



ASSOCIATION CLUB FACE PARIS SACLAY

15 avenue de Norvège
Courtaboeuf
91140 VILLEBON SUR YVETTE

Siret : 79986916900026 Code APE :9499Z

BILAN au 31/12/2023

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

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	1 219,20	1 219,20		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	4 897,84	4 322,32	575,52	1 277,68
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	76,25		76,25	76,25
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 272,83		1 272,83	1 038,50
	TOTAL (I)	7 466,12	5 541,52	1 924,60	2 392,43
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				600,00
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 000,00		2 000,00	
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	176 370,34		176 370,34	195 198,66
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	207 631,60		207 631,60	192 254,93
	Charges constatées d'avance	84,60		84,60	84,28
	TOTAL (II)	386 086,54		386 086,54	388 137,87
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	393 552,66	5 541,52	388 011,14	390 530,30
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	92 812,60	71 986,18
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
FONDS PROPRES	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	34 370,53	20 826,42
	Total des fonds propres (situation nette)	127 183,13	92 812,60
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des fonds propres	127 183,13	92 812,60
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Autres fonds propres	Total des autres fonds propres		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	7 139,53	137 013,45
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Fonds reportés et dédiés	Total des fonds reportés et dédiés	7 139,53	137 013,45
Provisions	Provisions pour risques	3 961,00	9 011,58
	Provisions pour charges		
Provisions	Total des provisions	3 961,00	9 011,58
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 897,19	66 891,38
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	11 543,25	13 815,56
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	15 478,55	15 604,95
	Produits constatés d'avance	153 808,49	55 380,78
DETTES (1)	Total des dettes	249 727,48	151 692,67
TOTAL PASSIF	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	388 011,14	390 530,30
Résultat de l'exercice exprimé en centimes			
	(1) Dont à moins d'un an	34 370,53	20 826,42
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	249 727,48	151 692,67

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	5 975,34	27 650,00
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	106 708,29	247 649,50
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	1 200,00	
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	12 001,88	21 526,66
	Utilisations des fonds dédiés	137 013,45	104 158,99
	Autres produits	6,59	15,99
	Total des produits d'exploitation	262 905,55	401 001,14
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	101 117,10	134 331,24
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	727,85	545,44
	Salaires et traitements	87 625,90	98 366,99
	Charges sociales	31 181,58	27 582,08
	Dotation aux amortissements et dépréciations	702,16	1 003,71
	Dotation aux provisions		9 011,58
	Reports en fonds dédiés	7 139,53	113 018,20
	Autres charges	5,67	110,69
	Total des charges d'exploitation	228 499,79	383 969,93
RESULTAT D'EXPLOITATION		34 405,76	17 031,21

