



**Association MULTI-SERVICES**

**35 Rue de Moronval**

**BP 40214**

**28100 - DREUX**

**N°siren : 341 516 474**

**APE 8121Z**

**ETATS COMPTABLES au 31 décembre 2023**

L'exercice à une durée de 12 mois, du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023

## I. Référentiel Comptable Régie de Quartier (RQ)

Les comptes ont été établis

- Dans le respect des conventions comptables de base et notamment selon les principes suivants :
  -  Principe de prudence
  -  Permanence des méthodes comptables d'un exercice sur l'autre
  -  Continuité d'exploitation
  -  Indépendance des exercices
- Conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels applicables en France, et notamment les règlements CRC suivants :
  -  2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations et fonds de dotation
  -  2000-06 relatifs aux passifs
  -  2002-10 et 2003-7 relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs

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

## II. Application du nouveau plan comptable

Les présentations du bilan et du compte de résultat ont été mises à jour en application du règlement 2018-06.

L'évolution des comptes et leurs libellés ont été analysés afin de se conformer au nouveau plan comptable

## III. Immobilisation et Amortissements

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achats et frais accessoires)

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée d'utilisation prévue.

La dotation aux amortissements de l'exercice est comptabilisée dans le poste de dotations aux amortissements sur immobilisations.

Type de bien	Durée d'amortissement	Mode d'amortissement
Logiciel	1 à 3 ans	Linéaire
Agencements	5 à 8 ans	Linéaire
Matériel de bureau et Info	3 ans	Linéaire
Mobilier de bureau	5 ans	Linéaire

#### IV. Créances

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

#### V. Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont constituées sur la base d'évènements survenue, ou en cours à la clôture de l'exercice, qui rendent ces risques probables.

En 2023, une reprise de provision a été effectuée d'un montant de 18 000 € car le litige est clos.

#### VI. Engagement en matière de retraite

La convention collective des régies de quartier parue en 2012 prévoit une indemnité conforme à la législation en vigueur à la date de départ ou de mise à la retraite.

Ces indemnités ne sont pas provisionnées.

#### VII. Subventions

Conformément au plan comptable des associations CRC n°2018-06, les subventions de fonctionnement sont inscrites en produits lors de la réception de la notification d'attribution.

#### VIII. Fonds dédiés

Lorsque les fonds affectés à des projets précis n'ont pas pu être utilisés en totalité au cours de l'exercice, l'engagement d'emploi envers les tiers financeurs est inscrit au passif en Fonds dédiés et fera l'objet d'une reprise ultérieure au fur et à mesure de la réalisation de la dépense.

Au compte de résultat sont enregistrés :

- ✚ En charges dans le poste 'Engagement à réaliser sur ressources affectées », les subventions reçues dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- ✚ En produits dans le poste « Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs » la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

#### IX. Contributions volontaires en nature

Les contributions volontaires en nature concernent le bénévolat de la Présidente et du Trésorier.

#### X. Evènement postérieurs à la clôture

En Juillet/Août pas de chiffre d'affaires envisagé pour les « remises en état » des écoles.

Diminution possible de l'activité Ménage et voirie de Septembre à Décembre 2024

En avril 2024, pendant les deux semaines de vacances, entraînant une sous-activité dans la section ménage, des ateliers ont été proposés aux salariés de l'Association.

