

HANDI'CHIENS
ASSOCIATION

43-45, rue Pierre Valette
92240 MALAKOFF

SOMMAIRE

| | Page |
|---|-------|
| Bilan au 31 Décembre 2023 | 1-2 |
| Compte de résultat | 3-4 |
| Evaluation des contributions volontaires | 5 |
| Détail des comptes de bilan, actif | 6-8 |
| Détail des comptes de bilan, passif | 9-10 |
| Détail du compte de résultat | 11-15 |
| Annexe | 16-24 |
| Tableau des variations des fonds propres | 25 |
| Tableau des variations des fonds dédiés | 26 |
| Legs, donations et assurances-vie | 27 |
| Tableau de passage compte de résultat au CER | 28 |
| Tableau de passage du compte de résultat au CROD 2023 | 29 |
| Compte emplois ressources | 30-33 |
| Compte de résultat par origine et destination | 34-35 |
| Graphiques et répartitions | 36 |
| Tableau des immobilisations et des amortissements | 37-50 |
| Etat des acquisitions | 51-53 |



BILAN ACTIF

1

| 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... | 85 653,51 | 68 314,33 | 17 339,18 | 99,67 | 17 239,51 | NS |
| | Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | 582 731,00 | | 582 731,00 | 341 640,00 | 241 091,00 | 70,57 |
| | Constructions | 1 680 981,00 | 106 380,76 | 1 574 600,24 | 728 958,54 | 845 641,70 | 116,01 |
| | Installations techniques Matériel et outillage | 900 839,03 | 688 581,74 | 212 257,29 | 233 298,74 | 21 041,45 | 9,02 |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | <i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i> | 308 056,36 | | 308 056,36 | 461 305,91 | 153 249,55 | 33,22 |
| | Immobilisations financières (1) | | | | | | |
| | Participations et Créances rattachées | 99,00 | | 99,00 | 84,00 | 15,00 | 17,86 |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | 5 346,00 | | 5 346,00 | 5 346,00 | | |
| | Autres | 3 362,00 | | 3 362,00 | 2 612,00 | 750,00 | 28,71 |
| | Total I | 3 567 067,90 | 863 276,83 | 2 703 791,07 | 1 773 344,86 | 930 446,21 | 52,47 |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | 122 958,04 | | 122 958,04 | 146 051,39 | 23 093,35 | |
| | Créances (2) | | | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 59 517,39 | | 59 517,39 | 41 968,50 | 17 548,89 | 41,81 |
| | Créances reçues par legs ou donations | 470 033,18 | | 470 033,18 | 324 586,45 | 145 446,73 | 44,81 |
| | Autres | 64 402,73 | | 64 402,73 | 102 819,99 | 38 417,26 | 37,36 |
| | Valeurs mobilières de placement | 599 999,87 | | 599 999,87 | | 599 999,87 | |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| | Disponibilités | 3 639 351,35 | | 3 639 351,35 | 5 196 801,38 | 1 557 450,03 | 29,97 |
| | Charges constatées d'avance (2) | 8 800,82 | | 8 800,82 | 12 449,07 | 3 648,25 | 29,31 |
| | Total II | 4 965 063,38 | | 4 965 063,38 | 5 824 676,78 | 859 613,40 | 14,76 |
| 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) | | 8 532 131,28 | 863 276,83 | 7 668 854,45 | 7 598 021,64 | 70 832,81 | 0,93 |

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

2

| PASSIF | | Exercice N 31/12/2023 | Exercice N-1 31/12/2022 | Ecart N / N-1 | |
|--------------------------------|--|--------------------------|----------------------------|---------------|--------|
| | | 12 | 12 | Euros | % |
| FONDS PROPRES | Fonds propres | | | | |
| | Fonds propres sans droit de reprise : | | | | |
| | Fonds propres statutaires | | | | |
| | Fonds propres complémentaires | 500 000,00 | 500 000,00 | | |
| | Fonds propres avec droit de reprise : | | | | |
| | Fonds statutaires | | | | |
| | Fonds propres complémentaires | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | Réserves : | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | 1 778 923,61 | 1 778 923,61 | | |
| FONDS DÉDIÉS | Réserves pour projet de l'entité | | | | |
| | Autres | | | | |
| | Report à nouveau | 36 303,47- | 217 800,40- | 181 496,93 | 83,33 |
| | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | 116 346,21 | 181 496,93 | 65 150,72- | 35,90- |
| | Situation nette (sous total) | 2 358 966,35 | 2 242 620,14 | 116 346,21 | 5,19 |
| | Fonds propres consommables | | | | |
| | Subventions d'investissement | 97 833,33 | 98 333,33 | 500,00- | 0,51- |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | Total I | 2 456 799,68 | 2 340 953,47 | 115 846,21 | 4,95 |
| | Fonds reportés liés aux legs ou donations | 777 795,32 | 652 318,08 | 125 477,24 | 19,24 |
| PROVISIONS | Fonds dédiés | 3 669 484,24 | 3 935 537,53 | 266 053,29- | 6,76- |
| | Total II | 4 447 279,56 | 4 587 855,61 | 140 576,05- | 3,06- |
| | Provisions pour risques | 49 950,00 | 17 900,00 | 32 050,00 | 179,05 |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | Total III | 49 950,00 | 17 900,00 | 32 050,00 | 179,05 |
| DETTES (1) | Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 108 307,06 | 63 348,14 | 44 958,92 | 70,97 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 103 089,79 | 120 190,11 | 17 100,32- | 14,23- |
| | Dettes des legs ou donations | | | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 119 154,51 | 97 496,88 | 21 657,63 | 22,21 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 370 838,85 | 370 157,43 | 681,42 | 0,18 |
| | Instruments de trésorerie | | | | |
| | Produits constatés d'avance | 13 435,00 | 120,00 | 13 315,00 | NS |
| Ecart de conversion passif (V) | Total IV | 714 825,21 | 651 312,56 | 63 512,65 | 9,75 |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 7 668 854,45 | 7 598 021,64 | 70 832,81 | 0,93 |

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

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

15,00

COMPTE DE RESULTAT

3

| | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|---------------|
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | |
| Cotisations | 14 055.00 | 7 650.00 | 6 405.00 | 83.73 |
| Ventes de biens et services | | | | |
| Ventes de biens | 43 444.85 | 20 960.59 | 22 484.26 | 107.27 |
| Ventes de dons en nature | | | | |
| Ventes de prestations de service | 322 350.84 | 303 707.48 | 18 643.36 | 6.14 |
| Parrainages | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 292 002.63 | 359 109.20 | 67 106.57- | 18.69- |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | |
| Dons manuels | 1 714 742.60 | 1 306 980.07 | 407 762.53 | 31.20 |
| Mécénats | 1 688 666.44 | 1 063 900.79 | 624 765.65 | 58.72 |
| Legs, donations et assurances-vie | 899 499.71 | 2 168 604.67 | 1 269 104.96- | 58.52- |
| Contributions financières | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 24 614.40 | 31 526.35 | 6 911.95- | 21.92- |
| Utilisations des fonds dédiés | 151 193.00 | | 151 193.00 | |
| Autres produits | 66 764.91 | 54 113.37 | 12 651.54 | 23.38 |
| Total I | 5 217 334.38 | 5 316 552.52 | 99 218.14- | 1.87- |
| Charges d'exploitation (2) | | | | |
| Achats de marchandises | 103 840.83 | 84 352.95 | 19 487.88 | 23.10 |
| Variation de stock | 23 093.35 | 51 777.18 | 28 683.83- | 55.40- |
| Autres achats et charges externes | 2 720 726.72 | 2 044 310.27 | 676 416.45 | 33.09 |
| Aides financières | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 140 905.92 | 120 795.80 | 20 110.12 | 16.65 |
| Salaires et traitements | 1 476 726.52 | 1 343 344.49 | 133 382.03 | 9.93 |
| Charges sociales | 448 990.85 | 341 929.24 | 107 061.61 | 31.31 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 95 549.53 | 83 518.66 | 12 030.87 | 14.41 |
| Dotations aux provisions | 32 050.00 | 17 900.00 | 14 150.00 | 79.05 |
| Reports en fonds dédiés | 127 206.00 | 935 537.53 | 808 331.53- | 86.40- |
| Autres charges | 2 977.14 | 92 996.61 | 90 019.47- | 96.80- |
| Total II | 5 172 066.86 | 5 116 462.73 | 55 604.13 | 1.09 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | 45 267.52 | 200 089.79 | 154 822.27- | 77.38- |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

4

| | 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 | 25 388.73 | | 5 154.97 | | 20 233.76 | 392.51 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total III | 25 388.73 | | 5 154.97 | | 20 233.76 | 392.51 |
| 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) | 25 388.73 | | 5 154.97 | | 20 233.76 | 392.51 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV) | 70 656.25 | | 205 244.76 | | 134 588.51- | 65.57- |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | |
| Sur opérations en capital | 52 391.05 | | 2 166.67 | | 50 224.38 | NS |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | | | |
| Total V | 52 391.05 | | 2 166.67 | | 50 224.38 | NS |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 180.00 | | 266.50 | | 86.50- | 32.46- |
| Sur opérations en capital | 3 303.09 | | 24 000.00 | | 20 696.91- | 86.24- |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | | | |
| Total VI | 3 483.09 | | 24 266.50 | | 20 783.41- | 85.65- |
| 4. Résultat exceptionnel (V-VI) | 48 907.96 | | 22 099.83- | | 71 007.79 | 321.30 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 3 218.00 | | 1 648.00 | | 1 570.00 | 95.27 |
| Total des produits (I+III+V) | 5 295 114.16 | | 5 323 874.16 | | 28 760.00- | 0.54- |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII) | 5 178 767.95 | | 5 142 377.23 | | 36 390.72 | 0.71 |
| 5. EXCEDENT OU DEFICIT | 116 346.21 | | 181 496.93 | | 65 150.72- | 35.90- |

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

5

| | Exercice N 31/12/2023 12 | Exercice N-1 31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|-------------------|--------------|
| | | | Euros | % |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| Prestations en nature | 72 180,00 | 70 190,00 | 1 990,00 | 2,84 |
| Bénévolat | 1 928 655,00 | 1 501 958,00 | 426 697,00 | 28,41 |
| TOTAL | 2 000 835,00 | 1 572 148,00 | 428 687,00 | 27,27 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| Secours en nature | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | 72 180,00 | 70 190,00 | 1 990,00 | 2,84 |
| Prestations en nature | | | | |
| Personnel bénévole | 1 928 655,00 | 1 501 958,00 | 426 697,00 | 28,41 |
| TOTAL | 2 000 835,00 | 1 572 148,00 | 428 687,00 | 27,27 |
| | | | | |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---------------|---------------|---------------|--------|
| | 31/12/2023 12 | 31/12/2022 12 | Euros | % |
| FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL | 17 339,18 | 99,67 | 17 239,51 | NS |
| 20500005 LOGICIELS PARIS | 72 273,01 | 54 273,01 | 18 000,00 | 33,17 |
| 20510000 MARQUES - HANDI'CHIENS | 13 380,50 | 13 380,50 | | |
| 28050000 AMORT.IMMO.INCORPORELLES | 54 933,83- | 54 173,34- | 760,49- | 1,40- |
| 28051000 AMORT MARQUE HANDI'CHIE | 13 380,50- | 13 380,50- | | |
| TERRAINS | 582 731,00 | 341 640,00 | 241 091,00 | 70,57 |
| 21100002 TERRAIN LYON CANNET DES MAURES | 160 546,00 | | 160 546,00 | |
| 21100003 TERRAINS SAINT-BRANDAN | 80 545,00 | | 80 545,00 | |
| 21100005 TERRAINS MALAKOFF | 341 640,00 | 341 640,00 | | |
| CONSTRUCTIONS | 1 574 600,24 | 728 958,54 | 845 641,70 | 116,01 |
| 21300002 CONSTRUCTIONS LYON CANNET DES | 642 185,00 | | 642 185,00 | |
| 21300003 CONSTRUCTIONS SAINT-BRANDAN | 241 636,00 | | 241 636,00 | |
| 21300005 CONSTRUCTIONS MALAKOFF | 797 160,00 | 797 160,00 | | |
| 28130002 AMORT.CONST.LYON CANNET DES MA | 897,29- | | 897,29- | |
| 28130003 AMORT.CONSTRUCTIONS SAINT BRAN | 81,21- | | 81,21- | |
| 28130005 AMORT.CONSTRUCTIONS MALAKOFF | 105 402,26- | 68 201,46- | 37 200,80- | 54,55- |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE | 212 257,29 | 233 298,74 | 21 041,45- | 9,02- |
| 21540001 MAT. ET EQUIPEMENTS ALENCON | 1 330,68 | 1 330,68 | | |
| 21540002 MAT. ET EQUIPEMENTS LYON | 4 042,00 | 4 042,00 | | |
| 21540003 MAT. ET EQUIPEMENT STBRAND | 9 622,00 | 9 622,00 | | |
| 21540004 MAT. ET EQUIPEMENT VINEUIL | 9 041,90 | 9 041,90 | | |
| 21810001 INST.AGEN.AMENAGEMENTS ALENCON | 37 137,94 | 37 137,94 | | |
| 21810002 INST.AGENC.AMENAGEMENTS LYON | 52 608,64 | 52 608,64 | | |
| 21810003 INSTAL.AGENC.AMENAG.ST BRANDAN | 29 169,44 | 29 169,44 | | |
| 21810004 INSTAL.AGENC.AMENAG. VINEUIL | 63 331,44 | 46 454,95 | 16 876,49 | 36,33 |
| 21810005 INSTAL.AGENC.AMENAG. PARIS | 156 418,90 | 151 737,53 | 4 681,37 | 3,09 |
| 21820001 MATERIEL DE TRANSPORT ALENCON | 116 561,29 | 101 661,29 | 14 900,00 | 14,66 |
| 21820002 MATERIELS DE TRANSPORT LYON | 71 895,86 | 71 895,86 | | |
| 21820003 MATERIEL DE TRANSPORT S.BRANDA | 91 434,70 | 105 126,37 | 13 691,67- | 13,02- |
| 21820004 MATERIELS DE TRANSPORT VINEUIL | 71 920,79 | 71 920,79 | | |
| 21820005 MATERIELS DE TRANSPORT PARIS | 48 905,86 | 48 905,86 | | |
| 21820006 MATERIELS DE TRANSPORT KUNHEIM | 23 446,01 | 23 446,01 | | |
| 21830001 MAT.DE BUREAU ET INFORMA ALENC | 14 982,67 | 14 982,67 | | |
| 21830002 MAT.DE BUREAU ET INFORMA LYON | 12 964,27 | 12 964,27 | | |
| 21830003 MAT.DE BUREAU ET INFORMA STBRA | 4 267,39 | 4 267,39 | | |
| 21830004 MAT.DE BUREAU ET INFORMA VINEU | 7 472,06 | 7 472,06 | | |
| 21830005 MAT.DE BUREAU ET INFORMA MALAK | 38 347,73 | 35 934,21 | 2 413,52 | 6,72 |
| 21830006 MAT.DE BUREAU ET INFORMA KUNHE | 2 486,66 | 2 486,66 | | |
| 21840003 MOBILIER ST BRANDAN | 1 915,62 | 1 915,62 | | |
| 21840005 MOBILIER PARIS | 31 535,18 | 31 535,18 | | |
| 28150000 AMORT.MAT. ET OUTILLAGE | 22 491,34- | 21 206,60- | 1 284,74- | 6,06- |
| 28181000 AMORT.INST.GLE,AGCT,AMGT | 173 417,12- | 147 831,02- | 25 586,10- | 17,31- |
| 28182000 AMORT.MAT TRANSPORT | 406 566,65- | 398 140,74- | 8 425,91- | 2,12- |
| 28183000 AMORT.MAT.BUREAU,INFORM. | 67 028,81- | 60 152,34- | 6 876,47- | 11,43- |
| 28184000 AMORT.MOBILIER DE BUREAU | 19 077,82- | 15 029,88- | 4 047,94- | 26,93- |
| BIENS REÇUS PAR LEGS/DONS DESTINES A ETRE CEDES | 308 056,36 | 461 305,91 | 153 249,55- | 33,22- |
| 24000000 BIENS REÇUS P/LEGS-DONATIONS | 308 056,36 | 461 305,91 | 153 249,55- | 33,22- |

