

ASSO CONGREGATION COMMUNAUTE DE LA RO.

Comptes annuels Bilan au 30/09/2024

CHEMIN DU MUENOT
25000 BESANCON
SIRET : 82525892400018

Bilan Actif

	Du 01/10/2023 au 30/09/2024			Au 30/09/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	3 319	1 319	2 000	2 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 265 093	82 697	2 182 396	1 770 223
Constructions	25 767 364	12 302 641	13 464 723	12 534 432
Installations techniques, matériel et outillages industriels	5 488 151	4 814 056	674 095	623 950
Autres immobilisations corporelles	1 285 325	1 033 135	252 189	305 548
Immobilisations corporelles en cours	418 830		418 830	102 790
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				420 000
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	2 036 516		2 036 516	2 296 453
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 271		1 271	1 271
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	37 265 868	18 233 848	19 032 020	18 056 667
II	468 762		468 762	435 660
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours	2 510		2 510	2 344
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				303 513
Créances reçues par legs ou donations				764 649
Autres	335 033		335 033	
Valeurs mobilières de placement	1 020 457	1 497	1 018 960	2 087 523
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	353 671		353 671	1 064 367
Charges constatées d'avance	16 779		16 779	16 794
TOTAL III	1 728 450	1 497	1 726 952	4 239 190
IV				
Frais d'émission des emprunts				
V				
Primes de remboursement des obligations				
VI				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	39 463 080	18 235 346	21 227 734	22 731 517

Bilan Passif

	30/09/2024	30/09/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	12 253 438	12 253 438
Fonds propres complémentaires	60 913	60 913
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	4 039 347	4 039 347
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	109 677	109 677
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 403 883	-711 350
Excédent ou déficit de l'exercice	-685 965	2 115 233
Situation nette	17 181 293	17 867 258
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	108 305	109 573
Provisions réglementées		
TOTAL I	17 289 599	17 976 831
Comptes de liaison	II	468 633
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		814 274
Fonds dédiés	34 822	36 623
TOTAL III	34 822	850 897
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	689 366	813 262
Emprunts et dettes financières diverses	2 513 847	2 343 449
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	186 260	271 641
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	32 306	31 889
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 902	7 887
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	3 434 681	3 468 129
Ecarts de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	21 227 734	22 731 517

Compte de résultat

	30/09/2024	30/09/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations		1 208
Ventes de biens et services		1 208
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature	626 133	598 601
Ventes de prestations de services		1 500
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public	943 338	788 034
Dons manuels	5 510	1 674
Mécénats	856 894	5 408 844
Legs, donations et assurances-vie	380 000	259 632
Contributions financières		450
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 802	2 579
Utilisations des fonds dédiés	23 685	29 958
Autres produits		
TOTAL I	2 837 360	7 090 980
Charges d'exploitation	318 781	308 647
Achats de marchandises	-166	3 771
Variation de stocks	1 236 734	1 302 815
Autres achats et charges externes	419 440	462 632
Aides financières	111 473	106 118
Impôts, taxes et versements assimilés	77 808	82 776
Salaires et traitements	105 649	114 220
Charges sociales	799 330	760 141
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	1 040	915 356
Autres charges		
TOTAL II	3 070 089	4 056 476
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-232 729	3 034 504
Produits financiers	48 158	24 503
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	32 721	19 983
Autres intérêts et produits assimilés	690 925	21 713
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	1 319	771
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	773 123	66 970
Charges financières		692 423
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	13 023	15 147
Intérêts et charges assimilées	1 432	560
Différences négatives de change	1 583	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	16 037	708 129
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	757 086	-641 159
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	524 357	2 393 345

Compte de résultat (Suite)

	30/09/2024	30/09/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	59 611	12 848
Sur opérations en capital	8 424	19 110
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	68 035	31 959
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 253 576	41 715
Sur opérations en capital		15 894
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		236 342
TOTAL VI	1 253 576	293 951
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-1 185 541	-261 993
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
	24 780	16 119
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	3 678 518	7 189 908
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	4 364 483	5 074 675
EXCEDENT OU DEFICIT	-685 965	2 115 233
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		