

MRS

12 rue Charles Fourier
75013 PARIS

ETATS FINANCIERS ET FISCAUX

Au 31/12/2023

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	58 759. 60	20 220. 35	38 539. 25	49 538. 68	- 10 999. 43	- 22. 20
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	94 552. 65	68 674. 62	25 878. 03	17 497. 49	8 380. 54	47. 90
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières ⁽¹⁾						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	1 077. 07		1 077. 07	1 077. 07		
	Total I	154 389. 32	88 894. 97	65 494. 35	68 113. 24	- 2 618. 89	- 3. 84
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	1 954. 73		1 954. 73	735. 15	1 219. 58	
	Créances ⁽²⁾						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	28 674. 98		28 674. 98	33 175. 12	- 4 500. 14	- 13. 56
	Valeurs mobilières de placement	548 103. 00		548 103. 00	469 364. 50	78 738. 50	16. 78
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	31 032. 91		31 032. 91	118 600. 46	- 87 567. 55	- 73. 83
	Charges constatées d'avance ⁽²⁾						
	Total II	609 765. 62		609 765. 62	621 875. 23	- 12 109. 61	- 1. 95
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		764 154. 94	88 894. 97	675 259. 97	689 988. 47	- 14 728. 50	- 2. 13

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles	554 500. 07	491 838. 48	62 661. 59	12. 74
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	- 9 732. 43	62 661. 59	- 72 394. 02	- 115. 53
	Situation nette (sous total)	544 767. 64	554 500. 07	- 9 732. 43	- 1. 76
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	54 845. 00	73 687. 00	- 18 842. 00	- 25. 57
	Provisions réglementées				
	Total I	599 612. 64	628 187. 07	- 28 574. 43	- 4. 55
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	3 603. 00	6 523. 00	- 2 920. 00	- 44. 76
	Total II	3 603. 00	6 523. 00	- 2 920. 00	- 44. 76
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	21 124. 79	16 434. 02	4 690. 77	28. 54
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	20 162. 54	11 680. 00	8 482. 54	72. 62
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	220. 00	7 164. 38	- 6 944. 38	- 96. 93
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	30 537. 00	20 000. 00	10 537. 00	52. 69
	Total IV	72 044. 33	55 278. 40	16 765. 93	30. 33
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	675 259. 97	689 988. 47	- 14 728. 50	- 2. 13

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation ⁽¹⁾						
Cotisations	3 820.00		3 960.00		- 140.00	- 3.54
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	38 704.92		39 580.00		- 875.08	- 2.21
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	457 118.12		467 635.56		- 10 517.44	- 2.25
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels	28 868.00		29 810.00		- 942.00	- 3.16
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges						
Utilisations des fonds dédiés	2 920.00		2 236.00		684.00	30.59
Autres produits	16 670.00		14 852.20		1 817.80	12.24
Total I	548 101.04		558 073.76		- 9 972.72	- 1.79
Charges d'exploitation ⁽²⁾						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	423 679.39		389 428.84		34 250.55	8.80
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements	101 135.06		80 062.60		21 072.46	26.32
Charges sociales	36 391.55		27 749.92		8 641.63	31.14
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	21 340.42		11 410.74		9 929.68	87.02
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges						
Total II	582 546.42		508 652.10		73 894.32	14.53
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	- 34 445.38		49 421.66		- 83 867.04	- 169.70

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	6 408. 78	4 305. 93	2 102. 85	48. 84
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	6 408. 78	4 305. 93	2 102. 85	48. 84
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 IV				
2. Résultat financier (III-IV)	6 408. 78	4 305. 93	2 102. 85	48. 84
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	- 28 036. 60	53 727. 59	- 81 764. 19	- 152. 18
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	318. 17		318. 17	
Sur opérations en capital	18 842. 00	9 513. 00	9 329. 00	98. 07
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	19 160. 17	9 513. 00	9 647. 17	101. 41
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	100. 00		100. 00	
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	100. 00		100. 00	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	19 060. 17	9 513. 00	9 547. 17	100. 36
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	756. 00	579. 00	177. 00	30. 57
Total des produits (I+III+V)	573 669. 99	571 892. 69	1 777. 30	0. 31
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	583 402. 42	509 231. 10	74 171. 32	14. 57
5. EXCEDENT OU DEFICIT	- 9 732. 43	62 661. 59	- 72 394. 02	- 115. 53

