

**VOISIN MALIN ASSOCIATION**

17 RUE GEORGES BRASSENS  
91080 EVRY - COURCOURONNES  
SIREN 529 188 526

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2023

VOISIN MALIN,  
ASSOCIATION

Exercice clos le  
31 décembre 2023

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Mesdames, Messieurs les Membres,

### **I. OPINION**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association VOISIN MALIN, relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 de l'association à la fin de cet exercice.

### **II. 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> Janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

### III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Comme décrit dans la note de l'annexe relative aux règles et méthodes comptables, votre association peut être amenée à constituer des Fonds dédiés pour la part non utilisée de la subvention qui seront repris sur les exercices suivants sur la base de l'utilisation de ces fonds.

Sur la base des éléments disponibles à ce jour, notre appréciation des fonds dédiés s'est fondée sur l'analyse mise en place par l'association pour identifier et évaluer l'utilisation de ces subventions, ainsi que sur l'examen de la situation à la date de notre intervention.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

### IV. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier et dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'association.

### V. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE 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 de l'association 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 l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration en date du 01 juillet 2024.

## VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.821-55 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Puteaux, le 01 juillet 2024

Le Commissaire aux Comptes

AUDIXIA



Aimery de LA ROCHEFOUCAULD

## ANNEXE

### DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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 la société 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.



# **ASSOCIATION VOISIN MALIN**

**17 RUE GEORGES BRASSENS  
91080 COURCOURONNES**

**COMPTES ANNUELS**

**du 01/01/2023 au 31/12/2023**

## Bilan et Résultat Association

ASSOCIATION VOISIN MALIN

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

## BILAN ACTIF

Présenté en Euros

AUDIXIA Selarl

Expertise comptable - Commissariat aux comptes  
 91, rue Jean Jaures - 92800 Puteaux  
 Tél. 01 41 45 06 75  
 R.C.S. Nanterre 481 639 862

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	168 065	84 607	83 458	3,60	52 128	2,68
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours					45 950	2,36
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels						
. Autres immobilisations corporelles	37 361	30 990	6 371	0,28	7 631	0,39
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées	458		458	0,02	458	0,02
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres	7 960		7 960	0,34	7 307	0,38
<b>TOTAL (I)</b>	<b>213 844</b>	<b>115 597</b>	<b>98 247</b>	<b>4,24</b>	<b>113 474</b>	<b>5,83</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	210 172	3 442	206 730	8,92	305 624	15,71
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	1 257 822		1 257 822	54,29	896 845	46,10
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	745 652		745 652	32,19	615 583	31,65
Charges constatées d'avance	8 271		8 271	0,36	13 741	0,71
<b>TOTAL (II)</b>	<b>2 221 916</b>	<b>3 442</b>	<b>2 218 475</b>	<b>95,76</b>	<b>1 831 793</b>	<b>94,17</b>
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion Actif (V)						
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>2 435 760</b>	<b>119 038</b>	<b>2 316 722</b>	<b>100,00</b>	<b>1 945 267</b>	<b>100,00</b>

**ASSOCIATION VOISIN MALIN**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

**BILAN PASSIF**

Présenté en Euros

**AUDIXIA Selarl**Expertise comptable-Commissariat aux comptes  
91, rue Jean Jaures - 92800 Puteaux  
Tél. 01 41 45 06 75  
R.C.S. Nanterre 481 639 862

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)</b>		<b>Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)</b>	
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires	453 000	19,55	58 000	2,98
. Fonds propres complémentaires				
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				
. Autres				
Report à nouveau	-208 524	-8,99	11 826	0,61
Excédent ou déficit de l'exercice	54 657	2,36	-220 350	-11,32
Situation nette (sous total)	299 132	12,91	-150 524	-7,73
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>299 132</b>	12,91	<b>-150 524</b>	-7,73
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	1 138 640	49,15	1 338 242	68,79
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 138 640</b>	49,15	<b>1 338 242</b>	68,79
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			30 000	1,54
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	160 887	6,94	224 351	11,53
Emprunts et dettes financières diverses			104	0,01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 622	1,93	46 649	2,40
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	575 501	24,84	390 175	20,06
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	6 065	0,26		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	91 874	3,97	66 270	3,41
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>878 950</b>	37,94	<b>757 549</b>	38,94
Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>2 316 722</b>	100,00	<b>1 945 267</b>	100,00
<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
<b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b>				



ASSOCIATION VOISIN MALIN

**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

**AUDIXIA Setari**Expertise comptable-Commissariat aux comptes  
91, rue Jean Jaures - 92800 Puteaux  
Tél. 01 41 45 06 75  
R.C.S. Nanterre 481 988 002

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%					
		Total		%		Total		%		Variation		%	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>													
Cotisations													
Ventes de biens et services													
- Ventes de biens													
- dont ventes de dons en nature													
- Ventes de prestations de services		310 290		355 606				-45 316		-12,73			
- dont parrainages													
Produits de tiers financeurs													
- Concours publics et subventions d'exploitation		1 142 960		892 833				250 127		28,01			
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable													
- Ressources liées à la générosité du public													
- Dons manuels		49 700		24 942				24 758		99,26			
- Mécénats													
- Legs, donations et assurances-vie													
- Contributions financières		1 130 003		1 867 481				-737 478		-39,48			
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges		34		22 196				-22 162		-99,84			
Utilisations des fonds dédiés		1 338 242		482 167				856 075		177,55			
Autres produits		12 188		43 827				-31 639		-72,18			
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>		<b>3 983 417</b>		<b>3 689 053</b>				<b>294 364</b>		7,99			
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>													
Achats de marchandises													
Variations stocks													
Autres achats et charges externes		329 951		253 833				76 118		29,99			
Aides financières													
Impôts, taxes et versements assimilés		178 405		170 843				7 562		4,43			
Salaires et traitements		1 638 304		1 530 218				108 086		7,06			
Charges sociales		611 215		567 514				43 701		7,70			
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		30 418		26 356				4 062		15,41			
Dotations aux provisions													
Reports en fonds dédiés		1 138 640		1 338 242				-199 602		-14,91			
Autres charges		90		19 922				-19 832		-99,54			
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>		<b>3 927 023</b>		<b>3 906 927</b>				<b>20 096</b>					
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>		<b>56 394</b>		<b>-217 874</b>				<b>274 268</b>		125,88			
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>													
De participations													
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif													
Autres intérêts et produits assimilés		13		4				9		225,00			
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges													
Différences positives de change													
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement													
<b>Total des produits financiers (III)</b>		<b>13</b>		<b>4</b>				<b>9</b>		225,00			
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>													
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions													
Intérêts et charges assimilées		1 750		2 481				-731		-29,45			
Différences négatives de change													
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements													
<b>Total des charges financières (IV)</b>		<b>1 750</b>		<b>2 481</b>				<b>-731</b>		-29,45			
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		<b>-1 738</b>		<b>-2 476</b>				<b>738</b>		29,81			