DETAIL BILAN ACTIF

7

| ACTIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| | 31/12/2023 12 | 31/12/2022 12 | Euros | % |
| PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES | 99.00 | 84.00 | 15.00 | 17.86 |
| 26100000 TITRES CRC/CA | 84.00 | 84.00 | | |
| 26100010 PS CCM KUHNEIM | 15.00 | | 15.00 | |
| PRETS | 5 346.00 | 5 346.00 | | |
| 27400000 PRET ACTION LOGEMENT 2019 | 5 346.00 | 5 346.00 | | |
| AUTRES | 3 362.00 | 2 612.00 | 750.00 | 28.71 |
| 27500000 DEPOTS CAUTIONNEMENTS VERSES | 3 362.00 | 2 612.00 | 750.00 | 28.71 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 2 703 791.07 | 1 773 344.86 | 930 446.21 | 52.47 |
| STOCKS ET EN COURS | 122 958.04 | 146 051.39 | 23 093.35- | 15.81- |
| 37100000 STOCK ALIMENTS/MEDIC/OBJ PROMO | 122 958.04 | 146 051.39 | 23 093.35- | 15.81- |
| CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES | 59 517.39 | 41 968.50 | 17 548.89 | 41.81 |
| 41100000 CLIENTS | 59 517.39 | 40 988.50 | 18 528.89 | 45.21 |
| 41810000 CLIENTS - FA A ETABLIR | | 980.00 | 980.00- | 100.00- |
| CREANCES REÇUES PAR LEGS OU DONATIONS | 470 033.18 | 324 586.45 | 145 446.73 | 44.81 |
| 46100000 CREANCES REÇUES P/LEGS-DONATIO | 469 738.97 | 324 586.45 | 145 152.52 | 44.72 |
| 46100001 NOTAIRES | 294.21 | | 294.21 | |
| AUTRES | 64 402.73 | 102 819.99 | 38 417.26- | 37.36- |
| 40100000 FOURNISSEURS | 9 293.23 | 4 187.01 | 5 106.22 | 121.95 |
| 42520000 AV.PERMANENTE S/FRAIS | 8 400.00 | 9 300.00 | 900.00- | 9.68- |
| 43730000 TAXE SUR SALAIRES | 12 101.00 | 12 556.00 | 455.00- | 3.62- |
| 46700000 DEBITEURS CREDITEURS | 1 233.26 | | 1 233.26 | |
| 46870000 PRODUITS A RECEVOIR | 33 375.24 | 76 776.98 | 43 401.74- | 56.53- |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | 599 999.87 | | 599 999.87 | |
| 50300010 CMB QUINTIN Titres 087386598 | 599 999.87 | | 599 999.87 | |
| DISPONIBILITES | 3 639 351.35 | 5 196 801.38 | 1 557 450.03- | 29.97- |
| 51120000 CHQ A ENCAISSER | 38 507.43 | 46 979.50 | 8 472.07- | 18.03- |
| 51120004 CHQ A ENCAISSER PARIS | 64 542.90 | 50 326.00 | 14 216.90 | 28.25 |
| 51130000 VIRTS A RECEVOIR | 244 400.40 | 136 260.16 | 108 140.24 | 79.36 |
| 51200004 CCM LIVRETE ORANGE ORDINAIRE | | 200 073.37 | 200 073.37- | 100.00- |
| 51200006 CM 00020740301 KUNHEIM | 1 278 529.01 | 416 896.33 | 861 632.68 | 206.68 |
| 51200008 CCM KUNHEIM LIVRET PARTENAIRE | | 801 316.71 | 801 316.71- | 100.00- |
| 51210000 PAYPAL PARIS | 33 789.12 | 65.18 | 33 723.94 | NS |
| 51213000 CE SCI HANDI CHIENS | | 17 012.64 | 17 012.64- | 100.00- |
| 51222000 CREDIT AGRICOLE LEGS | 9 325.81 | 289 329.81 | 280 004.00- | 96.78- |
| 51227002 CREDIT AGRICOLE LYON | 21 344.40 | 15 293.96 | 6 050.44 | 39.56 |
| 51250001 CREDIT MUTUEL ALENCON | 914 831.56 | 537 707.05 | 377 124.51 | 70.14 |
| 51251001 CR.MUT.ORNE LIVRET BLEU | 95 727.12 | 93 015.66 | 2 711.46 | 2.92 |
| 51252200 CM CAT ECH. 07/04/2020 | | 700 075.89 | 700 075.89- | 100.00- |
| 51252300 CCM KUNHEIM LIVRET BLEU ASSOC | 78 040.47 | | 78 040.47 | |
| 51252400 CM CAT ECH. 07/04/2020 | | 300 000.00 | 300 000.00- | 100.00- |
| 51253000 CM LIVRET FIDELITE | 239 901.28 | 239 541.97 | 359.31 | 0.15 |
| 51254000 CMB QUINTIN 08738659840 | 1 024.25 | | 1 024.25 | |
| 51280005 CAISSE EPARGNE PARIS | 591 781.98 | 1 333 720.05 | 741 938.07- | 55.63- |
| 51284104 CE VAL DE LOIRE | 3 830.00 | 4 000.00 | 170.00- | 4.25- |
| 51284205 CE OPERATION FUNNIE | 17 641.57 | 7 267.76 | 10 373.81 | 142.74 |
| 51286000 CAISSE EPARGNE CSL | 690.36 | 686.93 | 3.43 | 0.50 |

DETAIL BILAN ACTIF

8

[illegible]

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|---------------|
| | 31/12/2023 12 | 31/12/2022 12 | Euros | % |
| FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE | 500 000.00 | 500 000.00 | | |
| 10240000 FONDS PROPRES S DROITS REPRISE | 500 000.00 | 500 000.00 | | |
| RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE | 1 778 923.61 | 1 778 923.61 | | |
| 10688000 RESERVES DIVERSES | 1 778 923.61 | 1 778 923.61 | | |
| REPORT A NOUVEAU | 36 303.47- | 217 800.40- | 181 496.93 | 83.33 |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU | 36 303.47- | 217 800.40- | 181 496.93 | 83.33 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | 116 346.21 | 181 496.93 | 65 150.72- | 35.90 |
| SITUATION NETTE (SOUS TOTAL) | 2 358 966.35 | 2 242 620.14 | 116 346.21 | 5.19 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | 97 833.33 | 98 333.33 | 500.00- | 0.51 |
| 13100010 SUBVENTION IDF / REAMENAGEMENT | 100 000.00 | 100 000.00 | | |
| 13100015 SUBVENTION IDF REAM.MAISON HC | 10 000.00 | | 10 000.00 | |
| 13900010 REPRISE / SUBVENTION IDF / REA | 11 666.67- | 1 666.67- | 10 000.00- | 600.00- |
| 13900015 REPRISE SUBV FOND CLOT PARC CH | 500.00- | | 500.00- | |
| TOTAL FONDS PROPRES | 2 456 799.68 | 2 340 953.47 | 115 846.21 | 4.95 |
| FONDS REPORTEES LIES AUX LEGS OU DONATIONS | 777 795.32 | 652 318.08 | 125 477.24 | 19.24 |
| 19110000 LEGS OU DONATIONS | 777 795.32 | 652 318.08 | 125 477.24 | 19.24 |
| FONDS DEDIES | 3 669 484.24 | 3 935 537.53 | 266 053.29- | 6.76 |
| 19550000 FONDS DEDIES AUTRES ORG LYON | 638 559.92 | 800 000.00 | 161 440.08- | 20.18- |
| 19600000 FONDS DEDIES LYON | 181 364.05 | 2 532 557.05 | 2 351 193.00- | 92.84- |
| 19600001 FONDS DEDIES ALENCON | 242 748.30 | 181 776.30 | 60 972.00 | 33.54 |
| 19600002 FONDS DEDIES SAINT BRANDAN | 165 257.18 | 421 204.18 | 255 947.00- | 60.77- |
| 19600003 FONDS DEDIES ST BRAND.ENS IMMO | 241 554.79 | | 241 554.79 | |
| 19600004 FONDS DEDIES LYON ENS IMMOB | 2 200 000.00 | | 2 200 000.00 | |
| TOTAL FONDS DEDIES | 4 447 279.56 | 4 587 855.61 | 140 576.05- | 3.06 |
| PROVISIONS POUR RISQUES | 49 950.00 | 17 900.00 | 32 050.00 | 179.05 |
| 15110000 PROVISIONS POUR RISQUES & CHAR | 49 950.00 | 17 900.00 | 32 050.00 | 179.05 |
| TOTAL PROVISIONS | 49 950.00 | 17 900.00 | 32 050.00 | 179.05 |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 108 307.06 | 63 348.14 | 44 958.92 | 70.97 |
| 51100005 CHEQUES EMIS A PARIS | | 5 022.90 | 5 022.90- | 100.00- |
| 51100011 VIREMENTS / CB ALENCON | 23 078.28 | 9 486.92 | 13 591.36 | 143.26 |
| 51100012 VIREMENTS EMIS LYON | 9 454.79 | 11 053.66 | 1 598.87- | 14.46- |
| 51100013 VIREMENTS / CB ST BRANDAN | 9 844.71 | 2 416.65 | 7 428.06 | 307.37 |
| 51100014 VIREMENT EMIS A VINEUIL | 14 760.28 | 4 756.47 | 10 003.81 | 210.32 |
| 51100015 VIREMENTS EMIS A PARIS | 51 169.00 | 30 596.54 | 20 572.46 | 67.24 |
| 51254000 CMB QUINTIN 08738659840 | | 15.00 | 15.00- | 100.00- |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 103 089.79 | 120 190.11 | 17 100.32- | 14.23 |
| 40100000 FOURNISSEURS | 49 513.05 | 73 167.18 | 23 654.13- | 32.33- |
| 40860610 FNP ELECTRICITE-GAZ | 5 238.95 | 2 917.02 | 2 321.93 | 79.60 |
| 40860620 FNP EAU | 137.53 | 285.53 | 148.00- | 51.83- |
| 40860630 FNP MATERIELS CHIENS | | 7.80 | 7.80- | 100.00- |
| 40860680 FNP ALIMENTS CHIENS | 111.70 | | 111.70 | |
| 40860681 FNP MEDICAMENTS | 640.58 | 212.28 | 428.30 | 201.76 |

DETAIL BILAN PASSIF

10

| PASSIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|---------------------|----|---------------------|----|------------------|--------------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| 40860740 FNP - OBJETS PROMOS FNP | | | 696.00 | | 696.00- | 100.00- |
| 40862260 FNP HONORAIRES | 34 400.00 | | 32 380.00 | | 2 020.00 | 6.24 |
| 40862261 FNP VETERINAIRES | 1 973.71 | | 1 302.00 | | 671.71 | 51.59 |
| 40862315 FNP CAMPAGNE COMMUNICATION | 8 708.86 | | 5 311.92 | | 3 396.94 | 63.95 |
| 40862560 FNP TELEPEAGES | 628.00 | | 748.30 | | 120.30- | 16.08- |
| 40862600 FNP POSTE | 1 095.63 | | 2 196.01 | | 1 100.38- | 50.11- |
| 40862610 FNP TELEPHONE | 119.95 | | 143.92 | | 23.97- | 16.66- |
| 40862830 FNP - FORMATION FNP | | | 470.75 | | 470.75- | 100.00- |
| 40866030 FNP SERVICES BANCAIRES | 521.83 | | 351.40 | | 170.43 | 48.50 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 119 154.51 | | 97 496.88 | | 21 657.63 | 22.21 |
| 42100000 SALAIRES NETS | | | 260.12 | | 260.12- | 100.00- |
| 42200000 COMITE SOCIAL ECONOMIQUE | 774.97 | | | | 774.97 | |
| 42480000 IJ SS CPAM RECU | 727.72 | | | | 727.72 | |
| 42820000 CAP CONGES PAYES | 17 568.55 | | 15 178.28 | | 2 390.27 | 15.75 |
| 42830000 PROVISION RCR | 4 591.57 | | 9 176.12 | | 4 584.55- | 49.96- |
| 43100000 URSSAF | 53 959.00 | | 39 984.00 | | 13 975.00 | 34.95 |
| 43720000 VAUBAN HUMANIS RETRAITE | 11 233.00 | | 9 111.00 | | 2 122.00 | 23.29 |
| 43721000 QUATREM-SANTE | 8 999.58 | | 8 777.48 | | 222.10 | 2.53 |
| 43722000 KLESIA PREVOYANCE | 5 272.03 | | 1 538.22 | | 3 733.81 | 242.74 |
| 43820000 CAP CHG.SOC S/CP | 6 714.70 | | 5 767.74 | | 946.96 | 16.42 |
| 43830000 PROVISION CHARGES S/RCR | 1 754.90 | | 3 486.92 | | 1 732.02- | 49.67- |
| 44210000 PRELEVEMENTS IMPOTS SORCES | 2 876.00 | | 2 569.00 | | 307.00 | 11.95 |
| 44400000 IMPOT SUR LES SOCIETES | 3 218.00 | | 1 648.00 | | 1 570.00 | 95.27 |
| 44863330 FORM. CONTINUE A PAYER | 1 464.49 | | | | 1 464.49 | |
| AUTRES DETTES | 370 838.85 | | 370 157.43 | | 681.42 | 0.18 |
| 41100000 CLIENTS | 699.85 | | | | 699.85 | |
| 46700000 DEBITEURS CREDITEURS | | | 121.00 | | 121.00- | 100.00- |
| 46700006 COMPTE ROSELIERE | 139.00 | | 36.43 | | 102.57 | 281.55 |
| 46720000 REVERSEMENT FINANCE BAT AUTIST | 370 000.00 | | 370 000.00 | | | |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 13 435.00 | | 120.00 | | 13 315.00 | NS |
| 48700000 PDT CONSTATE D'AVANCE | 13 435.00 | | 120.00 | | 13 315.00 | NS |
| TOTAL DETTES | 714 825.21 | | 651 312.56 | | 63 512.65 | 9.75 |
| TOTAL GENERAL | 7 668 854.45 | | 7 598 021.64 | | 70 832.81 | 0.93 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

11

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|--------------|----|--------------|----|---------------|--------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| COTISATIONS | 14 055.00 | | 7 650.00 | | 6 405.00 | 83.73 |
| 75600000 COTISATIONS ADHERENTS | 14 055.00 | | 7 650.00 | | 6 405.00 | 83.73 |
| VENTES DE BIENS | 43 444.85 | | 20 960.59 | | 22 484.26 | 107.27 |
| 70700000 VENTES LIVRES | 1 017.90 | | 195.65 | | 822.25 | 420.27 |
| 70760000 VENTES OBJETS PROMOTIONNELS | 53 209.11 | | 40 916.76 | | 12 292.35 | 30.04 |
| 70790000 VENTES LAISSE-COLL. SACS | 10 192.84 | | 10 539.68 | | 346.84 | 3.29 |
| 70970000 RRR ACCORDES | 20 975.00 | | 30 691.50 | | 9 716.50 | 31.66 |
| VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE | 322 350.84 | | 303 707.48 | | 18 643.36 | 6.14 |
| 70600000 DEMONSTRATIONS/INTERV..... | 31 388.83 | | 12 548.65 | | 18 840.18 | 150.14 |
| 70610000 DROITS D'AUTEURS | 1 756.51 | | | | 1 756.51 | |
| 70620000 LOYERS PERCUS | 43.50 | | 4 918.83 | | 4 875.33 | 99.12 |
| 70841000 FORMATIONS / ECRITURE PROJET | 21 790.00 | | 24 050.00 | | 2 260.00 | 9.40 |
| 70842000 FORMA/REF PRINCIPAL ET SECOND | 27 210.00 | | 46 200.00 | | 18 990.00 | 41.10 |
| 70843000 FORMATION/RENFOR_COMPETENCES | 64 025.00 | | 51 200.00 | | 12 825.00 | 25.05 |
| 70844000 FORMATION CONDUITE CH.ASSIST | 104 140.00 | | 95 340.00 | | 8 800.00 | 9.23 |
| 70847000 FORFAIT ACC.INTEGRATION CHIEN | 32 560.00 | | 26 300.00 | | 6 260.00 | 23.80 |
| 70848000 FORMATION WEBINAIRE | | | 50.00 | | 50.00 | 100.00 |
| 70849000 FORMATION / MEDIATION ANIMALE | 29 777.00 | | 33 670.00 | | 3 893.00 | 11.56 |
| 70855000 FORMATION / FRAIS ADMINISTRATI | 9 660.00 | | 9 430.00 | | 230.00 | 2.44 |
| CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 292 002.63 | | 359 109.20 | | 67 106.57 | 18.69 |
| 74100000 SUBVENTIONS EMPLOIS AIDES | 12 120.42 | | 28 480.17 | | 16 359.75 | 57.44 |
| 74200000 SUBVENTIONS COMMUNES | 7 591.00 | | 8 935.00 | | 1 344.00 | 15.04 |
| 74300000 SUBVENTIONS DEPARTEMENTS/REGIO | 69 100.00 | | 81 584.40 | | 12 484.40 | 15.30 |
| 74301000 SUBVENTIONS UNION EUROPEENNE | 2 436.21 | | 9 509.63 | | 7 073.42 | 74.38 |
| 74310000 SUBVENTION MINISTERIELLES | 22 305.00 | | | | 22 305.00 | |
| 74350000 SUBVENTIONS CPAM | 178 450.00 | | 230 600.00 | | 52 150.00 | 22.61 |
| DONS MANUELS | 1 714 742.60 | | 1 306 980.07 | | 407 762.53 | 31.20 |
| 75410001 DONS PARTICULIERS | 173 366.53 | | 139 609.56 | | 33 756.97 | 24.18 |
| 75410002 GRANDS DONATEURS | 65 350.00 | | 87 100.00 | | 21 750.00 | 24.97 |
| 75410003 MANIFESTATIONS | 8 655.41 | | 18 168.36 | | 9 512.95 | 52.36 |
| 75410006 DON MARKETING ADM PROSPECT | 1 115.00 | | 26 103.22 | | 24 988.22 | 95.73 |
| 75410007 DONS MARKETING DIRECT LETTRES | 167 411.50 | | 136 065.00 | | 31 346.50 | 23.04 |
| 75410008 LETTRE 30 ANS | 450.00 | | 3 365.00 | | 2 915.00 | 86.63 |
| 75410009 DON FIDELISATION | 37 437.70 | | 7 458.00 | | 29 979.70 | 401.98 |
| 75410010 DONS MAILING URGENCE | 700.00 | | 44 217.55 | | 43 517.55 | 98.42 |
| 75410012 DONS SANS RF | 34 105.34 | | 13 311.46 | | 20 793.88 | 156.21 |
| 75410013 CLUBS SERVICES | 212 600.20 | | 154 170.40 | | 58 429.80 | 37.90 |
| 75411000 DONS EN LIGNE LEMON WAY | 5 921.00 | | 16 379.00 | | 10 458.00 | 63.85 |
| 75411002 DONS EN LIGNE MONGOPAY | 883.60 | | | | 883.60 | |
| 75411003 DONS EN LIGNE FACEBOOK | 3 341.07 | | 6 464.83 | | 3 123.76 | 48.32 |
| 75411005 DONS REFLEX SOLIDAIRE Sans RF | 37 519.50 | | 43 261.54 | | 5 742.04 | 13.27 |
| 75411006 DONS HIPAY | 2 917.85 | | 2 018.58 | | 899.27 | 44.55 |
| 75411007 HEOH / Arrondi En Caisse | 1 537.28 | | 97.33 | | 1 439.95 | NS |
| 75411008 DON UK ONLINE GIVING FOUNDS/RF | 16 385.35 | | 1 306.13 | | 15 079.22 | NS |
| 75411009 STRIPE TECHNOLOGY EURO | 18 531.18 | | 79 149.71 | | 60 618.53 | 76.59 |
| 75411010 DONS EN LIGNE GoCardless | 1 283.69 | | 814.00 | | 469.69 | 57.70 |
| 75411011 DONS EN LIGNE PAYZEN | 215 363.00 | | 136 330.00 | | 79 033.00 | 57.97 |
| 75411012 DONS EN LIGNE LILO PROJECT | 748.15 | | | | 748.15 | |
| 75411013 HIGH CONNEXION DONS SMS | 54.00 | | | | 54.00 | |
| 75412000 DONS NATURE DES PARTICULIERS | 575 663.94 | | 271 073.07 | | 304 590.87 | 112.36 |
| 75415000 DONS PRLVT RF FIN D'ANNEE | 108 015.00 | | 97 701.00 | | 10 314.00 | 10.56 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