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		34 405,76	17 031,21
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	0,76	0,31
	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	0,76	0,31
CHARGES FINANCIERES	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		
RESULTAT FINANCIER		0,76	0,31
RESULTAT COURANT avant impôts		34 406,52	17 031,52
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		9 394,90
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		9 394,90
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	35,99	5 600,00
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	35,99	5 600,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(35,99)	3 794,90
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		262 906,31	410 396,35
TOTAL DES CHARGES		228 535,78	389 569,93
EXCEDENT ou DEFICIT		34 370,53	20 826,42
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	01/01/2022 31/12/2022	12,00 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET		1 924,60	0,50	2 392,43	0,61	(467,83)	-19,55
Concessions brevets et droits similaires							
205000	IMMO INCORPORELLES	1 219,20	0,31	1 219,20	0,31		
280500	AMORT. IMMO. LOGICIELS	(1 219,20)	-0,31	(1 219,20)	-0,31		
Autres immobilisations corporelles		575,52	0,15	1 277,68	0,33	(702,16)	-54,96
218300	MAT. BUREAU ET INFO	4 897,84	1,26	4 897,84	1,25		
281830	AMORT MAT BUREAU	(4 322,32)	-1,11	(3 620,16)	-0,93	(702,16)	-19,40
Autres titres immobilisés		76,25	0,02	76,25	0,02		
271000	PART B C.C.	61,00	0,02	61,00	0,02		
271100	PART A C.C.	15,25		15,25			
Autres immobilisations financières		1 272,83	0,33	1 038,50	0,27	234,33	22,56
275100	DEPOT DE GARANTIE	1 272,83	0,33	1 038,50	0,27	234,33	22,56
TOTAL II - Actif circulant NET		386 086,54	99,50	388 137,87	99,39	(2 051,33)	-0,53
Avances & acomptes versés sur commandes				600,00	0,15	(600,00)	-100,00
409100	FRSS-AVCES ET ACPTEES VERSES			600,00	0,15	(600,00)	-100,00
Créances clients, usagers et comptes rattachés		2 000,00	0,52			2 000,00	
418100	FACTURES A ETABLIR	2 000,00	0,52			2 000,00	
Autres créances		176 370,34	45,45	195 198,66	49,98	(18 828,32)	-9,65
040D	Collectif fournisseurs débiteurs			462,26	0,12	(462,26)	-100,00
438700	ORG SOC - PRODUITS A RECEVOIR	460,00	0,12	4 842,00	1,24	(4 382,00)	-90,50
441000	FSE	79 217,95	20,42	129 208,88	33,09	(49 990,93)	-38,69
441200	REGION IDF			32 025,81	8,20	(32 025,81)	-100,00
441300	DIRRECTE SUBV	59 000,00	15,21			59 000,00	
441500	SUBVENTION AGGLOMERATION	10 000,00	2,58	10 000,00	2,56		
441600	UN JEUNE UN MENTOR	12 152,43	3,13	2 386,43	0,61	9 766,00	409,23
448700	ETAT-CH. A PAYER-PROD.A RECEV.			1 333,32	0,34	(1 333,32)	-100,00
467000	ADHESIONS	9 539,96	2,46	8 939,96	2,29	600,00	6,71
467100	TAXE APPRENTISSAGE A RECEVOIR	6 000,00	1,55	6 000,00	1,54		
Disponibilités		207 631,60	53,51	192 254,93	49,23	15 376,67	8,00
512000	CREDIT COOPERATIF	207 631,60	53,51	192 254,93	49,23	15 376,67	8,00
Charges constatées d'avance		84,60	0,02	84,28	0,02	0,32	0,38
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	84,60	0,02	84,28	0,02	0,32	0,38
TOTAL DU BILAN ACTIF		388 011,14	100,00	390 530,30	100,00	(2 519,16)	-0,65

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/202312,0031/12/2023mois		01/01/202212,0031/12/2022mois		Variations%	
TOTAL I - Total des fonds propres	127 183,13	32,78	92 812,60	23,77	34 370,53	37,03
Total des fonds propres (situation nette)	127 183,13	32,78	92 812,60	23,77	34 370,53	37,03
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	92 812,60	23,92	71 986,18	18,43	20 826,42	28,93
102600FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRIS	92 812,60	23,92	71 986,18	18,43	20 826,42	28,93
Excédent ou déficit de l'exercice	34 370,53	8,86	20 826,42	5,33	13 544,11	65,03
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	7 139,53	1,84	137 013,45	35,08	(129 873,92)	-94,79
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	7 139,53	1,84	137 013,45	35,08	(129 873,92)	-94,79
194000FONDS DEDIES - SUBV. FONCTION.	7 139,53	1,84	137 013,45	35,08	(129 873,92)	-94,79
TOTAL III - Total des Provisions	3 961,00	1,02	9 011,58	2,31	(5 050,58)	-56,05
Provisions pour risques	3 961,00	1,02	9 011,58	2,31	(5 050,58)	-56,05
151000PROV. POUR RISQUE	3 961,00	1,02	9 011,58	2,31	(5 050,58)	-56,05
TOTAL IV - Total des dettes	249 727,48	64,36	151 692,67	38,84	98 034,81	64,63
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 897,19	17,76	66 891,38	17,13	2 005,81	3,00
040CCollectif fournisseurs créditeurs	55 864,87	14,40	32 707,52	8,38	23 157,35	70,80
408100FACTURES NON PARVENUES	13 032,32	3,36	34 183,86	8,75	(21 151,54)	-61,88
Dettes fiscales et sociales	11 543,25	2,97	13 815,56	3,54	(2 272,31)	-16,45
421000PERSONNEL - REMUNERAT° DUES	11,72				11,72	
428200DETTES PROVISIONNEES SUR C.P.	5 368,84	1,38	4 343,41	1,11	1 025,43	23,61
431000SECURITE SOCIALE	2 388,31	0,62	4 128,64	1,06	(1 740,33)	-42,15
437100MALAKOFF MEDERIC	536,05	0,14	1 115,14	0,29	(579,09)	-51,93
437200MUTUELLE	146,34	0,04	92,04	0,02	54,30	59,00
437300PREVOYANCE	563,97	0,15	1 456,60	0,37	(892,63)	-61,28
438200CHARGES SOCIALES SUR C.P.	2 252,53	0,58	1 850,03	0,47	402,50	21,76
442100DGFIP-PAS	275,49	0,07	829,70	0,21	(554,21)	-66,80
Autres dettes	15 478,55	3,99	15 604,95	4,00	(126,40)	-0,81
419800AVOIR A ETABLIR	14 800,00	3,81	11 000,00	2,82	3 800,00	34,55
468600CHARGES A PAYER	678,55	0,17	4 604,95	1,18	(3 926,40)	-85,26
Produits constatés d'avance	153 808,49	39,64	55 380,78	14,18	98 427,71	177,73
487000PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	106 079,93	27,34	10 413,70	2,67	95 666,23	918,66
487100TAXE APP. COLL. A AFFECTER	47 728,56	12,30	44 967,08	11,51	2 761,48	6,14
Total du passif	388 011,14	100,00	390 530,30	100,00	(2 519,16)	-0,65