## ASSOCIATION VOISIN MALIN

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

## COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

AUDIXIA Selarl

Expertise Comptable-Commissariat aux comptes  
 91, rue Jean Jaures - 92800 Puteaux  
 Tél. 01 41 45 06 75  
 R.C.S. Nanterre 481 639 862

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>54 657</b>	<b>-220 350</b>	<b>275 007</b>	124,80
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (V)</b>				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VI)</b>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	3 983 430	3 689 057	294 373	7,98
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	3 928 773	3 909 407	19 366	0,50
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>54 657</b>	<b>-220 350</b>	<b>275 007</b>	124,80
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
<b>PRODUITS :</b>				
Dons en nature	328 158	315 800		
Prestations en nature				
Bénévolat				
<b>TOTAL</b>	<b>328 158</b>	<b>315 800</b>		
<b>CHARGES :</b>				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations				
Personnel bénévole	328 158	315 800		
<b>TOTAL</b>	<b>328 158</b>	<b>315 800</b>		



# ASSOCIATION VOISIN MALIN

## Annexes

## Annexes

### PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

VoisinMalin est une association régie par la loi de 1901.  
Elle a été créée le 11 octobre 2010 (publication au JO du 23 octobre 2010).



#### OBJET SOCIAL

Cette association a pour mission :

- d'identifier des habitants « ressources » des quartiers populaires,
- de valoriser leur compétence à travers des services d'information, de formation, de traduction et tout service utile aux habitants de leur voisinage, afin :
- d'améliorer la vie quotidienne des habitants de ces quartiers,
- de faciliter le lien entre les acteurs du territoire et leurs habitants dont une majorité se trouvent en situation de fragilité ou d'exclusion,
- et de susciter entre ces habitants une dynamique collective créatrice de valeur pour leur ville.

Concrètement, les habitants « ressources » appelés les Voisins Malins sont salariés par l'association. Ils vont à la rencontre des habitants chez eux, écoutent, informent et orientent les habitants sur les projets et services qui les concernent mais qu'ils n'utilisent pas par manque d'information, sentiment de non-légitimité ou méfiance envers les institutions. Ils les mobilisent dans la vie locale et les reconnectent avec les institutions en les accompagnant dans leurs démarches.

En définitive, les Voisins Malins aident les habitants des quartiers populaires à lutter contre l'exclusion ou les inégalités dont ils peuvent faire l'objet et à être plus impliqués dans la vie de leur territoire.

En complément, l'association conseillera et formera les institutions pour transformer leurs pratiques de coopération avec les habitants.

**Siège social :** 17 rue Georges Brassens 91080 Evry-Courcouronnes

#### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 316 722,02 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 54 656,53 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 07/06/2024 par les dirigeants.

## EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les faits significatifs de l'exercice sont les suivants :

### Apports en fonds propres :

La forte mobilisation des équipes, notamment de la Cellule de Pilotage, a mené à la rencontre de partenaires s'inscrivant dans la démarche de l'Association et souscrivant pleinement aux valeurs et au projet de VoisinMalin. Ces partenaires ont apporté 453 k€ de fonds propres, dont 20 k€ attachés à un droit de reprise, pour consolider la structure financière de l'Association et aborder sereinement la mise en œuvre du plan stratégique.

### Fermeture du site d'Aulnay :

Le site d'Aulnay, structurellement déficitaire car fortement pénalisé par un manque de soutien local et ce malgré les efforts des équipes pour y remédier, a été définitivement fermé fin décembre 2023, conformément à la décision du Conseil d'Administration du 18 juillet 2023. La fermeture a entraîné le licenciement pour motif économique de 6 salariés pour un montant d'indemnités provisionnées dans les comptes 2023 de 6 k€. Les licenciements ont été effectués en janvier 2024.

---

*A la fin de l'exercice 2022, le déficit de l'exercice avait conduit à des fonds propres négatifs à hauteur de 151 k€. Les fonds propres ont non seulement été restaurés mais se trouvent renforcés. **Ils se montent à 299 k€ fin 2023** grâce aux éléments suivants :*

- **Résultat positif de 55 k€** lié à de meilleures conditions d'exploitation/production (et ce malgré l'arrêt des subventions liées à l'ouverture de sites) et aux mesures d'économies opérationnelles.
- **Apports en fonds propres** (cf. ci-dessus)

*Et permettent de poursuivre sereinement l'exploitation et de mettre en œuvre le nouveau plan de stratégie de développement pour les 5 années à venir.*

---

Nous n'avons pas identifié de fait significatif postérieur à la clôture susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

## PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

## METHODE GENERALE

Les comptes de l'exercice 2023 sont établis conformément aux règlements ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif au plan comptable.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Les méthodes comptables retenues sont exposées dans les différentes notes qui suivent.

**Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

**Amortissement et dépréciation de l'actif :**

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 05 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 20 ans
Constructions	de 10 à 40 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans





**Créances :**

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non-recouvrement.

**Provisions pour risques et charges :**

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

**Indemnités de fin de carrière :**

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

**Contributions volontaires :**

Conformément au règlement comptable, les contributions volontaires ont fait l'objet d'une valorisation dans les conditions suivantes :

Les contributions en travail sont valorisées aux tarifs du personnel de remplacement selon la convention collective.

Soit un montant de 328 158 €.

**Fonds dédiés :**

Les fonds dédiés issus de subventions, dons et autres correspondent à des ressources affectées pour lesquelles les dépenses correspondantes n'ont pas encore été engagées.

L'engagement d'emploi est inscrit en charge sous la rubrique « Engagement à réaliser » et au passif du bilan sous la rubrique « Fonds dédiés ».

Le produit « Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs » enregistre la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

Les dons sont comptabilisés à la réception des fonds. Concernant les dons affectés, les fonds non utilisés au cours de l'exercice font l'objet d'une comptabilisation en fonds dédiés.

**Subventions :**

Les subventions destinées au financement de projets ou de missions sur le terrain sont rattachées au compte de résultat au fur et à mesure de leur réalisation. Ainsi les montants reçus à la clôture et non encore utilisés au titre de l'exercice sont inscrits au passif du bilan sous la rubrique « Fonds dédiés ».

**Note sur les autres créances**

Les autres créances d'un montant de 1 125 k€ correspondent pour 751 k€ aux subventions à recevoir et pour 375 k€ aux apports en fonds propres à recevoir, et se décomposent ainsi :

- Les subventions provenant de financeurs publics sont de 160 k€.
- Les subventions provenant de financeurs privés sont de 590 k€.
- Apports en fonds propres de 375 k€.

