

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ASS UTOPIA 56

Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire

12 rue Colbert - Maison des Associations
56100 LORIENT
Siret : 81804231900025



Le Mayereau
830 Rue Pierre Landais
CS 85425
56855 CAUDAN
Tél. 02 97 76 20 54 - Fax 02 97 76 77 21
E-mail : contact@vista-conseil.com
www.vista-conseil.com
S.A.S. au capital de 40 000 euros
R.C.S. Lorient
Siret 310 438 676 00069
Code NAF 6920 Z

Sommaire

1. Attestation d'Expert Comptable	3
2. Comptes annuels	5
Bilan ANC N° 2018-06	6
CDR ANC N°2018-06	8
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	12
Suivi des fonds dédiés p1	16
Pdts/Chg.par origine et destination	17
Compte Emploi annuel des ressources	18
Contributions volontaires	19
3. Détail des comptes	21
Bilan détaillé ANC N° 2018-06	22
CDR détaillé ANC N°2018-06	24

Attestation d'Expert Comptable

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 08/04/2016, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association UTOPIA 56 relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

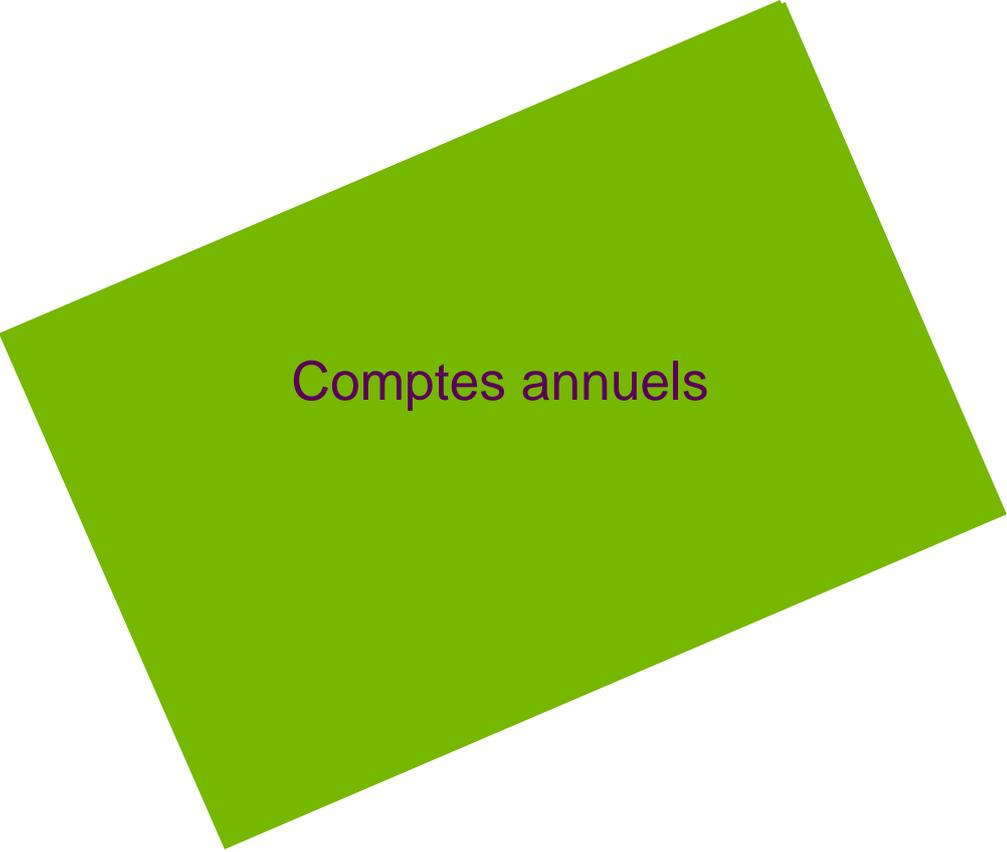
Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	1 016 807
Total des ressources	1 522 983
Résultat net comptable (Excédent)	17 698