XI. Eléments comptables

A. Bilan Actif

**BILAN-ACTIF**

Association MULTI-SERVICES - R.Q.		31/12/2023 (selon ANC 2018-06)			EUROS
		Brut	Amort., prov.	Net	31/12/2022 (selon ANC 2018-06)
Durée de l'exercice en nombre de mois : 12					
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement	-	-	-	-	
Frais de recherche et de développement	-	-	-	-	
Concession, brevets et droits similaire	22 412	22 316	96	1 056	
Fonds commercial	-	-	-	-	
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	-	-	-	-	
<b>Total immobilisations incorporelles</b>	<b>22 412</b>	<b>22 316</b>	<b>96</b>	<b>1 056</b>	
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains	4 939	1 199	3 740	4 189	
Constructions	65 989	18 436	47 553	52 535	
Installations techniques, matériels et outillage industriels	22 127	15 247	6 880	10 557	
Autres immobilisations corporelles	73 812	61 910	11 901	21 947	
Immobilisations en cours	-	-	-	-	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	-	-	-	-	
<b>Total immobilisations corporelles</b>	<b>166 866</b>	<b>96 791</b>	<b>70 075</b>	<b>89 228</b>	
<b>Immobilisation financières</b>					
Participations évaluées par mise en équivalence	-	-	-	-	
Autres participations	15	-	15	15	
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-	
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	
Prêts	-	-	-	-	
Autres immobilisations financières	1 155	-	1 155	1 138	
<b>Total immobilisations financières</b>	<b>1 170</b>	<b>-</b>	<b>1 170</b>	<b>1 153</b>	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE ( I )</b>	<b>190 448</b>	<b>119 107</b>	<b>71 341</b>	<b>91 437</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
<b>Stocks</b>					
Matières premières, approvisionnements	7 811	-	7 811	8 716	
En cours de production de biens	-	-	-	-	
En cours de production de services	-	-	-	-	
Produits intermédiaires et finis	-	-	-	-	
Marchandises	-	-	-	-	
<b>Total stocks</b>	<b>7 811</b>	<b>-</b>	<b>7 811</b>	<b>8 716</b>	
<b>Créances</b>					
Avances et acomptes versés sur commandes	-	-	-	-	
Clients et comptes rattachés	142 344	1 794	140 550	135 342	
Autres créances	222 665	-	222 665	104 883	
Capital souscrit et appelé, non versé	-	-	-	-	
<b>Total créances</b>	<b>365 010</b>	<b>1 794</b>	<b>363 215</b>	<b>240 225</b>	
<b>Divers</b>					
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	-	-	-	-	
Disponibilités	285 207	-	285 207	170 385	
<b>Total disponibilités</b>	<b>285 207</b>	<b>-</b>	<b>285 207</b>	<b>170 385</b>	
Charges constatées d'avance	10 759	-	10 759	11 117	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT ( II )</b>	<b>668 787</b>	<b>1 794</b>	<b>666 993</b>	<b>430 443</b>	
<b>TOTAL GENERAL ( I+ II )</b>	<b>859 236</b>	<b>120 902</b>	<b>738 334</b>	<b>521 881</b>	

B. Bilan Passif

**BILAN-PASSIF**

		EUROS	
<b>Association MULTI-SERVICES - R.Q.</b>		31/12/2023 (selon ANC 2018-06)	31/12/2021 (selon ANC 2018-06)
Durée de l'exercice en nombre de mois :	12	Net	Net
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>			
Fonds associatifs		133 191	133 248
Primes d'émission, de fusion, d'apports, .....		-	-
Ecart de réévaluation (2)*		-	-
Réserve légale (3)		-	-
Réserves statutaires ou contractuelles		-	-
Réserves réglementées (3)*		-	-
Autres réserves		-	-
Report à nouveau		-	-
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		182 520	57
Subvention d'investissement		-	-
Provisions réglementées*		-	-
<b>Total fonds associatifs</b>	<b>( I )</b>	<b>315 711</b>	<b>133 191</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>			
Produits des émissions de titres participatifs		-	-
Avances conditionnées		-	-
<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>( II )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES</b>			
Provisions pour risques		-	18 000
Provisions pour charges		-	-
<b>Total provisions pour risques et charges</b>	<b>( III )</b>	<b>-</b>	<b>18 000</b>
<b>FONDS DEDIES</b>			
Sur subventions de fonctionnement		-	-
Sur autres ressources		-	-
<b>Total fonds dédiés</b>	<b>( IV )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>DETTES</b>			
Emprunts obligataires convertibles		-	-
Autres emprunts obligataires		-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		12 872	27 189
Emprunts et dettes financières diverses		-	-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		-	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		77 523	68 137
Dettes fiscales et sociales		165 802	213 970
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-
Autres dettes		166 026	61 395
<b>Total des dettes</b>	<b>( V )</b>	<b>422 223</b>	<b>370 691</b>
Produits constatés d'avance		400	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>( I+II+III+IV+V )</b>	<b>738 334</b>	<b>521 882</b>

