

Compte de résultat avec SIG

GLOBAL

du 01/01/23 au 31/12/23

COMPTE DE RESULTAT	Réal. N	Réal. N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	1 380,00 €	1 180,00 €
Cotisations différents échelons	1 380,00 €	1 180,00 €
Ventes de biens et de services	147 409,01 €	123 258,35 €
Participation des familles	142 087,76 €	114 888,52 €
Participations diverses	1 520,00 €	8 369,83 €
Part. associations MAD personnel	3 801,25 €	- €
Vente de marchandises	0,00 €	- €
Remise accordée	0,00 €	- €
CAF PSO	0,00 €	13 344,17 €
CAF PSU	0,00 €	58 458,46 €
Produits de tiers financeurs Concours publics	141 811,18 €	113 716,48 €
Subvention Bonus Territoire CAF	41 913,85 €	41 913,85 €
CAF MSA PSO	15 516,93 €	- €
CAF MSA PSU	84 380,40 €	- €
Subvention MSA	0,00 €	- €
Subvention Conseil départemental	0,00 €	- €
Subvention Conseil régional	0,00 €	- €
Subventions autres	0,00 €	- €
Produits de tiers financeurs Subventions d'exploitation	101 721,28 €	77 522,71 €
Subventions fonct. CAF	0,00 €	- €
Subventions fonct. Etat	0,00 €	- €
Subventions fonct. intercommunales	101 721,28 €	76 538,26 €
Subventions fonct. communales	0,00 €	- €
Subventions fonct. Conseil départemental	0,00 €	- €
Subventions fonct. Conseil régional	0,00 €	- €
Subventions fonct. diverses	0,00 €	984,45 €
Produits de tiers financeurs Ressources liés à la générosité du public	0,00 €	- €
Dons legs Mécénat	0,00 €	- €
Reprises sur amortissements, dépréciation, provisions et transfert de charges	18 352,08 €	13 841,25 €
Quote part de sub. équipement	0,00 €	- €
Transferts de charges Chorum CPAM	651,24 €	952,42 €
Autres transferts de charges d'exploitation	13 670,18 €	9 394,16 €
Reprises sur provision	4 030,66 €	3 494,67 €
Utilisation des fonds dédiés	0,00 €	- €
Autres produits	94,92 €	3,91 €
Produits divers de gestion courante	7,18 €	3,91 €
UDAF Fds special	87,74 €	- €
Total I	410 768,47 €	329 522,70 €
CHARGES D'EXPLOITATION		
Cotisations	1 304,10 €	1 115,10 €
Cotisations différents échelons.	1 304,10 €	1 115,10 €
Achats	19 895,28 €	25 412,09 €
Alimentation Boisson	4 303,33 €	3 867,33 €
Fournitures d'activités	2 796,82 €	3 020,43 €
Fournitures d'entretien	2 723,75 €	3 108,81 €
Eau Electricité	3 435,13 €	1 348,73 €
Combustibles et Carburants	4 080,01 €	8 264,03 €
Fournitures diverses	2 556,24 €	2 579,86 €
Achats de marchandises	0,00 €	3 222,90 €
Remises accordées	0,00 €	- €
Autres achats et charges externes	134 309,63 €	111 589,39 €
Sous traitance repas	61 388,14 €	43 169,80 €
Loyers et charges locatives locaux	0,00 €	- €
Locations	354,90 €	93,75 €
MAD locaux	17 312,88 €	16 029,00 €
Entretien et réparation	2 151,43 €	1 895,37 €
Prime d'assurance	303,62 €	287,50 €
Services extérieurs divers	0,00 €	- €
MAD du personnel	33 687,26 €	33 060,57 €
Programme pédagogique	2 775,11 €	5 143,60 €