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Caudan
Le 24/09/2024

Nicolas DAMBRINE
Expert-comptable



Comptes annuels

Bilan ANC N° 2018-06

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	96 144,37	35 637,99	60 506,38	50 599,08
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	16 055,00		16 055,00	16 055,00
Total Actif immobilisé (III)	112 199,37	35 637,99	76 561,38	66 654,08
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				102,00
Créances				
Autres créances	419 535,30		419 535,30	105 140,95
Divers				
Disponibilités	520 710,23		520 710,23	839 878,70
Total de l'actif circulant (IV)	940 245,53		940 245,53	945 121,65
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII)	1 052 444,90	35 637,99	1 016 806,91	1 011 775,73

Bilan ANC N° 2018-06

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves	844 740,06	659 915,78
Réserves pour projet de l'entité	844 740,06	659 915,78
Excédent ou déficit de l'exercice	17 698,45	184 824,28
Situation nette (sous-total)	862 438,51	844 740,06
Subventions d'investissement	1 290,38	3 023,71
Total des capitaux propres (I)	863 728,89	847 763,77
Fonds reportés et dédiés		
Fonds dédiés	21 304,12	100 963,88
Total des fonds reportés et dédiés (II)	21 304,12	100 963,88
Provisions		
Total des provisions (III)		
Dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 005,76	16 762,97
Dettes fiscales et sociales	93 768,14	46 285,11
Autres dettes	5 000,00	
Total des dettes (IV)	131 773,90	63 048,08
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	1 016 806,91	1 011 775,73

CDR ANC N°2018-06

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois
Produits d'exploitation		
Cotisations	74 884,23	63 063,90
Ventes de biens et de services		
Produits de tiers financeurs	2 065 379,03	1 756 072,03
Concours publics et subventions d'exploitation	718 244,37	918 941,33
Ressources liées à la générosité du public	1 347 134,66	837 130,70
<i>Dont Dons manuels</i>	1 207 241,16	837 130,70
<i>Dont Legs, donations et assurances-vie</i>	139 893,50	
Repr. / amort., dépréc. et prov.	49 112,81	74 981,37
Utilisation des fonds dédiés	100 963,88	
Autres produits	412,90	190,91
Total des produits d'exploitation (I)	2 290 752,85	1 894 308,21
Charges d'exploitation		
Autres achats et charges externes	922 855,65	765 909,55
Impôts, taxes et versements assimilés	50 692,92	19 587,73
Salaires	1 061 711,11	720 266,48
Cotisations sociales	151 563,62	66 945,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	25 644,48	23 344,93
<i>Sur immob. : dotations aux amort.</i>	25 644,48	23 344,93
Reports en fonds dédiés	21 304,12	100 963,88
Valeurs comptables des immo. cédées		4 000,00
Autres charges	1 620,52	30,13
Total des charges d'exploitation (II)	2 235 392,42	1 701 047,70
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	55 360,43	193 260,51
Produits financiers		
Autres intérêts et produits assimilés	2 096,71	975,03
Total des produits financiers (III)	2 096,71	975,03
Charges financières		
Total des charges financières (IV)		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	2 096,71	975,03
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	57 457,14	194 235,54
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		6 266,12
Sur opérations en capital		850,00
Reprises sur dépréciations et provisions	1 733,33	1 733,33
Total des produits exceptionnels (V)	1 733,33	8 849,45
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	21 517,14	17 360,71
Sur opérations en capital	19 974,88	900,00
Total des charges exceptionnelles (VI)	41 492,02	18 260,71
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-39 758,69	-9 411,26
Total des produits (I + III + V)	2 294 582,89	1 904 132,69
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 276 884,44	1 719 308,41
EXCEDENT OU DEFICIT	17 698,45	184 824,28
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Bénévolat	536 973,65	
TOTAL	536 973,65	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

