

COMPTES ANNUELS

en euros

ASSOCIATION RENCONTRES ET LOISIRS

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

Bilan au 31/12/2023

SIRET : 78405497500064

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des provisions et dépréciations	12
Etat des créances et dettes	13
Charges à payer et produits à recevoir	14
Produits et charges constatés d'avance	15
Tableau de rapprochement des contributions volontaires	16
Variation des fonds dédiés et reportés	17
Variation des fonds propres 431-5	18

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	311 256	184 674	126 581	142 060
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	225		225	225
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 793		10 793	10 265
TOTAL I	322 273	184 674	137 599	152 550
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	11 765		11 765	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	127 525	9 379	118 146	420 895
Valeurs mobilières de placement	9 997		9 997	9 998
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	645 069		645 069	264 568
Charges constatées d'avance	6 833		6 833	2 620
TOTAL III	801 190	9 379	791 811	698 081
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 123 463	194 053	929 410	850 631

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2023	31/12/2022
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
- dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Réserves statutaires ou contractuelles	100 215	100 215
Réserves pour projet de l'entité	68 541	68 541
Autres réserves	21 169	21 169
Report à nouveau	5 133	-39 514
- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	-829	
Excédent ou déficit de l'exercice	-7 655	44 646
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	-19 903	
Situation nette	187 402	195 057
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	7 518	12 436
Provisions réglementées		
TOTAL I	194 920	207 493
Comptes de liaison II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	47 400	2 400
TOTAL III	47 400	2 400
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	129 541	113 117
TOTAL IV	129 541	113 117
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	104 083	129 755
Emprunts et dettes financières diverses	3 348	4 568
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 244	35 234
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	197 926	172 858
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	109	109
Autres dettes	51 176	46 825
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	159 663	138 272
TOTAL V	557 549	527 621
Écarts de conversion passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	929 410	850 631

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations	85	60
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Ventes de prestations de services	141 518	108 405
- dont parrainages		5 450
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics		
- dont concours publics aux activités sociales et médico-sociales		
Subventions d'exploitation	1 758 800	1 528 632
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	32 005	68 595
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	5 035	5 452
TOTAL I	1 937 443	1 711 144
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		9 763
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	478 045	411 175
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	90 430	76 675
Salaires et traitements	905 322	801 192
Charges sociales	365 371	331 578
Dotations aux amortissements et dépréciations	46 758	36 830
Dotations aux provisions	16 424	1 498
Reports en fonds dédiés	45 000	
Autres charges	4 040	7 099
TOTAL II	1 951 390	1 675 810
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-13 947	35 334

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2023	31/12/2022
Produits financiers		
Produits financiers de participation	2 823	1 257
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	2 823	1 257
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 449	1 232
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	1 449	1 232
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 374	26
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-12 573	35 359
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	4 918	9 287
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	4 918	9 287
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	4 918	9 287
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 945 184	1 721 688
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 952 839	1 677 042
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-7 655	44 646
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	-19 903	-829

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		3 551
Prestations en nature	3 925	
Bénévolat	158	
TOTAL	4 083	3 551
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	3 925	3 551
Prestations en nature		
Personnel bénévole	158	
TOTAL	4 083	3 551

Annexe

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 929 410 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -7 655 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et au règlement ANC 2019-04 du 08 novembre 2019 relatif aux activités sociales et médico sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Faits caractéristiques

En Mai 2023, nous avons étendu notre service Prévention Spécialisée sur d'autres communes. Nous avons créé le Service EMPS qui intervient sur 4 communes de la CAHC (Evin Malmaison, Montigny en Gohelle, Henin Beaumont et Rouvroy). Son financement est assuré par la CAHC, la DDETS, les 4 Communes ainsi que les bailleurs sociaux SIA, Pdc Habitat et Maisons et cités. Nous avons recruté 4 éducateurs spécialisés. Suite à un appel à projet du Conseil Département 62, nous avons obtenu les subventions sur 2023/2024 concernant l'accompagnement social jeunes ASE et le CLLAJ/ASE. A titre expérimental, nous avons mis en place des séances d'accompagnement scolaire sur la commune d'Evin Malmaison.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

En mai 2022, nous avons étendu notre service Tremplins de 10 à 22 jeunes devenant Tremplins Duo avec la participation d'Accueil et Relais. Devant les difficultés rencontrées principalement dues aux orientations et impactant la gestion du service, nous avons repensé le projet que nous avons présenté au conseil départemental 62 en avril 2024.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|--|--------------|
| • Autres immobilisations incorporelles | 5 ans, |
| • Agencements et aménagement | 5 et 10 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 et 5 ans, |
| • Mobilier | 5 et 10 ans, |
| • Autres | 5 et 10 ans, |
| • Matériel de transport | 5 et 7 ans. |

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir.

Stocks

Nous ne disposons pas de stock.

Néant

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000 et 777010. Les subventions d'investissements concernent la banque Crédit Mutuel pour les logements ALT.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 64 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.17%.
- augmentation annuelle des salaires de 2.50%
- taux de rotation du personnel : 1%

Une dotation de provision a été constaté pour un montant de 16 424€ Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 129 541 euros.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard. En à nouveaux nous avons un fonds dédiés de 2400€ concernant le CLLAJ. En 2023, nous avons comptabilisé 45 000€ de l'excédent du service EMPS en fonds dédiés avec l'accord des financeurs.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 47 400€

Emprunts

Au cours de l'exercice, l'entité n' a pas souscrit d'un emprunt.

Le montant restant à rembourser au 31/12/2023 est de 104 083.27 euros.