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	500 000. 00	473 000. 00	27 000. 00	5. 71
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL	500 000. 00	473 000. 00	27 000. 00	5. 71
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	500 000. 00	473 000. 00	27 000. 00	5. 71
TOTAL	500 000. 00	473 000. 00	27 000. 00	5. 71

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL		38 539. 25	49 538. 68	- 10 999. 43	- 22. 20
20500000	LOGICIEL	58 759. 60	57 805. 60	954. 00	1. 65
28050000	AMORT LOGICIEL	- 20 220. 35	- 8 266. 92	- 11 953. 43	NS
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		25 878. 03	17 497. 49	8 380. 54	47. 90
21810000	INSTALLATION PASSAGE BUREAU	44 216. 06	31 456. 06	12 760. 00	40. 56
21810100	INSTALLATION BOBIGNY	18 155. 13	18 155. 13		
21830000	MAT.BUREAU ET INFORM SIEGE	4 296. 60	5 552. 40	- 1 255. 80	- 22. 62
21830200	MAT.BUREAU ET INFORM 75	8 832. 41	15 803. 68	- 6 971. 27	- 44. 11
21830300	MAT.BUREAU ET INFORM 92	5 989. 42	8 011. 09	- 2 021. 67	- 25. 24
21830400	MAT.BUREAU ET INFORM 93	3 783. 99	7 038. 99	- 3 255. 00	- 46. 24
21830500	MAT.BUREAU ET INFORM 94	1 681. 36	5 467. 75	- 3 786. 39	- 69. 25
21840000	MOBILIER PARIS	927. 86	2 579. 20	- 1 651. 34	- 64. 03
21840700	MOBILIER BOBIGNY	4 841. 91	4 841. 91		
21840800	MOBILIER SIEGE	1 827. 91	441. 60	1 386. 31	313. 93
28181000	AMORT INSTALLAT AGENCEMENT 75	- 31 878. 39	- 30 640. 82	- 1 237. 57	- 4. 04
28181010	AMORT INSTALLAT AGENCEMENT 93	- 18 155. 13	- 18 155. 13		
28183000	AMORT MAT BUREAU INFORM SIEGE	- 1 419. 27	- 3 315. 65	1 896. 38	57. 19
28183100	AMORT MAT BUREAU INFORM 75	- 5 088. 78	- 11 003. 00	5 914. 22	53. 75
28183200	AMORT MAT BUREAU INFORM 92	- 2 794. 10	- 3 152. 98	358. 88	11. 38
28183300	AMORT MAT BUREAU INFORM 93	- 2 002. 26	- 3 996. 60	1 994. 34	49. 90
28183400	AMORT MAT BUREAU INFORM 94	- 1 079. 48	- 3 723. 43	2 643. 95	71. 01
28184000	AMORT MOBILIER PARIS	- 927. 86	- 2 579. 20	1 651. 34	64. 03
28184070	AMORT MOBILIER BOBIGNY	- 4 841. 91	- 4 841. 91		
28184080	AMORT MOBILIER SIEGE	- 487. 44	- 441. 60	- 45. 84	- 10. 38
AUTRES		1 077. 07	1 077. 07		
27500000	DEPOT G. OPAC PAS.BUREAU	358. 91	358. 91		
27530000	DEPOT G. BOBIGNY	718. 16	718. 16		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		65 494. 35	68 113. 24	- 2 618. 89	- 3. 84
STOCKS ET EN COURS		1 954. 73	735. 15	1 219. 58	165. 90
37100000	STOCK TICKETS DIVERS	1 954. 73	735. 15	1 219. 58	165. 90
AUTRES		28 674. 98	33 175. 12	- 4 500. 14	- 13. 56
46700000	PRETS ACCUEILLIS	140. 00	100. 00	40. 00	40. 00
46870000	DIVERS PROD. A RECEVOIR	28 534. 98	33 075. 12	- 4 540. 14	- 13. 73
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		548 103. 00	469 364. 50	78 738. 50	16. 78
50811000	PARTS SOCIALES BRED	201 448. 61	179 357. 87	22 090. 74	12. 32
50812000	LIVRET A MRS SIEGE BRED	76 654. 39	76 032. 91	621. 48	0. 82
50813000	LIVRET A MRS 93 BRED		75 783. 13	- 75 783. 13	NS
50814000	LIVRET ILE DE FRANCE		23 029. 20	- 23 029. 20	NS
50815000	LIVRET A FIDELIS		75 161. 39	- 75 161. 39	NS
50820000	CAT OPTIPLUS BRED	270 000. 00	40 000. 00	230 000. 00	575. 00
DISPONIBILITES		31 032. 91	118 600. 46	- 87 567. 55	- 73. 83
51100000	CHEQUES A ENCAISSER	1 625. 00	210. 00	1 415. 00	673. 81
51200000	BRED SIEGE	23 061. 30	114 431. 12	- 91 369. 82	- 79. 85
51202000	BRED PARIS	512. 65	589. 73	- 77. 08	- 13. 07
51203000	BRED NANTERRE	1 541. 38	849. 96	691. 42	81. 35
51207000	BRED LES LILAS BOBIGNY	1 584. 05	336. 03	1 248. 02	371. 40
51208000	BRED CRETEIL	1 890. 69	793. 29	1 097. 40	138. 34
53010000	CAISSE SIEGE	157. 18	162. 20	- 5. 02	- 3. 09