CDR ANC N°2018-06

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois
Personnel bénévole	536 973,65	
TOTAL	536 973,65	

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : UTOPIA 56

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 1 016 807 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 17 698 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/09/2024 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 232			1 232
- Matériel de transport	109 787	55 527	71 645	93 669
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 244			1 244
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	112 262	55 527	71 645	96 144
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	16 055			16 055
Immobilisations financières	16 055			16 055
ACTIF IMMOBILISE	128 317	55 527	71 645	112 199

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		55 527		55 527
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		55 527		55 527
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		71 645		71 645
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		71 645		71 645

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	364	246		610
- Matériel de transport	60 614	25 119	51 670	34 063
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	685	279		965
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	61 663	25 644	51 670	35 638
ACTIF IMMOBILISE	61 663	25 644	51 670	35 638

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 435 590 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	16 055		16 055
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	419 535	419 535	
Charges constatées d'avance			
Total	435 590	419 535	16 055
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Produits à recevoir	321 249
Total	321 249

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 131 774 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 006	33 006		
Dettes fiscales et sociales	93 768	93 768		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 000	5 000		
Produits constatés d'avance				
Total	131 774	131 774		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact non parvenues	3 200
Dettes provis. pr congés à payer	8 395
Charges sociales s/congés à payer	1 847
Total	13 442

Suivi des fonds dédiés p1

	A l'ouverture de l' exercice	Reports A	Utilisations Montant global B	Utilisations Dont rembours. C	Transferts C	A la clôture de l'exercice Montant global A - B + C	A la clôture de l'exercice Dont fonds dédiés (proj. sans dép.)
<i>Projet Step Up</i>	36 905,94	36 905,94	36 905,94				
<i>Projet Les Acacia</i>	17 406,69	17 406,69	17 406,69				
<i>Projet Maison jeu</i>	6 908,25	6 908,25	6 908,25				
<i>Projet Maison Gra</i>	34 743,00	34 743,00	34 743,00				
<i>Projet accompagn</i>	5 000,00	5 000,00	5 000,00				
<i>Projet Step up</i>		12 355,61				12 355,61	
<i>Maison JM Tours</i>		2 948,51				2 948,51	
<i>Antenne Rennes</i>		4 000,00				4 000,00	
<i>CCFD Terre solid</i>		2 000,00				2 000,00	
Total	100 963,88	122 268,00	100 963,88			21 304,12	

Pdts/Chg.par origine et destination

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N 31/12/2023	Exercice N	Exercice N-1 31/12/2022	Exercice N-1
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - Produits liés à la générosité du public				
1.1 Cotisations sans contrepartie	74 884,23	74 884,23	63 063,90	63 063,90
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	1 207 241,16	1 207 241,16	837 130,70	837 130,70
- Legs, donations et assurances-vie	139 893,50	139 893,50		
2 - Produits non liés à la générosité du public				
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	4 242,94		10 015,39	
3 - Subventions et autres concours publics	718 244,37		918 941,33	
4 - Autres produits / Transferts de charges	49 112,81		74 981,37	
5 - Utilisations des fonds dédiés antérieurs	100 963,88			
Total	2 294 582,89	1 422 018,89	1 904 132,69	900 194,60
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - Missions sociales				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	1 881 949,00	1 881 949,00	1 369 171,00	1 369 171,00
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	41 514,00	41 514,00	42 856,00	42 856,00
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Versements à un organisme central ou à d'autres				
2 - Frais de recherche de fonds				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	58 891,00	58 891,00		
3 - Frais de fonctionnement	273 226,32		206 317,53	
6 - Reports en fonds dédiés de l'exercice	21 304,12		100 963,88	
Total	2 276 884,44	1 982 354,00	1 719 308,41	1 412 027,00
Excédent ou Déficit	17 698,45	-560 335,11	184 824,28	-511 832,40