Honoraires	8 339,22 €	5 435,01 €
Transports	2 182,50 €	1 197,33 €
Hebergement	0,00 €	224,00 €
Reception restauration	832,59 €	216,76 €
Frais de deplacement	2 757,63 €	845,17 €
Frais de structure divers	2 224,35 €	3 991,53 €
Impôts, taxes et versements assimilés	693,01 €	601,74 €
Taxe sur salaire	0,00 €	- €
Taxe transport	0,00 €	- €
Taxes diverses	693,01 €	601,74 €
Salaires et traitements	224 700,05 €	196 281,33 €
Rémunération du personnel	215 955,85 €	193 106,73 €
Frais divers	0,00 €	- €
Medecine du travail	1 296,00 €	1 089,60 €
Formation du personnel	7 448,20 €	2 085,00 €
Dotations aux amortissements et provisions	3 789,52 €	3 452,42 €
Dotation aux amortissements	1 204,02 €	257,42 €
Provision charges et risques divers	2 530,95 €	2 957,52 €
Provisions depart en retraite	54,55 €	237,48 €
	0,00 €	- €
Autres charges	268,48 €	2 848,33 €
Charges diverses de gestion courantes	1,08 €	18,02 €
Subventions accordées	0,00 €	- €
Pertes sur créances irrécouvrables	211,40 €	2 855,63 €
Cotisation UDAF	56,00 €	25,32 €
Total II	384 960,07 €	341 300,40 €
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	25 808,40 €	- 11 777,70 €
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers divers	433,87 €	306,68 €
Total III	433,87 €	306,68 €
CHARGES FINANCIERES		
Interets des emprunts	0,00 €	- €
Frais financiers divers	0,00 €	- €
Total IV	0,00 €	- €
2- RESULTAT FINANCIER (III-IV)	433,87 €	306,68 €
3- RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	26 242,27 €	- 11 471,02 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels	2,91 €	213,63 €
Produits sur exercices antérieurs	4 012,04 €	3 983,14 €
Produits des cessions d'él. Actifs	0,00 €	- €
Total V	4 014,95 €	4 196,77 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles	841,49 €	140,00 €
Charges sur exercices antérieurs	654,31 €	305,54 €
VNC des elements actifs cedes	0,00 €	- €
Total VI	1 495,80 €	445,54 €
Impots sur les bénéfices (VIII)	0,00 €	- €
Impots sur les sociétés	0,00 €	- €
Total des produits (I+III+V)	415 217,29 €	334 026,15 €
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	386 455,87 €	341 745,94 €
EXCEDENT OU DEFICIT (résultat net)	28 761,42 €	- 7 719,79 €
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
Total	0,00 €	- €
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Mise à disposition gratuite de locaux		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
Total	0,00 €	- €

Je certifie sur l'honneur la sincérité des renseignements indiqués ci-dessus

Fait à Sancey

Le : 26/02/2023

Nom et Qualité du signataire :

Béatrice RENARD

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

ACTIF	BRUT	AMORT.	NET 23	NET 22	PASSIF	NET 23	NET 22
<u>IMMOBILISE</u>					<u>FONDS PROPRES</u>		
Immobilisations	9 193,55 €	4 337,18 €	4 856,37 €	1 938,58 €	Report à nouveau Fond propre investissement Report à nx ss contrôle CCVS Report à nx ss contrôle SIVOS	132 667,76 € 5 500,00 € 41 740,47 € -5 490,35 €	130 979,92 € 5 500,00 € 36 698,07 € 8 959,68 €
Cautions	0,00 €		0,00 €	0,00 €	Réserves	0,00 €	0,00 €
Autres titres	0,00 €		0,00 €	0,00 €	Résultat de l'exercice	28 761,42 €	-7 719,79 €
TOT. ACTIF IMMOBILISE	9 193,550 €	4 337,180 €	4 856,370 €	1 938,580 €	TOT. FONDS PROPRES	203 179,300 €	174 417,880 €
<u>CIRCULANT</u>					<u>PROVISIONS</u>		
Provisions pour risques et charges						54,55 €	689,62 €
Clients et comptes rattachés	21 212,94 €	3 874,18 €	17 338,76 €	20 062,06 €	Dettes fournisseurs	24 431,72 €	24 620,58 €
Autres créances diverses	54 737,56 €		54 737,56 €	10 055,75 €	Autres dettes diverses	1 119,45 €	22 168,88 €
					Dettes fiscales et sociales	28 783,28 €	25 758,25 €
					Dettes financières	0,00 €	0,00 €
Disponibilité	180 211,86 €		180 211,86 €	211 100,59 €	Pdt constatés d'avance	0,00 €	0,00 €
Charges constatées d'avance	423,75 €		423,75 €	4 498,23 €			
TOT. ACTIF CIRCULANT	256 586,11 €	3 874,18 €	252 711,93 €	245 716,63 €	TOTAL DES DETTES ET PROVISIONS	54 389,00 €	73 237,33 €
TOTAL DE L'ACTIF	265 779,66 €	8 211,36 €	257 568,30 €	247 655,21 €	TOTAL DU PASSIF	257 568,30 €	247 655,21 €

Familles Rurales Sancey

ANNEXE 2023

Exercice clos le 31/12/2023

Durée : 12 mois

Résultat	28 761 €
Total du bilan	257 568 €

Les notes indiquées ci-après, font parties intégrantes des comptes annuels.