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
53020000	CAISSE PARIS	62. 26	59. 25	3. 01	5. 08
53031000	CAISSE NANTERRE	167. 78	96. 59	71. 19	73. 70
53034000	CAISSE CRETEIL	141. 21	268. 40	- 127. 19	- 47. 39
53035000	CAISSE BOBIGNY	289. 41	803. 89	- 514. 48	- 64. 00
TOTAL ACTIF CIRCULANT		609 765. 62	621 875. 23	- 12 109. 61	- 1. 95
TOTAL GENERAL		675 259. 97	689 988. 47	- 14 728. 50	- 2. 13

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	554 500. 07	491 838. 48	62 661. 59	12. 74
10688000 RESERVES ACTIONS SOCIALES	554 500. 07	491 838. 48	62 661. 59	12. 74
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	- 9 732. 43	62 661. 59	- 72 394. 02	- 115. 53
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	544 767. 64	554 500. 07	- 9 732. 43	- 1. 76
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	54 845. 00	73 687. 00	- 18 842. 00	- 25. 57
13170000 SUBVENTION INVESTISSEMENT	111 550. 00	111 550. 00		
13910000 SUBV.EQUIP.INSC.CPT.RESUL	- 56 705. 00	- 37 863. 00	- 18 842. 00	- 49. 76
TOTAL FONDS PROPRES	599 612. 64	628 187. 07	- 28 574. 43	- 4. 55
FONDS DEDIES	3 603. 00	6 523. 00	- 2 920. 00	- 44. 76
19510000 FONDS DEDIES	3 603. 00	6 523. 00	- 2 920. 00	- 44. 76
TOTAL FONDS DEDIES	3 603. 00	6 523. 00	- 2 920. 00	- 44. 76
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	21 124. 79	16 434. 02	4 690. 77	28. 54
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	21 124. 79	16 434. 02	4 690. 77	28. 54
DETTES FISCALES ET SOCIALES	20 162. 54	11 680. 00	8 482. 54	72. 62
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	6 865. 00	4 064. 00	2 801. 00	68. 92
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	2 265. 00	1 341. 00	924. 00	68. 90
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER	10 276. 54	5 696. 00	4 580. 54	80. 42
44400000 ETAT IMPOTS SUR BENEFICES	756. 00	579. 00	177. 00	30. 57
AUTRES DETTES	220. 00	7 164. 38	- 6 944. 38	- 96. 93
46710000 CAUTION HOTEL ACCUEILLIS	220. 00		220. 00	
46720000 AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT		5 647. 82	- 5 647. 82	NS
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER		1 516. 56	- 1 516. 56	NS
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	30 537. 00	20 000. 00	10 537. 00	52. 69
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	30 537. 00	20 000. 00	10 537. 00	52. 69
TOTAL DETTES	72 044. 33	55 278. 40	16 765. 93	30. 33
TOTAL GENERAL	675 259. 97	689 988. 47	- 14 728. 50	- 2. 13