Compte Emploi annuel des ressources

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
EMPLOIS PAR DESTINATION		
1 - Missions sociales		
1.1 Réalisées en France		
- Actions réalisées par l'organisme	1 881 949	1 369 171
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	41 514	42 856
1.2. Réalisées à l'étranger		
- Actions réalisées par l'organisme		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France		
2 - Frais de recherche de fonds		
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	58 891	
2.2. Frais de recherche d'autres ressources		
3 - Frais de fonctionnement		
Total des emplois	1 982 354	1 412 027
4 - Dotations aux provisions et dépréciations		
5 - Reports en fonds dédiés de l'exercice		
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
Total	1 982 354	1 412 027
RESSOURCES PAR ORIGINE		
1 - Ressources liées à la générosité du public		
1.1 Cotisations sans contrepartie	74 884	63 064
1.2 Dons, legs et mécénats		
- Dons manuels	1 207 241	837 131
- Legs, donations et assurances-vie	139 894	
- Mécénats		
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public		
Total des ressources	1 422 019	900 195
2 - Reprises sur provisions et dépréciations		
3 - Utilisations des fonds dédiés de l'exercice		
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
Total	560 335	511 832
Total	1 982 354	1 412 027

Contributions volontaires

Contributions volontaires

Les contributions volontaires ont fait l'objet d'une valorisation lors de cet exercice.

Pour 2023, seul le bénévolat de l'antenne de Paris a été valorisé en raison de la fiabilité des données, cette évaluation sera étendue aux autres sites lors des prochains exercices.

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois
Ressources		
Bénévolat	536 974	
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total	536 974	
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole	536 974	
Total	536 974	

Détail des comptes

Bilan détaillé ANC N° 2018-06

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - Instal.gales, agenct, aménagt.	1 231,70		1 231,70	1 231,70
21820000 - Matériel de transport	93 668,68		93 668,68	109 786,54
21830000 - Matériel de bureau	1 243,99		1 243,99	1 243,99
28181000 - Amortis. instal. gales, agenct.		610,38	-610,38	-364,04
28182000 - Amortis. materiel de transport		34 063,04	-34 063,04	-60 613,97
28183000 - Amortis. mater. bureau et info		964,57	-964,57	-685,14
	96 144,37	35 637,99	60 506,38	50 599,08
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
27500000 - Dépôts et cautionnements	16 055,00		16 055,00	16 055,00
	16 055,00		16 055,00	16 055,00
Total Actif immobilisé (III)	112 199,37	35 637,99	76 561,38	66 654,08
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 - Fournisseurs - avances et aco				102,00
				102,00
Créances				
Autres créances				
40100000 - Fournisseurs	575,00		575,00	126,95
44170000 - Subventions exploitation à rec	97 711,00		97 711,00	105 014,00
46870000 - Produits à recevoir	321 249,30		321 249,30	
	419 535,30		419 535,30	105 140,95
Divers				
Disponibilités				
51210000 - Crédit agricole ETEBAC	417 842,08		417 842,08	742 822,07
51212000 - Crédit agricole Grande synth	789,75		789,75	
51213100 - Livret A	73 984,06		73 984,06	71 887,35
51214000 - Crédit Agricole Paris	261,83		261,83	
51215000 - Crédit Agricole Rennes	1 100,87		1 100,87	
51216000 - Crédit Agricole Tours	1 957,98		1 957,98	
51218000 - Crédit Agicole Women House	1 316,51		1 316,51	
51220000 - Compte paypal	20 303,25		20 303,25	18 432,59
512CAL00 - NICKEL CALAIS	1 176,29		1 176,29	901,81
512GS000 - NICKEL GRANDE-SYNTHE				214,78
512LIL00 - NICKEL LILLE FLORINE				0,51
512NOR00 - NICKEL NORD	204,70		204,70	975,62
512PAR00 - NICKEL PARIS	672,06		672,06	331,83
512REN00 - NICKEL RENNES				278,93
512SEV10 - NICKEL SEVRAN 1				797,86
512SEV20 - NICKEL SEVRAN 2				126,69
512TOU00 - NICKEL TOURS				592,30
512TOULO - NICKEL TOULOUSE	1 100,85		1 100,85	
512WOM00 - NICKEL WOMEN HOUSE -				2 516,36
	520 710,23		520 710,23	839 878,70
Total de l'actif circulant (IV)	940 245,53		940 245,53	945 121,65
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII)	1 052 444,90	35 637,99	1 016 806,91	1 011 775,73