1/2

| | Exercice N 31/12/2023 12 | Exercice N-1 31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|----------------------|---------------|
| | | | Euros | % |
| 75416000 DONS VIRT RF FIN D'ANNEE | 3 252.00 | 1 725.00 | 1 527.00 | 88.52 |
| 75417000 GROUPE LA POSTE RF | 22 134.31 | 21 091.33 | 1 042.98 | 4.95 |
| MECENATS | 1 688 666.44 | 1 063 900.79 | 624 765.65 | 58.72 |
| 75420010 DONS NATURE DES ENTREPRISES | 100 753.83 | 88 467.11 | 12 286.72 | 13.89 |
| 75420100 MECENAT ETP/FONDAT/ASSO | 1 587 912.61 | 975 433.68 | 612 478.93 | 62.79 |
| LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE | 899 499.71 | 2 168 604.67 | 1 269 104.96- | 58.52- |
| 67540000 IMMOS RECUES PAR LEG OU DONATI | 316 343.05- | 934 595.51- | 618 252.46 | 66.15 |
| 68910000 REPORTS EN FONDS REPORTES | 489 398.84- | 151 617.60- | 337 781.24- | 222.78- |
| 75431000 LEGS ASSURANCES VIES | 208 910.34 | 554 840.99 | 345 930.65- | 62.35- |
| 75432000 LEGS OU DONATIONS | 609 508.58 | 577 187.09 | 32 321.49 | 5.60 |
| 77540000 IMMOS RECUES EN LEG/DONATIONS | 280 834.79 | 827 878.67 | 547 043.88- | 66.08- |
| 78910000 UTILISATION FONDS DEDIES & REP | 605 987.89 | 1 294 911.03 | 688 923.14- | 53.20- |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS | 24 614.40 | 31 526.35 | 6 911.95- | 21.92- |
| 79100000 TRANSFERT DE CHARGE | 206.25 | 12 895.45 | 12 689.20- | 98.40- |
| 79110000 AVANTAGES EN NATURES | 2 768.25 | 2 799.90 | 31.65- | 1.13- |
| 79120000 TRANSF CHARGES P/KILOMETRES | 360.00 | 416.00 | 56.00- | 13.46- |
| 79140000 TRANSF CHARGES P/HEBERG-REPAS | 21 279.90 | 15 415.00 | 5 864.90 | 38.05 |
| UTILISATIONS DES FONDS DEDIES | 151 193.00 | | 151 193.00 | |
| 78960000 UTILISATIONS FONDS DED.RES.PUB | 151 193.00 | | 151 193.00 | |
| AUTRES PRODUITS | 66 764.91 | 54 113.37 | 12 651.54 | 23.38 |
| 75890000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE | 3 988.76 | 1 291.58 | 2 697.18 | 208.83 |
| 75891000 RETROCESSIONS CHIENS | 17 940.00 | 17 677.00 | 263.00 | 1.49 |
| 75892000 STAGIAIRES PARTICIP. | 43 485.10 | 32 430.00 | 11 055.10 | 34.09 |
| 75892200 REMBOURSEMENT FRAIS | 1 351.05 | 2 714.79 | 1 363.74- | 50.23- |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 5 217 334.38 | 5 316 552.52 | 99 218.14- | 1.87- |
| ACHATS DE MARCHANDISES | 103 840.83 | 84 352.95 | 19 487.88 | 23.10 |
| 60730000 ACHATS SACS/CAPES/LAISSES HC | 9 789.36 | 10 290.35 | 500.99- | 4.87- |
| 60740000 ACHATS OBJETS PROMOTION. | 94 051.47 | 74 062.60 | 19 988.87 | 26.99 |
| VARIATION DE STOCK | 23 093.35 | 51 777.18 | 28 683.83- | 55.40- |
| 60370000 VARIATION DE STOCK | 23 093.35 | 51 777.18 | 28 683.83- | 55.40- |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 2 720 726.72 | 2 044 310.27 | 676 416.45 | 33.09 |
| 60100000 ACHATS DE CHIOTS | 281 278.00 | 152 640.00 | 128 638.00 | 84.28 |
| 60500000 ACHATS MAT. EQUIPMT | 10 371.79 | 13 895.64 | 3 523.85- | 25.36- |
| 60610000 EDF/GDF | 39 401.02 | 35 925.99 | 3 475.03 | 9.67 |
| 60611000 CARBURANT | 57 451.34 | 50 648.67 | 6 802.67 | 13.43 |
| 60620000 EAU | 3 565.46 | 3 761.54 | 196.08- | 5.21- |
| 60630000 DIV. FOURNT. CHIENS | 34 681.25 | 16 162.63 | 18 518.62 | 114.58 |
| 60640000 FOURNITURES DE BUREAU | 20 084.71 | 20 453.05 | 368.34- | 1.80- |
| 60641000 TRAVAUX PHOTOS/VIDEO | 11 993.95 | 2 249.83 | 9 744.12 | 433.10 |
| 60680000 ALIMENTS CHIENS | 120 439.08 | 93 529.43 | 26 909.65 | 28.77 |
| 60681000 MEDICAMENTS POUR CHIENS | 81 821.43 | 62 668.02 | 19 153.41 | 30.56 |
| 61220001 CB DACIA JOGGER GS-256-CR | 1 208.80 | | 1 208.80 | |
| 61320000 LOYER CHARGES LOCATIVES | 20 026.87 | 19 054.12 | 972.75 | 5.11 |
| 61321000 LOYER HOMEBOX | 2 218.88 | 1 991.40 | 227.48 | 11.42 |
| 61350100 ALARME EPS | 3 391.20 | 3 348.00 | 43.20 | 1.29 |
| 61350200 LOYER VIGICOM TELE ASSISTANCE | 575.40 | 575.40 | | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

13

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------|----|--------------|----|---------------|---------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| 61360000 LOCATIONS MAT. BUREAUX | 7 734.56 | | 6 223.34 | | 1 511.22 | 24.28 |
| 61390000 LOCATIONS DIVERSES | 6 048.82 | | 3 374.98 | | 2 673.84 | 79.23 |
| 61400000 CHARGES DE COPROPRIETES | 7 052.20 | | 12 509.46 | | 5 457.26- | 43.63- |
| 61500000 ENTRETIEN REPARATION | 47 697.68 | | 47 498.73 | | 198.95 | 0.42 |
| 61510000 ENTRETIEN VEHICULES | 27 089.98 | | 24 854.55 | | 2 235.43 | 8.99 |
| 61560000 MAINTENANCE | 1 760.45 | | 2 997.37 | | 1 236.92- | 41.27- |
| 61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE | 33 772.71 | | 36 298.89 | | 2 526.18- | 6.96- |
| 61610000 ASSURANCE LOCAUX | 1 023.77 | | 782.50 | | 241.27 | 30.83 |
| 61619000 ASSURANCES DIVERSES | 5 496.00 | | 4 797.38 | | 698.62 | 14.56 |
| 61620000 ASSURANCES VEHICULES | 15 666.92 | | 16 011.61 | | 344.69- | 2.15- |
| 61810000 DOCUMENTATION | 197.77 | | 319.46 | | 121.69- | 38.09- |
| 62140000 PERSONNEL DETACHE | 87 393.93 | | 67 571.00 | | 19 822.93 | 29.34 |
| 62260000 HONORAIRES | 140 814.47 | | 134 235.66 | | 6 578.81 | 4.90 |
| 62260100 HONORAIRES PRESTATIONS ADMINIS | 50 180.00 | | 20 400.00 | | 29 780.00 | 145.98 |
| 62261000 VETERINAIRES | 233 440.80 | | 181 767.00 | | 51 673.80 | 28.43 |
| 62270000 FRAIS D'ACTES | 647.08 | | 2 859.10 | | 2 212.02- | 77.37- |
| 62314000 CAMPAGNE COLLECTE | 358 662.17 | | 275 395.41 | | 83 266.76 | 30.24 |
| 62315000 CAMPAGNE COMMUNICATION | 30 298.33 | | 72 060.00 | | 41 761.67- | 57.95- |
| 62316000 CAMPAGNE PROSPECTION | 8 857.75 | | 4 660.48 | | 4 197.27 | 90.06 |
| 62317000 CAMPAGNE LEGS | 9 419.76 | | 52 586.40 | | 43 166.64- | 82.09- |
| 62330000 FOIRES-SALONS-EXPOSITION | 1 057.17 | | 4 255.60 | | 3 198.43- | 75.16- |
| 62340000 CADEAUX | 843.71 | | 2 277.19 | | 1 433.48- | 62.95- |
| 62360000 CATALOGUES,IMPRIMES | 13 615.41 | | 5 678.21 | | 7 937.20 | 139.78 |
| 62380000 DONS / CONVENTION PARTENARIAT | | | 30 350.02 | | 30 350.02- | 100.00- |
| 62380010 FONDS DE SOLIDARITE | 4 508.98 | | 5 317.49 | | 808.51- | 15.20- |
| 62510000 FRAIS FA/DELEG./BENEVOLS | 623 919.33 | | 295 434.16 | | 328 485.17 | 111.19 |
| 62511000 FRAIS DEPLCT EDUC./SALARIES | 28 809.86 | | 22 353.59 | | 6 456.27 | 28.88 |
| 62511100 FRAIS DEP EDUC/SALARIE STAGES | | | 6 187.78 | | 6 187.78- | 100.00- |
| 62511500 FRAIS DEPLCT ACHAT CHIOTS | 18 456.39 | | 9 941.33 | | 8 515.06 | 85.65 |
| 62512000 DEPLCT R. CENTRE/DIRECTEURS | 13 558.73 | | 9 254.70 | | 4 304.03 | 46.51 |
| 62513000 FRAIS DEPLCT MEMBRES C.A. | 38 197.94 | | 15 872.77 | | 22 325.17 | 140.65 |
| 62520000 FRAIS DEPLC P/PRESTA EXTERIEUS | 9 853.80 | | 13 068.22 | | 3 214.42- | 24.60- |
| 62560000 TELEPEAGE | 16 731.11 | | 12 786.09 | | 3 945.02 | 30.85 |
| 62570000 RECEPTIONS | 20 892.19 | | 25 327.06 | | 4 434.87- | 17.51- |
| 62571000 STAGE PASSATION | 101 685.33 | | 67 482.06 | | 34 203.27 | 50.68 |
| 62600000 AFFRANCHISSEMENTS | 18 666.80 | | 33 637.40 | | 14 970.60- | 44.51- |
| 62610000 TELEPHONE | 22 294.14 | | 24 877.35 | | 2 583.21- | 10.38- |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES | 3 875.61 | | 4 829.15 | | 953.54- | 19.75- |
| 62750000 COMMISSIONS / PRELEVEMENTS | 2 966.78 | | 3 003.46 | | 36.68- | 1.22- |
| 62820000 COTISATIONS DIVERSES | 3 511.00 | | 777.00 | | 2 734.00 | 351.87 |
| 62830000 FORMATION | 15 518.11 | | 7 492.60 | | 8 025.51 | 107.11 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 140 905.92 | | 120 795.80 | | 20 110.12 | 16.65 |
| 63110000 TAXE SUR LES SALAIRES | 113 239.47 | | 95 167.65 | | 18 071.82 | 18.99 |
| 63330000 FORMATION PROFESSIONNELL | 16 360.00 | | 13 515.49 | | 2 844.51 | 21.05 |
| 63512000 TAXES FONCIERES | 9 779.69 | | 9 791.50 | | 11.81- | 0.12- |
| 63580000 AUTRES IMPOTS TAXES | 1 526.76 | | 2 321.16 | | 794.40- | 34.22- |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | 1 476 726.52 | | 1 343 344.49 | | 133 382.03 | 9.93 |
| 64110000 SALAIRES BRUTS | 1 465 592.59 | | 1 289 779.69 | | 175 812.90 | 13.63 |
| 64118000 INDEMNITES RUPTURE | 11 204.00 | | 12 481.00 | | 1 277.00- | 10.23- |
| 64120000 CONGES PAYES | 2 390.27 | | 7 178.26- | | 9 568.53 | 133.30 |
| 64125000 RCR | 4 584.55- | | 380.46 | | 4 965.01- | NS |
| 64130000 PRIMES POUVOIR ACHAT | | | 45 850.00 | | 45 850.00- | 100.00- |
| 64143000 INDEMNITE TRANSPORT | 2 124.21 | | 2 031.60 | | 92.61 | 4.56 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

14

| | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|---------------|---------------|---------------|--------|
| | 31/12/2023 12 | 31/12/2022 12 | Euros | % |
| CHARGES SOCIALES | 448 990,85 | 341 929,24 | 107 061,61 | 31,31 |
| 64510000 URSSAF | 317 742,16 | 255 479,79 | 62 262,37 | 24,37 |
| 64520000 VAUBAN HUMANIS | 65 131,25 | 53 444,06 | 11 687,19 | 21,87 |
| 64521000 QUATREM-SANTE | 15 340,70 | 14 854,81 | 485,89 | 3,27 |
| 64522000 KLESIA PRVOYANCE | 11 514,26 | 6 001,05 | 5 513,21 | 91,87 |
| 64580000 CHARGES S/CONGES PAYES | 946,96 | 2 057,05 | 3 004,01 | 146,03 |
| 64582000 CHARGES SOCIALES S/RTT | 1 732,02 | 408,44 | 2 140,46 | 524,06 |
| 64720000 COMITE SOCIAL ET ECONOMIQUE | 12 234,97 | | 12 234,97 | |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL | 7 085,70 | 6 339,60 | 746,10 | 11,77 |
| 64800000 AUTRES CHARGES PERSONNEL | 1 126,87 | 7 458,54 | 6 331,67 | 84,89 |
| 64880000 PRIME POUVOIR ACHAT | 19 600,00 | | 19 600,00 | |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS | 95 549,53 | 83 518,66 | 12 030,87 | 14,41 |
| 68115000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS | 95 549,53 | 83 518,66 | 12 030,87 | 14,41 |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS | 32 050,00 | 17 900,00 | 14 150,00 | 79,05 |
| 68150000 DOTATION AUX PROVISIONS POUR R | 32 050,00 | 17 900,00 | 14 150,00 | 79,05 |
| REPORTS EN FONDS DEDIES | 127 206,00 | 935 537,53 | 808 331,53 | 86,40 |
| 68960000 REP FDS DEDIES S/ RESS GEN PUB | 127 206,00 | 935 537,53 | 808 331,53 | 86,40 |
| AUTRES CHARGES | 2 977,14 | 92 996,61 | 90 019,47 | 96,80 |
| 65310000 AUTRES CHARGES/LEGS & DONATION | 843,95 | 92 579,07 | 91 735,12 | 99,09 |
| 65800000 CHG DIV. GEST. COURANTE | 2 133,19 | 417,54 | 1 715,65 | 410,89 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 5 172 066,86 | 5 116 462,73 | 55 604,13 | 1,09 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 45 267,52 | 200 089,79 | 154 822,27 | 77,38 |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES | 25 388,73 | 5 154,97 | 20 233,76 | 392,51 |
| 76810000 INTERETS Cpte BANCAIRE | 25 388,73 | 5 154,97 | 20 233,76 | 392,51 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 25 388,73 | 5 154,97 | 20 233,76 | 392,51 |
| RESULTAT FINANCIER | 25 388,73 | 5 154,97 | 20 233,76 | 392,51 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 70 656,25 | 205 244,76 | 134 588,51 | 65,57 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL | 52 391,05 | 2 166,67 | 50 224,38 | NS |
| 77520000 PRODUITS CESSIION ELEMENTS CORP | 31 600,00 | 500,00 | 31 100,00 | NS |
| 77700000 QUOTE-PART SUBVENTION D'INVEST | 10 500,00 | 1 666,67 | 8 833,33 | 530,00 |
| 77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS | 10 291,05 | | 10 291,05 | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 52 391,05 | 2 166,67 | 50 224,38 | NS |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 180,00 | 266,50 | 86,50 | 32,46 |
| 67120000 AMENDES PENALITES | 180,00 | 266,50 | 86,50 | 32,46 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL | 3 303,09 | 24 000,00 | 20 696,91 | 86,24 |
| 67520000 VALEUR NETTE COMPTABLE | 3 303,09 | 24 000,00 | 20 696,91 | 86,24 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 3 483,09 | 24 266,50 | 20 783,41 | 85,65 |
| | | | | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

15

[illegible]

ANNEXE

16

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 668 854.45 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 5 217 334.38 Euros et dégagant un excédent de 116 346.21 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Acquisition d'ensembles immobiliers pour les centres de Lyon et de Saint-Brandan

Au cours de l'exercice, l'association a acquis deux ensembles immobiliers pour les centres de Lyon et de Saint-Brandan. Ces acquisitions ont été financées grâce aux différents legs perçus et dons reçus au cours des exercices précédents.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif n'est à signaler

- 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.

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

ANNEXE

17

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

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.

Informations générales complémentaires

Description de l'objet social, des activités et des moyens mis en oeuvre

L'association a pour objet l'éducation et la remise à titre gratuit de chiens d'aide à la personne (chiens d'assistance et chiens de médiation), et tout chien pouvant répondre aux besoins émergents des bénéficiaires, dont notamment (liste non exhaustive) :

- Des enfants et adultes en situation de handicap moteur et/ou atteints d'une maladie chronique invalidante ;
- Des enfants et adultes atteints par des Troubles Envahissants du Développement (TED), des enfants et adultes en situation de polyhandicaps et/ou atteints d'une maladie chromosomique ;
- Des enfants et adultes atteints par des maladies telles que l'épilepsie et le diabète par la remise de chiens dits d'alerte ;
- Des personnes victimes de traumatismes graves (physiques et/ou psychologiques), attentats, accidents, sévices, les victimes d'infractions pénales,...
- Des structures sanitaires et/ou sociales, médico-sociales, tels que maisons de retraite, centres de rééducation fonctionnelle et toutes structures, établissements professionnels exerçant une activité non rémunérée liée à la présence d'un « Handi'chien », en faveur de personnes en situation de handicap ou en soutien à des personnes âgées dépendantes.
- Ces différentes activités sont mises en oeuvre grâce aux différents organes de l'association et de la formation permanente des éducateurs, personnels de santé, professionnels et bénévoles.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

18

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

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 67 654 | | 18 000 |
| Terrains | 341 640 | | 241 091 |
| Constructions sur sol propre | 797 160 | | 883 821 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 24 037 | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | 317 109 | | 21 558 |
| Matériel de transport | 422 956 | | 14 900 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 111 558 | | 2 414 |
| Emballages récupérables et divers | 461 306 | | 392 272 |
| TOTAL | 2 475 765 | | 1 556 055 |
| Autres participations | 84 | | 15 |
| Prêts, autres immobilisations financières | 7 958 | | 750 |
| TOTAL | 8 042 | | 765 |
| TOTAL GENERAL | 2 551 461 | | 1 574 820 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | | 85 654 | 85 654 |
| Terrains | | | 582 731 | 582 731 |
| Constructions sur sol propre | | | 1 680 981 | 1 680 981 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 24 037 | 24 037 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 338 666 | 338 666 |
| Matériel de transport | | 13 692 | 424 165 | 424 165 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 113 972 | 113 972 |
| Emballages récupérables et divers | | 545 522 | 308 056 | 308 056 |
| TOTAL | | 559 213 | 3 472 607 | 3 472 607 |
| Autres participations | | | 99 | 99 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 8 708 | 8 708 |
| TOTAL | | | 8 807 | 8 807 |
| TOTAL GENERAL | | 559 213 | 3 567 068 | 3 567 068 |

La ligne Emballages récupérables et divers correspond aux Biens reçus par leg/dons destinés à être cédés.