**SECTORISATION**

L'association VoisinMalin, agréée ESUS, mène conformément à l'objet social défini dans ses statuts, des activités d'intérêt général. Elle répond aux critères d'activité non-lucrative pour la plus grande partie de ses actions. Cependant et pour une part minoritaire, VoisinMalin se positionne sur des activités pouvant relever du secteur marchand, du fait notamment de la mise en concurrence : marchés publics en particulier.

En conséquence, l'association a décidé de sectoriser ses activités pouvant s'inscrire dans un contexte ne répondant pas strictement aux critères de non-lucrativité. Les activités rentrant dans ce cadre font l'objet d'un traitement distinct comptable et fiscal approprié.

Pour information, le revenu relevant du secteur marchand apparaît dans les comptes à la rubrique « Ventes de prestations de service ». Ce secteur a représenté 310 k€ pour 2023 soit 11 % du total des revenus nets produits au cours de l'exercice.



**Annexes (suite)****NOTES SUR LE BILAN ACTIF****AUDIXIA Selarl**Expertise comptable-Commissariat aux comptes  
91 rue Jean Jaures - 92800 Puteaux  
Tél. 01 41 45 06 75  
R.C.S. Nanterre 481 639 862**Immobilisations**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	157 382	67 316	56 633	168 065
Immobilisations corporelles	36 818	3 855	3 311	37 361
Immobilisations financières	7 764	653		8 418
<b>TOTAL</b>	<b>201 964</b>	<b>71 824</b>	<b>59 944</b>	<b>213 844</b>

**Amortissements**

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	59 304	25 303		84 607
<b>TOTAL I</b>	<b>59 304</b>	<b>25 303</b>		<b>84 607</b>
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements	1 910			1 910
Installations techniques, matériel, outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique	27 276	5 114	3 311	29 080
Emballage récupérables et divers				
<b>TOTAL II</b>	<b>29 187</b>	<b>5 114</b>	<b>3 311</b>	<b>30 990</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II)</b>	<b>88 490</b>	<b>30 418</b>	<b>3 311</b>	<b>115 597</b>

**Etat des créances et charges constatées d'avance**

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé:</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
<b>Créances de l'actif circulant:</b>			
Créances usagers	210 172	210 172	
Autres créances	1 257 820	1 257 820	
<b>Charges constatées d'avance</b>	8 271	8 271	
<b>TOTAL</b>	<b>1 476 263</b>	<b>1 476 263</b>	

**Etat des produits à recevoir**

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	55 139
Subventions/financements	
Autres produits à recevoir	
<b>TOTAL</b>	<b>55 139</b>

**AUDIXIA Selarl**  
Expert sà comptable-Commissariat aux comptes  
91, rue Jean Jaures - 92800 Puteaux  
Tél. 01 41 45 06 75  
R.C.S. Nanterre 481 639 862

## Annexes (suite)

## NOTES SUR LE BILAN PASSIF



## Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	58 000		375 000		433 000
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise			20 000		20 000
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau	11 826			220 350	-208 524
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	-220 350	220 350	56 657		54 657
Dont générosité du public					
<b>Situation nette</b>	<b>-150 524</b>	<b>220 350</b>	<b>451 657</b>	<b>220 350</b>	<b>299 132</b>
<b>Situation nette dont générosité du public</b>					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
<b>TOTAL</b>	<b>-150 524</b>	<b>220 350</b>	<b>451 657</b>	<b>220 350</b>	<b>299 132</b>
<b>TOTAL dont générosité du public</b>					

## Report à nouveau avant répartition du résultat

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées		
- à l'exercice		
- aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs		
Report à nouveau des activités propres de l'association		208 524
<b>SOLDE</b>		<b>208 524</b>

**Analyse des fonds dédiés**

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 comportant les montants suivants :

- les sommes inscrites à l'ouverture et à la clôture de l'exercice en « fonds dédiés » ;
- les reports en fonds dédiés ;
- les fonds dédiés utilisés comprenant les remboursements aux tiers financeurs ;
- les transferts entre fonds dédiés ;
- les fonds dédiés correspondant à des projets pour lesquels aucune dépense significative n'a été comptabilisée au cours des deux derniers exercices.



Variation des fonds dédiés	A l'ouverture	Reports	Utilisations : Montant global	Utilisations : Dont remboursements	Transferts	A la clôture : Montant global	A la clôture : Dont fonds à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation	1 338 242	1 138 640	1 338 242			1 138 640	
Contributions financières d'autres organismes							
<b>TOTAL</b>	<b>1 338 242</b>	<b>1 138 640</b>	<b>1 338 242</b>			<b>1 138 640</b>	

**Etat des dettes et produits constatés d'avance**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit	160 887	53 726	107 161	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	44 622	44 622		
Dettes fiscales et sociales	575 501	575 501		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	6 065	6 065		
Produits constatés d'avance	91 874	91 874		
<b>TOTAL</b>	<b>878 950</b>	<b>771 789</b>	<b>107 161</b>	

**Charges à payer par poste de bilan**

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	20 254
Dettes fiscales et sociales	219 986
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>240 240</b>

**Annexes (suite)****AUTRES INFORMATIONS****Rémunération des cadres dirigeants**

Rémunération de la présidente Mme Anne Charpy au titre de l'exercice 2023 :

Rémunération brute versée : 64 136€ dont 3 068€ d'avantage en nature au titre de l'assurance perte d'emploi.

**Effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	28	0
Non cadres	20	0
<b>TOTAL</b>	<b>48</b>	<b>0</b>

**Honoraires du commissaire aux comptes**

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 3 750€ HT.

## PRESENTATION ECONOMIQUE

La présentation comptable du résultat selon la méthode recommandée et appliquée consiste à enregistrer dans les produits les subventions accordées même s'il reste des engagements restant à réaliser passés en charges.

Par ailleurs, les subventions accordées à VoisinMalin ont des objectifs différents. Certaines financent le fonctionnement, aident à la structuration. D'autres financent des opérations de terrain menées par les Voisins : les missions en porte-à porte.

La présentation économique du résultat ci-après a pour but de refléter le périmètre de l'activité réelle produite au cours de l'exercice écoulé et de mesurer de manière plus pertinente les évolutions d'un exercice à l'autre.

