

COMPTES ANNUELS

2026

Période du 01/04/2025 au 31/03/2026

ASS UTOPIA 56

Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire

rue du Bois du Château
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 Actif 2023-03	6
Bilan Passif 2023-03	7
Compte de résultat 2023-03 page 1	8
Compte de résultat 2023-03 page 2	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	12
Suivi des fonds dédiés p1	18
Pdts/Chg.par origine et destination	19
Compte Emploi annuel des ressources	20
Contributions volontaires	21
3. Détail des comptes	23
Bilan Actif 2023-03 détaillé	24
Bilan Passif 2023-03 détaillé	26
Cpte de résultat 2023-03 détaillé page 1	27
Cpte de résultat 2023-03 détaillé page 2	30

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 01/04/2025 au 31/03/2026.

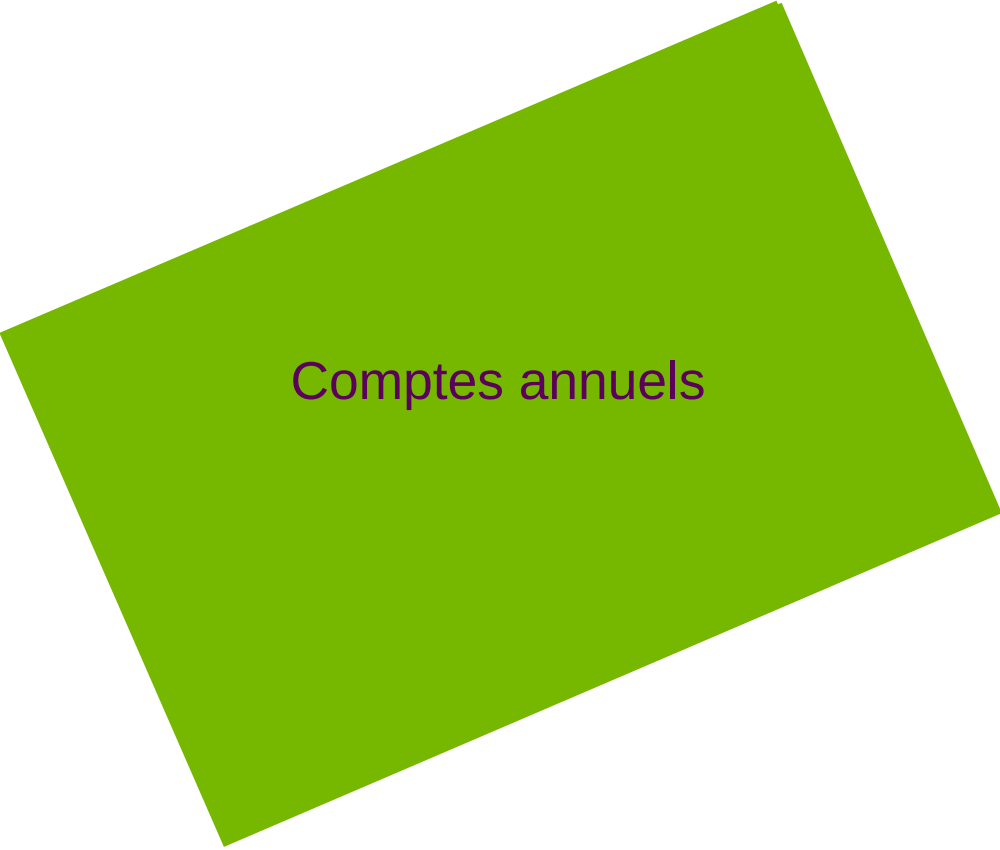
Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	2 769 176
Total des ressources	2 603 212
Résultat net comptable (Excédent)	297 451

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

Fait à Caudan
Le 02/09/2026

Nicolas DAMBRINE
Expert-comptable



Comptes annuels

Bilan Actif 2023-03

	Brut	Amortissemen Dépréciation	Net au 31/03/2026	Net au 31/03/2025
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solu</i>				
Immobilisations corporelles				
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>	5 973,97	748,86	5 225,11	3 974,12
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	202 093,87	126 866,60	75 227,27	72 922,31
Immobilisations financières				
<i>Autres titres immobilisés</i>	15 152,50		15 152,50	152,50
<i>Autres immobilisations financières</i>	30 302,00		30 302,00	18 770,00
Total II	253 522,34	127 615,46	125 906,88	95 818,93
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>	6 485,45		6 485,45	
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>	5 560,82		5 560,82	
<i>Autres créances</i>	40 633,84		40 633,84	38 360,43
<i>Charges constatées d'avance</i>	53 424,21		53 424,21	78 536,40
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	1 615 788,27		1 615 788,27	952 658,86
<i>Disponibilités</i>	921 376,14		921 376,14	354 830,08
Total III	2 643 268,73		2 643 268,73	1 424 385,77
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 896 791,07	127 615,46	2 769 175,61	1 520 204,70

