



DOUCET, BETH & ASSOCIÉS

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes

Association
REGIE DE QUARTIER PARIS CENTRE
58 RUE DU VERTBOIS - 75003 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES **SUR LES COMPTES ANNUELS** **EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

À l'Assemblée Générale de l'association REGIE DE QUARTIER PARIS CENTRE

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 23/09/2020, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association REGIE DE QUARTIER PARIS CENTRE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

12-14 RUE DE L'EGLISE - 75015 PARIS - TEL : 01 45 79 41 24 - Contact : magalie.peronny@softreport.fr

S.A.S. AU CAPITAL DE 41 161,95 euros, inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Paris et de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
SIREN B 302 588 025 R.C.S. PARIS - TVA intracommunautaire : FR 63 302 588 025

WC



JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'évaluation des produits.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'Assemblée Générale.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes



ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association. Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Paris, le 05 juin 2024

DOUCET, BETH ET ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

Représentée par Nathalie ELIO

Annexe au rapport : Description détaillée des responsabilités du Commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

ASSOCIATION BILAN ACTIF

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	4 161,60	4 161,60		
Autres	30 000,00		30 000,00	30 000,00
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	18 851,04	17 097,02	1 754,02	1 353,69
Autres	184 603,51	131 954,22	52 649,29	67 159,84
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	197,75		197,75	197,75
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	15 166,12		15 166,12	14 383,40
TOTAL (I)	252 980,02	153 212,84	99 767,18	113 094,68
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	8 150,77		8 150,77	7 857,86
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	91 807,54		91 807,54	49 564,74
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	83 356,54		83 356,54	81 922,48
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	307 388,42		307 388,42	405 191,76
Charges constatées d'avance	13 957,15		13 957,15	13 322,71
TOTAL (II)	504 660,42		504 660,42	557 859,55
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	757 640,44	153 212,84	604 427,60	670 954,23

DOUCET BETH & ASSOCIES
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes
12-14 rue de l'Eglise - 75015 PARIS

ASSOCIATION BILAN PASSIF

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	59 500,00	59 500,00
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires	96 019,00	96 019,00
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres	160 110,12	160 110,12
Report à nouveau	137 252,89	201 987,17
Excédent ou déficit de l'exercice	-28 136,64	-64 734,28
<i>Situation nette (sous total)</i>	424 745,37	452 882,01
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	22 872,30	30 524,53
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	447 617,67	483 406,54
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		7 057,00
TOTAL (II)		7 057,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques		1 247,40
Provisions pour charges	6 797,00	6 772,00
TOTAL (III)	6 797,00	8 019,40
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 414,14	39 329,70
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	110 004,69	101 103,96
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 070,10	3 190,25
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	524,00	28 847,38
TOTAL (IV)	150 012,93	172 471,29
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	604 427,60	670 954,23

DOUCET BETH & ASSOCIES
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes
12-14 rue de l'Eglise - 75015 PARIS

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	4 996,00	4 350,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	8 085,50	14 284,89
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	703 362,08	612 768,01
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	369 669,45	355 922,35
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	45,00	49,30
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	10 155,96	20 409,15
Utilisations des fonds dédiés	7 057,00	
Autres produits	24,22	7,25
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 103 395,21	1 007 790,95
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	20 044,26	23 785,82
Variation de stock	-292,91	-882,22
Autres achats et charges externes	217 797,32	215 979,15
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	48 087,38	40 256,41
Salaires et traitements	673 994,35	616 365,96
Charges sociales	149 180,63	144 274,73
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	16 530,44	25 006,85
Dotations aux provisions		1 247,40
Reports en fonds dédiés		7 057,00
Autres charges	14 911,68	10 697,56
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 140 253,15	1 083 788,66
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-36 857,94	-75 997,71
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 456,78	1 142,17
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 456,78	1 142,17
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 456,78	1 142,17

DOUCET BETH & ASSOCIES
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes
12-14 rue de l'Eglise - 75015 PARIS

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-34 401,16	-74 855,54
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	563,36	2 276,12
Sur opérations en capital	7 652,23	8 877,18
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	8 215,59	11 153,30
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 951,07	1 032,04
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	1 951,07	1 032,04
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	6 264,52	10 121,26
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 114 067,58	1 020 086,42
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 142 204,22	1 084 820,70
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-28 136,64	-64 734,28
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	6 500,00	6 500,00
Bénévolat	6 105,60	44 899,68
TOTAL	12 605,60	51 399,68
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	6 500,00	6 500,00
Prestations en nature		
Personnel bénévole	6 105,60	44 899,68
TOTAL	12 605,60	51 399,68
TOTAL	-28 136,64	-64 734,28

DOUCET BETH & ASSOCIES
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes
12-14 rue de l'Église - 75015 PARIS

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

L'association se donne pour objet l'insertion des habitants en difficulté ainsi que tous types d'actions visant à créer, développer et renforcer le lien social et l'amélioration de la vie des quartiers.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

La régie veille à l'amélioration du cadre de vie et l'embellissement de son territoire d'intervention et peut engager toute action visant à développer ses activités. Elle cible son action sur le territoire de Paris Centre, qui regroupe les anciens 1er, 2e, 3e et 4e arrondissements.