Tableau de passage de la présentation comptable à la présentation économique :

Présentation comptable du résultat		Présentation économique					
en k€		Missions (financé public)	Missions (financé privé)	Subv° publique s	Subv° privées	Aides à l'emploi	Produits divers
Prestations de service (secteur marchand)	310,3	310,3		0,0	0,0		
Subventions d'exploitation	1 143,0			329,1	812,7	1,2	
Dons	49,7				49,7		
Contributions financières	1 130,0	621,1	508,9	0,0			
Reprises et transferts de charges	0,0						
(+) Reprise fonds dédiés antérieurs	1 338,2	580,1	465,3	0,0	292,9		
Autres produits	12,2						12,2
<b>Total des Produits d'Exploitation</b>	<b>3 983,4</b>	<b>1 511,4</b>	<b>974,2</b>	<b>329,1</b>	<b>1 155,3</b>	<b>1,2</b>	<b>12,2</b>
(-) Engagts à réaliser s/ressources affectées	-1 138,6	-423,3	-202,3	-65,0	-448,0		
(-) Reclasst transferts de charges ds les coûts	0,0						
<b>Total net de l'activité produite s/ l'exercice</b>	<b>2 844,7</b>	<b>1 088,1</b>	<b>771,9</b>	<b>264,1</b>	<b>707,3</b>	<b>1,2</b>	<b>12,2</b>

		2023	2022	Var. N/N-1	Var. %
<b>Produits</b>	<b>Missions réalisées</b>	1 860 012	1 516 904	343 107	23%
	<b>Subventions publiques</b>	264 055	242 993	21 062	9%
	<b>Subventions privées</b>	707 279	509 802	197 477	39%
	<b>Aides à l'emploi</b>	1 210	15 088	-13 879	-92%
	<b>Produits divers</b>	12 188	43 827	-31 639	-72%
<b>Total Produits</b>		<b>2 844 743</b>	<b>2 328 614</b>	<b>516 129</b>	<b>22%</b>
<b>Achats, ss-trait. s/prestations</b>		-2 655	18 371	-21 026	-114%
<b>Masse salariale</b>		-2 338 895	-2 196 155	-142 740	6%
<b>Autres ch. externes + an</b>	<b>Honoraires</b>	-129 701	-79 031	-50 670	64%
	<b>Locaux</b>	-38 914	-36 725	-2 189	6%
	<b>Voyages et déplacements</b>	-46 129	-48 954	2 825	-6%
	<b>Autres coûts</b>	-197 638	-181 080	-16 559	9%
	<b>Support Réseau</b>	-4 000		-4 000	
	<b>Amortissements</b>	-30 418	-22 915	-7 503	33%
<b>Total Autres ch. externes + amort</b>		<b>-446 799</b>	<b>-368 704</b>	<b>-78 095</b>	<b>21%</b>
<b>Financier Exceptionnel</b>		-1 738	-2 476	739	-30%
<b>Résultat net</b>		<b>54 657</b>	<b>-220 350</b>	<b>275 007</b>	<b>-125%</b>

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
-------	---------------------------------------------	-----------------------------------------------

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	168 065	84 607	83 458	3,60	52 128	2,68
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours					45 950	2,36
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels						
. Autres immobilisations corporelles	37 361	30 990	6 371	0,28	7 631	0,39
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées	458		458	0,02	458	0,02
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres	7 960		7 960	0,34	7 307	0,38
<b>TOTAL (I)</b>	<b>213 844</b>	<b>115 597</b>	<b>98 247</b>	<b>4,24</b>	<b>113 474</b>	<b>5,83</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	210 172	3 442	206 730	8,92	305 624	15,71
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	1 257 822		1 257 822	54,29	896 845	46,10
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	745 652		745 652	32,19	615 583	31,65
Charges constatées d'avance	8 271		8 271	0,36	13 741	0,71
<b>TOTAL (II)</b>	<b>2 221 916</b>	<b>3 442</b>	<b>2 218 475</b>	<b>95,76</b>	<b>1 831 793</b>	<b>94,17</b>
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>2 435 760</b>	<b>119 038</b>	<b>2 316 722</b>	<b>100,00</b>	<b>1 945 267</b>	<b>100,00</b>



PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
--------	---------------------------------------------	--	-----------------------------------------------	--

<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires	453 000	19,55	58 000	2,98
. Fonds propres complémentaires				
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				
. Autres				
Report à nouveau	-208 524	-8,99	11 826	0,61
Excédent ou déficit de l'exercice	54 657	2,36	-220 350	-11,32
Situation nette (sous total)	299 132	12,91	-150 524	-7,73
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>299 132</b>	12,91	<b>-150 524</b>	-7,73
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	1 138 640	49,15	1 338 242	68,79
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 138 640</b>	49,15	<b>1 338 242</b>	68,79
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			30 000	1,54
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	160 887	6,94	224 351	11,53
Emprunts et dettes financières diverses			104	0,01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 622	1,93	46 649	2,40
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	575 501	24,84	390 175	20,06
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	6 065	0,26		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	91 874	3,97	66 270	3,41
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>878 950</b>	37,94	<b>757 549</b>	38,94
Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>2 316 722</b>	100,00	<b>1 945 267</b>	100,00

<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
<b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b>				



Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

## COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le  
31/12/2023  
(12 mois)Exercice précédent  
31/12/2022  
(12 mois)Variation  
absolue  
(12 mois)

%

	Total	%	Total	%	Variation	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
- Ventes de biens						
- dont ventes de dons en nature						
- Ventes de prestations de services	310 290		355 606		-45 316	-12,73
- dont parrainages						
Produits de tiers financeurs						
- Concours publics et subventions d'exploitation	1 142 960		892 833		250 127	28,01
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable						
- Ressources liées à la générosité du public						
- Dons manuels	49 700		24 942		24 758	99,26
- Mécénats						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières	1 130 003		1 867 481		-737 478	-39,48
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges	34		22 196		-22 162	-99,84
Utilisations des fonds dédiés	1 338 242		482 167		856 075	177,55
Autres produits	12 188		43 827		-31 639	-72,18
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>3 983 417</b>		<b>3 689 053</b>		<b>294 364</b>	7,98
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>						
Achats de marchandises						
Variations stocks						
Autres achats et charges externes	329 951		253 833		76 118	29,99
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	178 405		170 843		7 562	4,43
Salaires et traitements	1 638 304		1 530 218		108 086	7,06
Charges sociales	611 215		567 514		43 701	7,70
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	30 418		26 356		4 062	15,41
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	1 138 640		1 338 242		-199 602	-14,91
Autres charges	90		19 922		-19 832	-99,54
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>3 927 023</b>		<b>3 906 927</b>		<b>20 096</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>56 394</b>		<b>-217 874</b>		<b>274 268</b>	125,88
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés	13		4		9	225,00
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>13</b>		<b>4</b>		<b>9</b>	225,00
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées	1 750		2 481		-731	-29,45
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
<b>Total des charges financières (IV)</b>	<b>1 750</b>		<b>2 481</b>		<b>-731</b>	-29,45
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-1 738</b>		<b>-2 476</b>		<b>738</b>	29,81