Bilan Passif 2023-03

	au 31/03/2026	au 31/03/2025
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
<i>Réserves pour projets de l'entité</i>	1 291 274,53	862 438,51
Excédent ou déficit de l'exercice	297 451,43	428 836,02
Situation nette (sous-total)	1 588 725,96	1 291 274,53
Total I	1 588 725,96	1 291 274,53
AUTRES FONDS PROPRES		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés		126 982,94
Total III		126 982,94
PROVISIONS		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 701,49	56 458,46
Dettes fiscales et sociales	53 024,16	45 488,77
Autres dettes	400 000,00	
Produits constatés d'avance	634 724,00	
Total V	1 180 449,65	101 947,23
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 769 175,61	1 520 204,70

Compte de résultat 2023-03 page 1

	Exercice N 31/03/2026	Exercice N-1 31/03/2025
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	171 977,52	90 622,75
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de prestations de services</i>	5 560,82	
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	508 720,46	636 611,30
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>	2 298 690,99	2 174 412,67
Dont Dons manuels	2 210 704,01	2 057 702,40
Dont Legs, donations et assurances-vie	87 986,98	116 710,27
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		40 634,88
Utilisation des fonds dédiés	126 982,94	21 304,12
Autres produits	2 101,02	79,40
Total I	3 114 033,75	2 963 665,12
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	1 303 308,47	956 753,60
Impôts, taxes et versements assimilés	59 174,88	73 849,09
Salaires	1 167 369,73	1 154 473,89
Cotisations sociales	235 757,67	160 842,86
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	49 076,78	47 924,56
Reports en fonds dédiés		126 982,94
Autres charges	368,50	1 393,37
Total II	2 815 056,03	2 522 220,31
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	298 977,72	441 444,81
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	22 465,61	5 145,08
Total III	22 465,61	5 145,08
CHARGES FINANCIERES		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	22 465,61	5 145,08

Compte de résultat 2023-03 page 2

	Exercice N 31/03/2026	Exercice N-1 31/03/2025
3 . RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	321 443,33	446 589,89
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations en capital		3 375,38
Total V		3 375,38
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	18 837,46	20 815,86
Sur opérations en capital	4 860,00	
Dotations aux amortissements et aux provisions	294,44	313,39
Total VI	23 991,90	21 129,25
4 . RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-23 991,90	-17 753,87
Total des produits (I+III+V)	3 136 499,36	2 972 185,58
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	2 839 047,93	2 543 349,56
EXCEDENT OU DEFICIT	297 451,43	428 836,02

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : UTOPIA 56

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2026, dont le total est de 2 769 176 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 297 451 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2025 au 31/03/2026.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 02/09/2026 par les dirigeants de l'association.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

Utopia 56 est une association humanitaire, de mobilisation citoyenne et de défense des droits des personnes en situation d'exil et de migration.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2026 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2023-03 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et de l'ANC 2022-06.

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.

Changement de méthode: application d'un nouveau règlement comptable

En raison d'un changement de réglementation applicable aux règlements comptables, les comptes annuels sont présentés après application d'un changement de méthode comptable. L'association a ainsi arrêté ses comptes, pour l'exercice ouvert au 1er avril 2025 et clos le 31 mars 2026, en application des nouvelles dispositions inscrites dans le Règlement ANC n°2022-06 dit de modernisation des états financiers, modifiant lui-même le règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général.

Cette première application constitue un changement de méthode comptable imposé par un changement de réglementation conformément aux dispositions du Plan comptable général. Ce changement de réglementation se traduit par des reclassements de comptes. Les incidences financières et de présentation sont exposées ci-dessous.

L'application de ce nouveau règlement n'a pas d'incidence sur les méthodes d'évaluation, mais se traduit par des évolutions de présentation des états financiers, conformément aux nouveaux modèles définis par le règlement.