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 | 67 554 | 760 | | 68 314 |
| Constructions sur sol propre | 68 201 | 38 179 | | 106 381 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 21 207 | 1 285 | | 22 491 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 147 831 | 25 586 | | 173 417 |
| Matériel de transport | 398 141 | 18 814 | 10 389 | 406 567 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 75 182 | 10 924 | | 86 107 |
| TOTAL | 710 562 | 94 789 | 10 389 | 794 963 |
| TOTAL GENERAL | 778 116 | 95 550 | 10 389 | 863 277 |

ANNEXE

19

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

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 7 60 | | | | |
| Constructions sur sol propre | 38 179 | | | | |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 1 285 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 25 586 | | | | |
| Matériel de transport | 18 814 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 10 924 | | | | |
| TOTAL | 94 789 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 95 550 | | | | |

ANNEXE

20

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

Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Litiges | 17 900 | 32 050 | | | 49 950 |
| TOTAL | 17 900 | 32 050 | | | 49 950 |
| TOTAL GENERAL | 17 900 | 32 050 | | | 49 950 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | 648 655 | | | |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|--------------|----------------|---------------|
| Prêts | 5 346 | 5 346 | |
| Autres immobilisations financières | 3 362 | 3 362 | |
| Autres créances clients | 59 517 | 59 517 | |
| Personnel et comptes rattachés | 8 400 | 8 400 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 12 101 | 12 101 | |
| Débiteurs divers | 513 935 | 513 935 | |
| Charges constatées d'avance | 8 801 | 8 801 | |
| TOTAL | 611 462 | 611 462 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes et crédit à 1 an maximum à l'origine | 108 307 | 108 307 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 103 090 | 103 090 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 23 663 | 23 663 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 87 933 | 87 933 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 3 218 | 3 218 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 4 340 | 4 340 | | |
| Autres dettes | 370 839 | 370 839 | | |
| Produits constatés d'avance | 13 435 | 13 435 | | |
| TOTAL | 714 825 | 714 825 | | |

Variation des fonds propres

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

21

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

Evaluation des amortissements

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

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 à 10 ans |

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

22

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

Variation détaillée des stocks et des en-cours

| | A la fin de l'exercice | Au début de l'exercice | Variation des stocks | |
|------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------|------------|
| | | | Augmentation | Diminution |
| Marchandises | | | | |
| - Marchandises revendues en l'état | 122 958 | 146 051 | | 23 093 |
| Approvisionnements | | | | |
| Total I | 122 958 | 146 051 | | 23 093 |
| Production | | | | |
| Production en cours | | | | |

Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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.

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 | 33 375 |
| Total | 33 375 |

ANNEXE

23

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

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 53 577 |
| Dettes fiscales et sociales | 32 094 |
| Total | 85 671 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 8 801 |
| Total | 8 801 |
| Produits constatés d'avance | Montant |
| Produits d'exploitation | 13 435 |
| Total | 13 435 |

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

| | Personnel salarié |
|----------|----------------------|
| Cadres | 11 |
| Employés | 35 |
| Total | 46 |

Valorisation des contributions volontaires

Contributions volontaires en nature :

Les contributions volontaires en nature enregistrent principalement le bénévolat ainsi que la mise à disposition gratuite de locaux par les collectivités locales.

* Le Bénévolat est valorisé en fonction du nombre d'heures passé par les bénévoles multiplié par le SMIC horaire 2023 soit 11.52 € de l'heure;

* La mise à disposition de locaux est valorisé en fonction du loyer annuel théorique du centre (surface du centre multiplié par le prix au m²).

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 23 303 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 23 303
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :0

ANNEXE

24

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Les différentes hypothèses d'évaluation sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : Obligations corporate AA 3,5 %
- Revalorisation des salaires :
 - Cadre : 1,5 %
 - Non cadre : 1,5 %
- Charges sociales patronales :
 - Cadre : 40,21 %
 - Non cadre : 24,72 %
- Turn-over : Moyen
- Table de mortalité : INSEE 2024
- Méthode : Départ volontaire à l'initiative du salarié
- Age de départ à la retraite : 65-67 ans

| | Dirigeants | Autres | Provisions |
|---|------------|--------|------------|
| Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité | 49 050 | 72 329 | |

Tableau de variation des fonds propres - générosité du public

ANC 2018-06 : Art. 432-22

| VARIATION DES FONDS PROPRES | A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE | AFFECTATION DU RESULTAT | | AUGMENTATION | | DIMINUTION OU CONSUMMATION | | A LA CLOTURE DE L'EXERCICE |
|-------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|------------------------------|--------------|------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| | MONTANT | MONTANT | DONT GENEROSITE DU PUBLIC | MONTANT | DONT GENEROSITE DU PUBLIC | MONTANT | DONT GENEROSITE DU PUBLIC | MONTANT |
| Fonds propres sans droit de reprise | 500 000 | | | | | | | 500 000 |
| Réserves | 1 778 924 | | | | | | | 1 778 924 |
| Report à nouveau | 217 800- | 181 497 | | | | 0 | | 36 303- |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 181 497 | 181 497- | | 116 346 | | 0- | | 116 346 |
| Subventions d'investissement | 98 333 | | | 10 000 | | 10 500 | | 97 833 |
| TOTAL | 2 340 953 | | | 126 346 | | 10 500 | | 2 456 800 |

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 DEEDIES | A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE | REPORTS | UTILISATIONS | | TRANSFERTS | A LA CLOTURE DE L'EXERCICE | |
|---|--------------------------------|----------------|----------------|------------------------|------------|-------------------------------|------------------------|
| | | | Montant global | Dont remboursements | | Montant global | Dont fonds dédiés * |
| Ressources liées à la générosité du public | 4 587 856 | 616 605 | 757 181 | | | 4 447 278 | |
| Fonds reportés leg/don° | 652 319 | 489 399 | 363 922 | | | 777 796 | |
| Fonds dédiés legs | 2 532 557 | | 151 193 | | 2 200 000 | 181 364 | |
| Fonds dédiés legs Alenc | 181 776 | 60 972 | | | | 242 748 | |
| Fonds dédiés, legs St Bra | 421 204 | 66 234 | | | 322 181 | 165 257 | |
| Fonds dédiés s/inves | 800 000 | | 161 440 | | | 638 559 | |
| Fonds dédiés Lyon | | | | | 2 200 000 | 2 200 000 | |
| Fonds dédiés Stbra immob | | | 80 626 | | 322 181 | 241 554 | |
| TOTAL | 4 587 856 | 616 605 | 757 181 | | | 4 447 278 | |

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

Art. 431-8 Détail de la rubrique « Legs, donations et assurances-vie » figurant au compte de résultat

| PRODUITS | MONTANTS |
|---|----------------|
| Montant perçu au titre d'assurances-vie | 208 910 |
| Montant de la rubrique de produits « Legs ou donations » définie à l'article 213-9 | 609 508 |
| Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | 280 835 |
| Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés | |
| Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations | 605 988 |
| CHARGES | |
| Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | 316 343 |
| Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés | |
| Report en fonds reportés liés aux legs ou donations | 489 399 |
| SOLDE DE LA RUBRIQUE | 899 499 |
| | |

EMPLOIS

[illegible]

RESOURCES

[illegible]

TABLEAU DE PASSAGE DU COMPTE RESULTAT AU C.R.O.D .2023

| TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION | Missions sociales | | | | Frais de recherche de fonds | | Frais de fonctionnement | Dotations aux provisions | Impôt sur les bénéfices | Report en fonds dédiés | TOTAL COMPTE DE RESULTAT |
|--|---------------------------|----------------------------------|----------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|
| | Réalisées en France | | Réalisées à l'étranger | | Générosité du public | Autres ressources | | | | | |
| | Réalisées par l'organisme | Versements à d'autres organismes | Versements par l'organisme | Versements à d'autres organismes | | | | | | | |
| Achats de marchandises | 103 841 | | | | | | | | | | 103 841 |
| Variation de stock | 23 093 | | | | | | | | | | 23 093 |
| Autres achats et charges externes | 2 149 027 | | | | 295 884 | | 275 816 | | | | 2 720 727 |
| Aides financières | | | | | | | | | | | 0 |
| Impôts, taxes et versement assimilés | 108 713 | | | | 13 720 | | 18 472 | | | | 140 905 |
| Salaires et traitements | 1 250 385 | | | | 127 812 | | 98 530 | | | | 1 476 727 |
| Charges sociales | 367 783 | | | | 46 665 | | 34 543 | | | | 448 991 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | 65 283 | | | | | | 62 317 | | | | 127 600 |
| Dotations aux provisions | | | | | | | | | | 127 206 | 127 206 |
| Report en fonds dédiés | | | | | | | 2 556 | | | | 2 977 |
| Autres charges | 421 | | | | | | | | | | 0 |
| Charges financières | | | | | | | | | | | 3 483 |
| Charges exceptionnelles | 3 483 | | | | | | | | | | 0 |
| Participations des salariés aux résultats | | | | | | | | | | 3 218 | 3 218 |
| Impôt sur les bénéfices | | | | | | 484 081 | 0 | 492 234 | 0 | 3 218 | 127 206 |
| TOTAL | 4 072 025 | 0 | 0 | 0 | 0 | 484 081 | 0 | 492 234 | 0 | 3 218 | 127 206 |
| | | | | | | | | | | | 5 178 768 |

| TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR | Missions sociales | | Frais de recherche de fonds | Frais de fonctionnement | TOTAL COMPTE DE RESULTAT |
|---|---------------------|------------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | Réalisées en France | Réalisées à l'étranger | | | |
| | France | | | | |
| Secours en nature | | | | | 0 |
| Mises à disposition gratuites de biens | | | | | 0 |
| Prestations de services | 1 928 655 | | | 72 180 | 72 180 |
| Personnel bénévole | | | | | 1 928 655 |
| TOTAL | 1 928 655 | 0 | 0 | 72 180 | 2 000 835 |

LE COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES

1 – Généralités

Par application de l'ordonnance 2005-856 du 28 juillet 2005, le compte d'emploi des ressources (CER) est intégré dans l'annexe aux états financiers, accompagné des informations relatives à son élaboration.

Conformément aux dispositions de l'arrêté du 11 décembre 2008, qui complète la réglementation applicable en matière de présentation des comptes des associations, (loi n°91-772 du 7 août 1991 et arrêté du 30 juillet 1993), le compte d'emploi des ressources de l'association Handi'Chiens est établi selon les principes édictés par le règlement n°2008-12 du Comité de la réglementation Comptable (CRC).

Le CER rend compte, pour une année donnée, de la composition des dépenses et de l'origine des ressources, et en particulier des ressources issues de la générosité publique et de leur utilisation pour financer les dépenses et les investissements.

2 – Les emplois

Ils sont de 3 natures.

Les actions de « missions sociales » qui sont définies à l'article 1^{er} des statuts de l'association et rédigées ainsi « la remise à titre gratuit de chiens d'assistance, principalement à des personnes handicapées... ».

Pour atteindre cet objectif, l'association dispose de moyens de formation des chiens et des personnes handicapées décrits à l'article 2 de ces mêmes statuts.

Ces moyens sont des centres de coûts comptabilisés et valorisés au 31 décembre de chaque année au travers des comptes annuels et plus précisément du compte de résultat.

Tous les postes de charges fixes ou variables qui concourent directement à l'atteinte de la mission de l'association sont intégrés dans la rubrique « missions sociales ».

Il en est ainsi des dépenses engagées par les centres d'éducation, dépenses facilement identifiables compte tenu d'enregistrements comptables analytiques.

Sont déduits du poste « missions sociales » pour chacun de ces centres une quote-part de salaire des responsables de centre et des postes de secrétariat logiquement réintégrées dans les « frais de fonctionnement » car représentant des charges administratives.

Les dépenses de « recherche de fonds » sont composées des frais de collecte (marketing direct notamment) et de frais de communication. Ces frais sont clairement identifiables à travers le plan comptable de l'association. Sont intégrés les salaires et charges sociales du personnel lié à ces

opérations (chargé de communication/mécénat) et une partie du temps des secrétaires du siège social correspondant au traitement et au suivi des dons encaissés.

Les « frais de fonctionnement » sont composés de charges engagées par le siège social pour assurer sa mission de gestion générale et de coordination menée par les instances statutaires et la directrice.

Par ailleurs, sur une ligne distincte figure les « engagements à réaliser sur ressources affectées » composés des dons privés collectés dans l'année qui n'ont pas été utilisés mais qui le seront sur l'exercice suivant.

3 – Les ressources

Les ressources collectées auprès du public sont définies comme regroupant les dons manuels, les legs et autres libéralités effectués par des donateurs particuliers (personnes physiques ou morales).

Ce financement représente la majeure partie des recettes de l'association.

Les ressources issues de la générosité du public sont utilisées conformément à la volonté des donateurs, notamment en affectant par ordre de priorité les rubriques « missions sociales », « frais de recherche de fonds » et le financement des investissements. L'objectif est également de couvrir une partie des charges de fonctionnement dont le niveau est porté à hauteur de ce que représente la collecte rapportée aux ressources totales.

En d'autres termes, les frais de fonctionnement sont affectés au prorata des ressources collectées auprès du public sur la totalité des ressources (soit pour 2023, $492.234 \times 4.536.991 / 5.295.115 = 421.759$ euros).

Les autres ressources figurent sur des lignes distinctes, il en est ainsi notamment des subventions et des produits divers.

4 – Tableau de passage

Un tableau de passage est présenté ci-après permettant de faire le lien entre le compte de résultat et le CER aussi bien pour la partie « Ressources » que la partie « Emplois ».

5 - Graphiques de répartition

A partir du CER, deux graphiques sont établis afin de montrer la répartition en pourcentage des ressources de l'association et des emplois qui en sont faits.

Les informations présentées ont été établies sur la base des documents comptables de l'organisme.

Tableau de compte d'emplois annuel des ressources globalisé avec affectation des ressources collectées auprès du public par type d'emplois

| EMPLOIS PAR DESTINATIONS | Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public sur 2023 | Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public sur 2022 | RESSOURCES PAR ORIGINE | Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur 2023 | Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur 2022 |
|--|---|---|---|--|--|
| 1- MISSIONS SOCIALES | | | 1- RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC | 14 065 | 7 650 |
| 1.1. Réalisées en France | | | 1.1. Collations sans contrepartie | | |
| - Actions réalisées par l'organisme | 4 072 029 | 3 084 473 | 1.2. Dons, legs et mécénats | 1 714 743 | 1 306 980 |
| - Versements à d'autres organismes agissant en France | | | - Dons manuels | 899 500 | 899 500 |
| | | | - Legs, donations et assurances-vie | 1 688 686 | 1 063 901 |
| | | | - Mécénats | | |
| 1.2. Réalisées à l'étranger | | | 1.3. Autres ressources liées à la générosité du public | 68 834 | 68 834 |
| - Actions réalisées directement | | | | | |
| - Versements à un organisme central ou d'autres organismes | | | | | |
| 2- FRAIS DE RECHERCHE DE DONS | 484 081 | 423 710 | | | |
| 2.1 Frais d'appel à la générosité du public | | | | | |
| 2.2 Frais de recherche des autres fonds privés | | | | | |
| 2.3 Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics | | | | | |
| 3- FRAIS DE FONCTIONNEMENT | 421 759 | 598 737 | TOTAL DES RESSOURCES | 4 385 798 | 3 346 865 |
| TOTAL DES EMPLOIS | 4 977 869 | 4 106 920 | | | |
| 4- DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS | | | 2- REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS | 151 193 | - |
| 5- REPORTS EN FOND DE L'EXERCICE | 127 206 | 935 538 | 3- UTILISATION DES FOND DE L'EXERCICE | - | 1 695 593 |
| EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE | | | DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE | - | - |
| TOTAL GENERAL | 5 105 075 | 5 042 458 | TOTAL GENERAL | 5 105 075 | 5 042 458 |
| | | | Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés) | - | - |
| | | | (+) Excédent ou (-) Insuffisance de la générosité du public | 568 084 | 469 205 |
| | | | (-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice | 1 067 833 | 84 449 |
| | | | Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés) | 1 635 917 | 404 757 |
| | | | | | |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | |
| Missions sociales | 1 928 665 | 1 501 958 | Bénévolat | 1 928 665 | 1 501 958 |
| Frais de recherche de fonds | 72 180 | 70 190 | Prestations en nature | 72 180 | 70 190 |
| Frais de fonctionnement et autres charges | 2 000 845 | 1 572 148 | Dons en nature | | |
| Total | 2 000 845 | 1 572 148 | Total | 2 000 845 | 1 572 148 |

