

# LA CLOCHE

8 rue du Général Renault  
75011 PARIS

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023



Société d'Expertise Comptable (Conseil régional de Paris) et de Commissariat aux comptes (Compagnie Régionale de Paris)  
SARL au capital de 2.000 euros – RCS de Paris B484 182 969 - Siret : 484 182 969 00028  
Siège social : 32, rue de Londres – 75009 PARIS  
Tél : 01.53.20.84.94 – Fax : 01.53.20.84.95

## Sommaire

Sommaire	1
Compte rendu	2
<b>BILAN</b>	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
<b>COMPTE DE RÉSULTAT</b>	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
<b>ANNEXE</b>	
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des provisions et dépréciations	11
Etat des créances et dettes	12
Charges à payer et produits à recevoir	13
Produits et charges constatés d'avance	14
Ventilation des ressources d'exploitation	15
Subventions d'investissement	16
Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice	17
Variation des fonds dédiés et reportés	18
Variation des fonds propres art.431-5	19
Effectif moyen	20
Etat synthétique des avantages et ressources provenant de l'étranger	21
<b>DÉTAIL DES COMPTES</b>	
Bilan Actif détaillé	22
Bilan Passif détaillé	24
Compte de résultat détaillé	26

## COMPTE RENDU

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de **LA CLOCHE** relatifs à la période du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- . Total du bilan : 1 423 013 €
- . Total des recettes : 2 398 978 €
- . Résultat net comptable : -124 541 €

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

Fait à Paris  
Le 9 juillet 2024

F2P Audit & Conseil  
Représentée par Fabienne PICARD

## Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	12 240	12 240		
Autres immobilisations corporelles	23 713	17 505	6 207	6 161
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 501		4 501	4 351
<b>TOTAL I</b>	<b>40 454</b>	<b>29 745</b>	<b>10 709</b>	<b>10 513</b>
Comptes de liaison <b>II</b>				
<b>Actif circulant</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	7 324	6 434	890	4 662
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	946 812	22 471	924 341	458 217
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	480 815		480 815	764 894
Charges constatées d'avance	6 259		6 259	2 863
<b>TOTAL III</b>	<b>1 441 209</b>	<b>28 905</b>	<b>1 412 304</b>	<b>1 230 635</b>
Frais d'émission des emprunts <b>IV</b>				
Primes de remboursement des obligations <b>V</b>				
Écarts de conversion actif <b>VI</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 481 663</b>	<b>58 650</b>	<b>1 423 013</b>	<b>1 241 148</b>

## Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2023	31/12/2022
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	446 855	562 552
Excédent ou déficit de l'exercice	-124 541	-115 697
<b>Situation nette</b>	<b>322 315</b>	<b>446 855</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		1 200
Provisions règlementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>322 315</b>	<b>448 055</b>
Comptes de liaison	<b>II</b>	
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		7 500
<b>TOTAL III</b>		<b>7 500</b>
<b>Provisions</b>		
Provisions pour risques	83 960	
Provisions pour charges		
<b>TOTAL IV</b>	<b>83 960</b>	
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 590	19 118
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	386 852	256 417
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	37 730	37 600
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	533 567	472 458
<b>TOTAL V</b>	<b>1 016 739</b>	<b>785 593</b>
Écarts de conversion passif		
<b>VI</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 423 013</b>	<b>1 241 148</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations		12
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	76 220	34 302
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 052 323	509 017
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	299 765	249 853
Mécénats	87 749	43 682
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	852 881	567 379
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	21 232	14 673
Utilisations des fonds dédiés	7 500	433 788
Autres produits	26	235
<b>TOTAL I</b>	<b>2 397 696</b>	<b>1 852 940</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	365 777	349 155
Aides financières	32 240	665
Impôts, taxes et versements assimilés	152 156	98 320
Salaires et traitements	1 417 961	1 184 053
Charges sociales	444 487	324 325
Dotations aux amortissements et dépréciations	20 031	4 679
Dotations aux provisions	83 960	
Reports en fonds dédiés		7 500
Autres charges	6 233	935
<b>TOTAL II</b>	<b>2 522 846</b>	<b>1 969 632</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-125 149</b>	<b>-116 691</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	82	38
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>	<b>82</b>	<b>38</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>82</b>	<b>38</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-125 067</b>	<b>-116 653</b>

**Compte de résultat (Suite)**

<b>Compte de résultat (Suite)</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 200	1 200
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>1 200</b>	<b>1 200</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	673	244
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>	<b>673</b>	<b>244</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>527</b>	<b>956</b>
Participation des salariés aux résultats <b>VII</b>		
Impôts sur les bénéfices <b>VIII</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>2 398 978</b>	<b>1 854 179</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>2 523 519</b>	<b>1 969 875</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-124 541</b>	<b>-115 697</b>

<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature	476 280	638 386
Bénévolat	335 232	257 548
<b>TOTAL</b>	<b>811 512</b>	<b>895 934</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	476 280	638 386
Prestations en nature		
Personnel bénévole	335 232	257 548
<b>TOTAL</b>	<b>811 512</b>	<b>895 934</b>

## **Annexe**

# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 423 013 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -124 541 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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.