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>54 657</b>	<b>-220 350</b>	<b>275 007</b>	124,80
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b> Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (V)</b>				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b> Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VI)</b>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	3 983 430	3 689 057	294 373	7,98
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	3 928 773	3 909 407	19 366	0,50
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>54 657</b>	<b>-220 350</b>	<b>275 007</b>	124,80

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
<b>PRODUITS :</b>			
Dons en nature	328 158	315 800	
Prestations en nature			
Bénévolat			
<b>TOTAL</b>	<b>328 158</b>	<b>315 800</b>	
<b>CHARGES :</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Prestations			
Personnel bénévole	328 158	315 800	
<b>TOTAL</b>	<b>328 158</b>	<b>315 800</b>	

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
-------	---------------------------------------------	-----------------------------------------------

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	168 065	84 607	83 458	3,60	52 128	2,68
20500000 OUTILS LOGICIELS METHODOLOGIE	155 065		155 065	6,69	98 432	5,06
20500900 OUTILS LOGICIELS METHODOLOGIE	13 000		13 000	0,56	13 000	0,67
28050000 AMORT. LOGICIEL		84 607	-84 607	-3,64	-59 304	-3,04
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours					45 950	2,36
23200000 IMMO EN COURS INCORP					45 950	2,36
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels						
. Autres immobilisations corporelles	37 361	30 990	6 371	0,28	7 631	0,39
21810900 Travaux et Aménagements	1 910		1 910	0,08	1 910	0,10
21830000 MAT.BUREAU & INFORMA	3 479		3 479	0,15	3 479	0,18
21830900 MAT.BUREAU & INFORMA TVA	27 640		27 640	1,19	27 097	1,39
21840000 MOBILIER	4 331		4 331	0,19	4 331	0,22
28181000 AMT AGENCEMENTS		1 910	-1 910	-0,07	-1 910	-0,09
28183000 AMT MAT.BUR ET INFOR		24 835	-24 835	-1,06	-23 241	-1,18
28184000 AMORT MOBILIER		4 244	-4 244	-0,17	-4 035	-0,20
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées	458		458	0,02	458	0,02
26100000 TITRES DE PARTICIPAT	458		458	0,02	458	0,02
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres	7 960		7 960	0,34	7 307	0,38
27510000 DEPOTS VERSES	7 960		7 960	0,34	7 307	0,38
<b>TOTAL (I)</b>	<b>213 844</b>	<b>115 597</b>	<b>98 247</b>	<b>4,24</b>	<b>113 474</b>	<b>5,83</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	210 172	3 442	206 730	8,92	305 624	15,71
41100000 CLIENTS	155 033		155 033	6,69	215 339	11,07
41810000 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	55 139		55 139	2,38	93 727	4,82
49150000 Dépréciation créances clients		3 442	-3 442	-0,14	-3 442	-0,17
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	1 257 822		1 257 822	54,29	896 845	46,10
40100000 FOURNISSEURS	1 241		1 241	0,05	120	0,01
42110000 PERSONNEL	1 693		1 693	0,07	3 052	0,16
42120000 PERSONNEL NEW	1 952		1 952	0,08		
42500000 NOTES DE FRAIS	1 108		1 108	0,05	600	0,03
43113000 IJSS	1 638		1 638	0,07	5 294	0,27
44300000 SUBVENTIONS	1 229 025		1 229 025	53,05	872 740	44,86
44551000 TVA A DECAISSER	1		1	0,00		
44566900 TVA SUR ACHATS 20%	7 165		7 165	0,31	8 969	0,46

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
-------	---------------------------------------------	-----------------------------------------------

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
44586600 TVA EN ATTENTE SUR ACHATS 20%	144		144	0,01	230	0,01
44730000 CCI-TAXE APPRENTISSAGE	13 853		13 853	0,60	5 838	0,30
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	745 652		745 652	32,19	615 583	31,65
51210000 CAISSE EPARGNE					5 216	0,27
51230000 CREDIT COOPERATIF	42 333		42 333	1,83	74 563	3,83
51231000 CREDIT COOPERATIF LVA 87630344774	236		236	0,01	229	0,01
51232000 CREDIT COOPERATIF CSL 87610613733	259		259	0,01	257	0,01
51240000 BNP PARIBAS	702 825		702 825	30,34	535 318	27,52
Charges constatées d'avance	8 271		8 271	0,36	13 741	0,71
48600000 CHARGES CONST.AVANCE	8 271		8 271	0,36	13 741	0,71
TOTAL (II)	2 221 916	3 442	2 218 475	95,76	1 831 793	94,17
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 435 760	119 038	2 316 722	100,00	1 945 267	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires	453 000	19,55	58 000	2,98
10200000 APPORTS EN FONDS PROPRES	453 000	19,55	58 000	2,98
. Fonds propres complémentaires				
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				
. Autres				
Report à nouveau	-208 524	-8,99	11 826	0,61
11000000 REPORT A NOUVEAU (CREDITEUR)			11 826	0,61
11900000 REPORT A NOUVEAU (DEBITEUR)	-208 524	-8,99		
Excédent ou déficit de l'exercice	54 657	2,36	-220 350	-11,32
Situation nette (sous total)	299 132	12,91	-150 524	-7,73
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>299 132</b>	12,91	<b>-150 524</b>	-7,73
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	1 138 640	49,15	1 338 242	68,79
19400000 FONDS DEDIES	1 138 640	49,15	1 338 242	68,79
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 138 640</b>	49,15	<b>1 338 242</b>	68,79
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			30 000	1,54
16320000 PRS ESSONNE ACTIVE			30 000	1,54
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	160 887	6,94	224 351	11,53
16421000 PGE CREDIT COOP	58 150	2,51	75 187	3,87
16431000 EMPRUNT FRANCE ACTIVE 100K	4 410	0,19	8 798	0,45
16440000 EMPRUNT BNP 60324490	1 933	0,08	24 982	1,28
16441000 PGE BNP	96 393	4,16	115 384	5,93
Emprunts et dettes financières diverses			104	0,01
16880000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS			104	0,01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 622	1,93	46 649	2,40
40100000 FOURNISSEURS	24 368	1,05	37 117	1,91
40810000 FOURN.FTS NON PARVEN	20 254	0,87	9 531	0,49
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	575 501	24,84	390 175	20,06
42110000 PERSONNEL	3 043	0,13	3 657	0,19
42120000 PERSONNEL NEW	786	0,03		
42200000 CSE	16 184	0,70	291	0,01
42500000 NOTES DE FRAIS	1 949	0,08	2 092	0,11
42820000 PERSONNEL CONGES A PAYER	137 996	5,96	123 229	6,33
42860000 REMUNERATION A PAYER	22 627	0,98	3 628	0,19
43110000 URSSAF	118 293	5,11	62 668	3,22
43710000 CAISSE DE RETRAITE HUMANIS	54 568	2,36	13 369	0,69
43780000 CAISSE DE PREVOYANCE HUMANIS	6 368	0,27	5 709	0,29
43781000 CAISSE PREV NC CHORUM	1 498	0,06	2 268	0,12
43790000 CAISSE MUTUELLE HARMONIE	7 062	0,30	14 601	0,75
43820000 CH.SOC.DETTE CONG.A	51 327	2,22	56 969	2,93