Tableau de compte d'emploi annuel des ressources globalisé avec affectation des ressources collectées auprès du public par type d'emplois

| EMPLOIS PAR DESTINATIONS | 2023 | | 2022 | | RESSOURCES PAR ORIGINE | 2023 | | 2022 | |
|---|--------------------------------|--|--------------------------------|--|--|--|---|--|---|
| | Emplois N = compte de résultat | Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public | Emplois N = compte de résultat | Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public | | Ressources collectées sur N = compte de résultat | Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur N | Ressources collectées sur N = compte de résultat | Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur N |
| 1- MISSIONS SOCIALES | | | | | Report des ressources collectées auprès du public non affectées et non collectées en début d'exercice | | | | |
| 1.1. Réalisées en France | 4 072 029 | 4 072 029 | 3 034 473 | 3 084 473 | 1.1. Dons et legs collectés | 3 417 464 | 4 385 798 | 2 378 531 | 4 572 252 |
| - Actions réalisées directement | | | | | - Dons manuels non affectés | 899 500 | 889 500 | 2 168 605 | 2 168 605 |
| - Versements à d'autres organismes agissant en France | | | | | - Legs et autres libéralités non affectés | 68 834 | 68 834 | 26 116 | 26 116 |
| 1.2. Réalisées à l'étranger | | | | | 1.2. Autres produits liés à l'appel à la générosité du public | | | | |
| - Actions réalisées directement | | | | | | | | | |
| - Versements à un organisme étranger ou d'autres organismes | | | | | | | | | |
| 2- FRAIS DE RECHERCHE DE DONS | 484 081 | 484 081 | 423 710 | 423 710 | 2- AUTRES FONDS PRIVÉS | 52 778 | | 52 821 | |
| 2.1. Fonds d'appel à la générosité du public | | | | | 3- SUBVENTIONS & AUTRES CONCOURS PUBLICS | 292 003 | | 339 109 | |
| 2.2. Fonds de recherche des autres fonds privés | | | | | 4- AUTRES PRODUITS | 403 345 | | 338 682 | |
| 2.3. Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics | | | | | | | | | |
| 3- FRAIS DE FONCTIONNEMENT | 489 224 | 421 759 | 607 009 | 598 737 | 1- TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT | 5 143 922 | | 5 323 874 | |
| 3.1. Frais de fonctionnement | | 4 577 809 | | 4 108 920 | II- REPRIS DES PROVISIONS | | | | |
| 3.2. Frais de fonctionnement | | | | | III- REPORT DES RESSOURCES AFFECTÉES NON UTILISÉES | 151 193 | | | |
| 3.3. Frais de fonctionnement | | | | | DES EXERCICES ANTERIEURS | 23 987 | | | 935 538 |
| II- ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES | 127 206 | | 935 538 | | IV- VARIATION DES FONDS DEDIES COLLECTÉES AUPRES DU PUBLIC | | | | |
| II.1. Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | | V- INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE | | | | |
| II.2. Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | | | | | | |
| IV- EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE | 110 346 | | 181 487 | | V - TOTAL GENERAL | 5 295 115 | 4 409 785 | 5 323 874 | 3 637 714 |
| V - TOTAL GENERAL | 5 295 115 | | 5 323 874 | | | | | | |
| V. Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par des ressources collectées auprès du public | | 1 163 783 | | 177 758 | | | | | |
| V. Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public | | 95 950 | | 83 519 | | | 6 045 702 | | 4 201 159 |
| V. Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public | | 6 045 702 | | 4 201 159 | VI- Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public | | 1 653 917 | | 563 145 |
| VI- Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public | | | | | SOLDE DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTÉES ET NON UTILISÉES EN FIN D'EXERCICE | | | | |
| | | | | | UTILISÉES EN FIN D'EXERCICE | | | | |
| | | | | | EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| | | | | | Bénévolat | 1 928 605 | | 1 501 926 | |
| | | | | | Prestations en nature | 72 180 | | 70 190 | |
| | | | | | Dons en nature | | | | |
| Total | 2 020 945 | | 1 572 145 | | Total | 3 068 945 | | 1 572 148 | |

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

31/12/2023

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

| A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION | Exercice N 31/12/2023 12 | | Exercice N-1 31/12/2022 12 | |
|--|--------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|
| | TOTAL | Dont générosité du public | TOTAL | Dont générosité du public |
| PRODUITS PAR ORIGINE | | | | |
| 1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC | 4 385 798.04 | 4 385 798.00 | 4 573 251.86 | 4 573 252.00 |
| 1.1 Cotisations sans contrepartie | 14 055.00 | 14 055.00 | 7 650.00 | 7 650.00 |
| 1.2 Dons, legs et mécénat | 4 302 909.04 | 4 302 909.00 | 4 539 485.86 | 4 539 486.00 |
| - Dons manuels | 1 714 742.60 | 1 714 743.00 | 1 306 980.07 | 1 306 980.00 |
| - Legs, donations et assurances-vie | 899 500.00 | 899 500.00 | 2 168 605.00 | 2 168 605.00 |
| - Mécénat | 1 688 666.44 | 1 688 666.00 | 1 063 900.79 | 1 063 901.00 |
| 1.3 Autres produits liés à la générosité du public | 68 834.00 | 68 834.00 | 26 116.00 | 26 116.00 |
| 2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC | 466 121.00 | | 391 513.00 | |
| 2.1 Cotisations avec contrepartie | | | | |
| 2.2 Parrainage des entreprises | | | | |
| 2.3 Contributions financières sans contrepartie | | | | |
| 2.4 Autres produits non liés à la générosité du public | 466 121.00 | | 391 513.00 | |
| 3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS | 292 002.63 | | 359 109.20 | |
| 4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS | | | | |
| 5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS | 151 193.00 | 151 193.00 | | |
| TOTAL | 5 295 114.67 | 4 536 991.00 | 5 323 874.06 | 4 573 252.00 |
| CHARGES PAR DESTINATION | | | | |
| 1 - MISSIONS SOCIALES | 4 072 029.00 | 4 072 029.00 | 3 084 473.00 | 3 084 473.00 |
| 1.1 Réalisées en France | 4 072 029.00 | 4 072 029.00 | 3 084 473.00 | 3 084 473.00 |
| - Actions réalisées par l'organisme | 4 072 029.00 | 4 072 029.00 | 3 084 473.00 | 3 084 473.00 |
| - Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France | | | | |
| 1.2 Réalisées à l'étranger | | | | |
| - Actions réalisées par l'organisme | | | | |
| - Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger | | | | |
| 2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS | 484 081.00 | 484 081.00 | 423 710.00 | 423 710.00 |
| 2.1 Frais d'appel à la générosité du public | 484 081.00 | 484 081.00 | 423 710.00 | 423 710.00 |
| 2.2 Frais de recherche d'autres ressources | | | | |
| 3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT | 492 234.00 | 421 759.00 | 697 009.00 | 598 737.00 |
| 4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS | | | | |
| 5 - IMPOT SUR LES BENEFICES | 3 218.00 | | 1 648.00 | |
| 6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE | 127 206.00 | 127 206.00 | 935 538.00 | 935 538.00 |
| TOTAL | 5 178 768.00 | 5 105 075.00 | 5 142 378.00 | 5 042 458.00 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 116 346.67 | 568 084.00- | 181 496.06 | 469 206.00- |

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (suite)

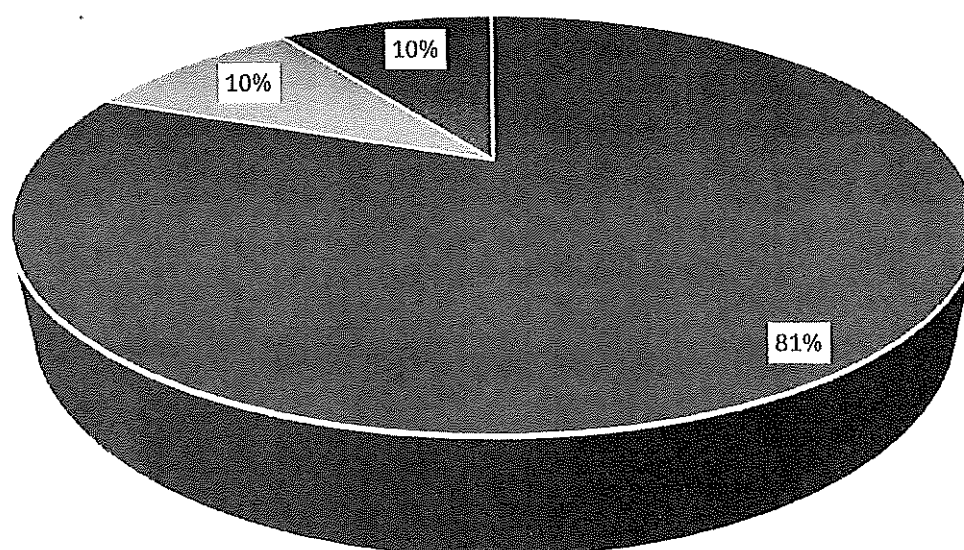
35

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

| B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | Exercice N 31/12/2023 12 | | Exercice N-1 31/12/2022 12 | |
|--|--------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|
| | TOTAL | Dont générosité du public | TOTAL | Dont générosité du public |
| PRODUITS PAR ORIGINE | | | | |
| 1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC | 2 000 835,00 | 2 000 835,00 | 1 572 148,00 | 1 572 148,00 |
| Bénévolat | 1 928 655,00 | 1 928 655,00 | 1 501 958,00 | 1 501 958,00 |
| Prestations en nature | 72 180,00 | 72 180,00 | 70 190,00 | 70 190,00 |
| Dons en nature | | | | |
| 2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC | | | | |
| 3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| TOTAL | 2 000 835,00 | 2 000 835,00 | 1 572 148,00 | 1 572 148,00 |
| CHARGES PAR DESTINATION | | | | |
| 1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES | 1 928 655,00 | 1 928 655,00 | 1 501 958,00 | 1 501 958,00 |
| Réalisées en France | 1 928 655,00 | 1 928 655,00 | 1 501 958,00 | 1 501 958,00 |
| Réalisées à l'étranger | | | | |
| 2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDOS | | | | |
| 3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT | 72 180,00 | 72 180,00 | 70 190,00 | 70 190,00 |
| TOTAL | 2 000 835,00 | 2 000 835,00 | 1 572 148,00 | 1 572 148,00 |

Emplois

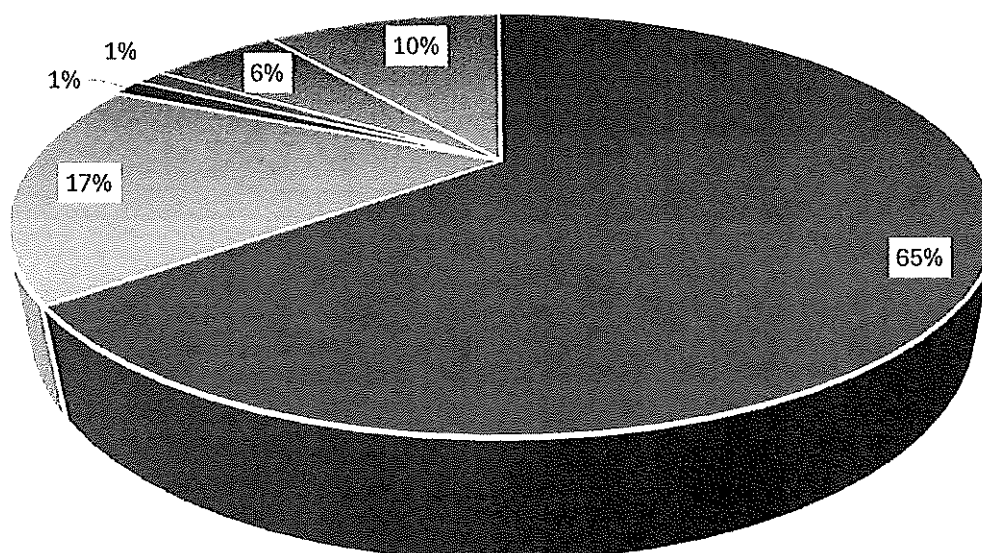


■ Missions sociales

■ Frais recherche fonds

■ Frais de fonctionnement

Origines des ressources



■ Collecte auprès du public

■ Legs

■ Autres produits liés à la générosité

■ Autres fonds privés

Dotations aux amortissements

Exercice : 01/01/23 - 31/12/23

Dossier : Association HANDI'CHIENS

Compte N° 20500005 - LOGICIELS PARIS

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|--------------------------|-----|-----------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|-----------|---------------|---------------------|
| | 52 | 5-VIDEO EDUC.DELEGUES | 5 023,20 | 18/12/09 | Linéaire 33% | 36 | 5 023,20 | 0,00 | 5 023,20 | 0,00 | | |
| | 53 | 5-LOGICIEL EUDONET | 23 460,00 | 01/01/17 | Linéaire 20% | 60 | 23 460,00 | 0,00 | 23 460,00 | 0,00 | | |
| | 54 | 5-LOGICIEL EUDONET MODULE VETO | 9 600,00 | 14/07/17 | Linéaire 20% | 60 | 9 600,00 | 0,00 | 9 600,00 | 0,00 | | |
| | 55 | 5-SITE INTERNET HC 10.2017 | 8 700,00 | 01/10/17 | Linéaire 20% | 60 | 8 700,00 | 0,00 | 8 700,00 | 0,00 | | |
| | 127 | 5-LOGICIEL COLBERT COMPTA | 3 852,00 | 01/01/19 | Linéaire 100% | 12 | 3 852,00 | 0,00 | 3 852,00 | 0,00 | | |
| | 128 | 5-LICENCE SALARI OR | 600,00 | 15/01/19 | Linéaire 100% | 12 | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 0,00 | | |
| | 137 | 5 LOGICIEL GESTION COMM MOSAIC | 2 244,00 | 20/12/19 | Linéaire 100% | 12 | 2 244,00 | 0,00 | 2 244,00 | 0,00 | | |
| | 41 | 5-FAS Licence SERVEUR +ACTIVAT | 360,00 | 31/10/20 | Linéaire 33% | 36 | 260,33 | 99,67 | 360,00 | 0,00 | | |
| | 58 | 5-LICENCE SECURITY WEB | 433,81 | 20/01/21 | Linéaire 100% | 12 | 433,81 | 0,00 | 433,81 | 0,00 | | |
| | 178 | 5-MISE EN PLACE BOUTIQUE EN LIGNE | 18 000,00 | 26/10/23 | Linéaire 20% | 60 | 0,00 | 660,82 | 660,82 | 17 339,18 | | |
| Sous total | | | 72 273,01 | | | | 54 173,34 | 760,49 | 54 933,83 | 17 339,18 | | |
| Total du compte 20500005 | | | | | | | | 760,49 | | | | |

Compte N° 20510005 - MARQUES - HANDI'CHIENS

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|--------------------------|----|------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|------|---------------|---------------------|
| | 56 | 5-NOM ET LOGO "HANDI'CHIENS" | 13 380,50 | 07/12/04 | Linéaire 10% | 120 | 13 380,50 | 0,00 | 13 380,50 | 0,00 | | |
| Sous total | | | 13 380,50 | | | | 13 380,50 | 0,00 | 13 380,50 | 0,00 | | |
| Total du compte 20510005 | | | | | | | | 0,00 | | | | |

Compte N° 21300002 - CONSTRUCTIONS LYON CANNET DES MAURES

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|--------|-----|---------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|------------|---------------|---------------------|
| | 187 | 2-GROS OEUVRE CANNET MAURES RESIDENCE | 364 926,00 | 20/12/23 | Linéaire 3% | 360 | 0,00 | 399,92 | 399,92 | 364 526,08 | | |

Dotations aux amortissements

Date imp. : 08/03/24

Page 1 / 14

Compte N° 21300002 - CONSTRUCTIONS LYON CANNET DES MAURES

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|--------------------------|-----|--------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|------------|---------------|---------------------|
| | 188 | 2-FACADE CANNET MAURES RESIDENCE | 36 493,00 | 20/12/23 | Linéaire 4% | 300 | 0,00 | 47,99 | 47,99 | 36 445,01 | | |
| | 189 | 2-ETANCHEITE CANNET MAURES RESIDENCE | 36 493,00 | 20/12/23 | Linéaire 4% | 300 | 0,00 | 47,99 | 47,99 | 36 445,01 | | |
| | 190 | 2-INST GAL & TECHN CANNET MAURES | 72 985,00 | 20/12/23 | Linéaire 7% | 180 | 0,00 | 159,97 | 159,97 | 72 825,03 | | |
| | 191 | 2-AMENAGEMENT CANNET MAURES | 72 985,00 | 20/12/23 | Linéaire 7% | 180 | 0,00 | 159,97 | 159,97 | 72 825,03 | | |
| | 192 | 2-GROS OEUVRE CANNET MAURES | 36 439,00 | 20/12/23 | Linéaire 3% | 360 | 0,00 | 39,93 | 39,93 | 36 399,07 | | |
| | 193 | 2-FACADE CANNET MAURES CHENIL/HANGAR | 3 644,00 | 20/12/23 | Linéaire 4% | 300 | 0,00 | 4,79 | 4,79 | 3 639,21 | | |
| | 194 | 2-ETANCHEITE CANNET MAURES | 3 644,00 | 20/12/23 | Linéaire 4% | 300 | 0,00 | 4,79 | 4,79 | 3 639,21 | | |
| | 195 | 2-INST GAL & TECH CANNET MAURES | 7 288,00 | 20/12/23 | Linéaire 7% | 180 | 0,00 | 15,97 | 15,97 | 7 272,03 | | |
| | 196 | 2-AMENAGEMENT CANNET MAURES | 7 288,00 | 20/12/23 | Linéaire 7% | 180 | 0,00 | 15,97 | 15,97 | 7 272,03 | | |
| Sous total | | | 642 185,00 | | | | 0,00 | 897,29 | 897,29 | 641 287,71 | | |
| Total du compte 21300002 | | | | | | | | 897,29 | | | | |

Compte N° 21300003 - CONSTRUCTIONS SAINT-BRANDAN

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|--------------------------|-----|--|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|------------|---------------|---------------------|
| | 180 | 5-GROS OEUVRE SB Z.A. LE PONT CAMET | 161 091,00 | 29/12/23 | Linéaire 3% | 360 | 0,00 | 44,13 | 44,13 | 161 046,87 | | |
| | 181 | 5-FACADE SB Z.A. LE PONT CAMET | 16 109,00 | 29/12/23 | Linéaire 4% | 300 | 0,00 | 5,30 | 5,30 | 16 103,70 | | |
| | 182 | 5-ETANCHEITE SB Z.A. LE PONT CAMET | 16 109,00 | 29/12/23 | Linéaire 4% | 300 | 0,00 | 5,30 | 5,30 | 16 103,70 | | |
| | 183 | 5-INST GAL & TECHN SB Z.A. LE PONT CAMET | 32 218,00 | 29/12/23 | Linéaire 7% | 180 | 0,00 | 17,65 | 17,65 | 32 200,35 | | |
| | 184 | 5-AGENCEMENT SB Z.A. LE PONT CAMET | 16 109,00 | 29/12/23 | Linéaire 7% | 180 | 0,00 | 8,83 | 8,83 | 16 100,17 | | |
| Sous total | | | 241 636,00 | | | | 0,00 | 81,21 | 81,21 | 241 554,79 | | |
| Total du compte 21300003 | | | | | | | | 81,21 | | | | |

Compte N° 21300005 - CONSTRUCTIONS MALAKOFF

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|--------|----|---------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|-----|---------------|---------------------|
|--------|----|---------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|-----|---------------|---------------------|