Les moyens mis en oeuvre :

- La responsabilisation et la participation démocratique des habitants et la mise en oeuvre de la citoyenneté
- Les cotisations
- Les subventions

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 604 427,60 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -28 136,64 Euros.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

DOUCET BETH & ASSOCIES
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes
12-14 rue de l'Eglise - 75015 PARIS

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- Logiciels	1 an
- Outillages et Mat.industriels	3 ans
- Matériel de bureau	3 à 4 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 la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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.

Les stocks de la Régie de quartier Paris Centre sont composés de vêtements de travail des salariés, de outils de la bricothèque et de vélos.

CRÉANCES

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

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Valorisation du bénévolat

Instances : 14 personnes - 242h
- CA : 8 personnes - 96h
- Bureau : 5 personnes - 100h
- Président : 1 personne - 46h

Activités : 25 personnes - 288h
- Jardin : 5 personnes - 130h
- Compost : 2 personnes - 92h
- Bricothèque : 3 personnes - 36h
- Fêtes et événements : 15 personnes - 30h

Soit un total pour la valorisation du bénévolat de 530 heures au taux horaire de 11,52 euros = 6 105,60 euros.

Mise à disposition gratuite de biens et services
CNAM jardin partagé : 6 000 euros

DOUCET BETH & ASSOCIES
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes
12-14 rue de l'Eglise - 75015 PARIS

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

Gaité lyrique AG : 500 euros
Soit un total pour la valorisation de la mise à disposition gratuite de biens et services de 6 500 euros.

VMP ET PLACEMENTS

Au 31 décembre 2023, la Régie de quartier Paris Centre détient un compte sur livret de 86 619,09 euros.

COMPOSITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires de la Régie de quartier Paris Centre est essentiellement composé :

- des prestations de services liées à des contrats divers :
 - Atelier vélo
 - Réparation vélos écoles
 - Réparation bornes
 - Immeubles et boutiques
 - Nettoyage voirie
 - Divers asso et collectivités
 - Espaces verts
 - Indexation Mairie de Paris
 - Location local Bauregard
- et de subventions diverses, notamment de l'Etat et de la Ville de Paris.

Ces subventions sont reconnues au rythme de réalisation des projets subventionnés en prenant en compte les achats entrepris par l'association dans le cadre de ces projets et le coût de la main d'oeuvre associée conformément aux conventions.

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPUS	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	34 162	
CORPORELLES	Terrains			
	Sur sol propre			
	Constructions			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		17 451	1 400
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		155 153	
	Autres immos corporelles		533	
	Matériel de transport		27 897	1 020
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	201 034		2 420
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		198	
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		14 383	783
	TOTAL		14 581	783
	TOTAL GENERAL	249 777		3 203

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine	
		par virt poste	par cessions			
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.					
	TOTAL					
CORP.	Autres postes d'immob. incorporelles			34 162		
	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst. techniques,	Inst. gal. agen. amé. cons			18 851	
		matériel & outillage indust.				
	Autres immos	Inst. gal. agen. amé. divers			155 153	
		corporelles			533	
	corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier			28 917	
		Emb. récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
	TOTAL			203 455		
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			198		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			15 166		
	TOTAL			15 364		
	TOTAL GENERAL			252 980		

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	4 162			4 162
TOTAL	4 162			4 162
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	16 097	1 000		17 097
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	91 553	13 278		104 831
Matériel de transport	533			533
Mat. bureau et informatiq., mob.	24 337	2 253		26 590
Emballages récupérables divers				
TOTAL	132 521	16 530		149 051
TOTAL GENERAL	136 682	16 530		153 213

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	6 772	25		6 797
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 247		1 247		
TOTAL	8 019	25	1 247	6 797	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	6 488		6 488		
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	6 488		6 488		
TOTAL GÉNÉRAL		14 507	25	7 735	6 797
Dont provisions pour pertes à terminaison					
			25	7 735	
Dont dotations & reprises					
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	5 489,86	1 825,91		7 315,77
Autres approvisionnements	2 368,00		1 533,00	835,00
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	7 857,86	1 825,91	1 533,00	8 150,77

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	15 166		15 166
		Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT		Autres créances clients	91 808	91 808	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfices			
		Etat & autres coll. publiques			
		Taxe sur la valeur ajoutée	17 985	17 985	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	60 667	60 667	
		Divers			
		Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	4 705	4 705		
	Charges constatées d'avance	13 957	13 957		
	TOTAUX	204 287	189 121	15 166	
Renvois	(1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(3)	Créances reçues par legs ou donations			

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

FONDS ASSOCIATIFS

Les Fonds associatifs sans droit de reprise sont composées au 31 décembre 2023 :