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	3 820. 00	3 960. 00	- 140. 00	- 3. 54
75610000 COTISATIONS	3 820. 00	3 960. 00	- 140. 00	- 3. 54
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	38 704. 92	39 580. 00	- 875. 08	- 2. 21
70610000 PARTICIPAT LOYER CHAMBRE	35 026. 92	33 877. 00	1 149. 92	3. 39
70611000 PARTICIP HEBER URGENCE	50. 00		50. 00	
70612000 PARTICIPATION CH RELAIS	3 628. 00	5 703. 00	- 2 075. 00	- 36. 38
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	457 118. 12	467 635. 56	- 10 517. 44	- 2. 25
73010001 SUBVENTION DRIHL75 ALT	70 073. 00	70 073. 00		
73010002 SUBVENTION DRIHL92 ALT	19 110. 96	19 376. 39	- 265. 43	- 1. 37
73010003 SUBVENTION DRIHL93 ALT	3 451. 00	9 025. 00	- 5 574. 00	- 61. 76
73010004 SUBVENTION DRIHL94 ALT	18 314. 27	16 987. 52	1 326. 75	7. 81
73010100 SUBV SPIP INSER SOC HEBERG	176 656. 46	182 597. 32	- 5 940. 86	- 3. 25
73010101 SUBV SPIP INSER SOC NON HEBERG	10 985. 83	11 227. 14	- 241. 31	- 2. 15
73010102 SUBV SPIP INSER HEB HORS DEPT	9 747. 00	6 178. 70	3 568. 30	57. 75
73010103 SUBV SPIP INSER HEB HORS DEPT	864. 80	607. 29	257. 51	42. 40
73010104 SUBV SPIP PSE		10 779. 20	- 10 779. 20	NS
73010105 SUBV SPIP 94	10 500. 00	10 500. 00		
73010106 DRILH75 PRIME SEGUR	2 281. 03	637. 97	1 643. 06	257. 55
73010107 DRILH92 PRIME SEGUR	1 480. 64	364. 36	1 116. 28	306. 37
73010108 DRILH93 RPRIME SEGUR	1 567. 87	364. 13	1 203. 74	330. 58
73010109 DRILH94 PRIME SEGUR	1 433. 26	323. 54	1 109. 72	342. 99
74000100 SUBV. ADMINIST PENITENTIAIRE	20 000. 00	20 000. 00		
74000300 SUBVENTIONS DASES PARIS	30 000. 00	30 000. 00		
74000400 SUBV.CONSEILS DEPARTEMENTAUX	15 600. 00	16 600. 00	- 1 000. 00	- 6. 02
74000500 SUBVENTIONS VILLES	7 000. 00	7 100. 00	- 100. 00	- 1. 41
74000601 DRILH 93 HEBERGEMENT URGENCE	13 960. 00	9 022. 00	4 938. 00	54. 73
74000602 FIPD 92	10 000. 00	10 000. 00		
74000603 FIPD 93	13 000. 00	13 000. 00		
74000604 FIPD 94	10 000. 00	10 000. 00		
74000605 CONTRAT DE VILLE NANTERRE	2 000. 00	2 000. 00		
74000700 SUBVENTIONS PRIVEES	8 000. 00	9 300. 00	- 1 300. 00	- 13. 98
74065000 CIPDR 94	1 092. 00	1 572. 00	- 480. 00	- 30. 53
DONS MANUELS	28 868. 00	29 810. 00	- 942. 00	- 3. 16
75411000 DONS RECUS	14 705. 00	20 310. 00	- 5 605. 00	- 27. 60
75411100 DONS HELLOASSO	14 163. 00	9 500. 00	4 663. 00	49. 08
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	2 920. 00	2 236. 00	684. 00	30. 59
78940000 AMORTIS FONDS DEDIES FORMATION	2 920. 00	2 236. 00	684. 00	30. 59
AUTRES PRODUITS	16 670. 00	14 852. 20	1 817. 80	12. 24
75800000 PRODUITS MANIFESTATIONS	16 670. 00	14 852. 20	1 817. 80	12. 24
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	548 101. 04	558 073. 76	- 9 972. 72	- 1. 79
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	423 679. 39	389 428. 84	34 250. 55	8. 80
60320000 VARIATION STOCKS	- 1 219. 58	- 153. 79	- 1 065. 79	NS
60411000 TICKETS SANDWICHES	922. 16	1 251. 09	- 328. 93	- 26. 29
60412000 TICKETS BOISSONS/SANDWICH	524. 70	67. 50	457. 20	677. 33
60413000 TICKETS SERVICE	7 471. 84	4 373. 36	3 098. 48	70. 85
60420000 TICKETS METRO	5 838. 90	4 116. 00	1 722. 90	41. 86
60421000 PASS NAVIGO	9 919. 60	10 284. 20	- 364. 60	- 3. 55
60422000 BADGE PASS NAVIGO	195. 40	230. 00	- 34. 60	- 15. 04