Compte N° 21300005 - CONSTRUCTIONS MALAKOFF

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|-------------------|-----|-----------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|------------|---------------|---------------------|
| | 149 | 5-TOITURE MALAKOFF | 113 880,00 | 01/03/21 | Linéaire 4% | 300 | 8 351,20 | 4 555,20 | 12 906,40 | 100 973,60 | | |
| | 150 | 5-ELECTRICITE MALAKOFF | 56 940,00 | 01/03/21 | Linéaire 4% | 300 | 4 175,60 | 2 277,60 | 6 453,20 | 50 486,80 | | |
| | 151 | 5-ETANCHEITE MALAKOFF | 56 940,00 | 01/03/21 | Linéaire 7% | 180 | 6 959,33 | 3 796,00 | 10 755,33 | 46 184,67 | | |
| | 152 | 5-AMNGT EXTERIEURS MALAKOFF | 91 104,00 | 01/03/21 | Linéaire 7% | 180 | 11 134,93 | 6 073,60 | 17 208,53 | 73 895,47 | | |
| | 153 | 5-AMNGT INTERIEURS MALAKOFF | 136 656,00 | 01/03/21 | Linéaire 7% | 180 | 16 702,40 | 9 110,40 | 25 812,80 | 110 843,20 | | |
| | 154 | 5-GROS OEUVRE MALAKOFF | 341 840,00 | 01/03/21 | Linéaire 3% | 360 | 20 878,00 | 11 388,00 | 32 266,00 | 309 374,00 | | |
| Sous total | | | 797 160,00 | | | | 68 201,46 | 37 200,80 | 105 402,26 | 691 757,74 | | |

Total du compte 21300005

Compte N° 21540001 - MATERIELS & EQUIPEMENTS ALENCON

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|-------------------|----|------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|------|---------------|---------------------|
| | 11 | 1-DOUCHE AU LIT PERSON ALITE | 1 330,68 | 24/06/11 | Linéaire 20% | 60 | 1 330,68 | 0,00 | 1 330,68 | 0,00 | | |
| Sous total | | | 1 330,68 | | | | 1 330,68 | 0,00 | 1 330,68 | 0,00 | | |

Total du compte 21540001

Compte N° 21540002 - MATERIELS & EQUIPEMENTS LYON

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|-------------------|----|--------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|------|---------------|---------------------|
| | 23 | 2-DESHERBEUR THERMIQUE CHAROFL | 1 735,75 | 03/04/13 | Linéaire 20% | 60 | 1 735,75 | 0,00 | 1 735,75 | 0,00 | | |
| | 24 | 2-NETTOYEUR HC 160B LYON | 1 306,25 | 25/03/15 | Linéaire 20% | 60 | 1 306,25 | 0,00 | 1 306,25 | 0,00 | | |
| | 25 | 2-TONDEUSE HUSQVARNA LC551 VBP | 1 000,00 | 01/10/18 | Linéaire 20% | 60 | 850,00 | 150,00 | 1 000,00 | 0,00 | | |
| Sous total | | | 4 042,00 | | | | 3 892,00 | 150,00 | 4 042,00 | 0,00 | | |

Total du compte 21540002

Compte N° 21540003 - MATERIELS & EQUIPEMENTS ST BRANDAN

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|------------|-----|--------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|--------|---------------|---------------------|
| | 85 | 3-FAUTEUIL ROULANT MANUEL EASY | 2 735,00 | 17/11/03 | Linéaire 20% | 60 | 2 735,00 | 0,00 | 2 735,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 81 | 3-FAUTEUIL ELECTRIQUE | 2 000,00 | 15/12/14 | Linéaire 20% | 60 | 2 000,00 | 0,00 | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 82 | 3-TONDEUSE THERMIQUE VIKING | 850,00 | 28/04/15 | Linéaire 20% | 60 | 850,00 | 0,00 | 850,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 83 | 3-POMPE DE LAVAGE KRANZLE | 1 465,00 | 28/04/15 | Linéaire 20% | 60 | 1 465,00 | 0,00 | 1 465,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 84 | 3-POMPE DE LAVAGE KRANZLE | 1 465,00 | 28/04/15 | Linéaire 20% | 60 | 1 465,00 | 0,00 | 1 465,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 155 | 3-LAVE-LINGE BOSCH WAX32MOOFF | 1 107,00 | 20/05/22 | Linéaire 20% | 60 | 137,09 | 221,40 | 358,49 | 748,51 | 748,51 | |
| Sous total | | | 9 622,00 | | | | 8 652,09 | 221,40 | 8 873,49 | 748,51 | | |

Total du compte 21540003

Compte N° 21540004 - MATERIELS & EQUIPEMENTS VINEUIL

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|------------|-----|--------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|--------|---------------|---------------------|
| | 105 | 4-TONDEUSE AUTO PORTEE VINEUIL | 1 600,00 | 05/05/12 | Linéaire 20% | 60 | 1 600,00 | 0,00 | 1 600,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 106 | 4-ASPIRATEUR XC50 | 671,56 | 22/03/13 | Linéaire 20% | 60 | 671,56 | 0,00 | 671,56 | 0,00 | 0,00 | |
| | 107 | 4-TAILLE HAIES STIHL HS82R | 675,00 | 26/10/16 | Linéaire 20% | 60 | 675,00 | 0,00 | 675,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 108 | 4-NETTOYEUR HP 160B 600L/H | 1 528,66 | 01/03/17 | Linéaire 20% | 60 | 1 528,66 | 0,00 | 1 528,66 | 0,00 | 0,00 | |
| | 124 | 4-NETTOYEUR VAPEUR SV8000 EU | 3 667,68 | 30/06/19 | Linéaire 20% | 60 | 2 569,43 | 733,54 | 3 302,97 | 364,71 | 432,02 | |
| | 59 | 2-DEBROUSSAILLEUSE ISEKI | 899,00 | 26/05/21 | Linéaire 20% | 60 | 287,18 | 179,80 | 466,98 | 432,02 | 796,73 | |
| Sous total | | | 9 041,90 | | | | 7 331,83 | 913,34 | 8 245,17 | 796,73 | | |

Total du compte 21540004

Compte N° 21810001 - INST.AGENCEMENTS & AMENAGEMENTS ALENCON

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|--------|----|--------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|------|---------------|---------------------|
| | 5 | 1-LAPEYRE TX ELECTRICITE | 631,41 | 30/06/99 | Linéaire 10% | 120 | 631,41 | 0,00 | 631,41 | 0,00 | 0,00 | |
| | 6 | 1-SYST+ME TELEPHONIQUE EXTENSI | 3 909,72 | 21/09/05 | Linéaire 10% | 120 | 3 909,72 | 0,00 | 3 909,72 | 0,00 | 0,00 | |

Compte N° 21810001 - INST.AGENCEMENTS & AMENAGEMENTS ALENCON

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins value |
|--------------------------|----|--------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|----------|---------------|--------------------|
| | 8 | 1-CABLAGE INFORMATIQUE EXTENSI | 809,25 | 25/10/05 | Linéaire 10% | 120 | 809,25 | 0,00 | 809,25 | 0,00 | | |
| | 7 | 1-CLOTURE CHENIL ALENCON | 1 988,10 | 28/10/05 | Linéaire 10% | 120 | 1 988,10 | 0,00 | 1 988,10 | 0,00 | | |
| | 9 | 1-PLANCHER ALENCON | 1 950,08 | 05/06/07 | Linéaire 10% | 120 | 1 950,08 | 0,00 | 1 950,08 | 0,00 | | |
| | 10 | 1-AUVENT LE TOIT | 7 362,01 | 25/09/07 | Linéaire 10% | 120 | 7 362,01 | 0,00 | 7 362,01 | 0,00 | | |
| | 11 | 1-CLOTURE TREILLIS | 12 048,08 | 25/08/14 | Linéaire 10% | 120 | 10 060,16 | 1 204,81 | 11 264,97 | 783,11 | | |
| | 2 | 1-RESINE CHENIL ALENCON | 5 443,20 | 30/06/16 | Linéaire 10% | 120 | 3 539,59 | 544,32 | 4 083,91 | 1 359,29 | | |
| | 3 | 1-RESEAU SURVEILLANCE BAT,AUTI | 2 996,09 | 15/05/18 | Linéaire 10% | 120 | 1 386,53 | 299,61 | 1 686,14 | 1 309,95 | | |
| Sous total | | | 37 137,94 | | | | 31 636,85 | 2 048,74 | 33 685,59 | 3 452,35 | | |
| Total du compte 21810001 | | | | | | | | 2 048,74 | | | | |

Compte N° 21810002 - INST.AGENCEMENTS & AMENAGEMENTS LYON

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins value |
|------------|----|--------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|----------|---------------|--------------------|
| | 28 | 2-GRILLES LYON | 385,43 | 23/02/97 | Linéaire 10% | 120 | 385,43 | 0,00 | 385,43 | 0,00 | | |
| | 29 | 2-GRILLAGE LYON | 765,78 | 07/08/97 | Linéaire 10% | 120 | 765,78 | 0,00 | 765,78 | 0,00 | | |
| | 30 | 2-CHAPE BETON | 1 721,15 | 30/06/98 | Linéaire 10% | 120 | 1 721,15 | 0,00 | 1 721,15 | 0,00 | | |
| | 31 | 2-FABRICATION CHENIL & TOITURE | 2 617,71 | 24/08/98 | Linéaire 10% | 120 | 2 617,71 | 0,00 | 2 617,71 | 0,00 | | |
| | 32 | 2-AMENAGEMENT ENCEINTE MARCY | 7 301,94 | 28/03/02 | Linéaire 10% | 120 | 7 301,94 | 0,00 | 7 301,94 | 0,00 | | |
| | 33 | 2-CLOTURE 1.5M ET PORTILLON 1. | 2 487,68 | 31/03/03 | Linéaire 10% | 120 | 2 487,68 | 0,00 | 2 487,68 | 0,00 | | |
| | 34 | 2-CLOTURE ET PORTILLON - AEMC | 1 710,28 | 30/06/03 | Linéaire 10% | 120 | 1 710,28 | 0,00 | 1 710,28 | 0,00 | | |
| | 35 | 2-HANGAR 3M X 2M PANNEAUX TOLE | 853,94 | 28/07/03 | Linéaire 10% | 120 | 853,94 | 0,00 | 853,94 | 0,00 | | |
| | 36 | 2-CENTRALE ALARME - IMAGE TE T | 3 646,58 | 03/11/03 | Linéaire 10% | 120 | 3 646,58 | 0,00 | 3 646,58 | 0,00 | | |
| | 37 | 2-TRAVAUX DE CLOTURE | 22 754,15 | 01/07/14 | Linéaire 10% | 120 | 19 341,07 | 2 275,42 | 21 616,49 | 1 137,66 | | |
| | 26 | 2-CLIMATISATION SALLE TRAVAIL | 3 360,00 | 20/07/16 | Linéaire 10% | 120 | 2 166,27 | 336,00 | 2 502,27 | 857,73 | | |
| | 27 | 2-ALGECO LYON | 5 004,00 | 23/09/16 | Linéaire 10% | 120 | 3 138,62 | 500,40 | 3 639,02 | 1 364,98 | | |
| Sous total | | | 52 608,64 | | | | 46 136,45 | 3 111,82 | 49 248,27 | 3 360,37 | | |

Compte N° 21810002 - INST.AGENCEMENTS & AMENAGEMENTS LYON

Total du compte 21810002

| | |
|----------|--|
| 3 111,82 | |
|----------|--|

Compte N° 21810003 - INST.AGENCEMENTS & AMENAGEMENTS ST BRANDAN

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|--------------------------|-----|--------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|--------|---------------|---------------------|
| | 88 | 3-RESEAU ST BRANDAN - GM TELEC | 1 724,87 | 04/02/03 | Linéaire 10% | 120 | 1 724,87 | 0,00 | 1 724,87 | 0,00 | | |
| | 89 | 3-RESEAU INFORMATIQUE ST BRAND | 2 016,60 | 28/02/03 | Linéaire 10% | 120 | 2 016,60 | 0,00 | 2 016,60 | 0,00 | | |
| | 90 | 3-POSE DALLE DE GAZON DANS LE | 5 980,00 | 22/04/03 | Linéaire 10% | 120 | 5 980,00 | 0,00 | 5 980,00 | 0,00 | | |
| | 91 | 3-TRAVAUX JARDIN ST BRANDANCRE | 2 158,78 | 24/04/03 | Linéaire 10% | 120 | 2 158,78 | 0,00 | 2 158,78 | 0,00 | | |
| | 92 | 3-REVETEMENT MURAL RESINE BOXS | 11 340,38 | 31/10/03 | Linéaire 10% | 120 | 11 340,38 | 0,00 | 11 340,38 | 0,00 | | |
| | 93 | 3-DALLES PARC DETENTE CHIENS | 1 038,68 | 21/10/05 | Linéaire 10% | 120 | 1 038,68 | 0,00 | 1 038,68 | 0,00 | | |
| | 115 | 3-CHARIOT DE DOUCHE | 2 611,13 | 11/05/07 | Linéaire 10% | 120 | 2 611,13 | 0,00 | 2 611,13 | 0,00 | | |
| | 86 | 3-RAMPE TELESCOPIQUE | 505,00 | 03/11/10 | Linéaire 10% | 120 | 505,00 | 0,00 | 505,00 | 0,00 | | |
| | 87 | 3-CENTRALE DETECTION INCENDIE | 1 794,00 | 31/05/16 | Linéaire 10% | 120 | 1 181,55 | 179,40 | 1 360,95 | 433,05 | | |
| Sous total | | | 29 169,44 | | | | 28 556,99 | 179,40 | 28 736,39 | 433,05 | | |
| Total du compte 21810003 | | | | | | | | 179,40 | | | | |

Compte N° 21810004 - INST.AGENCEMENTS & AMENAGEMENTS VINEUIL

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|--------|-----|-----------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|-----------|---------------|---------------------|
| | 113 | 4-PORTAIL ET CLOTURE PARC VINE | 5 847,24 | 01/03/05 | Linéaire 10% | 120 | 5 847,24 | 0,00 | 5 847,24 | 0,00 | | |
| | 114 | 4-LAMPES EXTERIEURES 2 SPOTS+D | 685,80 | 21/04/06 | Linéaire 10% | 120 | 685,80 | 0,00 | 685,80 | 0,00 | | |
| | 110 | 4-CARRELAGE CHENIL VINEUIL | 31 944,50 | 29/04/16 | Linéaire 10% | 120 | 21 314,15 | 3 194,46 | 24 508,61 | 7 435,99 | | |
| | 109 | 4-PORTAIL MOTORISE VINEUIL | 3 186,00 | 29/07/16 | Linéaire 10% | 120 | 2 046,12 | 318,60 | 2 364,72 | 821,28 | | |
| | 111 | 4-MOBIL HOME WILLERBY VINEUIL | 2 600,00 | 28/12/16 | Linéaire 10% | 120 | 1 562,17 | 260,00 | 1 822,17 | 777,83 | | |
| | 112 | 4-PORTILLON AJOURE | 1 440,00 | 31/01/18 | Linéaire 10% | 120 | 708,40 | 144,00 | 852,40 | 587,60 | | |
| | 147 | 4-POSE 2 VANTAUX PVC | 751,31 | 30/10/21 | Linéaire 10% | 120 | 87,86 | 75,13 | 162,99 | 588,32 | | |
| | 172 | 4-MOTORISATION PORTAIL BATTANT | 4 110,94 | 28/02/23 | Linéaire 10% | 120 | 0,00 | 345,76 | 345,76 | 3 765,08 | | |
| | 173 | 4-CLOTURE PARCS DE DETENTE CHIENS | 12 765,55 | 26/06/23 | Linéaire 10% | 120 | 0,00 | 661,02 | 661,02 | 12 104,53 | | |

Compte N° 21810004 - INST.AGENCEMENTS & AMENAGEMENTS VINEUIL

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|---------------------------------|----|---------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|-----------|---------------|---------------------|
| Sous total | | | 63 331,44 | | | | 32 251,74 | 4 998,97 | 37 250,71 | 26 080,73 | | |
| Total du compte 21810004 | | | | | | | | 4 998,97 | | | | |

Compte N° 21810005 - INST.AGENCEMENTS & AMENAGEMENTS PARIS

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|---------------------------------|-----|---|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|------------|---------------|---------------------|
| | 61 | 5-LETTAGE HC VITRINE ABBE GRO | 1 638,52 | 28/02/11 | Linéaire 10% | 120 | 1 638,52 | 0,00 | 1 638,52 | 0,00 | | |
| | 62 | 5-THERMOSTAT D'AMBIANCE | 720,00 | 10/03/14 | Linéaire 10% | 120 | 634,20 | 72,00 | 706,20 | 13,80 | | |
| | 63 | 5-CREATION BUREAU MEZZANINE | 5 340,00 | 26/05/14 | Linéaire 10% | 120 | 4 590,92 | 534,00 | 5 124,92 | 215,08 | | |
| | 162 | 5-COUVERTURE METALLIQUE Txv SIEGE | 10 704,00 | 01/11/22 | Linéaire 10% | 120 | 178,89 | 1 070,40 | 1 249,29 | 9 454,71 | | |
| | 163 | 5-AGENCEMENTS ELECTRIQUES Txv SIEGE | 17 234,19 | 01/11/22 | Linéaire 10% | 120 | 288,02 | 1 723,42 | 2 011,44 | 15 222,75 | | |
| | 164 | 5-AGENCEMENTS PEINTURE/CARRELAGE Txv | 49 932,96 | 01/11/22 | Linéaire 10% | 120 | 834,50 | 4 993,30 | 5 827,80 | 44 105,16 | | |
| | 165 | 5-AGENCEMENTS CLOISONNEMENTS Txv | 46 044,38 | 01/11/22 | Linéaire 10% | 120 | 769,51 | 4 604,44 | 5 373,95 | 40 670,43 | | |
| | 166 | 5-AGENCEMENTS CUISINE Txv SIEGE | 4 879,72 | 01/11/22 | Linéaire 10% | 120 | 81,55 | 487,97 | 569,52 | 4 310,20 | | |
| | 167 | 5-AGENCEMENTS PLOMBERIE Txv SIEGE | 4 159,54 | 01/11/22 | Linéaire 10% | 120 | 69,52 | 415,95 | 485,47 | 3 674,07 | | |
| | 171 | 5-AGENCEMENTS PLOMBERIE Solde Txv SIEGE | 8 329,51 | 01/11/22 | Linéaire 10% | 120 | 139,21 | 832,95 | 972,16 | 7 357,35 | | |
| | 168 | 5-AGENCEMENTS 2 RANGEMENTS SUR | 2 754,71 | 30/11/22 | Linéaire 10% | 120 | 24,15 | 275,47 | 299,62 | 2 455,09 | | |
| | 174 | 5-AGENCEMENTS ELECTRIQUES Txv SIEGE | 4 681,37 | 30/06/23 | Linéaire 10% | 120 | 0,00 | 237,27 | 237,27 | 4 444,10 | | |
| Sous total | | | 156 418,90 | | | | 9 248,99 | 15 247,17 | 24 496,16 | 131 922,74 | | |
| Total du compte 21810005 | | | | | | | | 15 247,17 | | | | |

