0	171 723	5,3	168 883	5,5	-9 978	-5,8
RESULTAT COMPTABLE	248 498	8,0	21 590	0,7	-94 515	-3,1	300 908	n.s.

n.s. : non significatif

Analyse fonctionnelle du bilan

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
EMPLOIS STABLES				
Immobilisations incorporelles	3 035	6 676	(3 642)	-54,55
Immobilisations corporelles	6 683 786	6 780 863	(97 078)	-1,43
Immobilisations financières	36 275	46 080	(9 804)	-21,28
Charges à répartir				
Total emplois stables	6 723 096	6 833 619	(110 524)	-1,62
RESSOURCES STABLES				
Fonds associatifs	1 340 784	1 319 194	21 590	1,64
Résultat	248 498	21 590	226 908	N/S
Subventions investissements	2 982 896	3 051 687	(68 791)	-2,25
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges	514 763	398 254	116 509	29,25
Autres prêteurs				
Emprunts et dettes assimilés	1 735 692	1 936 540	(200 848)	-10,37
Total ressources stables	6 822 633	6 727 265	95 368	1,42
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	99 537	(106 354)	205 892	-193,59
EMPLOIS CIRCULANTS				
Stocks de matières et marchandises				
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes		4 265	(4 265)	-100,00
Clients et comptes rattachés	267 799	161 281	106 518	66,05
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation	784 019	829 913	(45 894)	-5,53
Comptes de régularisation	3 033	2 075	958	46,20
Total de l'actif circulant	1 054 851	997 533	57 317	5,75
RECETTES CIRCULANTES				
Avances reçues				
Fournisseurs et comptes rattachés	650 554	529 379	121 175	22,89
Dettes fiscales et sociales	218 463	401 128	(182 664)	-45,54
Autres dettes	51 235	256 543	(205 308)	-80,03
Comptes de régularisation	229 347	72 109	157 238	218,06
Total du passif circulant	1 149 600	1 259 159	(109 560)	-8,70
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	(94 749)	(261 626)	166 877	-63,78
Disponibilités	195 715	155 272	40 444	26,05
Valeurs mobilières de placement				
Total trésorerie active	195 715	155 272	40 444	26,05
Concours bancaires	1 429		1 429	
Effets escomptés				
Total trésorerie passive	1 429		1 429	
TRESORERIE NETTE	194 286	155 272	39 015	25,13
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	99 537	(106 354)	205 892	-193,59