C. Compte de résultat

**COMPTE DE RESULTAT**

		EUROS	
<b>Association MULTI-SERVICES - R.Q.</b>		<b>31/12/2023</b> <small>(selon ANC 2018-06)</small>	<b>31/12/2022</b> <small>(selon ANC 2018-06)</small>
Durée de l'exercice en nombre de mois:	<b>12</b>	<b>Total</b>	<b>Total</b>
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
Cotisations		80	120
Production vendue			-
Prestation de services		909 729	786 606
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>909 809</b>	<b>786 726</b>
Production stockée		-	-
Production immobilisée		-	-
Concours publics et Subventions d'exploitation		984 158	723 576
Reprise sur amortissements, dépréciation, provisions et transfert de charges			196 011
Collectes			-
Cotisations			-
Autres produits		1 306	494
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>		<b>1 895 273</b>	<b>1 706 807</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
Achats de marchandises			-
Variation de stocks (marchandises)			-
Achats de matières premières et autres approvisionnements		46 818	31 753
Variation de stocks (matières et autres approvisionnements)		905	531
Autres achats et charges externes		226 429	238 577
Impôts, taxes et versements assimilés		90 772	102 765
Salaires et traitements		1 170 201	1 083 765
Charges sociales		169 333	229 741
Autres charges de personnel			-
Dotations aux amortissements sur immobilisations		25 350	27 948
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			-
Dotations aux dépréciations sur actifs circulants			-
Dotations aux provisions pour risques et charges		-	-
Autres charges		2 283	121
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>		<b>1 732 090</b>	<b>1 715 201</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>		<b>163 183</b>	<b>- 8 394</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>			
Excédent attribué ou déficit transféré	<b>(III)</b>	-	-
Déficit supporté ou excédent transféré	<b>(IV)</b>	-	-
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
De participations		-	-
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		-	-
Autres intérêts et produits assimilés		1 484	17
Reprises sur provisions et transfert de charges		-	-
Différences positives de change		-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		-	-
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>		<b>1 484</b>	<b>17</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			
Dotations financières aux amortissements et provisions*		-	-
Intérêts et charges assimilées		147	226
Différence négative de change		-	-
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		-	-
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERS (VI)</b>		<b>147</b>	<b>226</b>
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>		<b>1 337</b>	<b>- 209</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>		<b>164 520</b>	<b>- 8 603</b>

D. Compte de résultat (suite)

**COMPTE DE RESULTAT (Suite )**

		EUROS	
<b>Association MULTI-SERVICES - R.Q.</b>		<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
		<b>(selon ANC 2018-</b>	<b>(selon ANC 2018-</b>
		<b>Total</b>	<b>Total</b>
Durée de l'exercice en nombre de mois :	<b>12</b>		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
Sur opérations de gestion			10 617
Sur opérations en capital*		-	-
Reprises sur dépréciations, provisions et transfert de charges		18 000	25 000
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>		<b>18 000</b>	<b>35 617</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
Sur opérations de gestion			8 172
Sur opérations en capital*			900
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			18 000
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>		<b>-</b>	<b>27 072</b>
<b>4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		<b>18 000</b>	<b>8 546</b>
Participations des salariés aux résultats de l'entreprise		-	-
Impôts sur les bénéfices			
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		<b>1 914 757</b>	<b>1 742 441</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		<b>1 732 237</b>	<b>1 742 499</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>		<b>182 520</b>	<b>- 57</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
<b>PRODUITS</b>			
Mise à disposition gratuite de personnel (Bénévoles opérationnels)		20 707	34 952
Mise à disposition gratuite de biens et service (Agglo du pays de Dreux)		-	-
Mise à disposition gratuite de biens et service (Communes adhérentes)		-	-
<b>TOTAL</b>		<b>20 707</b>	<b>34 952</b>
<b>CHARGES</b>			
Mise à disposition gratuite de personnel (Bénévoles opérationnels)		20 707	34 952
Mise à disposition gratuite de biens et service (Agglo du pays de Dreux)		-	-
Mise à disposition gratuite de biens et service (Communes adhérentes)		-	-
<b>TOTAL</b>		<b>20 707</b>	<b>34 952</b>

E. Immobilisations

**IMMOBILISATIONS 2023**

Association MULTI-SERVICES - R.Q.

