

ETRE-LA GRAND PARIS

39, avenue de Clichy
75017 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

GEORGES REY CONSEILS

23 Passage Charles Dallery
75011 PARIS

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

ETRE-LA GRAND PARIS

39, avenue de Clichy
75017 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Aux Membres,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'ASSOCIATION ETRE-LA GRAND PARIS relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration, sur la base des éléments disponibles à cette date.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine d'ETRE-LA GRAND PARIS.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d’audit dans le respect des règles d’indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d’émission de notre rapport, et notamment nous n’avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l’opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « PRINCIPES, REGLES, ET METHODES COMPTABLES » de l’annexe des comptes annuels concernant les dispositions prévues par l’ANC 2018-06 sur le traitement des Fonds dédiés, ayant été retenues et appliqués.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que **les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.**

Les appréciations ainsi portées s’inscrivent dans le contexte de l’audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n’exprimons pas d’opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport d’activité et des autres documents adressés à l’Assemblée Générale

Nous avons également procédé, conformément aux normes d’exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n’avons pas d’observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d’activité et dans les autres documents adressés aux Administrateurs sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement de l'entité relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité d'ETRE-LA GRAND PARIS à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider ETRE-LA GRAND PARIS.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à PARIS,

Le 8 mai 2024

Le Commissaire aux Comptes

GEORGES REY CONSEILS



Arnaud BROSSIER

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

BILAN ACTIF

| | Exercice N | | | Exercice N-1 |
|---|----------------|---|----------------|----------------|
| | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 3 000 | 3 000 | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Autres | 24 611 | 23 723 | 888 | 4 782 |
| Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et Créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL I | 27 611 | 26 723 | 888 | 4 782 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | 2 188 | | 2 188 | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 49 601 | 14 400 | 35 201 | 38 196 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 14 209 | | 14 209 | 1 000 |
| Valeurs mobilières de placement | 72 107 | | 72 107 | 72 107 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 264 842 | | 264 842 | 280 940 |
| Charges constatées d'avance | 4 215 | | 4 215 | 3 777 |
| TOTAL II | 407 162 | 14 400 | 392 762 | 396 021 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| Écarts de conversion Actif (V) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V) | 434 773 | 41 123 | 393 650 | 400 804 |

BILAN PASSIF

| | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|----------------|----------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | 911 990 | 911 990 |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | 392 449 | 392 449 |
| Autres | | |
| Report à nouveau | (1 100 995) | (1 082 492) |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 4 105 | (18 502) |
| Situation nette (sous total) | 207 550 | 203 445 |
| Fonds propres consommables | 103 373 | 103 373 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL I | 310 923 | 306 818 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| | | |
| | | |
| TOTAL I bis | | |
| FONDS REPORTEES ET DEDIES | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | 42 738 | 39 614 |
| TOTAL II | 42 738 | 39 614 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | 527 | 997 |
| TOTAL III | 527 | 997 |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 16 586 | 17 938 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 22 876 | 33 505 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | 2 431 |
| TOTAL IV | 39 462 | 53 874 |
| Ecarts de conversion Passif (V) | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + I bis + II + III + IV + V) | 393 650 | 401 304 |

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE

| | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|----------------|-----------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | 4 880 | 5 074 |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | |
| dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de service | 49 774 | 68 526 |
| dont parrainages | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 244 824 | 172 539 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| 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 | 5 085 | 4 724 |
| Utilisations des fonds dédiés | 39 614 | 97 107 |
| Autres produits | 63 348 | 66 063 |
| TOTAL I | 407 525 | 414 032 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock | | |
| Autres achats et charges externes | 150 004 | 184 440 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 5 587 | 4 910 |
| Salaires et traitements | 129 758 | 139 282 |
| Charges sociales | 58 777 | 62 572 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 18 294 | 1 737 |
| Dotations aux provisions | 279 | 207 |
| Reports en fonds dédiés | 42 738 | 39 614 |
| Autres charges | 2 | 6 |
| TOTAL II | 405 440 | 432 768 |
| 1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 2 086 | (18 736) |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 678 | 293 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL III | 678 | 293 |
| 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) | 678 | 293 |

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE - SUITE

| | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|--------------------|--------------------|
| 3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV) | 2 763 | (18 443) |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | 1 342 | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL V | 1 342 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES : | | |
| Sur opérations de gestion | | 60 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| TOTAL VI | | 60 |
| 4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 1 342 | (60) |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 409 544 | 414 326 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 405 440 | 432 828 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 4 105 | (18 502) |
| | | |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | 65 814 | 8 620 |
| Bénévolat | 1 539 223 | 1 555 075 |
| TOTAL | 1 605 037 | 1 563 695 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Secours en nature | | |
| Mises à disposition gratuite de biens | (45 066) | |
| Prestations en nature | (20 748) | (8 620) |
| Personnel bénévole | (1 539 223) | (1 555 075) |
| TOTAL | (1 605 037) | (1 563 695) |

Être-là Grand Paris

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Les présents comptes annuels concernent l'exercice social de Être-là Grand Paris pour la période du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023, soit pour une durée de 12 mois.