Compte N° 21820001 - MATERIELS DE TRANSPORT ALENCON

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|--------|----|-----------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|------|---------------|---------------------|
| | 17 | 1-PEUGEOT BOXER 4563 TB 61 | 19 443,04 | 27/09/00 | Linéaire 33% | 36 | 19 443,04 | 0,00 | 19 443,04 | 0,00 | | |
| | 13 | 1-FIAT DOBLO MAXI DN-744-ZF | 15 492,38 | 11/02/15 | Linéaire 20% | 60 | 15 492,38 | 0,00 | 15 492,38 | 0,00 | | |

Compte N° 21820001 - MATERIELS DE TRANSPORT ALENCON

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|-------------------|-----|------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|-----------|---------------|---------------------|
| | 16 | 1-FORD CONNECT ADAP EE-582- | 24 035,87 | 29/07/16 | Linéaire 20% | 60 | 24 035,87 | 0,00 | 24 035,87 | 0,00 | | |
| | 15 | 1-FORD CONNECT EF-510-FS | 17 700,00 | 15/09/16 | Linéaire 20% | 60 | 17 700,00 | 0,00 | 17 700,00 | 0,00 | | |
| | 128 | 1-TRAFIC CABINE EW-047-QA | 24 990,00 | 12/03/19 | Linéaire 20% | 60 | 19 006,28 | 4 983,00 | 24 004,28 | 985,72 | | |
| | 175 | 1-RENAULT KANGOO 1.5 DCI DY-467-EE | 14 900,00 | 21/09/23 | Linéaire 33% | 36 | 0,00 | 1 387,95 | 1 387,95 | 13 512,05 | | |
| Sous total | | | 116 561,29 | | | | 95 677,57 | 6 385,95 | 102 063,52 | 14 497,77 | | |

Total du compte 21820001

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|----------|--|--|--|--|
| | | | | | | | | 6 385,95 | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|----------|--|--|--|--|

Compte N° 21820002 - MATERIELS DE TRANSPORT LYON

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|-------------------|-----|--------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|------|---------------|---------------------|
| | 38 | 2-FIAT DOBLO CAB APPRO DR-048- | 16 405,86 | 28/04/15 | Linéaire 20% | 60 | 16 405,86 | 0,00 | 16 405,86 | 0,00 | | |
| | 39 | 2-R. KANGOO EE-963-XE | 20 300,00 | 26/09/16 | Linéaire 20% | 60 | 20 300,00 | 0,00 | 20 300,00 | 0,00 | | |
| | 40 | 2-RENAULT KANGOO EE-657-XE | 20 300,00 | 26/09/16 | Linéaire 20% | 60 | 20 300,00 | 0,00 | 20 300,00 | 0,00 | | |
| | 132 | 2 RENAULT KANGOO ET423-CD | 14 890,00 | 18/12/19 | Linéaire 25% | 48 | 11 301,92 | 3 588,08 | 14 890,00 | 0,00 | | |
| Sous total | | | 71 895,86 | | | | 68 307,78 | 3 588,08 | 71 895,86 | 0,00 | | |

Total du compte 21820002

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|----------|--|--|--|--|
| | | | | | | | | 3 588,08 | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|----------|--|--|--|--|

Compte N° 21820003 - MATERIELS DE TRANSPORT ST BRANDAN

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|-------------------|-----|----------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|------|---------------|---------------------|
| | 119 | 3-FORD TOURNEO 283 RMT 75 | 14 945,00 | 07/04/09 | Linéaire 20% | 60 | 14 945,00 | 0,00 | 14 945,00 | 0,00 | | |
| | 97 | 3-FORD TOURNEO AB-817-HT | 14 865,00 | 18/06/09 | Linéaire 20% | 60 | 14 865,00 | 0,00 | 14 865,00 | 0,00 | | |
| | 94 | 3-RENAULT KANGOO BP810HW | 16 324,70 | 22/06/11 | Linéaire 20% | 60 | 16 324,70 | 0,00 | 16 324,70 | 0,00 | | |
| | 95 | 3-RENAULT TRAFIC EE-718-WH | 25 000,00 | 26/09/16 | Linéaire 20% | 60 | 25 000,00 | 0,00 | 25 000,00 | 0,00 | | |
| | 96 | 3-RENAULT KANGOO EE-427-XE | 20 300,00 | 26/09/16 | Linéaire 20% | 60 | 20 300,00 | 0,00 | 20 300,00 | 0,00 | | |
| Sous total | | | 91 434,70 | | | | 91 434,70 | 0,00 | 91 434,70 | 0,00 | | |

Compte N° 21820003 - MATERIELS DE TRANSPORT ST BRANDAN

Immobilisations sorties au cours de l'exercice

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins value |
|---------------------------------|------|-----------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|----------|---------------|--------------------|
| 28/11/23 | 1463 | CITROEN JUMPER COM EK 835ZN | 13 691,67 | 19/08/21 | Linéaire 33% | 36 | 6 237,32 | 4 151,26 | 10 388,58 | 3 303,09 | 29 000,00 | 25 696,91 |
| Sous total | | | 13 691,67 | | | | 6 237,32 | 4 151,26 | 10 388,58 | 3 303,09 | 29 000,00 | 25 696,91 |
| Total du compte 21820003 | | | | | | | | 4 151,26 | | | 29 000,00 | |

Compte N° 21820004 - MATERIELS DE TRANSPORT VINEUIL

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins value |
|---------------------------------|------|--------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|------|---------------|--------------------|
| | 1164 | FIAT DOBLO CZ-578-KQ | 15 656,49 | 10/10/13 | Linéaire 20% | 60 | 15 656,49 | 0,00 | 15 656,49 | 0,00 | | |
| | 1174 | RENAULT TRAFIC DP-126-WY | 23 164,30 | 19/03/15 | Linéaire 20% | 60 | 23 164,30 | 0,00 | 23 164,30 | 0,00 | | |
| | 1184 | RENAULT KANGOO EE-797-XE | 20 300,00 | 26/09/16 | Linéaire 20% | 60 | 20 300,00 | 0,00 | 20 300,00 | 0,00 | | |
| | 1344 | RENAULT MASTER CP-269-FC | 12 800,00 | 26/03/19 | Linéaire 33% | 36 | 12 800,00 | 0,00 | 12 800,00 | 0,00 | | |
| Sous total | | | 71 920,79 | | | | 71 920,79 | 0,00 | 71 920,79 | 0,00 | | |
| Total du compte 21820004 | | | | | | | | 0,00 | | | | |

Compte N° 21820005 - MATERIELS DE TRANSPORT PARIS

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins value |
|---------------------------------|------|------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|------|---------------|--------------------|
| | 425 | TOYOTA YARIS EQUIP HANDICAPE | 5 000,00 | 05/06/07 | Linéaire 33% | 36 | 5 000,00 | 0,00 | 5 000,00 | 0,00 | | |
| | 655 | FIAT DOBLO CAB APPRO DP-462- | 16 405,86 | 18/03/15 | Linéaire 20% | 60 | 16 405,86 | 0,00 | 16 405,86 | 0,00 | | |
| | 665 | PEUGEOT 208 DC 769 YH | 13 000,00 | 01/02/18 | Linéaire 50% | 24 | 13 000,00 | 0,00 | 13 000,00 | 0,00 | | |
| | 1355 | FIAT DOBLO EL-555-DD M.PEYTA | 14 500,00 | 16/03/19 | Linéaire 33% | 36 | 14 500,00 | 0,00 | 14 500,00 | 0,00 | | |
| Sous total | | | 48 905,86 | | | | 48 905,86 | 0,00 | 48 905,86 | 0,00 | | |
| Total du compte 21820005 | | | | | | | | 0,00 | | | | |

Compte N° 21820006 - MATERIELS DE TRANSPORT KUNHEIM

Compte N° 21820006 - MATERIELS DE TRANSPORT KUNHEIM

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|-------------------|-----|-------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|----------|---------------|---------------------|
| | 136 | 6-BERLINGO TAILLE M FJ-101-TI | 23 446,01 | 29/08/19 | Linéaire 20% | 60 | 15 656,72 | 4 689,20 | 20 345,92 | 3 100,09 | | |
| Sous total | | | 23 446,01 | | | | 15 656,72 | 4 689,20 | 20 345,92 | 3 100,09 | | |

Total du compte 21820006

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|----------|--|--|--|--|
| | | | | | | | | 4 689,20 | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|----------|--|--|--|--|

Compte N° 21830001 - MATERIELS DE BUREAU & INFORMATIQUE ALENCON

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|-------------------|----|--------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|--------|---------------|---------------------|
| | 18 | 1-COPIEUR COULEUR SHARP MX 231 | 6 219,20 | 17/01/11 | Linéaire 25% | 48 | 6 219,20 | 0,00 | 6 219,20 | 0,00 | | |
| | 21 | 1-ORDI SPARK 900 | 600,00 | 31/01/14 | Linéaire 25% | 48 | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 0,00 | | |
| | 22 | 1-STANDARD TEL ALENCON | 751,25 | 03/03/14 | Linéaire 25% | 48 | 751,25 | 0,00 | 751,25 | 0,00 | | |
| | 19 | 1-ORDI TOUR MINI SMARTTECK SEC | 597,06 | 01/04/16 | Linéaire 25% | 48 | 597,06 | 0,00 | 597,06 | 0,00 | | |
| | 20 | 1-TELEPHONE BAT-AUTISME | 5 377,80 | 30/04/18 | Linéaire 25% | 48 | 5 377,80 | 0,00 | 5 377,80 | 0,00 | | |
| | 64 | 1-DELL INSPIRON S5502+Ecr15,6" | 718,68 | 08/02/21 | Linéaire 25% | 48 | 340,87 | 179,67 | 520,54 | 198,14 | | |
| | 69 | 1-DELL INSPIRON S5502+Ecr15,6" | 718,68 | 08/02/21 | Linéaire 25% | 48 | 340,87 | 179,67 | 520,54 | 198,14 | | |
| Sous total | | | 14 982,67 | | | | 14 227,05 | 359,34 | 14 586,39 | 396,28 | | |

Total du compte 21830001

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--------|--|--|--|--|
| | | | | | | | | 359,34 | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--------|--|--|--|--|

Compte N° 21830002 - MATERIELS DE BUREAU & INFORMATIQUE LYON

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|--------|----|--------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|------|---------------|---------------------|
| | 48 | 2-ARMOIRE | 422,86 | 11/08/98 | Linéaire 20% | 60 | 422,86 | 0,00 | 422,86 | 0,00 | | |
| | 49 | 2-INSTALLATION INFORMATIQUE - | 5 379,61 | 03/11/03 | Linéaire 25% | 48 | 5 379,61 | 0,00 | 5 379,61 | 0,00 | | |
| | 44 | 2-ORDI TERRA BUSINESS 4000i | 1 000,00 | 06/12/12 | Linéaire 25% | 48 | 1 000,00 | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 | | |
| | 45 | 2-ORDI DELL INSPIRON 5520 BASE | 604,49 | 18/01/13 | Linéaire 25% | 48 | 604,49 | 0,00 | 604,49 | 0,00 | | |
| | 50 | 2-1 ASUS RESP CENTRE | 685,00 | 23/09/14 | Linéaire 25% | 48 | 685,00 | 0,00 | 685,00 | 0,00 | | |
| | 51 | 2-1 MICROCOMMUNTEUR | 1 353,60 | 30/09/14 | Linéaire 25% | 48 | 1 353,60 | 0,00 | 1 353,60 | 0,00 | | |

Compte N° 21830002 - MATERIELS DE BUREAU & INFORMATIQUE LYON

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins value |
|-------------------|-----|-------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|--------|---------------|--------------------|
| | 47 | 2-2 ORDI TOUR MINI SMARTTECK | 1 534,24 | 01/04/16 | Linéaire 25% | 48 | 1 534,24 | 0,00 | 1 534,24 | 0,00 | | |
| | 46 | 2-PC PORTABLE ASUS E403SA | 642,99 | 28/11/16 | Linéaire 25% | 48 | 642,99 | 0,00 | 642,99 | 0,00 | | |
| | 99 | 2-DELL INSPIRON S5000 I5 - DM | 718,68 | 08/02/21 | Linéaire 25% | 48 | 340,87 | 179,67 | 520,54 | 198,14 | | |
| | 138 | 2-DELL INSPIRON S7000 I5 - MB | 622,80 | 28/07/21 | Linéaire 25% | 48 | 221,87 | 155,70 | 377,57 | 245,23 | | |
| Sous total | | | 12 964,27 | | | | 12 185,53 | 335,37 | 12 520,90 | 443,37 | | |

Total du compte 21830002**Compte N° 21830003 - MATERIELS DE BUREAU & INFORMATIQUE ST BRANDAN**

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins value |
|-------------------|-----|--------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|--------|---------------|--------------------|
| | 100 | 3-ORDI PORTABLE ASUS F301A+ | 478,99 | 12/05/13 | Linéaire 25% | 48 | 478,99 | 0,00 | 478,99 | 0,00 | | |
| | 101 | 3-STANDARD TEL E-DIONIS ASXP | 1 840,12 | 30/03/16 | Linéaire 25% | 48 | 1 840,12 | 0,00 | 1 840,12 | 0,00 | | |
| | 131 | 3-ORDI ULTRABOO LENOVO+SERV+DD | 790,92 | 12/09/19 | Linéaire 33% | 36 | 790,92 | 0,00 | 790,92 | 0,00 | | |
| | 139 | 3-DELL INSPIRON 15 TGL - Educ. | 578,68 | 27/07/21 | Linéaire 25% | 48 | 206,56 | 144,67 | 351,23 | 227,45 | | |
| | 140 | 3-DELL INSPIRON 15 TGL - Educ. | 578,68 | 27/07/21 | Linéaire 25% | 48 | 206,56 | 144,67 | 351,23 | 227,45 | | |
| Sous total | | | 4 267,39 | | | | 3 523,15 | 289,34 | 3 812,49 | 454,90 | | |

Total du compte 21830003**Compte N° 21830004 - MATERIELS DE BUREAU & INFORMATIQUE VINEUIL**

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins value |
|--------|-----|--------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|--------|---------------|--------------------|
| | 120 | 4-STANDARD TEL E-DIATONIS ASXP | 1 840,12 | 17/03/16 | Linéaire 25% | 48 | 1 840,12 | 0,00 | 1 840,12 | 0,00 | | |
| | 122 | 4-MEMOIRE DDR3 | 99,57 | 01/04/16 | Linéaire 25% | 48 | 99,57 | 0,00 | 99,57 | 0,00 | | |
| | 121 | 4-VIDEOPROJECTEUR PANASONIC LC | 707,63 | 24/06/16 | Linéaire 25% | 48 | 707,63 | 0,00 | 707,63 | 0,00 | | |
| | 123 | 4-SERVEUR VINEUIL | 3 980,74 | 09/08/18 | Linéaire 25% | 48 | 3 980,74 | 0,00 | 3 980,74 | 0,00 | | |
| | 141 | 4-PORT.TERRA MOBILE I516-LC | 844,00 | 29/04/21 | Linéaire 25% | 48 | 352,84 | 211,00 | 563,84 | 280,16 | | |

Compte N° 21830004 - MATERIELS DE BUREAU & INFORMATIQUE VINEUIL

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|--------------------------|----|---------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|--------|---------------|---------------------|
| Sous total | | | 7 472,06 | | | | 6 980,90 | 211,00 | 7 191,90 | 280,16 | | |
| Total du compte 21830004 | | | | | | | | 211,00 | | | | |