Durée de l'exercice en nombre de mois :

12

EUROS

IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice
		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	par virement de poste à poste	Par cession à des tiers ou mises hors services ou résultant d'une mise en équivalence	
<b>IMMOBILISATION INCORPORELLES</b>					
Frais d'établissement, de recherche et de développements	-				-
Autres postes d'immobilisations incorporelles	22 412				22 412
<b>Total immobilisations incorporelles ( I )</b>	<b>22 412</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>22 412</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					
Terrains	4 939				4 939
Constructions	-				-
Sur sol propre	-				-
Sur sol d'autrui	-				-
Installations générales, agencements et aménagements.*	64 837	1 152			65 989
Installations techniques, matériel et outillages industriels	22 127				22 127
Autres immobilisations corporelles Installations générales, agencements et aménagements.*	1 545				1 545
Matériel de transport	19 420	3 137			22 557
Matériel de bureau et informatique, mobilier	50 702	948		1 940	49 710
Emballages récupérables et divers	-				-
Immobilisations corporelles en cours	-				-
Avances et acomptes	-				-
<b>Total immobilisations corporelles ( II )</b>	<b>163 569</b>	<b>5 237</b>	<b>-</b>	<b>1 940</b>	<b>166 866</b>
<b>IMMOBILISATION FINANCIERES</b>					
Participations évaluées par mise en équivalence	-				-
Autres participations	15				15
Autres titres immobilisés	-				-
Prêts et autres immobilisations financières	1 138	17			1 155
<b>Total immobilisations financières ( III )</b>	<b>1 153</b>	<b>17</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 170</b>
<b>TOTAL GENERAL ( I+II+III )</b>	<b>187 134</b>	<b>5 254</b>	<b>-</b>	<b>1 940</b>	<b>190 448</b>

F. Amortissements

**AMORTISSEMENTS 2023**

**Association MULTI-SERVICES - R.Q.**

Durée de l'exercice en nombre de mois : 12

EUROS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement, de recherche et de développements	-			-
Autres postes d'immobilisations incorporelles	21 356	960		22 316
<b>Total immobilisations incorporelles (I)</b>	<b>21 356</b>	<b>960</b>	<b>-</b>	<b>22 316</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	750	449		1 199
Constructions	-			-
Sur sol propre	-			-
Sur sol d'autrui	-			-
Installations générales, agencements et aménagts.*	12 302	6 133		18 436
Installations techniques, matériel et outillages industriels	11 570	3 677		15 247
Autres immobilisations corporelles	542	309		850
Installations générales, agencements et aménagts.*				
Matériel de transport	17 941	2 117		20 058
Matériel de bureau et informatique, mobilier	31 236	11 705	1 940	41 001
Emballages récupérables et divers	-			-
Immobilisations corporelles en cours	-			-
Avances et acomptes	-			-
<b>Total immobilisations corporelles (II)</b>	<b>74 341</b>	<b>24 390</b>	<b>1 940</b>	<b>96 791</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence	-			-
Autres participations	-			-
Autres titres immobilisés	-			-
Prêts et autres immobilisations financières	-			-
<b>Total immobilisations financières (III)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>	<b>95 697</b>	<b>25 350</b>	<b>1 940</b>	<b>119 108</b>

G. Capitaux Propres

**CAPITAUX PROPRES & PROVISIONS 2023**

**Association MULTI-SERVICES - R.Q.**

Durée de l'exercice en nombre de mois : 12

LIBELLE DU COMPTE	EUROS			
	Montant du début de l'exercice	Affectation du résultat	Autres mouvements	Montant à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droits de reprise	133 248	-	57	133 191
Ecart de réévaluation (2)				
Réserve légale (3)				
Réserves statutaires ou contractuelles				
<b>Réserves règlementées (3)</b>				
Autres réserves	-			-
Report à nouveau	-			-
RESULTAT D'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-	57	182 520	182 520
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-			-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>133 191</b>	<b>-</b>	<b>182 520</b>	<b>315 711</b>