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
60440000 KIT TELEPHONE	875. 00	984. 99	- 109. 99	- 11. 17
60450000 DEPENSES ACCUEILLIS	1 706. 29	1 080. 83	625. 46	57. 87
60460000 COLIS HYGIENE	8. 86		8. 86	
60461000 COLIS ALIMENTAIRES	200. 00	135. 00	65. 00	48. 15
60470000 HEBERGEMENT URGENCE	1 707. 00	108. 00	1 599. 00	NS
60470200 FRAIS HEBERGEMENT URGENCE		756. 00	- 756. 00	NS
60471000 HEBERGEMENT CLASSIQUE	301 879. 40	295 331. 34	6 548. 06	2. 22
60471600 HERBEGEMENT DAP MLRV	1 092. 00	1 512. 00	- 420. 00	- 27. 78
60473000 FRAIS ANNEX HEBER CLASSIQ	2 800. 55	- 56. 25	2 856. 80	NS
60490000 PHOTOS D IDENTITE	232. 00	98. 00	134. 00	136. 73
60610000 EDF MRS93 BOBIGNY	678. 97	435. 82	243. 15	55. 79
60610200 EDF MRS75 PARIS	3 369. 54	1 423. 30	1 946. 24	136. 74
60630000 PETIT MATERIEL	691. 59	1 432. 92	- 741. 33	- 51. 74
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	5 221. 37	4 151. 56	1 069. 81	25. 77
61300000 LOYERS ET CHARGES	9 893. 28	9 606. 74	286. 54	2. 98
61354000 LOCATION ET ENTRETIEN XEROX	1 786. 94	3 610. 78	- 1 823. 84	- 50. 51
61500000 ENTRETIEN DES EQUIPEMENTS	192. 75	771. 97	- 579. 22	- 75. 03
61510000 ENTRETIEN DES LOCAUX	6 604. 10	4 825. 98	1 778. 12	36. 84
61560000 MAINTENANCE MATERIEL	530. 00	4 283. 12	- 3 753. 12	- 87. 63
61600000 ASSURANCES	2 381. 71	2 262. 89	118. 82	5. 25
61610000 REMB ASSURANCES	- 782. 40	- 875. 20	92. 80	10. 60
61800000 DOCUMENTATION	137. 00	- 48. 56	185. 56	382. 13
62110000 PRESTA* IT+MAINTENANC LOGICIEL	20 110. 68	2 996. 05	17 114. 63	571. 24
62260000 HONORAIRES FD & Associés	5 155. 24	4 528. 80	626. 44	13. 83
62261000 COMMISSAIRE AUX COMPTES	3 980. 00	3 600. 00	380. 00	10. 56
62262000 HONORAIRES DIVERS	1 200. 00		1 200. 00	
62310000 FRAIS DE MANIFESTATIONS	6 410. 79	6 531. 46	- 120. 67	- 1. 85
62311000 ANNONCES ET INSERTIONS	263. 65	398. 72	- 135. 07	- 33. 88
62380000 DONS,POURBOIRES,ETRENNES	276. 75	180. 45	96. 30	53. 37
62510000 FRAIS DEPLT DIVERS	942. 80	959. 44	- 16. 64	- 1. 73
62510400 FRAIS DIVERS CLAIRE T		67. 16	- 67. 16	NS
62520000 RECEPTION	3 142. 16	1 856. 73	1 285. 43	69. 23
62600000 TELEPHONE	1 685. 82	1 244. 70	441. 12	35. 44
62620000 TIMBRES/FRAIS POSTAUX	1 889. 83	2 899. 30	- 1 009. 47	- 34. 82
62625000 TELEPHONE + INTERNET	7 960. 00	7 899. 51	60. 49	0. 77
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	719. 95	541. 73	178. 22	32. 90
62800000 COTISATIONS VERSEES	1 442. 75	1 487. 40	- 44. 65	- 3. 00
62820000 FORMATION	3 640. 00	2 237. 80	1 402. 20	62. 66
SALAIRES ET TRAITEMENTS	101 135. 06	80 062. 60	21 072. 46	26. 32
64100000 REMUNERATIONS PERSONNEL	90 028. 00	78 639. 00	11 389. 00	14. 48
64110000 AUTRES FRAIS DE PERSONNEL	4 660. 86	2 745. 00	1 915. 86	69. 79
64120000 REMBOURSEMENT SS		- 501. 60	501. 60	100. 00
64121000 PRIME	1 950. 00	- 1 000. 00	2 950. 00	295. 00
64130000 PROVISION CONGES PAYES	2 801. 00	- 1 023. 00	3 824. 00	373. 80
64140000 TITRE TRANSPORT	1 695. 20	1 203. 20	492. 00	40. 89
CHARGES SOCIALES	36 391. 55	27 749. 92	8 641. 63	31. 14
64510000 COTISA* SOCIALES+PRELEV SOURCE	31 246. 45	26 519. 08	4 727. 37	17. 83
64580000 CHARGES SOCIALES C.PAYES	924. 00	- 635. 00	1 559. 00	245. 51
64581000 CHARGES SOCIALES SUR PRIMES		- 400. 00	400. 00	100. 00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	660. 00		660. 00	
64800000 TICKETS RESTAURANT	3 561. 10	2 265. 84	1 295. 26	57. 16