DESCRIPTIF GÉNÉRAL DE L'ACTIVITÉ

Être-là Grand Paris est une association de référence dédiée à l'accompagnement bénévole en soins palliatifs en Île-de-France. Les bénévoles recrutés, formés et accompagnés par l'association apportent écoute et soutien aux personnes fragilisées par la maladie grave, le grand âge et/ou la fin de vie et à leurs proches. Nous agissons en lien étroit avec les partenaires soignants dans 5 départements de la région (75, 92, 93, 94,77) et contribuons depuis 1984 au développement de l'accompagnement des malades, des soins palliatifs et de la qualité de vie des patients. Notre objectif est que chacun bénéficie de soins de qualité et puisse être entouré, écouté et apaisé, alors même que la maladie, le grand âge ou la fin de vie peuvent isoler et fragiliser les personnes et ébranler leurs proches.

En 2023, près de 262 bénévoles ont accompagné plus de 8 500 franciliens ainsi que leurs proches au sein des hôpitaux (95 %), des Ehpad (5 %) et à domicile (1 %). Par ailleurs, l'association contribue à changer le regard sur la maladie, le grand âge et la fin de vie à l'échelle de son territoire en participant à des journées d'information, des forums et formations professionnelles auprès des étudiants en filière santé ; 71 nouveaux bénévoles ont intégré l'Association.

Nous proposons une action en partenariat avec les équipes soignantes, dans un cadre structuré et encadrée par la loi (plus de 30 conventions de partenariat signées actuellement avec les établissements et réseaux de santé) ; des interventions de proximité partout où des besoins sont identifiés : Unités de Soins Palliatifs, Equipes Mobiles de Soins Palliatifs, Services cliniques (oncologie, gériatrie, réanimation, urgences etc.), Ehpad, Domicile, etc.

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Le « Fonds de dotation Être-là pour les Soins Palliatifs » est propriétaire des locaux, du siège de Être-là Grand Paris. Par convention signée le 21 juillet 2022, le Fonds de dotation donne à Être-là Grand Paris la jouissance de ses locaux à titre gratuit à compter du 1^{er} janvier 2023, pour une durée de 5 ans, renouvelable par tacite reconduction. Les charges afférentes à ces locaux demeurent sous la responsabilité de Être-là Grand Paris. » Au cours de l'exercice 2023, les charges locatives versés au « Fonds de dotation Être-là pour les Soins Palliatifs » se sont élevés à 7.741 €.

PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES :

Les comptes annuels ont été établis en respectant les conventions générales comptables et le principe de prudence.

Les dispositions prévues par le ANC 2018-06 applicables aux Associations et Fondations, concernant la présentation des comptes et le traitement des Fonds Dédiés, ont été retenues et appliquées.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Les amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire sur la base de leur durée économique. Les créances présentant un risque de non recouvrement ont éventuellement fait l'objet de provisions après étude de risque au cas par cas.
- Les parts SICAV monétaires détenues sont évaluées à la valeur de rachat à la date de clôture.

NOTES SUR LE BILAN

1. IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS :

Cf. les tableaux, ci-annexé pages 6 et 7.

2. ECHEANCE DES CREANCES ET DES DETTES :

Cf. le tableau, ci-annexé page 9.

AUTRES INFORMATIONS

1. ENGAGEMENTS DIFFÉRÉS AU TITRE DES INDEMNITÉS DE DÉPART EN RETRAITE :

La charge représentée par les indemnités de départ en retraite potentiellement acquises à l'âge de 65 ans par le personnel, conformément à la loi et rapportée à l'ancienneté acquise par les salariés au 31 décembre 2023, sans actualisation et pondérée par la probabilité de survie s'élève à 527 € charges sociales comprises, contre 997 € au 31 décembre 2022. La diminution de ce poste est liée au renouvellement du personnel en 2023.

Une provision a été constituée à ce titre au passif du bilan.

2. EFFECTIF SALARIÉ :

L'effectif moyen annuel s'est élevé à 2,82 salariés ETP (non inclus apprentie), contre 3,48 en 2022.

3. CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE :

3.3 Bénévolat

L'estimation des 43.101 heures de bénévolat a été effectuée sur la base de :

- L'engagement de 180 bénévoles d'accompagnement, qui ont consacré 32.571 heures en 2023 à leurs activités bénévoles et à leur formation continue.
- D'un total de 1.650 heures consacrées à la formation initiale des nouveaux bénévoles.
- Enfin de l'engagement de 45 bénévoles d'action qui ont consacré 8.880 heures en 2023.

Les heures effectuées par les bénévoles d'accompagnement et d'action sont valorisées à 2 smic + charges sociales à hauteur de 55 %.

3.2 Frais de déplacement bénévoles

L'association a en outre bénéficié de l'abandon des frais de transport engagés par les bénévoles pour les besoins de l'activité de Être-là Grand Paris à hauteur de 20.748 € contre 8.249 € en 2022.

3.1 Locaux professionnels

L'évaluation de la mise à disposition gratuite des locaux de l'association a été valorisée en fonction du marché des valeurs locatives de bureaux suivant l'indication de loyer par Immobilier entreprise CBRE, soit 29 € HT/m²/mois. En tenant compte d'un abattement de 30% (en application lors de la période effective du bail par le bailleur en raison de l'activité prédominante des œuvres sociales par le preneur), pour une surface de 185m² (79% des surfaces totales), le loyer mensuel serait de 3.755 € soit 45.066 € pour l'année.

4. APPEL À LA GÉNÉROSITÉ PUBLIQUE :

L'association a recueilli des dons en espèces pour un total de 63.232 € contre 65.957 €, l'exercice précédent.

Dans ce compte annuel, l'affectation des ressources a été déterminée à partir de la comptabilité analytique, en utilisant des clés de répartition basées sur la répartition des ressources.

| RUBRIQUES | Valeur brute début exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création virements |
|--|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 3 000 | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | 3 000 | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Constructions installations générales | | | |
| Installations techniques et outillage industriel | | | |
| Installations générales, agencements et divers | 11 582 | | |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 13 029 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | 24 611 | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| TOTAL immobilisations financières : | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 27 611 | | |

| RUBRIQUES | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|-----------------------------|---|--------------------------------|--------------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 3 000 | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | | | 3 000 | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales | | | | |
| Install. techn., matériel et out. industriels | | | | |
| Inst. générales, agencements et divers | | | 11 582 | |
| Matériel de transport | | | | |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | | | 13 029 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | | | 24 611 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immo. financières | | | | |
| TOTAL immobilisations financières : | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | 27 611 | |

Amortissements

Être-là Grand Paris

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | | |
|--|------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Montant début exercice | Augmentations dotations | Diminutions reprises | Montant fin exercice |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement. | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 3 000 | | | 3 000 |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | 3 000 | | | 3 000 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales | | | | |
| Installations techn. et outillage industriel | | | | |
| Inst. générales, agencements et divers | 10 429 | 1 153 | | 11 582 |
| Matériel de transport | | | | |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | 9 400 | 2 741 | | 12 141 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | 19 829 | 3 894 | | 23 723 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 22 829 | 3 894 | | 26 723 |

| VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | |
|---|--------------------------|---------------------------|------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 3 000 | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | 3 000 | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Constructions installations générales | | | |
| Installations techniques et outillage industriel | | | |
| Installations générales, agencements et divers | 11 582 | | |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 12 141 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | 23 723 | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 26 723 | | |

État des Créances et Dettes

Être-là Grand Paris

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

| ÉTAT DES CRÉANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|--|---------------|----------------|---------------|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres créances immobilisées | | | |
| TOTAL de l'actif immobilisé : | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | | | |
| Usagers | 49 601 | 49 601 | |
| Personnel et charges sociales à récupérer | | | |
| État et autres collectivités publiques | | | |
| Confédération, Fédération, Asso. & organismes apparentés | | | |
| Débiteurs divers | 14 209 | 14 209 | |
| TOTAL de l'actif circulant : | 63 811 | 63 811 | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 63 811 | 63 811 | |

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice
(2) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés | | | | |
| TOTAL : | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 16 586 | 16 586 | | |
| Usagers avances reçues | | | | |
| Dettes relatives au personnel | 22 680 | 22 680 | | |
| État et autres collectivités publiques | 196 | 196 | | |
| Conf., Fédération, Asso. & organ. appar | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| TOTAL : | 39 462 | 39 462 | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 39 462 | 39 462 | | |

