

**Association Le Huitième Jour**

**Consolidation le Huitieme Jour**

**20 RUE DU GENERAL DE GAULLE**

**59310 - LANDAS**

**Tél :**

**Fax :**

# **BILAN COMPTABLE**

## **EXERCICE 2023**

---

A C T I F	Arrêté au 31/12/2023 Durée 12 mois			31/12/2022 12 mois
	BRUT	AMORT/PROV	NET	NET
<b>Actif Immobilisé</b>				
<b>Immobilisations Incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruits				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valet	814,92	-814,91	0,01	0,01
Autres Immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				5 940,00
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations Corporelles</b>				
Terrains	17 067,92		17 067,92	17 067,92
Constructions	18 990,00	-18 990,00		
Installations techniques matériel et outillage	196 691,44	-105 803,00	90 888,44	103 777,04
Autres immobilisations corporelles	782 373,34	-377 814,03	404 559,31	218 871,89
<b>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cé</b>				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations Financières</b>				
Prêts				7 165,00
Autres	1 377,82		1 377,82	1 377,82
<b>TOTAL I</b>	<b>1 017 315,44</b>	<b>-503 421,94</b>	<b>513 893,50</b>	<b>354 199,68</b>
<b>Comptes de Liaison</b>				
<b>Comptes de Liaison</b>				
<b>TOTAL II</b>				
<b>Actif Circulant</b>				
<b>Stocks et en cours</b>				
Stocks et en cours	5 928,66		5 928,66	5 928,66
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes	21 432,00		21 432,00	
<b>Créances</b>				
Créances redevables usagers et comptes rattachés	53 169,19		53 169,19	49 472,19
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	53 533,43		53 533,43	50 413,60
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Valeurs mobilières de placement				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
Instruments de trésorerie				
<b>Disponibilités</b>				
Disponibilités	818 300,93		818 300,93	970 297,22
<b>Charges constatées d'avance</b>				
Charges constatées d'avance	7 413,91		7 413,91	5 836,29
<b>TOTAL III</b>	<b>959 778,12</b>		<b>959 778,12</b>	<b>1 081 947,96</b>
<b>Frais d'émission des emprunts</b>				
<b>Frais d'émission des emprunts</b>				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>Prime de remboursement des emprunts</b>				
<b>Primes de remboursement des emprunts</b>				
<b>TOTAL V</b>				
<b>Ecart de conversion Actif</b>				
<b>Ecart de conversion Actif</b>				
<b>TOTAL VI</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 977 093,56</b>	<b>-503 421,94</b>	<b>1 473 671,62</b>	<b>1 436 147,64</b>

<b>P A S S I F</b>		Arrêté au 31/12/2023 Durée 12 mois	31/12/2022 12 mois
<b>Fonds propres</b>			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres complémentaires		37 730,00	37 730,00
Fonds propres avec droit de reprise			
Ecart de réévaluation			
Réserves			
Réserves pour projet de l'entité		436 476,25	436 476,25
Report à nouveau			
Report à nouveau		55 257,78	58 098,75
dont report à nouveaux des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée			
Excédent ou déficit de l'exercice			
Excédent ou déficit de l'exercice		35 643,11	22 647,08
dont Excédent ou déficit de l'exercice à nouveaux des activités sociales & médico-sociales			
Situation nette (sous-total)			
Situation nette (sous-total)		565 107,14	554 952,08
Fonds propres consommables			
Fonds propres consommables		115 774,10	90 286,05
Subventions d'investissement			
Subventions d'investissement		8 151,04	10 117,03
Provisions réglementées			
Provisions réglementées		8 384,50	16 769,00
<b>TOTAL I</b>		<b>697 416,78</b>	<b>672 124,16</b>
<b>Fonds reportés et dédié</b>			
Fonds reportés liés aux legs et donation			
Fonds reportés liés aux legs et donation			
Fonds dédiés			
Fonds dédiés		335 916,76	309 612,15
<b>TOTAL II</b>		<b>335 916,76</b>	<b>309 612,15</b>
<b>Comptes de Liaison</b>			
Comptes de Liaison			
<b>TOTAL III</b>			
<b>Provisions</b>			
Provisions pour risques		79 258,34	80 857,00
Provisions pour charges		46 568,08	50 176,99
<b>TOTAL IV</b>		<b>125 826,42</b>	<b>131 033,99</b>
<b>Dettes</b>			
Emprunts Obligataires et assimilés (Titres associatif			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses:			
Emprunts et dettes financières diverses		3 146,64	3 049,83
Avances et acomptes sur commandes			
Avances et acomptes sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		86 053,76	87 168,12
Dettes des legs ou donations			
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes fiscales et sociales		178 753,90	168 188,78
Dettes sur immobilisations, comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations, comptes rattachés		2 440,30	19 568,78
Autres dettes (d'exploitation)			
Autres dettes (d'exploitation)		44 117,06	45 136,11
Instruments de trésorerie			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
Produits constatés d'avance			265,72
<b>TOTAL V</b>		<b>314 511,66</b>	<b>323 377,34</b>
<b>Ecart de conversion Passif</b>			
Ecart de conversion Passif			
<b>TOTAL VI</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 473 671,62</b>	<b>1 436 147,64</b>