Analyse du changement de règlement comptable

Transfert de charges : les remboursements de formations comptabilisés en 2024 au compte 7914 transfert de charges apparaissent sur la ligne "Reprise sur provisions et amortissements, transfert de charges" dans les produits exceptionnels. Ils sont dorénavant comptabilisés

Règles et méthodes comptables

au compte 6494 Prise en charge formations et apparaissent en 2025 sur la ligne charges sociales dans les charges d'exploitation pour un montant de 3 251 euros.

Transfert de charges : les aides à l'emploi comptabilisées en 2024 au compte 7914 transfert de charges apparaissent sur la ligne "Reprise sur provisions et amortissements, transfert de charges" dans les produits exceptionnels. Ils sont dorénavant comptabilisés au compte 7410 Aides à l'emploi et apparaissent en 2025 sur la ligne Subventions d'exploitation dans les produits d'exploitation pour un montant de 12 173 euros.

Cession d'actifs immobilisés : les produits de cession des immobilisations comptabilisés au compte 775 de PCEAC apparaissent dans les produits exceptionnels. Ils sont dorénavant comptabilisés au compte 757 produits de cession et apparaissent dans les produits d'exploitation.

Cessions d'actifs immobilisés : la valeur nette comptable des éléments sortis du patrimoine comptabilisée au compte 675 VNC apparaissait dans les charges exceptionnelles. Elle est dorénavant comptabilisée au compte 657 VNC et apparaît dans les charges d'exploitation.

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.

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

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmen- tations	Diminutions	Montant brut à la clôture 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	4 090	1 884		5 974
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	151 807	47 712	2 000	197 519
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 244			1 244
- Emballages récupérables et divers		3 331		3 331
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	157 141	52 927	2 000	208 068
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	153	15 000		15 153
- Prêts et autres immobilisations financières	18 770	15 442	4 860	30 302
Immobilisations financières	18 923	30 442	4 860	45 455
Total	176 063	83 369	6 860	253 522

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Virements de poste à poste	Virements provenant de l'actif circulant	- ----- Acquisitions	Entrées ----- Apports	- ----- Créations
Ventilation des augmentations					
Immobilisations incorporelles			52 927		
Immobilisations corporelles			30 442		
Immobilisations financières					
Augmentations de l'exercice			83 369		

	Virements de poste à poste	Virements provenant de l'actif circulant	- ----- Cessions	Sorties ----- Scissions	- ----- Mise hors service
Ventilation des diminutions					
Immobilisations incorporelles			2 000		
Immobilisations corporelles			4 860		
Immobilisations financières					
Diminutions de l'exercice			6 860		

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	Durée d'utili- sation ou taux d'amor- tisse- ment	Mode d'amor- tisse- ment	Amor- tissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmen- tations	Diminutions	Amor- tissements cumulés à la clôture de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement - Fonds commercial - Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles						
- Terrains - Constructions sur sol propre - Constructions sur sol d'autrui - Installations générales, agencement et aménagements des constructions - Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 à 10 ans		116	633		749
- Installations générales, agencement et aménagements divers - Matériel de transport	3 à 5 ans		78 884	48 436	2 000	125 320
- Matériel de bureau et informatique, mobilier - Emballages récupérables et divers	5 à 10 ans		1 244	302		1 244
Immobilisations corporelles			80 244	49 371	2 000	127 615
Total			80 244	49 371	2 000	127 615

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 129 921 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	30 302		30 302
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	5 561	5 561	
Autres	40 634	40 634	
Charges constatées d'avance	53 424	53 424	
Total	129 921	99 619	30 302
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	5 561
Intérêts courus s/valeurs mobilière	15 788
Total	21 349

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 180 450 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et cinq ans au plus	Echéance à plus de cinq 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	92 701	92 701		
Dettes fiscales et sociales	53 024	53 024		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	400 000	400 000		
Produits constatés d'avance	634 724	634 724		
Total	1 180 450	1 180 450		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact non parvenues	31 429
Dettes provis. pr congés à payer	7 978
Charges sociales s/congés à payer	1 895
Total	41 301

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	53 424		
Total	53 424		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	634 724		
Total	634 724		

