

Association CENTRE SOCIAL AMILCAR REGHEM
rue du Calvaire
59920 QUIEVRECHAIN



COMPTES ANNUELS
du 01/01/2023 au 31/12/2023

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	9 220	9 220		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	11 440	11 484	(44)	(27)
	Autres immobilisations corporelles	63 858	62 407	1 451	4 121
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	152		152	152
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	84 670	83 111	1 559	4 246
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
COMPTES DE REGULARISATION	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	2 035		2 035	
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	743		743	743
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	202 402		202 402	85 902
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	235 981		235 981	297 291
	Charges constatées d'avance	9 432		9 432	10 291
	TOTAL (II)	450 593		450 593	394 227
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		535 263	83 111	452 152	398 473

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Etat exprimé en **euros**

31/12/2022

FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	29 501	29 501
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	53 516	48 966	
Excédent ou déficit de l'exercice	2 872	4 550	
Total des fonds propres (situation nette)		85 889	83 017
Fonds propres consommtibles			
Subventions d'investissement	682	2 564	
Provisions réglementées			
Total des fonds propres		86 571	85 581
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	29 558	29 200
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Total des fonds reportés et dédiés		29 558	29 200
Provisions	Provisions pour risques	60 373	39 832
	Provisions pour charges	28 598	23 416
	Total des provisions	88 970	63 248
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		194
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 991	72 437
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	60 634	72 217
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	18 738	34 062	
Produits constatés d'avance	109 689	41 533	
Total des dettes		247 052	220 445
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		452 152	398 473
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		2 872,24	4 549,72
(1) Dont à moins d'un an		247 052	220 445
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			194

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	890	705
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	140 508	106 413
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	358 520	307 342
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	5 245	
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	45 504	45 352
	Utilisations des fonds dédiés	29 200	15 048
	Autres produits	30 855	410
	Total des produits d'exploitation	610 722	475 269
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	202 337	182 973
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	24 428	5 256
	Salaires et traitements	238 138	210 924
	Charges sociales	68 755	57 210
	Dotation aux amortissements et dépréciations	2 687	3 446
	Dotation aux provisions	36 935	6 460
	Reports en fonds dédiés	29 558	29 200
	Autres charges	6 426	698
	Total des charges d'exploitation	609 264	496 168
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 458	(20 899)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		1 458	(20 899)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	5	2
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		5	2
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		5	2
RESULTAT COURANT avant impôts		1 463	(20 897)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		25 590
	Sur opérations en capital	1 882	2 096
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		1 882	27 686
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	473	2 239
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		473	2 239
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 409	25 446
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		612 609	502 957
TOTAL DES CHARGES		609 737	498 407
EXCEDENT ou DEFICIT		2 872	4 550
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		27 689	21 973
Bénévolat		8 364	13 638
TOTAL		36 053	35 611
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		27 689	21 973
Prestations			
Personnel bénévole		8 364	13 638
TOTAL		36 053	35 611