LIBELLE DU COMPTE	Montant du début de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour litiges	-			-
Provisions pour garanties données aux clients	-			-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-			-
Provisions pour amendes et pénalités	-			-
Provisions pour perte de change	-			-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-			-
Provisions pour impôts (1)	-			-
Provisions pour renouvellement des immobilisations*	-			-
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	-		-	-
Provisions pour charges sociales, fiscales et autres	-		-	-
Autres provisions pour risques et charges (Prud'hommes)	18 000		18 000	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>18 000</b>	<b>-</b>	<b>18 000</b>	<b>-</b>

L'exercice à une durée de 12 mois, du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023

## XII. Référentiel Comptable Entreprise Insertion (EI)

Les comptes ont été établis

- Dans le respect des conventions comptables de base et notamment selon les principes suivants :
  -  Principe de prudence
  -  Permanence des méthodes comptables d'un exercice sur l'autre
  -  Continuité d'exploitation
  -  Indépendance des exercices
  
- Conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels applicables en France, et notamment les règlements CRC suivants :
  -  2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations et fonds de dotation
  -  2000-06 relatifs aux passifs
  -  2002-10 et 2003-7 relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs

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

## XIII. Application du nouveau plan comptable

Les présentations du bilan et du compte de résultat ont été mises à jour en application du règlement 2018-06.

L'évolution des comptes et leurs libellés ont été analysés afin de se conformer au nouveau plan comptable

## XIV. Immobilisation et Amortissements

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achats et frais accessoires)

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée d'utilisation prévue.

La dotation aux amortissements de l'exercice est comptabilisée dans le poste de dotations aux amortissements sur immobilisations.

Type de bien	Durée d'amortissement	Mode d'amortissement
Logiciel	1 à 3 ans	Linéaire
Agencements	5 à 8 ans	Linéaire
Matériel de bureau et Info	3 ans	Linéaire
Mobilier de bureau	5 ans	Linéaire

## XV. Créances

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

## XVI. Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont constituées sur la base d'évènements survenue, ou en cours à la clôture de l'exercice, qui rendent ces risques probables.

## XVII. Engagement en matière de retraite

La convention collective des régies de quartier parue en 2012 prévoit une indemnité conforme à la législation en vigueur à la date de départ ou de mise à la retraite.

Ces indemnités ne sont pas provisionnées.

## XVIII. Subventions

Conformément au plan comptable des associations CRC n°2018-06, les subventions de fonctionnement sont inscrites en produits lors de la réception de la notification d'attribution.

## XIX. Fonds dédiés

Lorsque les fonds affectés à des projets précis n'ont pas pu être utilisés en totalité au cours de l'exercice, l'engagement d'emploi envers les tiers financeurs est inscrit au passif en Fonds dédiés et fera l'objet d'une reprise ultérieure au fur et à mesure de la réalisation de la dépense.

Au compte de résultat sont enregistrés :

-  En charges dans le poste 'Engagement à réaliser sur ressources affectées », les subventions reçues dans l'exercice et non utilisés à la clôture
-  En produits dans le poste « Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs » la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

## XX. Contributions volontaires en nature

Les contributions volontaires en nature concernent le bénévolat de la Présidente et du Trésorier.

## XXI. Evènement postérieurs à la clôture

Nous sommes dans l'attente du nouveau marché voirie.