Suivi des fonds dédiés p1

	A l'ouverture de l' exercice	Reports	Utilisations Montant global	Utilisations Dont rembours.	Transferts	A la clôture de l'exercice Montant global	A la clôture de l'exercice Dont fonds dédiés (proj. sans dép.)
		A	B		C	A - B + C	
Projet step up	13 649,94	13 649,94	13 649,94				
Club Funding	60 000,00	60 000,00	60 000,00				
Fondat° de Fran	33 333,00	33 333,00	33 333,00				
ds dotat° les peti	20 000,00	20 000,00	20 000,00				
Total	126 982,94	126 982,94	126 982,94				

Pdts/Chg.par origine et destination

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N 31/03/2026 TOTAL	Exercice N Dont générosité du public	Exercice N-1 31/03/2025 TOTAL	Exercice N-1 Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - Produits liés à la générosité du public				
1.1 Cotisations sans contrepartie	171 977,52	171 977,52	90 622,75	90 622,75
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	2 210 704,01	2 210 704,01	2 057 702,40	2 057 702,40
- Legs, donations et assurances-vie	87 986,98	87 986,98	116 710,27	116 710,27
2 - Produits non liés à la générosité du public				
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	30 127,45		8 599,86	
3 - Subventions et autres concours publics	508 720,46		636 611,30	
4 - Reprises sur provisions et dépréciations			40 634,88	
5 - Utilisations des fonds dédiés antérieurs	126 982,94		21 304,12	
Total	3 136 499,36	2 470 668,51	2 972 185,58	2 265 035,42
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - Missions sociales				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	2 333 504,93	2 333 504,00	2 306 690,00	2 306 690,00
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	425 625,00	425 625,00	47 601,00	47 601,00
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	79 918,00	79 918,00	58 280,00	58 280,00
3 - Frais de fonctionnement			3 795,62	
6 - Reports en fonds dédiés de l'exercice			126 982,94	
Total	2 839 047,93	2 839 047,00	2 543 349,56	2 412 571,00
Excédent ou Déficit	297 451,43	-368 378,49	428 836,02	-147 535,58

Compte Emploi annuel des ressources

	Exercice N 31/03/2026	Exercice N-1 31/03/2025
EMPLOIS PAR DESTINATION		
1 - Missions sociales		
1.1 Réalisées en France		
- Actions réalisées par l'organisme	2 333 504	2 306 690
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	425 625	47 601
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	79 918	58 280
2.2. Frais de recherche d'autres ressources		
3 - Frais de fonctionnement		
Total des emplois	2 839 047	2 412 571
4 - Dotations aux provisions et dépréciations		
5 - Reports en fonds dédiés de l'exercice		
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
Total	2 839 047	2 412 571
RESSOURCES PAR ORIGINE		
1 - Ressources liées à la générosité du public		
1.1 Cotisations sans contrepartie	171 978	90 623
1.2 Dons, legs et mécénats		
- Dons manuels	2 210 704	2 057 702
- Legs, donations et assurances-vie	87 987	116 710
- Mécénats		
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public		
Total des ressources	2 470 669	2 265 035
2 - Reprises sur provisions et dépréciations		
3 - Utilisations des fonds dédiés de l'exercice		
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	368 378	147 536
Total	2 839 047	2 412 571

Contributions volontaires

Contributions volontaires

	du 01/04/25 au 31/03/26 12 mois	du 01/01/24 au 31/03/25 15 mois
Ressources		
Bénévolat	635 359	811 658
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total	635 359	811 658
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole	635 359	811 658
Total	635 359	811 658