---

# **COMPTE DE RESULTAT**

---

# Compte de résultat

## Consolidation le Huitieme Jour

	Arrêté au : 31/12/2023		31/12/2022		Variation	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
<b>Produit d'exploitation</b>						
Ventes de marchandises			1 465,00	0,08	-1 465,00	-100,00
Production vendue (biens)	8 687,33	0,43	6 150,00	0,33	2 537,33	41,26
Production vendue (services)	2 016 561,99	100,00	1 837 146,63	100,00	179 415,36	9,77
Chiffre d'affaire	2 025 249,32	100,43	1 844 761,63	100,41	180 487,69	9,78
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	194 425,31	9,64	170 792,19	9,30	23 633,12	13,84
Reprises/prov. & amort, transf. de charge	27 327,41	1,36	12 929,07	0,70	14 398,34	111,36
Autres produits	38 308,81	1,90	10 560,00	0,57	27 748,81	262,77
<b>PRODUIT D'EXPLOITATION TOTAL I</b>	<b>2 285 310,85</b>	<b>113,33</b>	<b>2 039 042,89</b>	<b>110,99</b>	<b>246 267,96</b>	<b>12,08</b>
<b>Charges d'exploitation</b>						
Achats de marchandises			7 733,64	0,42	-7 733,64	-100,00
Variation de stocks			-5 928,66	-0,32	5 928,66	-100,00
Achat de matières premières et autres						
Autres achats et charges externes	679 939,88	33,72	551 000,20	29,99	128 939,68	23,40
Impôts, taxes et versements assimilés	122 007,39	6,05	96 016,00	5,23	25 991,39	27,07
Salaires et traitements	1 014 197,47	50,29	948 797,82	51,65	65 399,65	6,89
Charges sociales	336 599,22	16,69	313 970,78	17,09	22 628,44	7,21
Dotation	157 866,55	7,83	153 893,76	8,38	3 972,79	2,58
Autres charges			800,00	0,04	-800,00	-100,00
<b>CHARGES D'EXPLOITATION TOTAL II</b>	<b>2 310 610,51</b>	<b>114,58</b>	<b>2 066 283,54</b>	<b>112,47</b>	<b>244 326,97</b>	<b>11,82</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-25 299,66</b>	<b>-1,25</b>	<b>-27 240,65</b>	<b>-1,48</b>	<b>1 940,99</b>	<b>-7,13</b>
<b>Opération en commun</b>						
Bénéfice attribué, perte transférée Total III						
Perte supportée, bénéfice transféré Total IV						
<b>OPÉRATION EN COMMUN</b>						
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
Autres valeurs mob., créances d'actif im.	10 581,52	0,52	1 002,68	0,05	9 578,84	955,32
Autres intérêts et produits assimilés	9 106,25	0,45	2 289,31	0,12	6 816,94	297,77
Reprises/provisions et transfert de char						
Différences positives de change						
Produits net/cession des V.M.P						
<b>PRODUITS FINANCIERS TOTAL V</b>	<b>19 687,77</b>	<b>0,98</b>	<b>3 291,99</b>	<b>0,18</b>	<b>16 395,78</b>	<b>498,05</b>
<b>Charges financières</b>						
Charges financières						
Autres charges financières						
<b>CHARGES FINANCIÈRES TOTAL VI</b>						
<b>RESULTATS FINANCIERS</b>	<b>19 687,77</b>	<b>0,98</b>	<b>3 291,99</b>	<b>0,18</b>	<b>16 395,78</b>	<b>498,05</b>