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	01/01/2022 31/12/2022	12,00 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		262 905,55	100,00	401 001,14	100,00	(138 095,59)	-34,44
Cotisations		5 975,34	2,27	27 650,00	6,90	(21 674,66)	-78,39
756100	COTISATIONS	3 400,00	1,29	19 650,00	4,90	(16 250,00)	-82,70
756110	COTISATIONS FONDS PRIVES	2 575,34	0,98	8 000,00	2,00	(5 424,66)	-67,81
Ventes de biens et services							
Produits de tiers financeurs		107 908,29	41,04	247 649,50	61,76	(139 741,21)	-56,43
Concours publics et subventions d'exploitation		106 708,29	40,59	247 649,50	61,76	(140 941,21)	-56,91
740000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	76 824,43	29,22	179 881,13	44,86	(103 056,70)	-57,29
741000	SUBVENTION FSE	29 883,86	11,37	49 334,09	12,30	(19 450,23)	-39,43
748200	AMORT TAXE APP AFFECTEE AU FCT			18 434,28	4,60	(18 434,28)	-100,00
Ressources générosité du public - Dons manuels		1 200,00	0,46			1 200,00	
754100	DONS RECUS	1 200,00	0,46			1 200,00	
Autres produits d'exploitation		149 021,92	56,68	125 701,64	31,35	23 320,28	18,55
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		12 001,88	4,57	21 526,66	5,37	(9 524,78)	-44,25
781740	REPR.AMTS PROV. / EXPLOITATION	5 050,58	1,92	2 200,00	0,55	2 850,58	129,57
791200	ASP EL MOURABET NOUR	(1 333,32)	-0,51	7 333,34	1,83	(8 666,66)	-118,18
791300	ASP VIALLE VALENTIN			5 860,00	1,46	(5 860,00)	-100,00
791400	UNIFORMATION	3 618,00	1,38	4 800,00	1,20	(1 182,00)	-24,63
791600	ASP CAPPE VALENTIN	4 666,62	1,78	1 333,32	0,33	3 333,30	250,00
Utilisations des fonds dédiés		137 013,45	52,12	104 158,99	25,97	32 854,46	31,54
789400	REPORT RESSOURCE NON UTILISEE	137 013,45	52,12	104 158,99	25,97	32 854,46	31,54
Autres produits		6,59		15,99		(9,40)	-58,79
758000	PRODUITS DIV. DE GEST° COURANT	6,59		15,99		(9,40)	-58,79
Total des charges d'exploitation		228 499,79	86,91	383 969,93	95,75	(155 470,14)	-40,49
Autres achats et charges externes		101 117,10	38,46	134 331,24	33,50	(33 214,14)	-24,73
604000	ACHATS ETUDES ET PRESTA DE SER	30 298,35	11,52	72 238,50	18,01	(41 940,15)	-58,06
606300	FOURN. ENTRETIEN & PETITS EQUI	707,11	0,27			707,11	
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	598,63	0,23	452,80	0,11	145,83	32,21
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	11 709,28	4,45	10 639,82	2,65	1 069,46	10,05
613500	LOCATION LOGICIEL	1 301,44	0,50	382,20	0,10	919,24	240,51
613510	LOCATION MOBILIER	407,88	0,16			407,88	
615600	ENTRETIEN ET REPARATIONS	312,00	0,12	696,89	0,17	(384,89)	-55,23
616100	ASSURANCE MULTIRISQUE	610,19	0,23	539,89	0,13	70,30	13,02
618500	SEMINAIRE ET COLOQUE			3 333,00	0,83	(3 333,00)	-100,00
621100	PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPR.	18 232,71	6,94	13 884,57	3,46	4 348,14	31,32
622100	PRESTA S/ TICKETS RESTAURANTS	47,76	0,02	327,39	0,08	(279,63)	-85,41
622600	HONORAIRES EC	3 636,24	1,38	6 265,58	1,56	(2 629,34)	-41,96
622601	HONORAIRES CAC	3 838,00	1,46	3 500,00	0,87	338,00	9,66
622800	FRAIS DE SCOLARITE	800,00	0,30			800,00	
623100	PUBLICITE, PUBLICATIONS, ..	10 617,00	4,04	7 858,36	1,96	2 758,64	35,10
623600	CATALOGUES ET IMPRIMES	2 308,31	0,88			2 308,31	
624100	TRANSPORTS DE BIENS ET PERSON.	336,00	0,13			336,00	
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 046,39	0,78	4 331,16	1,08	(2 284,77)	-52,75
625700	RECEPTIONS	4 859,40	1,85	2 045,22	0,51	2 814,18	137,60
626000	FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	3 776,79	1,44	3 654,57	0,91	122,22	3,34
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	1 062,82	0,40	881,29	0,22	181,53	20,60
628100	CONCOURS DIVERS (COTI. ...)	3 610,80	1,37	3 300,00	0,82	310,80	9,42