Bilan détaillé ANC N° 2018-06

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves	844 740,06	659 915,78
Réserves pour projet de l'entité		
10683000 - Réseves de trésorerie	844 740,06	659 915,78
	844 740,06	659 915,78
Excédent ou déficit de l'exercice	17 698,45	184 824,28
Situation nette (sous-total)	862 438,51	844 740,06
Subventions d'investissement		
13100000 - Subventions d'équipement	5 200,00	5 200,00
13900000 - Subventions inscrites au c/r	-3 909,62	-2 176,29
	1 290,38	3 023,71
Total des capitaux propres (I)	863 728,89	847 763,77
Fonds reportés et dédiés		
Fonds dédiés		
19500000 - Fonds dédiés sur dons manuels	21 304,12	100 963,88
	21 304,12	100 963,88
Total des fonds reportés et dédiés (II)	21 304,12	100 963,88
Provisions		
Total des provisions (III)		
Dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs	29 805,76	14 782,97
40810000 - Fournisseurs - fact non parvenues	3 200,00	1 980,00
	33 005,76	16 762,97
Dettes fiscales et sociales		
42100000 - Personnel - rémunérations dues	15 057,60	147,38
42820000 - Dettes provis. pr congés à payer	8 395,12	14 862,35
43100000 - Sécurité sociale Urssaf	24 418,16	16 523,15
43730000 - Caisses de retraites AG2R	3 857,50	2 539,79
43741000 - Mutuelle		321,17
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	1 846,93	4 458,71
44210000 - Prélèvement à la source à payer	202,83	245,56
44711000 - Tresor public	39 990,00	7 187,00
	93 768,14	46 285,11
Autres dettes		
46710000 - Fonds reçus à rber	5 000,00	
	5 000,00	
Total des dettes (IV)	131 773,90	63 048,08
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	1 016 806,91	1 011 775,73