<b>RESULTATS COURANTS AVANT IMPÔTS</b>	<b>-5 611,89</b>	<b>-0,28</b>	<b>-23 948,66</b>	<b>-1,30</b>	<b>18 336,77</b>	<b>-76,57</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opération de gestion	2 563,12	0,13	14 185,30	0,77	-11 622,18	-81,93
Sur opération en capital	47 595,88	2,36	36 371,48	1,98	11 224,40	30,86
Reprises/provisions et transfert de char						
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS TOTAL VII</b>	<b>50 159,00</b>	<b>2,49</b>	<b>50 556,78</b>	<b>2,75</b>	<b>-397,78</b>	<b>-0,79</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opération de gestion	7 248,00	0,36	1 164,24	0,06	6 083,76	522,55
Sur opération en capital			2 495,80	0,14	-2 495,80	-100,00
Dotation aux amortissements et aux prov.						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES TOTAL VIII</b>	<b>7 248,00</b>	<b>0,36</b>	<b>3 660,04</b>	<b>0,20</b>	<b>3 587,96</b>	<b>98,03</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>42 911,00</b>	<b>2,13</b>	<b>46 896,74</b>	<b>2,55</b>	<b>-3 985,74</b>	<b>-8,50</b>
<b>Participation des salariés</b>						
<b>PARTICIPATION DES SALARIÉS TOTAL IX</b>						
Impôts sur les bénéfices	1 656,00	0,08	301,00	0,02	1 355,00	450,17
<b>TOTAL X</b>	<b>1 656,00</b>	<b>0,08</b>	<b>301,00</b>	<b>0,02</b>	<b>1 355,00</b>	<b>450,17</b>
<b>PRODUITS</b>	<b>2 355 157,62</b>	<b>116,79</b>	<b>2 092 891,66</b>	<b>113,92</b>	<b>262 265,96</b>	<b>12,53</b>
<b>CHARGES</b>	<b>2 319 514,51</b>	<b>115,02</b>	<b>2 070 244,58</b>	<b>112,69</b>	<b>249 269,93</b>	<b>12,04</b>
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>35 643,11</b>	<b>1,77</b>	<b>22 647,08</b>	<b>1,23</b>	<b>12 996,03</b>	<b>57,39</b>
<b>Total XI</b>						
Eng.à réaliser sur ressources affectés						
Rep. ress non utilisées Exe antérieurs						
<b>TOTAL XI</b>						
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>35 643,11</b>	<b>1,77</b>	<b>22 647,08</b>	<b>1,23</b>	<b>12 996,03</b>	<b>57,39</b>

# Compte de résultat

Consolidation le Huitieme Jour

Arrêté au :		31/12/2023		31/12/2022		Variation	
		Montant	%	Montant	%	Montant	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE							
Contributions Produits							
Dons en nature		4 343,04	0,22	4 950,50	0,27	-607,46	-12,27
Prestation en nature							
Bénévolat							
CONTRIBUTIONS PRODUITS		4 343,04	0,22	4 950,50	0,27	-607,46	-12,27
Contributions Charges							
Secours en nature							
Mises à disposition gratuite de biens et services							
Prestations en nature							
Personnel bénévole		4 343,04	0,22	4 950,50	0,27	-607,46	-12,27
CONTRIBUTIONS CHARGES		4 343,04	0,22	4 950,50	0,27	-607,46	-12,27