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	01/01/2022 31/12/2022	12,00 mois	Variations	%
Impôts, taxes et versements assimilés		727,85	0,28	545,44	0,14	182,41	33,44
633300	FORMATION PROFESSIONNELLE	727,85	0,28	545,44	0,14	182,41	33,44
Salaires et traitements		87 625,90	33,33	98 366,99	24,53	(10 741,09)	-10,92
641000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	86 600,47	32,94	99 165,29	24,73	(12 564,82)	-12,67
641200	CONGES PAYES	1 025,43	0,39	(926,55)	-0,23	1 951,98	210,67
641400	INDEMINITES ET AVANTAGES DIVERS			128,25	0,03	(128,25)	-100,00
Charges sociales		31 181,58	11,86	27 582,08	6,88	3 599,50	13,05
645100	COTI. URSSAF	16 488,19	6,27	16 718,92	4,17	(230,73)	-1,38
645200	COTI. PREV & MUTUELLE	1 947,48	0,74	1 682,59	0,42	264,89	15,74
645310	COTI. CAISSE RETRAITE	3 678,50	1,40	3 818,55	0,95	(140,05)	-3,67
645820	CHARGES SOCIALES/CP	402,50	0,15	(321,63)	-0,08	724,13	225,14
647110	TICKETS RESTAURANT	1 510,00	0,57	4 611,55	1,15	(3 101,55)	-67,26
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	476,16	0,18	572,10	0,14	(95,94)	-16,77
648100	AUTRES CHARGES DE PERSON.	6 678,75	2,54	500,00	0,12	6 178,75	N/S
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		702,16	0,27	1 003,71	0,25	(301,55)	-30,04
681120	DOT. AMORT. IMMO. CORPO.	702,16	0,27	1 003,71	0,25	(301,55)	-30,04
Dotations aux provisions				9 011,58	2,25	(9 011,58)	-100,00
681500	DOT. PROV. RISQUES ET CHARGES			9 011,58	2,25	(9 011,58)	-100,00
Reports en fonds dédiés		7 139,53	2,72	113 018,20	28,18	(105 878,67)	-93,68
689400	ENG A REALISER SUR RESSOURCES	7 139,53	2,72	113 018,20	28,18	(105 878,67)	-93,68
Autres charges		5,67		110,69	0,03	(105,02)	-94,88
658000	CHARGES DIV. DE GEST° COURANTE	5,67		110,69	0,03	(105,02)	-94,88
Résultat d'exploitation		34 405,76	13,09	17 031,21	4,25	17 374,55	102,02
Total des produits financiers		0,76		0,31		0,45	145,16
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.		0,76		0,31		0,45	145,16
762100	REVENUS DES TITRES IMMO.	0,76		0,31		0,45	145,16
Total des charges financières							
Résultat financier		0,76		0,31		0,45	145,16
Résultat courant avant impôts		34 406,52	13,09	17 031,52	4,25	17 375,00	102,02
Total des produits exceptionnels				9 394,90	2,34	(9 394,90)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				9 394,90	2,34	(9 394,90)	-100,00
771800	Prod.except./oper.gestion			9 394,90	2,34	(9 394,90)	-100,00
Total des charges exceptionnelles		35,99	0,01	5 600,00	1,40	(5 564,01)	-99,36
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		35,99	0,01	5 600,00	1,40	(5 564,01)	-99,36
671800	CHARGES EXCEPT./OPE.GESTION	35,99	0,01	5 600,00	1,40	(5 564,01)	-99,36
Résultat exceptionnel		(35,99)	-0,01	3 794,90	0,95	(3 830,89)	-100,95