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
43860000 COTISATIONS SUR REMUNERATION A PAYER	8 036	0,35	1 518	0,08
44210000 Prélèvements à la source	5 159	0,22	4 356	0,22
44300000 SUBVENTIONS	103 530	4,47	14 412	0,74
44551000 TVA A DECAISSER			9 820	0,50
44562000 TVA SUR IMMO	453	0,02	330	0,02
44571900 TVA COLLECTEE 20%	12 580	0,54	17 851	0,92
44587600 TVA EN ATTENTE SUR VENTES 20%	2 618	0,11	2 636	0,14
44710000 TAXE S/LES SALAIRES	6 730	0,29	36 484	1,88
44720000 FORM PRO CONTINUE	14 695	0,63	14 284	0,73
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	6 065	0,26		
41100000 CLIENTS	6 065	0,26		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	91 874	3,97	66 270	3,41
48700000 PDTS CONST AVANCE	91 874	3,97	66 270	3,41
TOTAL (IV)	878 950	37,94	757 549	38,94
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 316 722	100,00	1 945 267	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

## COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le  
31/12/2023  
(12 mois)Exercice précédent  
31/12/2022  
(12 mois)Variation  
absolue  
(12 mois)

%

	Total	%	Total	%	Variation	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
- Ventes de biens						
- dont ventes de dons en nature						
- Ventes de prestations de services	310 290		355 606		-45 316	-12,73
70600900 PRESTATION AVEC TVA	310 290		355 606		-45 316	-12,73
- dont parrainages						
Produits de tiers financeurs						
- Concours publics et subventions d'exploitation	1 142 960		892 833		250 127	28,01
74022000 SUBVENTION ACSÈ NATIONAL	235 000		175 000		60 000	34,29
74022500 SUBVENTION ACSE PREFECTURE	68 000		42 000		26 000	61,90
74040000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	11 500		5 993		5 507	91,89
74060000 SUBVENTION COMMUNAUTE AGGLO	10 000		10 000			0,00
74070000 SUBVENTION VILLE	2 055				2 055	N/S
74090000 SUBVENTION ENTREPR ORG PUBLICS	2 500				2 500	N/S
74100000 SUBVENTION EXP PRIVEES, FONDATIONS	812 695		644 752		167 943	26,05
74831000 EMPLOIS FRANCS	7 209		3 131		4 078	130,25
74832000 Emplois jeunes			1 698		-1 698	-100,00
74850000 AIDE ALTERNAN	-6 000		10 259		-16 259	-158,48
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consomptible						
- Ressources liées à la générosité du public						
- Dons manuels	49 700		24 942		24 758	99,26
75411000 DONS MANUELS PART. ASSO. ENTRE	49 700		24 942		24 758	99,26
- Mécénats						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières	1 130 003		1 867 481		-737 478	-39,48
75510000 SUBVENTIONS POUR MISSIONS	621 056		892 605		-271 549	-30,41
75515000 SUBV POUR MISSIONS PRIV	155 000		589 687		-434 687	-73,70
75518000 CONTRIB MISSIONS FACTUREES	353 947		385 189		-31 242	-8,10
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges	34		22 196		-22 162	-99,84
78175000 Reprise provision client			7 080		-7 080	-100,00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES			6 909		-6 909	-100,00
79140000 AVANTAGES EN NATURES	3 068		3 068			0,00
79180000 REMBOURSEMENT UNIFORMATION	-3 035		5 139		-8 174	-159,05
Utilisations des fonds dédiés	1 338 242		482 167		856 075	177,55
78990000 REPR FONDS DEDIES MISSIONS PUB	580 062		212 749		367 313	172,65
78991000 REPRISE DE FONDS DEDIES			10 000		-10 000	-100,00
78995000 REPR FONDS DEDIES MISSIONS PRI	465 288		126 418		338 870	268,06
78995100 REPR FONDS DEDIES SUB PRIV	292 892		133 000		159 892	120,22
Autres produits	12 188		43 827		-31 639	-72,18
72100000 PRODUCTION IMMOBILISEE INCORPO	10 683		40 541		-29 858	-73,64
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	1 505		3 286		-1 781	-54,19
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>3 983 417</b>		<b>3 689 053</b>		<b>294 364</b>	7,98
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>						
Achats de marchandises						
Variations stocks						
Autres achats et charges externes	329 951		253 833		76 118	29,99
60400900 FNP Sous-traitance Clichy Ozone - Allende	465		-21 212		21 677	102,19
60640000 FOURN.BUR.INFORMATIQ	3 038		4 464		-1 426	-31,93
60640900 FOURN BUR INFORMATIQ TVA	5 546		5 991		-445	-7,42
61109000 Sous Traitance TVA	4 000				4 000	N/S
61320900 LOYER LOCAL PARIS -RUE CRIMEE	29 873		28 310		1 563	5,52
61321000 LOYER LOCAL LILLE	916		99		817	825,25
61323000 LOCAL EVRY	699		838		-139	-16,58