## Présentation de l'association

L'association La Cloche accompagne les citoyens dans la lutte contre la grande exclusion, à travers le changement de regard et la création de lien social en proposant un parcours d'engagement adapté aux envies et possibilités de chacun. Toutes les actions de l'association sont réalisées dans une logique de « faire ensemble » horizontale, afin de sortir de la charité descendante. Avec les 3 programmes : le Carillon, les Clochettes, la Cloche à Biscuits et les médias (Gazette, radio, podcasts) où les personnes à la rue prennent la parole, ou encore nos multiples activités, formations et événements, chacun peut contribuer, à son échelle, à rendre la société plus inclusive.

## Faits caractéristiques

En 2023, comme nombre d'associations françaises, La Cloche a fait un double constat : des financements publics qui se sont amenuisés tandis que le besoin, lui, n'a cessé d'augmenter.

Face à la situation, La Cloche a décidé d'opérer un recentrage stratégique en replaçant le Carillon, programme historique, au cœur de son action. Le Carillon, c'est ce réseau de commerces solidaires qui accueillent les personnes en situation de précarité avec bienveillance, pour discuter, pour offrir un café, recharger son téléphone, utiliser les toilettes, réparer son sac à dos. Le Carillon, ce sont près de 1300 commerçant·es engagé·es et fier·es de contribuer à leur échelle à une société plus inclusive. Principalement constitué de bars et restaurants, le réseau a continué, en 2023, à s'étoffer davantage en faveur de services toujours plus adaptés aux besoins exprimés par les personnes concernées.

## Changement de méthode

Conformément au règlement ANC 2022-04 du 30 juin 2022 modifiant le règlement ANC 2018-06, l'Association présente désormais dans l'annexe des comptes annuels, un état séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger. S'agissant de la première application de ce règlement, la présentation de cet état constitue un changement de méthode comptable.

## Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

En 2024, La Cloche met en place le recentrage stratégique autour du Carillon. Concrètement, cela passe par faire grandir le réseau, à la fois de façon quantitative (dans plus de villes) et qualitative (le faire connaître à plus de personnes en situation de fragilité, proposer des produits et services répondant au mieux aux besoins). Mais également accompagner et valoriser l'engagement des commerçant·es et lieux solidaires en proposant des sessions de formation ou en mettant en avant les commerçant·es et lieux dans notre communication.

## Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Matériel industriel de 3 ans à 10 ans,
- Matériel de transport de 2 à 5 ans,
- Matériel de bureau et informatique 3 ans.

### **Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### **Créances**

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

### **Provision pour risques et charges**

Les provisions pour risques et charges sont déterminées en application du règlement ANC 2014-03. De ce fait, seuls les risques identifiés et rendus probables par un événement en cours à la clôture sont provisionnés.

Au 31/12/2023, compte tenu des incertitudes pesant sur la validation des financements à recevoir du FSE au titre de trois projets pour 167 920€, une provision a été constituée par prudence à hauteur de 50% soit 83 960€.

### **Fonds dédiés et reportés**

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés sont nuls à la clôture de l'exercice.

### **Contributions volontaires en nature**

L'association a bénéficié au cours de l'exercice, des contributions suivantes qui ont été comptabilisées pour un montant total de 811 512€.

Ces contributions ont été évaluées selon la méthodologie exposée ci-dessous :

- 23 280 heures de bénévolat qui permettent d'assurer les opérations au quotidien, évaluées sur une base de 5 heures par mois par bénévole et du taux horaire du SMIC y compris charges sociales (25%), soit un montant de 335 232€.

- Mécénats de compétence et dons en nature : 476 280€ évalués sur la base de 1 323 activités par mois au prix moyen de 30€.

### **Subventions d'investissement**

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

### **Régime fiscal**

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux.