- 22 500 € Fonds départements d'insertion
- 37 000 € Département de Paris

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres complémentaires	59 500,00				59 500,00
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres statutaires	96 019,00				96 019,00
Réserves					
Autres réserves	160 110,12				160 110,12
Report à nouveau	201 987,17			64 734,28	137 252,89
Excédent ou déficit de l'exercice	-64 734,28		36 597,64		-28 136,64
Subventions d'investissement	30 524,53			7 652,23	22 872,30
TOTAUX	483 406,54		36 597,64	72 386,51	447 617,67

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
FDI POSTE MUTUALISE 2022	7 057,00		7 057,00				
TOTAL	7 057,00		7 057,00				

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

TABEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Subventions d'investissement	Solde à l'ouverture de l'exercice montant global	Variation de l'exercice		Solde à la clôture de l'exercice montant global
		Augmentation	Diminution	
Montant nominal :				
Affectées à des biens non renouvelables				
FDI + JM BRUNEAU (aménagement locaux)	32 500,00			32 500,00
FDI (aménagement locaux)	13 668,00			13 668,00
FONDATION JM BRUNEAU (aménagement locaux)	6 000,00			6 000,00
SIEMP (aménagement locaux)	5 000,00			5 000,00
VILLE DE PARIS (aménagement locaux+bricoth)	15 000,00			15 000,00
VILLE DE PARIS (outils jardinage)	1 000,00			1 000,00
VILLE DE PARIS (ordinateurs+espace vert)	5 000,00			5 000,00
VILLE DE PARIS (vélo)	8 000,00			8 000,00
VILLE DE PARIS (vélo élec+remorque+grav)	10 000,00			10 000,00
Affectées à des biens renouvelables				
TOTAL	96 168,00			96 168,00
Quotes-parts virées au résultat :				
Affectées à des biens non renouvelables				
FDI + JM BRUNEAU (aménagement locaux)	29 130,93	3 250,00		32 380,93
FDI (aménagement locaux)	8 697,56	1 366,80		10 064,36

DOUCET BETH & ASSOCIES
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes
12-14 rue de l'Eglise - 75015 PARIS

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

FONDATION JM BRUNEAU (aménagement locaux)	3 024,66	600,00		3 624,66
SIEMP (aménagement locaux)	2 520,55	500,00		3 020,55
VILLE DE PARIS (aménagement locaux+bricots)	8 329,02	1 876,18		10 205,20
VILLE DE PARIS (outils jardinage)	1 000,00			1 000,00
VILLE DE PARIS (ordinateurs+espace vert)	4 940,75	59,25		5 000,00
VILLE DE PARIS (vélo)	8 000,00			8 000,00
VILLE DE PARIS (vélo élec+remorque+grav)				
Affectées à des biens renouvelables				
TOTAL	65 643,47	7 652,23		73 295,70

RÉPARTITION PAR AUTORITÉS ADMINISTRATIVES

	Union européenne	État	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Subventions d'exploitation		255 769,45	113 900,00			369 669,45
		255 769,45	113 900,00			369 669,45

DOUCET BETH & ASSOCIES
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes
12-14 rue de l'Eglise - 75015 PARIS

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	32 414	32 414		
Personnel & comptes rattachés	54 920	54 920		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	49 278	49 278		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	5 807	5 807		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	7 070	7 070		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	524	524		
TOTAUX	150 013	150 013		

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

DOUCET BETH & ASSOCIES
 Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes
 12-14 rue de l'Église - 75015 PARIS

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	524
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	524

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 474
Dettes fiscales et sociales	69 300
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	81 774

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 6 797,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3,17 %
Table de mortalité	INSEE 2019-2021
Départ volontaire à	67 ans
Taux de rotation	1,00 %

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
CABINET DOUCET, BETH & ASSOCIES	10 920	10 440
TOTAL	10 920	10 440

DOUCET BETH & ASSOCIES
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes
12-14 rue de l'Eglise - 75015 PARIS

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

RÉMUNÉRATION DES 3 PLUS HAUTS SALAIRES

Rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés (article 30 de la loi n°3006-586 du 23 mai 2006) :

- Rémunérations : 120 736,49 euros
- Avantage en nature : Néant

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	32,00	32,00
Ingénieurs et cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise	6,00	5,00
Employés et techniciens	4,00	4,00
Ouvriers		
Employés en parcours insertion	21,00	22,00

DOUCET BETH & ASSOCIES
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes
12-14 rue de l'Eglise - 75015 PARIS

ANNEXE ASSO NOUVELLE CHARTE

1080567 - ASS. REGIE DE QUARTIER PARIS C

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
AG2R 2TR23	406	
REGUL CAISSE VELO 2023	7	
AZ FONCIER		347
REGUL CAISSE REGIE 2023		198
QP SUBV VIREE CPTÉ RT 31/12/23		7 652
TOUT TRAVAUX ELECTRIQUES	1 247	
SEMAEST	291	
SOLIER		2
TRAVAIL AU CLAIR		16
TOTAL	1 951	8 216

DOUCET BETH & ASSOCIES
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes
12-14 rue de l'Eglise - 75015 PARIS