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

Devise d'édition

| | A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE | AFFECTATION DU RESULTAT | | AUGMENTATION | | DIMINUTION OU CONSOMMATION | | 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 | 911 990 | | | | | | | 911 990 |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | | | | |
| Réserves | 392 449 | | | | | | | 392 449 |
| Report à nouveau | (1 082 492) | | | (18 502) | | | | (1 100 995) |
| Excédent ou déficit de l'exercice | (18 502) | 18 502 | | | | | | |
| Dotations consommables | 103 373 | | | | | | | 103 373 |
| Subventions d'investissements | | | | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | | | | |
| TOTAL | 306 818 | 18 502 | | (18 502) | | | | 306 818 |

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

| A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|--|----------------|--------------------------|-----------------|--------------------------|
| | TOTAL | Dont générosité du pulic | TOTAL | Dont générosité du pulic |
| PRODUITS PAR ORIGINE | | | | |
| 1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC | 63 232 | | 65 957 | |
| 1.1 Cotisations sans contrepartie | | | | |
| 1.2 Dons, legs et mécénat | | | | |
| - Dons manuels | 63 232 | | 65 957 | |
| - Legs, donations et assurances-vie | | | | |
| - Mécénat | | | | |
| 1.3 Autres produits liés à la générosité du public | | | | |
| 2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC | 61 125 | | 77 196 | |
| 2.1 Cotisations avec contrepartie | 4 880 | | 5 074 | |
| 2.2 Parrainage des entreprises | | | | |
| 2.3 Contributions financières sans contrepartie | | | | |
| 2.4 Autres produits non liés à la générosité du public | 56 245 | | 72 122 | |
| 3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS | 244 824 | | 172 539 | |
| 4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS | 749 | | 1 527 | |
| 5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS | 39 614 | | 97 107 | |
| TOTAL | 409 544 | | 414 326 | |
| CHARGES PAR DESTINATION | | | | |
| 1 - MISSIONS SOCIALES | 293 426 | | 311 024 | |
| 1.1 Réalisées en France | | | | |
| - Actions réalisées par l'organisme | 293 426 | | 311 024 | |
| - 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 | 21 184 | | 9 253 | |
| 2.1 Frais d'appel à la générosité du public | 17 747 | | 8 104 | |
| 2.2 Frais de recherche d'autres ressources | 3 438 | | 1 149 | |
| 3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT | 33 691 | | 72 730 | |
| 4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS | 14 400 | | 207 | |
| 5 - IMPOT SUR LES BENEFICES | | | | |
| 6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE | 42 738 | | 39 614 | |
| TOTAL | 405 440 | | 432 828 | |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 4 105 | | (18 502) | |

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION - SUITE

| B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|--|------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|
| | TOTAL | Dont générosité du pulic | TOTAL | Dont générosité du pulic |
| PRODUITS PAR ORIGINE | | | | |
| 1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC | 1 605 037 | | 1 563 695 | |
| Bénévolat | 1 539 223 | | 1 555 075 | |
| Prestations en nature | 65 814 | | 8 620 | |
| Dons en nature | | | | |
| 2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC | | | 80 | |
| 3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| TOTAL | 1 605 037 | | 1 563 775 | |
| CHARGES PAR DESTINATION | | | | |
| 1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES | 1 539 223 | | 1 555 075 | |
| Réalisées en France | 1 539 223 | | 1 555 075 | |
| Réalisées à l'étranger | | | | |
| 2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS | | | | |
| 3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT | 65 814 | | 8 700 | |
| TOTAL | 1 605 037 | | 1 563 775 | |

VARIATION DES FONDS DEDIES ISSUS DE

Devise d'édition

| | | A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE | REPORTS | UTILISATIONS | | TRANSFERTS | A LA CLOTURE DE L'EXERCICE | |
|--|---|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------|---|---|
| | | | | Montant global | Dont remboursements | | Montant global | Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices |
| Subventions d'exploitation (1) | FINANCEMENT PROJETS IHDS PROJET DOMICILE POJET PARTENARIAT ASSOCI COMMUNICATION /SITE WEB RECRUTEMENT FORMATION PROJET EHPAD | 4 000 28 705 6 910 | 8 977 6 571 8 921 2 568 | 3 300 16 122 4 491 | | | 700 21 560 2 419 6 571 8 921 2 568 | |
| Contributions financières d'autres organismes (1) | | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public (1) | | | | | | | | |
| | TOTAL | 39 615 | 27 037 | 23 913 | | | 42 739 | |

(1) Les lignes sont à ventiler par projet ou catégorie de projet