A. Bilan

**BILAN-ACTIF**

Association MULTI-SERVICES - E.I.		31/12/2023 (selon ANC 2018-06)			EUROS
		Brut	Amort., prov.	Net	31/12/2022 (selon ANC 2018-06)
Durée de l'exercice en nombre de mois :	12				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement	-	-	-	-	
Frais de recherche et de développement	-	-	-	-	
Concession, brevets et droits similaire	-	-	-	-	
Fonds commercial	-	-	-	-	
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	-	-	-	-	
<b>Total immobilisations incorporelles</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains	-	-	-	-	
Constructions	-	-	-	-	
Installations techniques, matériels et outillage industriels	5 087	1 127	3 960	2 586	
Autres immobilisations corporelles	2 056	637	1 419	1 161	
Immobilisations en cours	-	-	-	-	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	-	-	-	-	
<b>Total immobilisations corporelles</b>	<b>7 143</b>	<b>1 764</b>	<b>5 379</b>	<b>3 747</b>	
<b>Immobilisation financières</b>					
Participations évaluées par mise en équivalence	-	-	-	-	
Autres participations	-	-	-	-	
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-	
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	
Prêts	-	-	-	-	
Autres immobilisations financières	-	-	-	-	
<b>Total immobilisations financières</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>( I )</b>	<b>7 143</b>	<b>1 764</b>	<b>5 379</b>	<b>3 747</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
<b>Stocks</b>					
Matières premières, approvisionnements	6 227	-	6 227	4 734	
En cours de production de biens	-	-	-	-	
En cours de production de services	-	-	-	-	
Produits intermédiaires et finis	-	-	-	-	
Marchandises	-	-	-	-	
<b>Total stocks</b>	<b>6 227</b>	<b>-</b>	<b>6 227</b>	<b>4 734</b>	
<b>Créances</b>					
Avances et acomptes versés sur commandes	-	-	-	-	
Clients et comptes rattachés	33 135	-	33 135	56 113	
Autres créances	76 033	-	76 033	11 716	
Capital souscrit et appelé, non versé	-	-	-	-	
<b>Total créances</b>	<b>109 168</b>	<b>-</b>	<b>109 168</b>	<b>67 829</b>	
<b>Divers</b>					
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	-	-	-	-	
Disponibilités	127 102	-	127 102	175 718	
<b>Total disponibilités</b>	<b>127 102</b>	<b>-</b>	<b>127 102</b>	<b>175 718</b>	
Charges constatées d'avance	455	-	455	352	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>( II )</b>	<b>242 952</b>	<b>-</b>	<b>242 952</b>	<b>248 633</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>( I+ II )</b>	<b>250 095</b>	<b>1 764</b>	<b>248 331</b>	<b>252 380</b>

B. BILAN – PASSIF

**BILAN-PASSIF**

<b>Association MULTI-SERVICES - E.I.</b>		EUROS	
		31/12/2023 (selon ANC 2018-06)	31/12/2022 (selon ANC 2018-06)
Durée de l'exercice en nombre de mois :	12	Net	Net
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>			
Fonds associatifs	120 357	115 717	
Primes d'émission, de fusion, d'apports, .....	-	-	
Ecart de réévaluation (2)*	-	-	
Réserve légale (3)	-	-	
Réserves statutaires ou contractuelles	-	-	
Réserves réglementées (3)*	-	-	
Autres réserves	-	-	
Report à nouveau	-	-	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	15 005	4 640	
Subvention d'investissement	-	-	
Provisions réglementées*	-	-	
<b>Total fonds associatifs</b>	<b>( I )</b>	<b>135 362</b>	<b>120 357</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>			
Produits des émissions de titres participatifs	-	-	
Avances conditionnées	-	-	
<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>( II )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES</b>			
Provisions pour risques	-	-	
Provisions pour charges	-	-	
<b>Total provisions pour risques et charges</b>	<b>( III )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>FONDS DEDIES</b>			
Sur subventions de fonctionnement	-	-	
Sur autres ressources	-	-	
<b>Total fonds dédiés</b>	<b>( IV )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>DETTES</b>			
Emprunts obligataires convertibles	-	-	
Autres emprunts obligataires	-	-	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	1 458	7 262	
Emprunts et dettes financières diverses	-	-	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-	-	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 308	5 549	
Dettes fiscales et sociales	41 334	50 246	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 312	-	
Autres dettes	27 558	68 967	
<b>Total des dettes</b>	<b>( V )</b>	<b>112 970</b>	<b>132 023</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>( I+II+III+IV+V )</b>	<b>248 332</b>	<b>252 380</b>