Détail des comptes

Bilan Actif 2023-03 détaillé

	Brut	Amortissemen Dépréciation	Net au 31/03/2026	Net au 31/03/2025
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solu</i>				
Immobilisations corporelles				
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>				
21530000 - Bungalow	5 973,97		5 973,97	4 090,00
28153000 - Amortissements Bungalow		748,86	-748,86	-115,88
	5 973,97	748,86	5 225,11	3 974,12
<i>Autres immobilisations corporelles</i>				
21820000 - Matériel de transport	197 518,68		197 518,68	151 806,68
21830000 - Matériel de bureau	1 243,99		1 243,99	1 243,99
21880000 - Autres matériels	3 331,20		3 331,20	
28182000 - Amortis. materiel de transport		125 320,33	-125 320,33	-78 884,37
28183000 - Amortis. mater. bureau et informat.		1 243,99	-1 243,99	-1 243,99
28188000 - Amortissement matériels divers		302,28	-302,28	
	202 093,87	126 866,60	75 227,27	72 922,31
Immobilisations financières				
<i>Autres titres immobilisés</i>				
27100000 - Titres immobilisés (droit propriété)	15 152,50		15 152,50	152,50
	15 152,50		15 152,50	152,50
<i>Autres immobilisations financières</i>				
27500000 - Dépôts et cautionnements	30 302,00		30 302,00	18 770,00
	30 302,00		30 302,00	18 770,00
Total II	253 522,34	127 615,46	125 906,88	95 818,93
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				
40910000 - Fournisseurs - avances et acomptes	6 485,45		6 485,45	
	6 485,45		6 485,45	
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>				
41810000 - Clients - factures à établir	5 560,82		5 560,82	
	5 560,82		5 560,82	
<i>Autres créances</i>				
40100000 - Fournisseurs	333,84		333,84	148,75
42500000 - Personnel - avances et acomptes	300,00		300,00	
44170000 - Subventions exploitation à recevoir	40 000,00		40 000,00	37 743,00
46710000 - Fonds reçus à rber				468,68
	40 633,84		40 633,84	38 360,43
<i>Charges constatées d'avance</i>				
48600000 - Charges constatées d'avance	53 424,21		53 424,21	78 536,40
	53 424,21		53 424,21	78 536,40
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
50810000 - Autres valeurs mobilières	1 600 000,00		1 600 000,00	950 000,00
50880000 - Intérêts courus s/valeurs mobilière	15 788,27		15 788,27	2 658,86
	1 615 788,27		1 615 788,27	952 658,86
<i>Disponibilités</i>				
51210000 - Crédit agricole principal ETEBAC	31 210,38		31 210,38	221 570,36
51212000 - Crédit agricole Grande synthe				813,20
51213000 - Crédit agricole Lille				1 143,19

Bilan Actif 2023-03 détaillé

	Brut	Amortissemen Dépréciation	Net au 31/03/2026	Net au 31/03/2025
51213100 - Livret A crédit coopératif	70 705,85		70 705,85	
51214000 - Crédit Agricole Paris				855,89
51216000 - Crédit Agricole Tours				839,23
51217000 - Crédit Agricole Toulouse				544,95
51220000 - Compte paypal	1 363,58		1 363,58	1 889,72
51223000 - Crédit agricole Soutenir Utopia				715,05
51224000 - Crédit agricole National				869,71
51231000 - Crédit coop principal	795 661,01		795 661,01	113 210,25
51231100 - Crédit coop soutenir	767,32		767,32	70,00
51232000 - Crédit coop Calais	1 691,27		1 691,27	1 688,39
51233000 - CC GRANDE SYNTH	1 813,45		1 813,45	
51234000 - Crédit coop Lille	2 366,37		2 366,37	2 000,00
51235000 - Crédit coop national	2 699,71		2 699,71	1 082,76
51236000 - Crédit coop Paris	3 906,93		3 906,93	1 909,75
51237000 - Crédit coop Rennes	3 831,53		3 831,53	1 656,13
51238000 - Crédic coop Toulouse	2 978,98		2 978,98	2 000,00
51239000 - Crédit coop Tours	2 379,76		2 379,76	1 971,50
	921 376,14		921 376,14	354 830,08
Total III	2 643 268,73		2 643 268,73	1 424 385,77
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 896 791,07	127 615,46	2 769 175,61	1 520 204,70

Bilan Passif 2023-03 détaillé

	au 31/03/2026	au 31/03/2025
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
<i>Réserves pour projets de l'entité</i>		
10683000 - Réseves de trésorerie	1 291 274,53	862 438,51
	1 291 274,53	862 438,51
Excédent ou déficit de l'exercice	297 451,43	428 836,02
Situation nette (sous-total)	1 588 725,96	1 291 274,53
Subventions d'investissement		
13100000 - Subventions d'équipement		5 200,00
13900000 - Subventions inscrites au c/r		-5 200,00
Total I	1 588 725,96	1 291 274,53
AUTRES FONDS PROPRES		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés		
19500000 - Fonds dédiés sur dons manuels		126 982,94
		126 982,94
Total III		126 982,94
PROVISIONS		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs	61 272,97	42 557,49
40810000 - Fournisseurs - fact non parvenues	31 428,52	13 900,97
	92 701,49	56 458,46
Dettes fiscales et sociales		
42100000 - Personnel - rémunérations dues	4,22	154,62
42820000 - Dettes provis. pr congés à payer	7 978,09	3 937,66
43100000 - Sécurité sociale Urssaf	28 043,00	26 629,00
43730000 - Caisses de retraites AG2R	5 483,89	5 423,52
43740000 - Caisse mutuelle MGEN	1 171,28	976,29
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	1 894,62	888,64
44210000 - Prélèvement à la source à payer	613,00	399,00
44711000 - Tresor public	7 836,06	7 080,04
	53 024,16	45 488,77
Autres dettes		
46810000 - Charges à payer	400 000,00	
	400 000,00	
Produits constatés d'avance		
48700000 - Produits constatés d'avance	634 724,00	
	634 724,00	
Total V	1 180 449,65	101 947,23
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 769 175,61	1 520 204,70