### **Rémunérations versées à certains dirigeants**

En application de l'article 20 de la loi relative au volontariat associatif du 23 mai 2006, les membres du Conseil d'Administration de l'association ne perçoivent pas de rémunération, ni ne bénéficient d'avantages en nature.

## Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL</b>			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	12 240		
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport	2 000		4 260
- De bureau et informatique, mobilier	11 452		
Emballages récupérables et divers	6 000		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>	<b>31 692</b>		<b>4 260</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 351		
<b>TOTAL</b>	<b>4 351</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>36 044</b>		<b>4 260</b>

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL</b>				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agenct et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			12 240	
- Gales, agenct et aménagt. divers				
Matériel :				
- De transport			6 260	
- De bureau et informatique, mobilier			11 452	
Emballages récupérables et divers			6 000	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
<b>TOTAL</b>			<b>35 953</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	-150		4 501	
<b>TOTAL</b>	<b>-150</b>		<b>4 501</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>-150</b>		<b>40 454</b>	

## Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL</b>				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	12 240			12 240
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	169	944		1 113
Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 322	2 070		10 392
Emballages récupérables et divers	4 800	1 200		6 000
<b>TOTAL</b>	<b>25 531</b>	<b>4 214</b>		<b>29 745</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>25 531</b>	<b>4 214</b>		<b>29 745</b>

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acq. de titres de particip.							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>DOTATIONS NON VENTILÉES</b>			<b>REPRISES NON VENTILÉES</b>			<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

## Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Réglémentées</b>				
Provisions pour :				
- Reconstitution des gisements				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglémentées				
<b>TOTAL I</b>				
<b>Risques et charges</b>				
Provisions pour :				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
- Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		83 960		83 960
<b>TOTAL II</b>		<b>83 960</b>		<b>83 960</b>

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Dépréciations</b>				
Immobilisations :				
- Incorporelles				
- Corporelles				
- Biens reçus par legs ou donations				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	13 088	2 817		15 905
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres provisions pour dépréciation		13 000		13 000
<b>TOTAL III</b>	<b>13 088</b>	<b>15 817</b>		<b>28 905</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	<b>13 088</b>	<b>99 777</b>		<b>112 865</b>
- D'exploitation		99 777		
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				

## Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 501		4 501
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	7 324	7 324	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 008	28 008	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	307 883	307 883	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	610 921	610 921	
Charges constatées d'avance	6 259	6 259	
<b>TOTAL</b>	<b>964 896</b>	<b>960 395</b>	<b>4 501</b>

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	58 590	58 590		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	65 909	65 909		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	192 587	192 587		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	128 356	128 356		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	37 730	37 730		
Produits constatés d'avance	533 567	533 567		
<b>TOTAL</b>	<b>1 016 739</b>	<b>1 016 739</b>		

## Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 830	15 363
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	134 866	108 904
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>155 696</b>	<b>124 267</b>

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	207 515	82 989
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>207 515</b>	<b>82 989</b>

**Produits et charges constatés d'avance**

<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>Exercice clos le</b>	<b>Exercice clos le</b>
		<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
Produits :	- D'exploitation	533 567	472 458
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
<b>TOTAL</b>		<b>533 567</b>	<b>472 458</b>

<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>Exercice clos le</b>	<b>Exercice clos le</b>
		<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
Charges :	- D'exploitation	6 259	2 863
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>		<b>6 259</b>	<b>2 863</b>

**Ventilation des ressources d'exploitation**

Produits accessoires	76 220
Financements publics	1 052 323
Dons manuels	299 765
Mécénats	87 749
Contributions financières	852 881
Reprise de fonds dédiés	7 500
Autres produits	21 258
<b>TOTAL</b>	<b>2 397 696</b>

**Subventions d'investissement**

<b>Organismes financeurs</b>	<b>Investissements</b>	<b>01/01</b>	<b>Dotations</b>	<b>Reprises</b>	<b>31/12</b>
Fondation Anber et PSA	Camion Carillon Mobile	1 200		1 200	-
<b>Total</b>		<b>1 200</b>		<b>1 200</b>	-

**Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice**

	Union européenne	État	Collectivité territoriale	CAF	Autres	TOTAL
Concours Publics		69 715				69 715
Subventions d'exploitation	167 920	73 000	739 239		2 450	982 609
Subventions d'investissement						
<b>TOTAL</b>	<b>167 920</b>	<b>142 715</b>	<b>739 239</b>		<b>2 450</b>	<b>1 052 324</b>