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
61324000 Loyer Marseille	1 056	1 056		0,00
61325000 Loyer ROUBAIX	1 288	1 244	44	3,54
61332000 FNP Les Résidences loyer Evry 08 => 12/2018		90	-90	-100,00
61401500 Charges locatives Grigny	2 345	2 558	-213	-8,32
61401600 Charges locatives Strasbourg	1 619	1 505	114	7,57
61520000 ENTRETIEN ET REPARATION SUR BI	1 118	1 025	93	9,07
61555900 PRESTATION INFOGERANCE TVA	13 113	12 484	629	5,04
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	4 250	4 176	74	1,77
61800000 DOCUMENTATION	14		14	N/S
61800900 DOCUMENTATION TVA	153		153	N/S
61810900 ABONNEMENT TVA	553	658	-105	-15,95
61850900 FRAIS COLLOQUES SEMINIARES TVA	5 345	1 875	3 470	185,07
61880000 FRAIS DE FORMATION	10 589	6 937	3 652	52,65
61880900 FRAIS DE FORMATION TVA	4 230		4 230	N/S
62140000 Personnel détaché à l'entrepr	2 190	2 841	-651	-22,90
62260900 HONORAIRES COMPTABLES TVA	5 894	35 037	-29 143	-83,17
62261900 HONORAIRES CONSEILS GESTIONS T	18 090	9 300	8 790	94,52
62262900 HONORAIRES DIVERS TVA	50 923	28 283	22 640	80,05
62263900 Honoraire Paie	33 416	840	32 576	N/S
62270900 HONORAIRES CAC TVA	3 523	3 773	-250	-6,62
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 493		1 493	N/S
62360900 Catalogues et Imprimés TVA	875	535	340	63,55
62480000 ???		267	-267	-100,00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENT	30 666	31 492	-826	-2,61
62510900 VOYAGES ET DEPLACEMENT TVA	264	649	-385	-59,31
62570000 MISSIONS RECEPTIONS	10 756	8 915	1 841	20,65
62570900 RECEPTION AVEC TVA 10%	4 443	7 898	-3 455	-43,74
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	462	1 220	-758	-62,12
62620900 TELEPHONE TVA	64 586	55 016	9 570	17,39
62630000 HEBERGEMENT - REDEVANCES	220		220	N/S
62630900 HEBERGEMENT -REDEVANCES TVA	5 509	8 194	-2 685	-32,76
62780000 AUTRES FR.COMMIS.BAN	3 222	4 390	-1 168	-26,60
62810000 COTISATIONS	3 210	3 085	125	4,05
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	178 405	170 843	7 562	4,43
63110000 TAXE S/LES SALAIRES	98 723	88 862	9 861	11,10
63120000 FORM PRO CONTINUE (à supprimer		5 350	-5 350	-100,00
63121000 TAXE APPRENTISSAGE	1 340	-2 180	3 520	161,47
63130000 FORM PRO CONTINUE	33 861	39 030	-5 169	-13,23
63520000 TVA NON RECUPERABLE A REVERSER	44 481	38 359	6 122	15,96
63780000 ???		1 422	-1 422	-100,00
Salaires et traitements	1 638 304	1 530 218	108 086	7,06
64110000 SALAIRES & APPOINTEM	1 586 212	1 441 870	144 342	10,01
64111000 PROVISION SALAIRE	12 091	1 324	10 767	813,22
64118000 PROVISION PRIME ET VARIABLE	5 000		5 000	N/S
64119000 AVANTAGE EN NATURE		3 068	-3 068	-100,00
64120000 PERSONNELS CONGES PAYES	14 767	49 530	-34 763	-70,18
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS		12 293	-12 293	-100,00
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	11 977	11 555	422	3,65
64141000 INDEMNITE DE RUPTURE		8 382	-8 382	-100,00
64142000 INDEMNITE DE RUPTURE NON SOUMI	9 984		9 984	N/S
64170000 INDEM ACTIVITE PARTIELLE	-1 727	2 195	-3 922	-178,67
Charges sociales	611 215	567 514	43 701	7,70
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	415 400	385 909	29 491	7,64
64530000 SALAIRES 10/2020	85 019		85 019	N/S
64531000 COTISATIONS AGIRC		74 493	-74 493	-100,00
64540000 COTISATIONS PREVOYANCE	32 080	70 380	-38 300	-54,41
64550000 COTISATION MUTUELLE	35 694		35 694	N/S
64560000 COTIS DEVELOPPEMENT PARITARISM	4 440	2 023	2 417	119,48
64580000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A	-5 642	1 322	-6 964	-526,77



## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
64581100 PROV SALAIRE A PAYER	2 744	810	1 934	238,77
64581800 PROV POUR PRIME	5 681		5 681	N/S
64740000 Versement oeuvres sociales	15 893	15 065	828	5,50
64750000 Médecine du travail, pharmacie	8 537	7 464	1 073	14,38
64750900 Méd du travail, Pharmacie TVA	11 368	10 048	1 320	13,14
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	30 418	26 356	4 062	15,41
68111000 DOT. AMORT. INCORP.	25 303	16 655	8 648	51,92
68112000 DOT.AMT.IMMO CORPORE	5 114	6 259	-1 145	-18,28
68175000 Dépréciation créance client		3 442	-3 442	-100,00
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	1 138 640	1 338 242	-199 602	-14,91
68990000 DOT NON CONSO FONDS DEDIES MISSIONS PUB	423 298	580 062	-156 764	-27,02
68991000 DOT NON CONSO FONDS DEDIES	65 000		65 000	N/S
68995000 DOT NON CONSO FONDS DEDIES MISSIONS PRIV	202 334	465 288	-262 954	-56,50
68995100 DOT NON CONSO FONDS DEDIES PRI	448 008	292 892	155 116	52,96
Autres charges	90	19 922	-19 832	-99,54
65450000 Perte s/cr irr IES MED facture F0393 27/09/19		10 325	-10 325	-100,00
65880000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	90	1 102	-1 012	-91,82
65881000 charge ijss irrecevable		8 495	-8 495	-100,00
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>3 927 023</b>	<b>3 906 927</b>	<b>20 096</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>56 394</b>	<b>-217 874</b>	<b>274 268</b>	125,88
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	13	4	9	225,00
76800000 AUTRES PRODUITS FINA	13	4	9	225,00
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>13</b>	<b>4</b>	<b>9</b>	225,00
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 750	2 481	-731	-29,45
66110000 INTERETS EMPRUNTS &		-22	22	-100,00
66112100 Interet PGE CCoop	766	1 027	-261	-25,40
66113100 INTERETS EMPRUNT FR ACTIVE 100	43	394	-351	-89,08
66114000 INTERETS D EMPRUNTS BNP	154	467	-313	-67,01
66114100 intérêt PGE BNP	787	614	173	28,18
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
<b>Total des charges financières (IV)</b>	<b>1 750</b>	<b>2 481</b>	<b>-731</b>	-29,45
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-1 738</b>	<b>-2 476</b>	<b>738</b>	29,81
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>54 657</b>	<b>-220 350</b>	<b>275 007</b>	124,80
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (V)</b>				

COMPTES DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
-------------------------------	---------------------------------------------	-----------------------------------------------	-----------------------------------	---

<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>					
Sur opérations de gestion					
Sur opérations en capital					
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions					
<b>Total des charges exceptionnelles (VI)</b>					
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>					
Participation des salariés aux résultats (VII)					
Impôts sur les bénéfices (VIII)					
Total des produits (I + III + V)	3 983 430		3 689 057	294 373	7,98
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	3 928 773		3 909 407	19 366	0,50
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>54 657</b>		<b>-220 350</b>	<b>275 007</b>	124,80

<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>					
<b>PRODUITS :</b> Dons en nature Prestations en nature Bénévolat	328 158	315 800			
<b>TOTAL</b>	<b>328 158</b>	<b>315 800</b>			
<b>CHARGES :</b> Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens et services Prestations Personnel bénévole	328 158	315 800			
<b>TOTAL</b>	<b>328 158</b>	<b>315 800</b>			

## **PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 22 septembre 2023**

Le 22 septembre 2023, à 8h45, les membres de l'association VoisinMalin se sont réunis en assemblée générale sur convocation de la présidente, dans les bureaux de l'association au 204 rue de Crimée, 75019 PARIS.