CDR détaillé ANC N°2018-06

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Var. abs. (%)
Produits d'exploitation					
Cotisations					
75610000 - Adhésions	74 884,23	3,27	63 063,90	3,33	18,74
	74 884,23	3,27	63 063,90	3,33	18,74
Ventes de biens et de services					
Produits de tiers financeurs	2 065 379,03		1 756 072,03		17,61
Concours publics et subventions d'exploitation					
73000000 - Concours publics	4 800,00	0,21	4 800,00	0,25	
74010000 - Subventions fondations	384 065,35	16,77	504 270,80	26,62	-23,84
74020000 - Subventions associations	329 379,02	14,38	409 870,53	21,64	-19,64
	718 244,37	31,35	918 941,33	48,51	-21,84
Ressources liées à la générosité du public					
75411000 - Dons des particuliers	1 051 503,66	45,90	756 152,61	39,92	39,06
75412000 - Dons facilitation	14 129,11	0,62	17 642,63	0,93	-19,91
75413000 - Dons des entreprises	122 031,11	5,33	26 912,87	1,42	353,43
75414000 - Dons des associations	19 577,28	0,85	36 422,59	1,92	-46,25
75432000 - Matériels donnés	139 893,50	6,11			
	1 347 134,66	58,81	837 130,70	44,19	60,92
<i>Dont Dons manuels</i>					
75411000 - Dons des particuliers	1 051 503,66		756 152,61		39,06
75412000 - Dons facilitation	14 129,11		17 642,63		-19,91
75413000 - Dons des entreprises	122 031,11		26 912,87		353,43
75414000 - Dons des associations	19 577,28		36 422,59		-46,25
	1 207 241,16		837 130,70		44,21
<i>Dont Legs, donations et assurances-vie</i>					
75432000 - Matériels donnés	139 893,50				
	139 893,50				
Repr. / amort., dépréc. et prov.					
79130000 - Rbt assurances, formations, e	4 891,86	0,21	7 716,74	0,41	-36,61
79140000 - Aides à l'emploi	44 220,95	1,93	67 264,63	3,55	-34,26
	49 112,81	2,14	74 981,37	3,96	-34,50
Utilisation des fonds dédiés					
78950000 - Utilisation des fonds dédiés	100 963,88	4,41			
	100 963,88	4,41			
Autres produits					
75800000 - Produits divers gestion coura	412,90	0,02	190,91	0,01	116,28
	412,90	0,02	190,91	0,01	116,28
Total des produits d'exploitation (I)	2 290 752,85	100,00	1 894 308,21	100,00	20,93
Charges d'exploitation					
Autres achats et charges externes					
60410000 - frais papiers réfugiés	3 622,12	0,16	3 737,23	0,20	-3,08
60420000 - Frais divers réfugiés	6 155,30	0,27			
60611000 - Fournitures électricité	40 594,56	1,77	22 526,29	1,19	80,21
60612000 - Fournitures eau	4 265,24	0,19	6 701,95	0,35	-36,36
60613000 - Fournitures gaz	6 822,96	0,30	14 559,11	0,77	-53,14
60614000 - Fournitures carburant	69 711,86	3,04	45 876,29	2,42	51,96
60631000 - Petit matériel vie de l'associati	2 439,51	0,11	6 806,50	0,36	-64,16
60632000 - Petit materiel pour refugies	206 409,51	9,01	74 539,01	3,93	176,91
60635000 - Vêtements de travail et de sé			145,30	0,01	-100,00
60635100 - Vêtements réfugiés	483,94	0,02	3 381,69	0,18	-85,69
60640000 - Achats fournitures administrat	4 098,67	0,18	6 607,70	0,35	-37,97
60642000 - Petits matériels de bureaux			645,29	0,03	-100,00