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/202312,0031/12/2023mois		01/01/202212,0031/12/2022mois		Variations%	
Excédent ou déficit de l'exercice	34 370,53	13,07	20 826,42	5,19	13 544,11	65,03
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

1/ Description de l'objet social, des activités ou missions sociales et des moyens mis en oeuvre

L'association Club FACE Paris Saclay créée en 2014 est un club d'entreprises de plus de 40 membres et partenaires du territoire essonnien.

Le club a pour ambition de renforcer l'engagement sociétal des entreprises et des partenaires locaux, en poursuivant un objet social de lutte contre toutes formes d'exclusion, de discrimination ou de pauvreté.

Les actions sont menées par et pour les entreprises autour de 3 axes : l'Emploi, l'Education et l'Entreprise.

L'intérêt gagnant des entreprises membres du club sont :

- Profiter de la force d'un réseau d'entreprises inscrit dans une relation partenariale avec les acteurs institutionnels du territoire ;
- Partager les bonnes pratiques et échanger des témoignages d'autres entreprises ;
- Bénéficier d'informations et de conseils en matière de responsabilité sociétal des entreprises (RSE) ;
- Mettre en oeuvre vos valeurs en participant à nos actions.

2/ Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **388 011** euros.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **262 906** euros et un total **charges** de **228 536** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **34 371** euros.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- | | |
|---|------------|
| - Installations, agencements, aménagements divers | 10 ans |
| - Matériels de bureau | 3 à 4 ans |
| - Mobilier de bureau | 8 à 10 ans |

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Autres Créances

Subvention FSE pour un montant de 79 217,95 euros, perçue en intégralité le 8 février 2024.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

3/ Autres informations

Article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif.

Ce texte précise que la rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés doit figurer en annexe des comptes annuels, dès lors que l'association, reçoit plus de 50.000 € de subventions publiques.

La loi précitée ne précise pas la définition de la notion de «cadres dirigeants bénévoles et salariés».