Cpte de résultat 2023-03 détaillé page 1

	Exercice N 31/03/2026	Exercice N-1 31/03/2025
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
75610000 - Adhésions	171 977,52	90 622,75
	171 977,52	90 622,75
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de prestations de services</i>		
70880000 - Refacturation frais	5 560,82	
	5 560,82	
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>		
73000000 - Concours publics		4 000,00
74010000 - Subventions fondations	335 496,37	468 281,28
74020000 - Subventions associations	161 050,55	164 330,02
74100000 - Aides à l'emploi	12 173,54	
	508 720,46	636 611,30
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>		
75411000 - Dons des particuliers	1 927 259,55	1 679 358,19
75412000 - Dons facilitation	19 585,04	65 064,46
75413000 - Dons des entreprises	198 550,11	300 398,77
75414000 - Dons des associations	65 309,31	12 880,98
75432000 - Matériels donnés	87 986,98	116 710,27
	2 298 690,99	2 174 412,67
Dont Dons manuels	2 210 704,01	2 057 702,40
Dont Legs, donations et assurances-vie	87 986,98	116 710,27
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
79140000 - Aides à l'emploi		40 634,88
		40 634,88
Utilisation des fonds dédiés		
78950000 - Utilisation des fonds dédiés	126 982,94	21 304,12
	126 982,94	21 304,12
Autres produits		
75800000 - Produits divers gestion courante	126,12	79,40
75870000 - Ventes et dons en nature	1 974,90	
	2 101,02	79,40
Total I	3 114 033,75	2 963 665,12
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes		
60410000 - frais papiers réfugiés	5 974,68	9 037,47
60611000 - Fournitures électricité		15 251,90
60611100 - Electricité local	19 914,37	4 140,12
60611200 - Electricité Maisons Bénévoles	2 412,78	26 369,14
60611300 - Electricité entrepôt	6 599,43	
60611400 - Electricité hébergements réfugiés	2 677,20	
60612000 - Fournitures eau	1 029,26	
60612100 - Eau Local	24,17	300,85
60612300 - Eau personnes hébergées	10 504,03	5 702,23
60613000 - Fournitures gaz	8 604,52	17 213,79
60614000 - Fournitures carburant	61 375,18	73 535,66
60630000 - Achats petit matériel / pdts entret	4 176,31	3 216,20
60631000 - Petit matériel vie de l'association	10 355,99	25 772,85
60632000 - Petit materiel pour refugies	13 006,59	9 218,99