CDR détaillé ANC N°2018-06

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Var. abs. (%)
60642100 - Achat téléphone réfugiés	513,71	0,02	3 585,12	0,19	-85,67
61320000 - Locations immobilières	97 088,04	4,24	214 858,35	11,34	-54,81
61351000 - Locations de matériel techniq	88,30		6 529,31	0,34	-98,65
61352000 - Locations de matériel de trans			824,76	0,04	-100,00
61353000 - Locations de matériel de bure			244,83	0,01	-100,00
61400000 - Charges locatives & coproprié	486,79	0,02	11 089,73	0,59	-95,61
61500000 - Entretien et réparations			142,34	0,01	-100,00
61520000 - Entretien immobilier	17 526,33	0,77	1 429,33	0,08	NS
61550000 - Entretien sur biens mobiliers	1 040,21	0,05			
61551000 - Entretien du matériel techniqu	1 662,65	0,07			
61552000 - Entretien du matériel de trans	29 982,85	1,31	25 073,26	1,32	19,58
61553000 - Entretien du matériel de bure			500,47	0,03	-100,00
61554000 - Blanchisserie	1 823,57	0,08	1 865,78	0,10	-2,26
61610000 - Assurances multirisques	21 929,27	0,96	15 718,03	0,83	39,52
61810000 - Documentation générale	790,00	0,03	3 544,00	0,19	-77,71
61860000 - Medecins, décès réfugiés			5 938,26	0,31	-100,00
62100000 - Prestation	9 410,00	0,41	10 763,37	0,57	-12,57
62140000 - Personnel prêté	32 104,21	1,40	32 093,11	1,69	0,03
62260000 - Honoraires	36 386,40	1,59	23 421,08	1,24	55,36
62270000 - Frais d'actes et contentieux	108,00		3 814,35	0,20	-97,17
62280000 - Rémun. & honoraires divers	2 839,45	0,12	1 582,00	0,08	79,48
62300000 - Frais de publicité	14 041,39	0,61	3 871,59	0,20	262,68
62380000 - Divers (pourboires, dons cour			17 690,00	0,93	-100,00
62410000 - Transports sur achats	11 309,27	0,49			
62480000 - Transports divers	5 350,93	0,23	5 795,11	0,31	-7,66
62500000 - Défraiements	16 730,33	0,73	23 252,57	1,23	-28,05
62511000 - Frais transports refugies	40 824,52	1,78	45 448,51	2,40	-10,17
62512000 - Frais transport benevoles	5 921,23	0,26	28 196,12	1,49	-79,00
62513000 - Frais repas refugies	63 245,22	2,76	41 952,01	2,21	50,76
62514000 - Frais repas benevoles	3 818,45	0,17	9 894,43	0,52	-61,41
62515000 - frais scolaires	334,05	0,01			
62530000 - Forfait kilométriques			18 229,22	0,96	-100,00
62550000 - Frais et déménagement			506,95	0,03	-100,00
62561000 - Hébergements bénévoles	68 932,85	3,01	618,21	0,03	NS
62562000 - Hébergement réfugiés	74 095,60	3,23	1 630,75	0,09	NS
62570000 - Réceptions	2 120,11	0,09	1 738,47	0,09	21,95
62571000 - frais activités réfugiés	293,56	0,01	481,22	0,03	-39,00
62600000 - Frais postaux	443,14	0,02	714,08	0,04	-37,94
62610000 - Frais de télécommunication	11 505,06	0,50	14 333,33	0,76	-19,73
62780000 - Prestations de services banca	4 827,98	0,21	2 431,85	0,13	98,53
62800000 - Cotisations diverses	678,51	0,03	580,00	0,03	16,98
62810000 - Cotisation cga			1,29		-100,00
	922 855,65	40,29	765 909,55	40,43	20,49
Impôts, taxes et versements assimilés					
63110000 - Taxe sur les salaires	39 990,00	1,75	7 187,00	0,38	456,42
63330000 - Formation continue (organism	8 797,59	0,38	9 989,15	0,53	-11,93
63512000 - Taxes foncières			784,74	0,04	-100,00
63540000 - Vignettes automobiles	1 905,33	0,08	1 626,84	0,09	17,12
	50 692,92	2,21	19 587,73	1,03	158,80
Salaires					
64100000 - Rémunérations du personnel			679 240,50	35,86	-100,00
64110000 - Salaires appointements	977 524,64	42,67			