L'article 20 de la loi précitée fait référence à la notion de « cadres dirigeants ». Cette notion est différente de la notion de simple « dirigeant », puisqu'elle regroupe, conformément aux dispositions de l'article L 3111-2 du Code du travail « *les cadres auxquels sont confiées des responsabilités dont l'importance implique une grande indépendance dans l'organisation de leur emploi du temps, qui sont habilités à prendre des décisions de façon largement autonome et qui perçoivent une rémunération se situant dans les niveaux les plus élevés des systèmes de rémunération pratiqués dans l'entreprise ou leur établissement* ».

La notion de «cadres dirigeants» est par conséquent intimement liée à la notion de «salarié».

L'information qui serait fournie dans le cadre de cette obligation reviendrait à donner la rémunération d'une seule personne, ce qui serait contraire aux règles de confidentialité en matière de publicité des rémunérations et avantages.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

4/ Contributions volontaires en nature

Le recensement des temps consacrés par les bénévoles de l'association ne permet pas encore d'évaluer avec exactitude les contributions en travail, sachant notamment que tous les membres du Conseil d'Administration exercent leurs fonctions bénévolement.

5 / Provision pour risques

Une provision pour risque de non encaissement de subvention FSE a été constituée en lien avec l'article 19 de la convention de programmation 2014-2020 relative à l'octroi d'une subvention FSE. "Durant toute la période comprise entre la date de réalisation et la date de conservation des pièces (10 ans), le bénéficiaire se soumet à tout contrôle technique, administratif et financier, sur pièces et sur place, y compris au sein de sa comptabilité, effectué par le service gestionnaire ou toute autre instance nationale ou européenne habilitée". Elle représente 5% de la subvention FSE 2022.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	1 219,20					1 219,20
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 219,20					1 219,20
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 897,84					4 897,84
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 897,84					4 897,84
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	76,25					76,25
	Prêts et autres immobilisations financières	1 038,50		234,33			1 272,83
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 114,75		234,33			1 349,08
TOTAL		7 231,79		234,33			7 466,12

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	1 219,20			1 219,20
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 219,20			1 219,20
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	3 620,16	702,16		4 322,32
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 620,16	702,16		4 322,32
TOTAL		4 839,36	702,16		5 541,52

Provisions

Etat exprimé en euros

		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	9 011,58		5 050,58	3 961,00
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	9 011,58		5 050,58	3 961,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>legs ou donations</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	9 011,58		5 050,58	3 961,00
Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>				5 050,58	
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

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 272,83		1 272,83
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	2 000,00	2 000,00	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	460,00	460,00	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	160 370,38	160 370,38	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	15 539,96	15 539,96	
	Charges constatées d'avance	84,60	84,60	
	TOTAL DES CREANCES	179 727,77	178 454,94	1 272,83
	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				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	68 897,19	68 897,19		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	5 380,56	5 380,56		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 887,20	5 887,20		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	275,49	275,49		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	15 478,55	15 478,55		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	153 808,49	153 808,49		
	TOTAL DES DETTES	249 727,48	249 727,48		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		162 830
Autres créances clients		2 000
FACTURES A ETABLIR	2 000	
Autres créances		160 830
ORG SOC - PRODUITS A RECEVOIR	460	
FSE	79 218	
DIRRECTE SUBV	59 000	
SUBVENTION AGGLOMERATION	10 000	
UN JEUNE UN MENTOR	12 152	

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Total des Charges à payer		36 132
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FACTURES NON PARVENUES	13 032	13 032
Dettes fiscales et sociales DETTE PROVISIONNEE SUR C.P. CHARGES SOCIALES SUR C.P.	5 369 2 253	7 621
Autres dettes AVOIR A ETABLIR CHARGES A PAYER	14 800 679	15 479

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	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	71 986,18		20 826,42		92 812,60
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau		20 826,42	(20 826,42)		
Excédent ou déficit de l'exercice	20 826,42	(20 826,42)	34 370,53		34 370,53
Situation nette	92 812,60		34 370,53		127 183,13
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	92 812,60		34 370,53		127 183,13

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			153 808,49
PCA ENEDIS PARTENARIAT		4 424,66	
PCA DDETS PROMO DVPT ALTERNANCE		91 655,27	
PCA EDEC		10 000,00	
TAXE APPRENTISSAGE COLL A AFFECTER		47 728,56	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			153 808,49

--