Cpte de résultat 2023-03 détaillé page 1

	Exercice N 31/03/2026	Exercice N-1 31/03/2025
60633000 - Gros materiel pour refugies	82 114,32	92 226,65
60634000 - Achat téléphones salariés	5 129,26	
60635100 - Vêtements réfugiés	3 441,23	1 101,52
60640000 - Achats fournitures administratives	303,31	2 003,85
60642100 - Achat téléphone réfugiés	1 722,35	414,85
61100000 - Sous-traitance fund-raising	34 000,00	
61120000 - Partage frais Auberge / U56	2 935,42	3 838,62
61320000 - Locations immobilières	71 193,95	103 436,24
61321000 - Location bureaux	15 397,20	
61352000 - Locations de matériel de transport	4 101,18	165,78
61354000 - Abonnement logiciels	11 139,99	1 724,18
61500000 - Entretien et réparations	3 117,76	1 659,88
61510000 - Entretien matériels/ logem réfugiés	16 959,48	10 040,15
61520000 - Entretien immobilier	6 991,79	1 909,89
61551000 - Entretien du matériel technique	7 598,00	
61552000 - Entretien du matériel de transport	26 207,08	56 211,44
61554000 - Blanchisserie	11 130,67	7 548,11
61610000 - Assurances multirisques	8 977,41	9 815,89
61630000 - Assurance matériel de transport	31 724,50	35 108,11
61810000 - Documentation générale	69,00	
61850000 - Abonnements presse	4,07	
62100000 - Prestation	1 840,00	5 670,00
62140000 - Personnel prêté	21 825,28	41 931,49
62260000 - Honoraires	32 267,55	27 418,00
62270000 - Frais d'actes et contentieux	650,00	2 350,00
62280000 - Rémun. & honoraires divers	33 007,00	
62300000 - Services de communication	6 366,97	9 888,71
62310000 - Site collecte fonds / pmt en ligne	79 918,21	58 279,92
62370000 - Publications	7 150,00	
62380000 - Dons	403 800,00	
62480000 - Transports divers	1 296,20	8 206,37
62500000 - Défraiements		641,10
62510000 - Frais de mission - transport/ repas	10 834,60	43 192,93
62511000 - Frais transports refugies	15 696,63	11 058,06
62512000 - Frais transport benevoles	7 418,80	5 432,87
62513000 - Frais repas refugies	63 964,03	89 736,17
62514000 - Frais repas benevoles	5 629,56	115,41
62515000 - Frais scolaires	16 051,46	
62561000 - Hébergements bénévoles	68 881,59	65 800,48
62562000 - Hébergement réfugiés	1 113,86	33 015,77
62570000 - Réceptions	7 974,48	13 051,94
62600000 - Frais postaux	641,04	1 197,48
62610000 - Frais de télécommunication	13 354,53	13 570,23
62780000 - Prestations de services bancaires	8 851,10	7 223,60
62800000 - Cotisations diverses	3 863,10	2 008,71
	1 303 308,47	956 753,60
Impôts, taxes et versements assimilés		
63110000 - Taxe sur les salaires	49 938,40	42 951,23
63330000 - Formation continue (organisme)	8 134,26	7 649,32
63380000 - Autres taxes versées organismes		9 330,00
63512000 - Taxes foncières / habitations	-211,86	10 601,43
63540000 - Vignettes automobiles		1 354,23
63543000 - Cartes grises	1 314,08	1 962,88

Cpte de résultat 2023-03 détaillé page 1

	Exercice N 31/03/2026	Exercice N-1 31/03/2025
	59 174,88	73 849,09
Salaires		
64110000 - Salaires appointements	1 077 273,00	1 060 328,58
64120000 - Congés payés	4 040,43	-4 457,46
64130000 - Primes et gratifications	10 036,95	9 513,75
64140000 - Indemnités et avantages divers	28 120,23	37 817,91
64148000 - Prime de partage de la valeur	37 259,12	41 921,11
64180000 - Rémunération délégué général exo	10 640,00	9 350,00
	1 167 369,73	1 154 473,89
Cotisations sociales		
64510000 - Cotisations à l'urssaf	140 834,45	98 784,38
64520000 - Cotisations aux mutuelles	12 835,74	13 470,34
64530000 - Cotisations aux caisses de retraite	32 640,53	22 949,64
64540000 - Cotisations pôle emploi	24 478,39	17 703,72
64580000 - Cotisations autres organism. socx	1 168,98	-958,29
64750000 - Médecine du travail et pharmacie	6 139,48	6 018,07
64780000 - Stages formation perfectionnement	20 912,04	2 875,00
64940000 - Prise en charge formation	-3 251,94	
	235 757,67	160 842,86
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	49 076,78	47 924,56
	49 076,78	47 924,56
Reports en fonds dédiés		
68950000 - Engagements à réaliser sur dons		126 982,94
		126 982,94
Autres charges		
65800000 - Charges diverses gestion courante	368,50	1 393,37
	368,50	1 393,37
Total II	2 815 056,03	2 522 220,31
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	298 977,72	441 444,81
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés		
76800000 - Autres produits financiers	22 465,61	5 145,08
	22 465,61	5 145,08
Total III	22 465,61	5 145,08
CHARGES FINANCIERES		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	22 465,61	5 145,08

Cpte de résultat 2023-03 détaillé page 2

	Exercice N 31/03/2026	Exercice N-1 31/03/2025
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	321 443,33	446 589,89
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Total V		3 375,38
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Total VI	23 991,90	21 129,25
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-23 991,90	-17 753,87
Total des produits (I+III+V)	3 136 499,36	2 972 185,58
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	2 839 047,93	2 543 349,56
EXCEDENT OU DEFICIT	297 451,43	428 836,02