Transferts de charges

Les transferts de charges d'un montant global de 30 323.47€ concernent des remboursements de formations (28 346.28€), des aides service civique (300€), des remboursements de dépassement des locataires (252.19€) et l'aide emploi franc (1425€).

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 10 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 11.27 €/heure avec un taux de charges sociales de 40% correspond à un montant de 157.78 euros.

L'association bénéficie d'une mise à disposition gratuite de différentes salles : la salle Robespierre et la salle Justice par la commune de Oignies, deux salles de l'accompagnement scolaire par le Bailleur SIA pour un montant de 3 925.42 euros.

Reclassement comptable

Nous avons procédé au reclassement comptable des comptes caisse auparavant en 512 mis en 530 et des comptes de carburant auparavant en 602 mis en 606.

	2022 N° COMPTE	2022 MONTANT	2023 N° COMPTE	2023 MONTANT
CARBURANT	602	9 763€	6062	14 679€
BANQUE ESPECES	512	1 005€	53	935€

Tableau de détermination du résultat effectif

TABLEAU DE DETERMINATION DU RESULTAT EFFECTIF GLOBAL DE L ENTITE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
RESULTAT COMPTABLE	- 7 655	44 646
reprise du resultat antérieur		
EXCEDENT OU DEFICIT EFFECTIF GLOBAL	- 7 655	44 646
dont résultat effectif sous gestion propre	12 248	45 475
dont résultat effectif sous gestion contrôlée	- 19 903	- 829

Effectif

L'effectif de l'exercice est de 24.88 ETP pour l'année 2023

Honoraires du Commissariat aux comptes

Les honoraires du commissariat aux comptes s'élèvent à 5 100€.

Rémunérations versées à certains dirigeants

En application de l'article article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, le montant total des rémunérations pour l'exercice clos le 31/12/2023 versées aux trois plus hauts cadres dirigeants, bénévoles et salariés de l'association ne peut être communiqué car cela reviendrait à communiquer une information personnelle en conséquence de quoi aucune rémunération et avantages en nature ne seront communiqués. La loi ayant prévue que l'information doit être donnée de manière globale et non nominative.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	90 150		
Matériel : - De transport	156 647		21 900
- De bureau et informatique, mobilier	42 559		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	289 356		21 900
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés	225		
Prêts et autres immobilisations financières	10 265		528
TOTAL	10 490		528
TOTAL GÉNÉRAL	299 845		22 428

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agenets et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agenets et aménagt. divers			90 150	
Matériel : - De transport			178 547	
- De bureau et informatique, mobilier			42 559	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
TOTAL			311 256	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés			225	
Prêts et autres immobilisations financières			10 793	
TOTAL			11 018	
TOTAL GÉNÉRAL			322 273	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	27 499	10 318		37 816
Matériel de transport	90 282	22 120		112 402
Matériel de bureau et informatique, mobilier	29 515	4 942		34 456
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	147 295	37 379		184 674
TOTAL GÉNÉRAL	147 295	37 379		184 674

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES		REPRISES NON VENTILÉES			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	113 117	16 424		129 541
TOTAL II	113 117	16 424		129 541

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Biens reçus par legs ou donations				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres provisions pour dépréciation	1 682	9 379	1 682	9 379
TOTAL III	1 682	9 379	1 682	9 379
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	114 799	25 803	1 682	138 920
- D'exploitation		25 803	1 682	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	10 793		10 793
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	11 765	11 765	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	122 692	122 692	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	4 833	4 833	
Charges constatées d'avance	6 833	6 833	
TOTAL	156 916	146 123	10 793

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : - A 1 an max. à l'origine - A plus d'1 an à l'origine	104 083	29 772	61 376	12 935
Emprunts et dettes financières diverses	3 348	3 348		
Fournisseurs et comptes rattachés	41 244	41 244		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	92 046	92 046		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	98 356	98 356		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 524	7 524		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	109	109		
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	51 176	51 176		
Produits constatés d'avance	159 663	159 663		
TOTAL	557 549	483 238	61 376	12 935

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 615	13 408
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales	133 105	117 530
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	142 720	130 938

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	4 683	352 435
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	683	
TOTAL	5 366	352 435

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Produits :	- D'exploitation	159 663	138 272
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		159 663	138 272

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Charges :	- D'exploitation	6 833	2 620
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		6 833	2 620

**Tableau de rapprochement entre les contributions volontaires du compte de résultat
et du compte de résultat par origine et destination**

	Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	TOTAL compte de résultat
	Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens	3 925				3 925
Prestations de services					
Personnel bénévole	158				158
TOTAL compte de résultat par origine et destination					4 083

Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembour.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
			45 000			45 000	
TOTAL			45 000			45 000	
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
Fonds dédiés sur contributions financières des autorités de tarification aux entités gestionnaires d'ESSMS							
	2 400					2 400	
TOTAL	2 400					2 400	
TOTAL GÉNÉRAL	2 400		45 000			47 400	
(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif							
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts							

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

Variation des fonds propres 431-5

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves	189 925				189 925
- dont réserves des activités sociales et médico sociales					
Report à nouveau	-39 514	44 646			5 133
- dont report à nouveau des activités sociales et médico sociales				-829	-829
Excédent ou déficit de l'exercice	44 646	-44 646	-7 655		-7 655
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico sociales				-19 903	-19 903
Situation nette	195 057		-7 655		187 402
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	12 436			4 918	7 518
Provisions réglementées					
TOTAL	207 493		-7 655	4 918	194 920

Commentaires : néant