1 PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

Fr Association de Sancey est une association loi 1901 qui agit pour les familles afin de :

- Répondre à leurs besoins
- Les accompagner dans leurs missions d'éducation
- Défendre leurs intérêts

Les activités de l'association se structurent en trois parties :

- Des activités socioculturelles (Carnaval, Brocante ...)
- La représentation et l'animation
- Un accueil de loisir
- Une micro crèche

2 FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Julie MANGEL directrice de la SMA est partie en congé maternité au mois d'Aout, remplacé par Catherine SIMON

Mélanie LUX directrice de l'AL est partie en congé maternité au mois de Janvier 2024, remplacé par Lukas SEMENTERY, avec anticipation pour formation au mois de décembre 2023

La CAF PSO et PSU est comptabilisé désormais dans le poste « Produits de tiers financeurs Concours public)

Rappel sur l'affectation du résultat 2022 :

Le résultat décaqué à la clôture de l'année 2022 a été affecté conformément à la décision de l'Assemblée générale de la façon suivante :

- Report à nouveau association	1 687,84 €
- Report à nouveau CCVS	5 042,40 €
- Report à nouveau SIVOS	14 450,03 €
	- €
	- €
Total Résultat 2022 -	7 719,79 €

3 EVENEMENT POSTERIEUR DE L'EXERCICE

RAS

4 REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- 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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
D'une manière générale, le matériel est amorti sur 3 ans, hormis le gros mobilier qui est amorti sur 5 ans et les véhicules sur 7 ans.

La méthode de provision de l'indemnité de départ en retraite a été modifiée afin de permettre un lissage de la provision sur les années restantes à travailler.

La provision est calculée pour les salariés susceptibles de partir en retraite dans 10 ans et est divisée en proportion égale entre les années restants à travailler avant le départ à la retraite.

5 COMPLEMENTS D'INFORMATION SUR LES COMPTES DE BILAN ACTIF

Immobilisations Corporels et Incorporels				
Nature	Solde au 01/01/2023	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2023
Logiciels	- €	- €	- €	- €
Installations et agencements	2 196,00 €	4 121,81 €	- €	6 317,81 €
Matériel de transport	- €	- €	- €	- €
Matériel de bureau et informatique	3 562,95 €	- €	1 696,05 €	1 866,90 €
Mobilier	- €	- €	- €	- €
Matériel	1 074,84 €	- €	66,00 €	1 008,84 €
Matériel divers	- €	- €	- €	- €
	6 833,79 €	4 121,81 €	1 762,05 €	9 193,55 €

Amortissements des Immobilisations Corporels et Incorporels				
Nature	Solde au 01/01/2023	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2023
Logiciels	- €	- €	- €	- €
Installations et agencements	257,42 €	1 204,02 €	- €	1 461,44 €
Matériel de transport	- €	- €	- €	- €
Matériel de bureau et informatique	3 562,95 €	- €	1 696,05 €	1 866,90 €
Mobilier	- €	- €	- €	- €
Matériel	1 074,84 €	- €	66,00 €	1 008,84 €
Matériel divers	- €	- €	- €	- €
	4 895,21 €	1 204,02 €	1 762,05 €	4 337,18 €

Etat des Créances				
CREANCES	Montant brut	A moins d'un an	A plus d'un an	A plus de cinq ans
Prêts	- €	- €	- €	- €
Cautions	- €	- €	- €	- €
Sous Total	- €	- €	- €	- €
Usagers	17201,44	17 201,44 €	- €	- €
Etat et organismes publiques	58523,66	58 523,66 €	- €	- €
Collectivités locales	- €	- €	- €	- €
Autres créances	225,4	225,40 €	- €	- €
Sous Total	75 950,50 €	75 950,50 €	- €	- €
Charges constatées d'avance	423,75 €	423,75 €	- €	- €
Total créances	76 374,25 €	76 374,25 €	- €	- €

Charges Constatées d'Avance	423,75 €
DEFI AL 01/01/24 au 31/01/24	61,05 €
DEFI Portail 01/01/24 au 30/09/24	60,00 €
DEFI Hébergement SMA 01/01/24 au 30/04/24	302,70 €

Provisions Dépréciations				
Nature	Solde au 01/01/2023	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2023
Provision des comptes clients	4 684,27 €	- €	810,09 €	3 874,18 €
Provision des partenaires	- €	- €	- €	- €
Provision prêts et participation avec droit de reprise	- €	- €	- €	- €
	4 684,27 €	- €	810,09 €	3 874,18 €