CDR détaillé ANC N°2018-06

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Var. abs. (%)
64120000 - Congés payés	-6 467,23	-0,28	457,26	0,02	NS
64130000 - Primes et gratifications	25 886,80	1,13	16 742,70	0,88	54,62
64140000 - Indemnités et avantages diver	45 300,08	1,98	23 826,02	1,26	90,13
64148000 - Prime de partage de la valeur	19 466,82	0,85			
	1 061 711,11	46,35	720 266,48	38,02	47,41
Cotisations sociales					
64510000 - Cotisations à l'urssaf	92 900,27	4,06	37 235,46	1,97	149,49
64514000 - Prime transports			4 650,50	0,25	-100,00
64520000 - Cotisations aux mutuelles	7 929,07	0,35	5 519,31	0,29	43,66
64530000 - Cotisations aux caisses de ret	21 563,19	0,94	7 374,02	0,39	192,42
64540000 - Cotisations pôle emploi	16 042,27	0,70	5 987,51	0,32	167,93
64580000 - Cotisations autres organism.	-2 611,78	-0,11	3 018,20	0,16	-186,53
64750000 - Médecine du travail et pharm	4 660,60	0,20	720,00	0,04	547,31
64780000 - Stages formation perfectionne	11 080,00	0,48	2 440,00	0,13	354,10
	151 563,62	6,62	66 945,00	3,53	126,40
Dotations aux amortissements et aux dépréciati	25 644,48	1,12	23 344,93	1,23	9,85
<i>Sur immob. : dotations aux amort.</i>					
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corpore	25 644,48	1,12	23 344,93	1,23	9,85
	25 644,48	1,12	23 344,93	1,23	9,85
Reports en fonds dédiés					
68950000 - Engagements à réaliser sur d	21 304,12	0,93	100 963,88	5,33	-78,90
	21 304,12	0,93	100 963,88	5,33	-78,90
Valeurs comptables des immo. cédées					
65700000 - Subventions versées			4 000,00	0,21	-100,00
			4 000,00	0,21	-100,00
Autres charges					
65800000 - Charges diverses gestion cou	1 620,52	0,07	30,13		NS
	1 620,52	0,07	30,13		NS
Total des charges d'exploitation (II)	2 235 392,42	97,58	1 701 047,70	89,80	31,41
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	55 360,43	2,42	193 260,51	10,20	-71,35
Produits financiers					
Autres intérêts et produits assimilées					
76800000 - Autres produits financiers	2 096,71	0,09	975,03	0,05	115,04
	2 096,71	0,09	975,03	0,05	115,04
Total des produits financiers (III)	2 096,71	0,09	975,03	0,05	115,04
Charges financières					
Total des charges financières (IV)					
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	2 096,71	0,09	975,03	0,05	115,04
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	57 457,14	2,51	194 235,54	10,25	-70,42
Produits exceptionnels					
Sur opérations de gestion					
77180000 - Autres produits except. de ge			1 001,09	0,05	-100,00
77200000 - Produits des exercices antérie			5 265,03	0,28	-100,00
			6 266,12	0,33	-100,00
Sur opérations en capital					
77560000 - Prod cessions actifs - immo fi.			850,00	0,04	-100,00
			850,00	0,04	-100,00
Reprises sur dépréciations et provisions					
77700000 - Quote-part des subventions vi	1 733,33	0,08	1 733,33	0,09	
	1 733,33	0,08	1 733,33	0,09	
Total des produits exceptionnels (V)	1 733,33	0,08	8 849,45	0,47	-80,41

CDR détaillé ANC N°2018-06

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Var. abs. (%)
Charges exceptionnelles					
Sur opérations de gestion					
67120000 - Pénalités et amendes	21 517,14	0,94	15 523,46	0,82	38,61
67200000 - Charges sur exercices antérie			1 837,25	0,10	-100,00
	21 517,14	0,94	17 360,71	0,92	23,94
Sur opérations en capital					
67520000 - Vnc actifs cédés - immo corpo	19 974,88	0,87			
67560000 - Vnc actifs cédés - immo finan			900,00	0,05	-100,00
	19 974,88	0,87	900,00	0,05	NS
Total des charges exceptionnelles (VI)	41 492,02	1,81	18 260,71	0,96	127,22
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-39 758,69	-1,74	-9 411,26	-0,50	322,46
Total des produits (I + III + V)	2 294 582,89	100,17	1 904 132,69	100,52	20,51
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 276 884,44	99,39	1 719 308,41	90,76	32,43
EXCEDENT OU DEFICIT	17 698,45	0,77	184 824,28	9,76	-90,42
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA					
Bénévolat					
87500000 - Dons en nature	536 973,65				
	536 973,65				
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO	536 973,65				
Personnel bénévole					
86400000 - Personnel bénévole	536 973,65				
	536 973,65				
TOTAL	536 973,65				