La présidente a transmis préalablement :

- les rapports du commissaire aux comptes sur les comptes 2022 ;
- le rapport d'activité 2022 ;
- le rapport financier et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- le projet de modifications des statuts.

**Présents** : Anne Charpy, Christine Nassiet-David, Lena Geitner, Denis Griponne, Cyrille Tassart, Jean-Maurice Vergnaud, Yazid Ikdoumi.

L'Assemblée était présidée par Anne Charpy, présidente de l'association.

Elle était assistée d'un secrétaire de séance, Jean-Maurice Vergnaud, trésorier de l'association.

Le commissaire aux comptes de l'association a été régulièrement convoqué mais s'est excusé.

Elise Renaudin, directrice générale, assistait à la séance.

Plus de la moitié des membres étaient présents ou représentés. L'assemblée a donc pu valablement délibérer, conformément aux statuts.

**L'ordre du jour a été rappelé par la présidente :**

- Approbation des comptes 2022
- Rapport du commissaire aux comptes
- Rapport sur la rémunération accordée aux membres du conseil d'administration
- Rapport moral de la Présidente,
- Rapport financier du Trésorier,
- Election/démission de membres du conseil d'administration
- Projet d'insertion dans les statuts de la possibilité de réunir CA et AG en visioconférence.
- Questions diverses.

La présidente a précisé que l'ensemble des documents avaient été adressés à chacun des membres en accompagnement des convocations.

Il a été fait lecture des rapports moral et financier.

**La présidente de séance a mis aux voix les questions prévues à l'ordre du jour et il a été décidé ce qui suit.**

### **PREMIERE RESOLUTION**

*Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, de la rémunération accordée aux membres du conseil d'administration ainsi que des rapports d'activité et financier*

L'assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises par les statuts,

après avoir entendu la lecture du rapport du commissaire aux comptes, du rapport moral et du bilan des activités menées pendant l'exercice clos le 31 décembre 2022 et du rapport financier sur les comptes dudit exercice,

après avoir entendu l'exposé par la présidente des mesures prises et déjà à l'œuvre pour redresser la situation financière et assurer la continuité de l'exploitation,

**approuve** les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, se soldant par un résultat déficitaire net de 220 350 € et un total de bilan de 1 945 267 €, tels qu'ils lui ont été présentés ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports,

**approuve** la rémunération accordée aux membres du conseil d'administration au titre de l'année 2022,

**approuve** le rapport moral sur les activités 2022 ainsi que le rapport financier, annexés aux présentes,

**décide** d'affecter le déficit 2022 de - 220 350 € au compte « Report à nouveau ».

En conséquence, elle **donne quitus** au bureau et aux administrateurs pour l'exécution de leurs mandats au cours dudit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents ou représentés.

## **DEUXIEME RESOLUTION**

### *Démission du conseil d'administration*

Aucun mandat parmi les administrateurs ne vient à échéance.

En revanche, la présidente fait constater à l'assemblée :

- que Cyrille Tassart a exprimé par écrit son souhait de démissionner de son mandat d'administrateur tout en restant membre de l'association.

L'assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises par les statuts,

**constate** la démission de M. Cyrille Tassart de son rôle d'administrateur,  
**lui conserve** sa qualité de membre de l'association.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents ou représentés.

## **TROISIEME RESOLUTION**

### *Modification des statuts*

L'assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises par les statuts,

après avoir entendu lecture du projet de modifications des statuts,

**approuve** les modifications statutaires portant sur la possibilité de tenir les réunions en présence ou à distance.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents ou représentés.

\* \* \*

L'ordre du jour étant épuisé, la séance a été levée à 9h15.

Il est dressé le présent procès-verbal de la réunion, signé par la présidente de séance et le secrétaire de séance.

Paris, le 30 septembre 2023.

La Présidente de séance  
Mme Anne Charpy

Anne Charpy

Le Secrétaire de séance  
Jean-Maurice Vergnaud

Jean-Maurice Vergnaud

Signature:   
Anne Charpy (Oct 30, 2023 14:19 GMT+1)

Email: [anne.charpy@voisin-malin.fr](mailto:anne.charpy@voisin-malin.fr)

Signature:   
Jean-Maurice Vergnaud (Oct 30, 2023 17:22 GMT+1)

Email: [jmv@humanlights.com](mailto:jmv@humanlights.com)












# PV AG VM 22.09.2023 (fina)

Final Audit Report

2023-10-30

Created:	2023-10-23
By:	Vincent BERNARDEAU (achat@chorus-conseil.fr)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAA27ELXs6rl1GPNu-KiOr1jv2NYlrHWq_I

## "PV AG VM 22.09.2023 (fina)" History

-  Document created by Vincent BERNARDEAU (achat@chorus-conseil.fr)  
2023-10-23 - 8:33:22 AM GMT- IP address: 81.65.150.169
-  Document emailed to anne.charpy@voisin-malin.fr for signature  
2023-10-23 - 8:34:19 AM GMT
-  Email viewed by anne.charpy@voisin-malin.fr  
2023-10-30 - 12:59:26 PM GMT- IP address: 80.215.217.114
-  New document URL requested by anne.charpy@voisin-malin.fr  
2023-10-30 - 12:59:29 PM GMT- IP address: 80.215.217.114
-  Signer anne.charpy@voisin-malin.fr entered name at signing as Anne Charpy  
2023-10-30 - 1:19:52 PM GMT- IP address: 80.215.217.114
-  Document e-signed by Anne Charpy (anne.charpy@voisin-malin.fr)  
Signature Date: 2023-10-30 - 1:19:54 PM GMT - Time Source: server- IP address: 80.215.217.114
-  Document emailed to jmv@humanlights.com for signature  
2023-10-30 - 1:19:55 PM GMT
-  Email viewed by jmv@humanlights.com  
2023-10-30 - 2:07:53 PM GMT- IP address: 217.128.151.99
-  Signer jmv@humanlights.com entered name at signing as Jean-Maurice Vergnaud  
2023-10-30 - 4:22:42 PM GMT- IP address: 92.184.117.252
-  Document e-signed by Jean-Maurice Vergnaud (jmv@humanlights.com)  
Signature Date: 2023-10-30 - 4:22:44 PM GMT - Time Source: server- IP address: 92.184.117.252
-  Agreement completed.  
2023-10-30 - 4:22:44 PM GMT



Adobe Acrobat Sign