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	21 340. 42	11 410. 74	9 929. 68	87. 02
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	11 953. 43	5 410. 92	6 542. 51	120. 91
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	9 386. 99	5 999. 82	3 387. 17	56. 45
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	582 546. 42	508 652. 10	73 894. 32	14. 53
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 34 445. 38	49 421. 66	- 83 867. 04	- 169. 70
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	6 408. 78	4 305. 93	2 102. 85	48. 84
76400000 REVENUS VAL.MOB.PLACEMENT	4 280. 74		4 280. 74	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIER	210. 56	2 299. 30	- 2 088. 74	- 90. 84
76810000 INTERETS CTES BANCAIRES	1 917. 48	2 006. 63	- 89. 15	- 4. 44
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	6 408. 78	4 305. 93	2 102. 85	48. 84
RESULTAT FINANCIER	6 408. 78	4 305. 93	2 102. 85	48. 84
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	- 28 036. 60	53 727. 59	- 81 764. 19	- 152. 18
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	318. 17		318. 17	
77180000 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	318. 17		318. 17	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	18 842. 00	9 513. 00	9 329. 00	98. 07
77700000 AMORTISSEMENT SUBVENTION	18 842. 00	9 513. 00	9 329. 00	98. 07
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	19 160. 17	9 513. 00	9 647. 17	101. 41
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	100. 00		100. 00	
67180000 CHARGES EXCEPT.S/OP.GESTI	100. 00		100. 00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	100. 00		100. 00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	19 060. 17	9 513. 00	9 547. 17	100. 36
IMPOTS SUR LES BENEFICES	756. 00	579. 00	177. 00	30. 57
69000000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	756. 00	579. 00	177. 00	30. 57
TOTAL DES PRODUITS	573 669. 99	571 892. 69	1 777. 30	0. 31
TOTAL DES CHARGES	583 402. 42	509 231. 10	74 171. 32	14. 57
EXCEDENT OU DEFICIT	- 9 732. 43	62 661. 59	- 72 394. 02	- 115. 53

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	12
Permanence ou changement de méthodes	13

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	14
Tableau de variation des fonds propres	15
Tableau de variation des fonds dédiés	16
Etat des échéances des créances et des dettes	17
Evaluation des amortissements	17
Disponibilités en Euros	17
Produits à recevoir	17
Charges à payer	17
Charges et produits constatés d'avance	18
Subventions d'équipement	18

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'effectif moyen	18
Valorisation des contributions volontaires	18

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 675 259.97 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 548 101.04 Euros et dégageant un déficit de -9 732.43 Euros.