C. Compte de résultat

**COMPTE DE RESULTAT**

		EUROS	
<b>Association MULTI-SERVICES - E.I.</b>		<b>31/12/2023</b> <small>(selon ANC 2018-06)</small>	<b>31/12/20212</b> <small>(selon ANC 2018-06)</small>
Durée de l'exercice en nombre de mois:	<b>12</b>	<b>Total</b>	<b>Total</b>
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
Cotisations		-	-
Production vendue		-	-
Prestation de services		397 683	387 461
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>397 683</b>	<b>387 461</b>
Production stockée		-	-
Production immobilisée		-	-
Concours publics et Subventions d'exploitation		214 722	175 238
Reprise sur amortissements, dépréciation, provisions et transfert de charges			9 796
Collectes			-
Cotisations			-
Autres produits		11	6
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>		<b>612 416</b>	<b>572 501</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
Achats de marchandises		-	-
Variation de stocks (marchandises)			-
Achats de matières premières et autres approvisionnements		6 365	7 953
Variation de stocks (matières et autres approvisionnements)		1 493	2 740
Autres achats et charges externes		150 991	157 001
Impôts, taxes et versements assimilés		24 948	31 002
Salaires et traitements		360 656	330 519
Charges sociales		52 570	43 751
Autres charges de personnel			-
Dotations aux amortissements sur immobilisations		1 068	696
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			-
Dotations aux dépréciations sur actifs circulants			-
Dotations aux provisions pour risques et charges			-
Autres charges		2 272	128
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>		<b>597 377</b>	<b>568 310</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>		<b>15 039</b>	<b>4 191</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>			
Excédent attribué ou déficit transféré	<b>(III)</b>	-	-
Déficit supporté ou excédent transféré	<b>(IV)</b>	-	-
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
De participations		-	-
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		-	-
Autres intérêts et produits assimilés		-	-
Reprises sur provisions et transfert de charges		-	-
Différences positives de change		-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		-	-
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			
Dotations financières aux amortissements et provisions*		-	-
Intérêts et charges assimilées		34	78
Différence négative de change		-	-
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		-	-
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERS (VI)</b>		<b>34</b>	<b>78</b>
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>		<b>- 34</b>	<b>78</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>		<b>15 005</b>	<b>4 113</b>

D. Compte de résultat (suite)

**COMPTE DE RESULTAT (Suite )**

		EUROS	
<b>Association MULTI-SERVICES - E.I.</b>		<b>31/12/2023</b> (selon ANC 2018-06)	<b>31/12/2022</b> (selon ANC 2018-06)
Durée de l'exercice en nombre de mois : <b>12</b>		<b>Total</b>	<b>Total</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
Sur opérations de gestion			1 113
Sur opérations en capital*		-	-
Reprises sur dépréciations, provisions et transfert de charges		-	-
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>		-	<b>1 113</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
Sur opérations de gestion			586
Sur opérations en capital*		-	-
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		-	-
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>		-	<b>586</b>
<b>4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		-	<b>527</b>
Participations des salariés aux résultats de l'entreprise		-	-
Impôts sur les bénéfices		-	-
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		<b>612 416</b>	<b>573 614</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		<b>597 411</b>	<b>568 974</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>		<b>15 005</b>	<b>4 640</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
<b>PRODUITS</b>			
Mise à disposition gratuite de personnel (Bénévoles opérationnels)		6 990	6 990
Mise à disposition gratuite de biens et service (Agglo du pays de Dreux)		-	-
Mise à disposition gratuite de biens et service (Communes adhérentes)		-	-
<b>TOTAL</b>		<b>6 990</b>	<b>6 990</b>
<b>CHARGES</b>			
Mise à disposition gratuite de personnel (Bénévoles opérationnels)		6 990	6 990
Mise à disposition gratuite de biens et service (Agglo du pays de Dreux)		-	-
Mise à disposition gratuite de biens et service (Communes adhérentes)		-	-
<b>TOTAL</b>		<b>6 990</b>	<b>6 990</b>