Compte N° 21830005 - MATERIELS DE BUREAU & INFORMATIQUE MALAKOFF

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|--------|-----|---------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|----------|---------------|---------------------|
| | 67 | 5-NETGEAR READY NAS | 2 804,62 | 06/12/10 | Linéaire 25% | 48 | 2 804,62 | 0,00 | 2 804,62 | 0,00 | | |
| | 68 | 5-ORDI FIXE VOSTRO 470 | 1 051,28 | 18/12/12 | Linéaire 25% | 48 | 1 051,28 | 0,00 | 1 051,28 | 0,00 | | |
| | 76 | 5-MACHINE A CARTES | 3 170,40 | 12/05/14 | Linéaire 25% | 48 | 3 170,40 | 0,00 | 3 170,40 | 0,00 | | |
| | 77 | 5-HP PROBOOK I Durand | 958,80 | 17/11/14 | Linéaire 25% | 48 | 958,80 | 0,00 | 958,80 | 0,00 | | |
| | 70 | 5-3 PC TOUR MINI SMARTTECK duv | 2 089,89 | 01/04/16 | Linéaire 25% | 48 | 2 089,89 | 0,00 | 2 089,89 | 0,00 | | |
| | 71 | 5-ORDI PORTABLE ACER C. LEFORT | 825,96 | 09/02/18 | Linéaire 25% | 48 | 825,96 | 0,00 | 825,96 | 0,00 | | |
| | 73 | 5-SERVEUR PARIS ABBE GROULT | 2 023,00 | 28/03/18 | Linéaire 25% | 48 | 2 023,00 | 0,00 | 2 023,00 | 0,00 | | |
| | 72 | 5-ORDI PORTABLE J. PEREZ TOSHI | 653,97 | 20/07/18 | Linéaire 25% | 48 | 653,97 | 0,00 | 653,97 | 0,00 | | |
| | 74 | 5-ORDI HP PRODESK 600 /COLBERT | 1 789,10 | 14/12/18 | Linéaire 25% | 48 | 1 789,10 | 0,00 | 1 789,10 | 0,00 | | |
| | 133 | 5 PORTABLE ACER RYZENP/AUFFREY | 799,00 | 03/04/19 | Linéaire 33% | 36 | 799,00 | 0,00 | 799,00 | 0,00 | | |
| | 125 | 5-HP PRODESK 400 G5 Compta | 1 209,38 | 05/06/19 | Linéaire 33% | 36 | 1 209,38 | 0,00 | 1 209,38 | 0,00 | | |
| | 130 | 5-HP PAVILLON GAMINGP/LORENE | 599,99 | 21/11/19 | Linéaire 33% | 36 | 599,99 | 0,00 | 599,99 | 0,00 | | |
| | 43 | 5-HP SPECTRE X360 P/A LEGRAND | 1 170,28 | 29/01/20 | Linéaire 25% | 48 | 854,95 | 292,57 | 1 147,52 | 22,76 | | |
| | 14 | 5-PC ACER SWIFT 5SF P/MILENA | 972,65 | 01/03/20 | Linéaire 25% | 48 | 688,95 | 243,16 | 932,11 | 40,54 | | |
| | 4 | 5-PC DELL XPS 13 7390 P/JTD | 1 298,04 | 27/07/20 | Linéaire 25% | 48 | 787,84 | 324,51 | 1 112,35 | 185,69 | | |
| | 142 | 5-FIREWALL FLEX200 4 Lan GIGA | 1 075,31 | 20/01/21 | Linéaire 25% | 48 | 523,47 | 268,83 | 792,30 | 283,01 | | |
| | 143 | 5-DELL INSPIRON TGL S3000-PM | 718,80 | 30/01/21 | Linéaire 25% | 48 | 344,92 | 179,70 | 524,62 | 194,18 | | |
| | 144 | 5-DELL INSPIRON 14 S5000-8M | 718,68 | 15/02/21 | Linéaire 25% | 48 | 337,38 | 179,67 | 517,05 | 201,63 | | |
| | 145 | 5-ASUS AMD RYSEN 3-EN | 831,60 | 22/06/21 | Linéaire 25% | 48 | 317,05 | 207,90 | 524,95 | 306,65 | | |
| | 157 | 5-SOLUTION VISIOCONFERENCE POUR SALLE | 11 173,46 | 30/09/22 | Linéaire 25% | 48 | 711,73 | 2 793,37 | 3 505,10 | 7 668,36 | | |
| | 176 | 5-PC PORTABLE DEL INSPIRON Collecte | 1 100,00 | 13/03/23 | Linéaire 33% | 36 | 0,00 | 295,34 | 295,34 | 804,66 | | |

Compte N° 21830005 - MATERIELS DE BUREAU & INFORMATIQUE MALAKOFF

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|---------------------------------|-----|--|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|-----------|---------------|---------------------|
| | 177 | 5-LECTEUR SYNOLOGY DISKSTATION DS1621+ | 1 313,52 | 17/05/23 | Linéaire 33% | 36 | 0,00 | 274,70 | 274,70 | 1 038,82 | | |
| Sous total | | | 38 347,73 | | | | 22 541,68 | 5 059,75 | 27 601,43 | 10 746,30 | | |
| Total du compte 21830005 | | | | | | | | 5 059,75 | | | | |

Compte N° 21830006 - MATERIELS DE BUREAU & INFORMATIQUE KUNHEIM

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|---------------------------------|-----|--------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|----------|---------------|---------------------|
| | 57 | 6-PORTABLE HP 470 G8 i5 - 17,3 | 1 287,86 | 30/09/21 | Linéaire 25% | 48 | 403,36 | 321,97 | 725,33 | 562,53 | | |
| | 156 | 6-PORTABLE HP ProBook 450 G8 | 1 198,80 | 12/01/22 | Linéaire 25% | 48 | 290,67 | 299,70 | 590,37 | 608,43 | | |
| Sous total | | | 2 486,66 | | | | 694,03 | 621,67 | 1 315,70 | 1 170,96 | | |
| Total du compte 21830006 | | | | | | | | 621,67 | | | | |

Compte N° 21840003 - MOBILIERS ST BRANDAN

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|---------------------------------|-----|---------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|------|---------------|---------------------|
| | 102 | 3-2 BUREAUX 160X80 NOIR FRENE | 495,12 | 03/02/03 | Linéaire 10% | 120 | 495,12 | 0,00 | 495,12 | 0,00 | | |
| | 103 | 3-BUREAU INFO NOIR FRENE + ANGL | 667,94 | 03/02/03 | Linéaire 10% | 120 | 667,94 | 0,00 | 667,94 | 0,00 | | |
| | 104 | 3-MOBILIER BUREAU - CAISSON MO | 752,56 | 03/02/03 | Linéaire 10% | 120 | 752,56 | 0,00 | 752,56 | 0,00 | | |
| Sous total | | | 1 915,62 | | | | 1 915,62 | 0,00 | 1 915,62 | 0,00 | | |
| Total du compte 21840003 | | | | | | | | 0,00 | | | | |

Compte N° 21840005 - MOBILIERS PARIS

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins valeur |
|--------|----|--------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|------|---------------|---------------------|
| | 80 | 5-ETAGERES VIKING DIRECT | 951,25 | 05/02/02 | Linéaire 10% | 120 | 951,25 | 0,00 | 951,25 | 0,00 | | |
| | 78 | 5-ROLL-UP EXTERIEUR DOUBLE FAC | 9 141,03 | 31/12/12 | Linéaire 20% | 60 | 9 141,03 | 0,00 | 9 141,03 | 0,00 | | |

Compte N° 21840005 - MOBILIERS PARIS

Immobilisations présentes à la clôture

| Sortie | N° | Libellé | Valeur d'entrée | Mise en service | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Cumul des amort. ant. | Amort. de l'exercice | Cumul des amort. | VNC | Prix de vente | Plus / moins value |
|--------------------------|-----|-------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | 79 | 5-1 ROLL UP - DELEGU EST BALDE | 1 203,18 | 30/06/13 | Linéaire 20% | 60 | 1 203,18 | 0,00 | 1 203,18 | 0,00 | | |
| | 158 | 5- ENSEMBLE POLE 2 BUREAUX | 2 305,56 | 21/07/22 | Linéaire 20% | 60 | 207,18 | 461,11 | 688,29 | 1 637,27 | | |
| | 159 | 5-ENSEMBLE 2 ARMOIRES HAUTES | 1 579,08 | 21/07/22 | Linéaire 20% | 60 | 141,90 | 315,82 | 457,72 | 1 121,36 | | |
| | 160 | 5-TABLE SALLE REUNION | 506,20 | 21/07/22 | Linéaire 20% | 60 | 45,49 | 101,24 | 146,73 | 359,47 | | |
| | 161 | 5-BAHUT CHENE CLAIR | 544,02 | 21/07/22 | Linéaire 20% | 60 | 48,89 | 108,80 | 157,69 | 386,33 | | |
| | 170 | 5-ENSEMBLE PETITS MOBILIERS REAMNGT | 15 304,86 | 21/07/22 | Linéaire 20% | 60 | 1 375,34 | 3 060,97 | 4 436,31 | 10 868,55 | | |
| Sous total | | | 31 535,18 | | | | 13 114,26 | 4 047,94 | 17 162,20 | 14 372,98 | | |
| Total du compte 21840005 | | | | | | | | 4 047,94 | | | | |
| Total présentes | | | 2 667 473,54 | | | | 771 878,56 | 91 398,27 | 863 276,83 | 1 804 196,71 | 0,00 | 0,00 |
| Total cédées | | | 13 691,67 | | | | 6 237,32 | 4 151,26 | 10 388,58 | 3 303,09 | 29 000,00 | 25 696,91 |
| Total général | | | | | | | | 95 549,53 | | | 29 000,00 | |

Acquisitions de l'exercice

Exercice : 01/01/23 - 31/12/23

Dossier : Association HANDI CHIENS

Compte N° 20500005 - LOGICIELS PARIS

| N° | Libellé | Nature | Acquisition | Mise en service | Qté | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Valeur entrée | TVA | Dotation exercice | VNC |
|--------------------------|---|---------|-------------|-----------------|------|--------------------|--------------|---------------|-----|-------------------|-----------|
| 178 | 5-MISE EN PLACE BOUTIQUE EN LIGNE GOODIES | El. lié | 26/10/23 | 26/10/23 | 1,00 | Linéaire 20% | 60 | 18 000,00 | | 660,82 | 17 339,18 |
| Total du compte 20500005 | | | | | | | | 18 000,00 | | 660,82 | 17 339,18 |

Compte N° 21100002 - TERRAINS LYON CANNET DES MAURES

| N° | Libellé | Nature | Acquisition | Mise en service | Qté | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Valeur entrée | TVA | Dotation exercice | VNC |
|--------------------------|--|---------|-------------|-----------------|------|--------------------|--------------|---------------|-----|-------------------|------------|
| 185 | 2-TERRAIN CANNET DES MAURES-RESIDENCE PRINCIPALE | El. lié | 20/12/23 | 20/12/23 | 1,00 | Non amor. | | 145 970,00 | | 0,00 | 145 970,00 |
| 186 | 2-TERRAIN CANNET DES MAURES-CHENIL & HANGAR | El. lié | 20/12/23 | 20/12/23 | 1,00 | Non amor. | | 14 576,00 | | 0,00 | 14 576,00 |
| Total du compte 21100002 | | | | | | | | 160 546,00 | | 0,00 | 160 546,00 |

Compte N° 21100003 - TERRAINS SAINT-BRANDAN

| N° | Libellé | Nature | Acquisition | Mise en service | Qté | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Valeur entrée | TVA | Dotation exercice | VNC |
|--------------------------|-----------------------------------|---------|-------------|-----------------|------|--------------------|--------------|---------------|-----|-------------------|-----------|
| 179 | 3- Z.A. SB-LE PONT CAMET 63a 82ca | El. lié | 29/12/23 | 29/12/23 | 1,00 | Non amor. | | 80 545,00 | | 0,00 | 80 545,00 |
| Total du compte 21100003 | | | | | | | | 80 545,00 | | 0,00 | 80 545,00 |

Compte N° 21300002 - CONSTRUCTIONS LYON CANNET DES MAURES

| N° | Libellé | Nature | Acquisition | Mise en service | Qté | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Valeur entrée | TVA | Dotation exercice | VNC |
|-----|---|---------|-------------|-----------------|------|--------------------|--------------|---------------|-----|-------------------|------------|
| 187 | 2-GROS OEUVRE CANNET MAURES RESIDENCE PRINCIPALE | El. lié | 20/12/23 | 20/12/23 | 1,00 | Linéaire 3% | 360 | 364 926,00 | | 399,92 | 364 526,08 |
| 188 | 2-FACADE CANNET MAURES RESIDENCE PRINCIPALE | El. lié | 20/12/23 | 20/12/23 | 1,00 | Linéaire 4% | 300 | 36 493,00 | | 47,99 | 36 445,01 |
| 189 | 2-ETANCHEITE CANNET MAURES RESIDENCE PRINCIPALE | El. lié | 20/12/23 | 20/12/23 | 1,00 | Linéaire 4% | 300 | 36 493,00 | | 47,99 | 36 445,01 |
| 190 | 2-INST GAL & TECHN CANNET MAURES RESIDENCE PRINCIPALE | El. lié | 20/12/23 | 20/12/23 | 1,00 | Linéaire 7% | 180 | 72 985,00 | | 159,97 | 72 825,03 |
| 191 | 2-AMENAGEMENT CANNET MAURES RESIDENCE PRINCIPALE | El. lié | 20/12/23 | 20/12/23 | 1,00 | Linéaire 7% | 180 | 72 985,00 | | 159,97 | 72 825,03 |
| 192 | 2-GROS OEUVRE CANNET MAURES CHENIL/HANGAR | El. lié | 20/12/23 | 20/12/23 | 1,00 | Linéaire 3% | 360 | 36 439,00 | | 39,93 | 36 399,07 |

Compte N° 21300002 - CONSTRUCTIONS LYON CANNET DES MAURES

| N° | Libellé | Nature | Acquisition | Mise en service | Qté | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Valeur entrée | TVA | Dotation exercice | VNC |
|--------------------------|---|---------|-------------|-----------------|------|--------------------|--------------|---------------|-----|-------------------|------------|
| 193 | 2-FACADE CANNET MAURES CHENIL/HANGAR | El. lié | 20/12/23 | 20/12/23 | 1,00 | Linéaire 4% | 300 | 3 644,00 | | 4,79 | 3 639,21 |
| 194 | 2-ETANCHEITE CANNET MAURES CHENIL/HANGAR | El. lié | 20/12/23 | 20/12/23 | 1,00 | Linéaire 4% | 300 | 3 644,00 | | 4,79 | 3 639,21 |
| 195 | 2-INST GAL & TECH CANNET MAURES CHENIL/HANGAR | El. lié | 20/12/23 | 20/12/23 | 1,00 | Linéaire 7% | 180 | 7 288,00 | | 15,97 | 7 272,03 |
| 196 | 2-AMENAGEMENT CANNET MAURES CHENIL/HANGAR | El. lié | 20/12/23 | 20/12/23 | 1,00 | Linéaire 7% | 180 | 7 288,00 | | 15,97 | 7 272,03 |
| Total du compte 21300002 | | | | | | | | 642 185,00 | | 897,29 | 641 287,71 |

Compte N° 21300003 - CONSTRUCTIONS SAINT-BRANDAN

| N° | Libellé | Nature | Acquisition | Mise en service | Qté | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Valeur entrée | TVA | Dotation exercice | VNC |
|--------------------------|--|---------|-------------|-----------------|------|--------------------|--------------|---------------|-----|-------------------|------------|
| 180 | 5-GROS OEUVRE SB Z.A. LE PONT CAMET | El. lié | 29/12/23 | 29/12/23 | 1,00 | Linéaire 3% | 360 | 161 091,00 | | 44,13 | 161 046,87 |
| 181 | 5-FACADE SB Z.A. LE PONT CAMET | El. lié | 29/12/23 | 29/12/23 | 1,00 | Linéaire 4% | 300 | 16 109,00 | | 5,30 | 16 103,70 |
| 182 | 5-ETANCHEITE SB Z.A. LE PONT CAMET | El. lié | 29/12/23 | 29/12/23 | 1,00 | Linéaire 4% | 300 | 16 109,00 | | 5,30 | 16 103,70 |
| 183 | 5-INST GAL & TECHN SB Z.A. LE PONT CAMET | El. lié | 29/12/23 | 29/12/23 | 1,00 | Linéaire 7% | 180 | 32 218,00 | | 17,65 | 32 200,35 |
| 184 | 5-AGENCEMENT SB Z.A. LE PONT CAMET | El. lié | 29/12/23 | 29/12/23 | 1,00 | Linéaire 7% | 180 | 16 109,00 | | 8,83 | 16 100,17 |
| Total du compte 21300003 | | | | | | | | 241 636,00 | | 81,21 | 241 554,79 |

Compte N° 21810004 - INST.AGENCEMENTS & AMENAGEMENTS VINEUIL

| N° | Libellé | Nature | Acquisition | Mise en service | Qté | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Valeur entrée | TVA | Dotation exercice | VNC |
|--------------------------|--|---------|-------------|-----------------|------|--------------------|--------------|---------------|-----|-------------------|-----------|
| 172 | 4-MOTORISATION PORTAIL BATTANT HYDRAULIQUE | El. lié | 28/02/23 | 28/02/23 | 1,00 | Linéaire 10% | 120 | 4 110,84 | | 345,76 | 3 765,08 |
| 173 | 4-CLOTURE PARCS DE DETENTE CHIENS | El. lié | 26/06/23 | 26/06/23 | 1,00 | Linéaire 10% | 120 | 12 765,55 | | 661,02 | 12 104,63 |
| Total du compte 21810004 | | | | | | | | 16 876,49 | | 1 006,78 | 15 869,71 |

Compte N° 21810005 - INST.AGENCEMENTS & AMENAGEMENTS PARIS

| N° | Libellé | Nature | Acquisition | Mise en service | Qté | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Valeur entrée | TVA | Dotation exercice | VNC |
|----|---------|--------|-------------|-----------------|-----|--------------------|--------------|---------------|-----|-------------------|-----|
|----|---------|--------|-------------|-----------------|-----|--------------------|--------------|---------------|-----|-------------------|-----|

Compte N° 21810005 - INST.AGENCEMENTS & AMENAGEMENTS PARIS

| N° | Libellé | Nature | Acquisition | Mise en service | Qté | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Valeur entrée | TVA | Dotation exercice | VNC |
|--------------------------|---|---------|-------------|-----------------|------|--------------------|--------------|---------------|-----|-------------------|----------|
| 174 | 5-AGENCEMENTS ELECTRIQUES Tx SIEGE cpit | El. lié | 30/06/23 | 30/06/23 | 1,00 | Linéaire 10% | 120 | 4 681,37 | | 237,27 | 4 444,10 |
| Total du compte 21810005 | | | | | | | | 4 681,37 | | 237,27 | 4 444,10 |

Compte N° 21820001 - MATERIELS DE TRANSPORT ALENCON

| N° | Libellé | Nature | Acquisition | Mise en service | Qté | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Valeur entrée | TVA | Dotation exercice | VNC |
|--------------------------|------------------------------------|---------|-------------|-----------------|------|--------------------|--------------|---------------|-----|-------------------|-----------|
| 175 | 1-RENAULT KANGOO 1.5 DCI DY-467-EE | El. lié | 21/09/23 | 21/09/23 | 1,00 | Linéaire 33% | 36 | 14 900,00 | | 1 387,95 | 13 512,05 |
| Total du compte 21820001 | | | | | | | | 14 900,00 | | 1 387,95 | 13 512,05 |

Compte N° 21830005 - MATERIELS DE BUREAU & INFORMATIQUE MALAKOFF

| N° | Libellé | Nature | Acquisition | Mise en service | Qté | Mode amort. - taux | Durée (mois) | Valeur entrée | TVA | Dotation exercice | VNC |
|--------------------------|--|---------|-------------|-----------------|------|--------------------|--------------|---------------|-----|-------------------|--------------|
| 176 | 5-PC PORTABLE DEL INSPIRON Collecte | El. lié | 13/03/23 | 13/03/23 | 1,00 | Linéaire 33% | 36 | 1 100,00 | | 295,34 | 804,66 |
| 177 | 5-LECTEUR SYNOLOGY DISKSTATION DS1621+ | El. lié | 17/05/23 | 17/05/23 | 1,00 | Linéaire 33% | 36 | 1 313,52 | | 274,70 | 1 038,82 |
| Total du compte 21830005 | | | | | | | | 2 413,52 | | 570,04 | 1 843,48 |
| Total général | | | | | | | | 1 181 783,38 | | 4 841,36 | 1 176 942,02 |