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

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

Objet social

L'Association MRS a pour objet d'aider les sortants de prison et les personnes sous main de justice à retrouver une place dans la société, notamment par la réinsertion professionnelle, contribuant ainsi à prévenir la récidive.

Missions sociales réalisées

L'Association accueille, accompagne et suit de façon individuelle des sortants de prison et personnes sous main de justice pour :

- préparer leur sortie de détention ;
- les domicilier et les aider dans les démarches administratives et sociales, en les facilitant le cas échéant par des aides matérielles de première nécessité ;
- les inciter à prendre en charge leur santé et les orienter vers des partenaires spécialisés ;
- faciliter leur insertion par des solutions d'hébergement directes ou via des partenaires ;
- les accompagner vers l'insertion professionnelle par la formation et l'emploi.

Moyens mis en oeuvre

Le financement est assuré par des contributions publiques (Etat et collectivités territoriales) et fonds privés (mécénat et donateurs privés).

Les moyens dont dispose l'Association sont :

- Moyens humains : une cinquantaine de bénévoles (valorisés à 500 000 €) et 3 salariés répartis entre 4 antennes départementales et le siège.
- Moyens matériels : locaux d'accueil et bureaux dans les 4 antennes (locaux loués à Paris et Bobigny, locaux mis à disposition à Nanterre et Créteil) et un bureau au siège (mis à disposition) ; outil-métier : Informatique spécifique.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

ANNEXE

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	57 806		954
Installations générales agencements aménagements divers	49 611		12 760
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	49 737		5 007
TOTAL	99 348		17 767
Prêts, autres immobilisations financières	1 077		
TOTAL	1 077		
TOTAL GENERAL	158 230		18 721

ANNEXE

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			58 760	
Installations générales agencements aménagements divers			62 371	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		22 562	32 181	
TOTAL		22 562	94 553	
Prêts, autres immobilisations financières			1 077	
TOTAL			1 077	
TOTAL GENERAL		22 562	154 389	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	8 267	11 953		20 220
Installations générales agencements aménagements divers	48 796	1 238		50 034
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	33 054	8 149	22 562	18 641
TOTAL	81 850	9 387	22 562	68 675
TOTAL GENERAL	90 117	21 340	22 562	88 895

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	11 953				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 238				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 149				
TOTAL	9 387				
TOTAL GENERAL	21 340				

ANNEXE

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Réserves	491 838	62 662		0	554 500
Excédent ou déficit de l'exercice	62 662	- 62 662		9 732	- 9 732
Situation nette	554 500			9 732	544 768
Subventions d'investissement	73 687			18 842	54 845
TOTAL I	628 187			28 574	599 613

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation	6 523		2 920			3 603	3 603
DRIHL 93 - Formation	6 523		2 920			3 603	3 603
TOTAL	6 523		2 920			3 603	3 603

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 077	0	1 077
Débiteurs divers	28 675	28 675	
TOTAL	29 752	28 675	1 077

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	21 125	21 125		
Personnel et comptes rattachés	6 865	6 865		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 542	12 542		
Impôts sur les bénéfices	756	756		
Autres dettes	220	220		
Produits constatés d'avance	30 537	30 537		
TOTAL	72 044	72 044		

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Installations	Linéaire	5 à 10 ans
Logiciel	Linéaire	3 à 5 ans

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	28 535
Total	28 535

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 125
Dettes fiscales et sociales	19 407
Total	40 531

ANNEXE

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	30 537
Total	30 537

Subventions d'équipement

Les subventions d'investissement sont reprises au résultat en fonction des amortissements des biens financés.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

	Personnel salarié
Employés	3
Total	3

Valorisation des contributions volontaires

Le bénévolat a été valorisé à 500 000 €.

Il est déterminé à partir du temps de présence des bénévoles et d'une rémunération de référence (rémunération moyenne d'un conseiller pénitentiaire d'insertion et de probation).