E. Immobilisations

**IMMOBILISATIONS 2023**

**Association MULTI-SERVICES - E.I.**

Durée de l'exercice en nombre de mois :

12

EUROS

IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice
		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	par virement de poste à poste	Par cession à des tiers ou mises hors services ou résultant d'une mise en équivalence	
<b>IMMOBILISATION INCORPORELLES</b>					
Frais d'établissement, de recherche et de développements	-				-
Autres postes d'immobilisations incorporelles	-	-			-
<b>Total immobilisations incorporelles ( I )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					
Terrains	-				-
Constructions					
Sur sol propre	-				-
Sur sol d'autrui	-				-
Installations générales, agencements et aménagts.*	-	-			-
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 060	2 027			5 087
Autres immobilisations corporelles Installations générales, agencements et aménagts.*	-				-
Matériel de transport	368				368
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 015	673			1 688
Emballages récupérables et divers	-				-
Immobilisations corporelles en cours	-				-
Avances et acomptes	-				-
<b>Total immobilisations corporelles ( II )</b>	<b>4 443</b>	<b>2 700</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7 143</b>
<b>IMMOBILISATION FINANCIERES</b>					
Participations évaluées par mise en équivalence	-				-
Autres participations	-				-
Autres titres immobilisés	-				-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-			-
<b>Total immobilisations financières ( III )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL GENERAL ( I+II+III )</b>	<b>4 443</b>	<b>2 700</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7 143</b>

F. Amortissements

**Association MULTI-SERVICES - E.I.**

Durée de l'exercice en nombre de mois :

12

				EUROS	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>					
Frais d'établissement, de recherche et de développements	-			-	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	-	-		-	
<b>Total immobilisations incorporelles (I)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					
Terrains	-			-	
Constructions	-			-	
Sur sol propre	-			-	
Sur sol d'autrui	-			-	
Installations générales, agencements et aménagts.*	-	-		-	
Installations techniques, matériel et outillages industriels	-	-		-	
Autres immobilisations corporelles	474	652		1 126	
Installations générales, agencements et aménagts.*	123	123		246	
Matériel de transport	99	292		391	
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-			-	
Emballages récupérables et divers	-			-	
Immobilisations corporelles en cours				-	
Avances et acomptes				-	
<b>Total immobilisations corporelles (II)</b>	<b>696</b>	<b>1 067</b>	<b>-</b>	<b>1 764</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>					
Participations évaluées par mise en équivalence	-			-	
Autres participations	-			-	
Autres titres immobilisés	-			-	
Prêts et autres immobilisations financières				-	
<b>Total immobilisations financières (III)</b>	<b>-</b>			<b>-</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>	<b>696</b>	<b>1 067</b>	<b>-</b>	<b>1 764</b>	

G. Capitaux Propres et Provisions

**CAPITAUX PROPRES & PROVISIONS 2023**

**Association MULTI-SERVICES - E.I.**

Durée de l'exercice en nombre de mois : 12

LIBELLE DU COMPTE	EUROS			
	Montant du début de l'exercice	Affectation du résultat	Autres mouvements	Montant à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droits de reprise	115 717	4 640		120 357
Ecart de réévaluation (2)				
Réserve légale (3)				
Réserves statutaires ou contractuelles				
<b>Réserves réglementées (3)</b>				
Autres réserves	-			-
Report à nouveau	-			-
RESULTAT D'EXERCICE (bénéfice ou perte)	4 640	4 640	15 005	15 005
Subventions d'investissement	-			-
Provisions réglementées	-			-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>120 357</b>	<b>0</b>	<b>15 005</b>	<b>135 362</b>

LIBELLE DU COMPTE	EUROS			
	Montant du début de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour litiges	-			-
Provisions pour garanties données aux clients	-			-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-			-
Provisions pour amendes et pénalités	-			-
Provisions pour perte de change	-			-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-			-
Provisions pour impôts (1)	-			-
Provisions pour renouvellement des immobilisations*	-			-
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	-		-	-
Provisions pour charges sociales, fiscales et autres	-		-	-
Autres provisions pour risques et charges (Prud'hommes)	-	-	-	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>