Provisions pour Risques et Retraite				
Nature	Solde au 01/01/2023	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2023
Provision risque (Avocat AL Oye et Pallet)	- €	- €	- €	- €
Provision retraite	689,62 €	- €	635,07 €	54,55 €
	689,62 €	- €	635,07 €	54,55 €

6 COMPLEMENTS D'INFORMATION SUR LES COMPTES DE BILAN PASSIF

Subventions d'Investissements				
Nature	Solde au 01/01/2023	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2023
Subventions CAF	- €	- €	- €	- €
Subventions et mécénat Crédit Agricole	- €	- €	- €	- €
	- €	- €	- €	95 650,45 €

Reprise des Subventions d'Investissements				
Nature	Solde au 01/01/2023	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2023
Subventions CAF	- €	- €	- €	- €
Subventions Crédit Agricole	- €	- €	- €	- €
	- €	- €	- €	- €

Etat des Dettes				
DETTES	Montant brut	A moins d'un an	Entre 2 et 5 ans	A plus de cinq ans
Dettes financières				
Etablissement de crédit	- €	- €	- €	- €
Sous total	- €	- €	- €	- €
Autres Dettes				
Fournisseurs	24431,72	24 431,72 €	- €	- €
Autres dettes diverses	1109,07	1 109,07 €	- €	- €
Dettes Usagers	10,38 €	10,38 €	- €	- €
Dettes Personnel	15 708,25 €	15 708,25 €	- €	- €
Dettes Associations et fédérations	- €	- €	- €	- €
Sécurité sociale et aut.org. sociaux	13 075,03 €	13 075,03 €	- €	- €
Etat et autres collectivités publiques	- €	- €	- €	- €
Sous total	54 334,45 €	54 334,45 €	- €	- €
TOTAL	54 334,45 €	54 334,45 €	- €	- €
Produits constatés d'avance	- €	- €	- €	- €
TOTAL GENERAL	54 334,45 €	54 334,45 €	- €	- €

Produits Constatés d'Avance	- €

Factures Non Parvenues	4 354,55 €
Démat	221,58 €
CAC 2023	4 020,00 €
Ecole des loisirs 2023	76,00 €
Gaz et eau 12/2023	36,97 €

Répartition des produits liés à l'adhésion Familles Rurales

	Nb adh	Tarif Unit	Montant
Cotisations FD 25	69	18,90 €	1 304,10 €
Cotisation association locale	69	1,10 €	75,90 €
		20,00 €	1 380,00 €

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Elles se décomposent comme suit :

Charges exceptionnelles	841,49 €
Cotisation asso locale carte adhérents membres CA	140,00 €
Subvention accordé OCCE 2023	701,49 €

Charges sur exercices antérieurs	654,31 €
Le grenier Sancey	96,31 €
MAD Le russey 2022	125,77 €
Transport collectif	425,00 €
Frais bancaires	7,23 €

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Ils se décomposent comme suit :

Produits exceptionnels	2,91 €
CRPA	2,45 €
Amazon	0,45 €
Teraminée	0,01 €

Produits sur exercices antérieurs	4 012,04 €
Aide à l'embauche 2022	2 666,92 €
Chorum	302,31 €
CAF Aide Covid	136,00 €
UNIFORMATION	788,67 €
Assainissement	109,12 €
Prélèvement à la source	9,02 €

Quote part subvention investissement viré au résultat	0 €
--	------------

7 EFFECTIF

Effectif Moyen (en équivalent temps plein)	Personnel salarié	Personnel mis à disposition GEFC
Employés et cadres confondus	6,11	0,39
TOTAL	6,11	0,39

8 EMPRUNTS EN COURS

Pas d'emprunt en cours

9 ENGAGEMENTS EN MATIERE DE DEPART EN RETRAITE

Une provision pour départ en retraite est constituée au titre des salariés susceptibles de partir au cours des dix prochaines années.

10 PROJECTIONS 2024

11 DETAIL DES SUBVENTIONS

Familles	142 095,42 €
CAF	141 811,18 €
MSA	- €
Communes	- €
Syndicats Intercommunaux	101 721,28 €
Etat	- €
	385 627,88 €

12 LE BENEVOLAT ET LE SOUTIEN DES FINANCEURS AVEC MISE A DISPOSITION DE LOCAUX MATERIEL ET PERSONNEL

Les bénévoles peuvent être amenés à participer aux conseil d'administration ou aux assemblées générales des associations locales.