Commentaires : néant

### Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
<b>TOTAL</b>							
Contributions financières d'autres organismes							
<b>TOTAL</b>							
Ressources liées à la générosité du public							
Mécénats	7 500		7 500				
<b>TOTAL</b>	<b>7 500</b>		<b>7 500</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>7 500</b>		<b>7 500</b>				
(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif							
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts							

### Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
<b>TOTAL</b>				
Donations temporaires d'usufruit				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

**Variation des fonds propres art.431-5**  
(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	562 552	-115 697			446 855
Excédent ou déficit de l'exercice	-115 697				-124 541
<b>Situation nette</b>	<b>446 855</b>	<b>-115 697</b>			<b>322 315</b>
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	1 200			1 200	
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>448 055</b>	<b>-115 697</b>		<b>1 200</b>	<b>322 315</b>

Commentaires : néant

**Effectif moyen**

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	23	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	22	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
<b>TOTAL</b>	<b>45</b>	

Commentaires : néant

**Etat synthétique des avantages et ressources provenant de l'étranger**

<b>Etat du contributeur</b>	<b>Montant total des avantages et des ressources</b>
Royaume-Uni	75
Irlande	145
<b>TOTAL</b>	<b>220</b>

Commentaires : La version détaillée de l'état séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger que l'entité LA CLOCHE établi en application de l'article 434-3 du règlement ANC N°2018-06, est mise à disposition du public au siège situé au 8 Rue du Général Renault 75011 PARIS sur demande préalable.

## **Détails de comptes**

## Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
21541000 MATER.OUTIL.SERV.GEN	10 440.00	10 440.00		
21541100 Mobilier récupération	1 800.00	1 800.00		
28154100 AMT MAT.OUTIL.SERV.G	-10 440.00	-10 440.00		
28154110 Amort Mobilier récupération	-1 800.00	-1 800.00		
Autres immobilisations corporelles	6 207.46	6 161.31	46.15	0.75
21820000 MATERIEL DE TRANSPOR	6 260.04	2 000.00	4 260.04	213.00
21830000 MAT.BUREAU & INFORMA	11 452.49	11 452.49		
21850000 Camion Carillon mobile	6 000.00	6 000.00		
28182000 AMT MATERIEL TRANSPOR	-1 113.23	-168.89	-944.34	-558.58
28183000 AMT MAT.BUR ET INFOR	-10 391.84	-8 322.29	-2 069.55	-24.87
28185000 Amort camion	-6 000.00	-4 800.00	-1 200.00	-25.00
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 501.46	4 351.46	150.00	3.45
27550000 CAUTIONNEMENTS VERSE	4 501.46	4 351.46	150.00	3.45
<b>TOTAL I</b>	<b>10 708.92</b>	<b>10 512.77</b>	<b>196.15</b>	<b>1.87</b>
Comptes de liaison II				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
<b>Créances</b>				
Créances clients et comptes rattachés	890.00	4 662.00	-3 772.00	-80.91
41100000 CLIENTS	7 324.00	8 279.00	-955.00	-11.54
49100000 PROV.DEPR.USAGERS &	-6 434.00	-3 617.00	-2 817.00	-77.88
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	924 340.51	458 217.06	466 123.45	101.73
40100000 FOURNISSEURS	1 305.71	3 980.00	-2 674.29	-67.19
42100000 PERSONNEL REMUNERAT.		561.62	-561.62	-100.00
42500000 PERSONNEL AVANCES AC		500.00	-500.00	-100.00
43110001 CPAM IJSS à recevoir	28 008.09	22 353.68	5 654.41	25.29

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
44171000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	139 962.52		139 962.52	-
44870000 ETAT PRODUITS A RECE	167 920.00		167 920.00	-
46700000 FINANCEMENTS	560 550.00	344 624.00	215 926.00	62.66
46712000 Subventions à verser		3 210.00	-3 210.00	-100.00
46720000 DEBITEURS DIVERS	9 470.19	9 470.19		
46870000 DIVERS PDTS A RECEVO	39 595.00	82 988.57	-43 393.57	-52.29
49500000 PROV.DEPR.AUTR.CREAN	-9 471.00	-9 471.00		
49670000 Autres créances de financement	-13 000.00		-13 000.00	-
Valeurs mobilières de placement				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	480 814.88	764 893.57	-284 078.69	-37.14
51210000 Crédit Agricole Siège 44587	11 372.16	1 815.44	9 556.72	526.56
51211000 CIC Lille Hauts de France	2 329.18	2 456.95	-127.77	-5.21
51212000 CIC Paris IDF	18 373.31	76 144.49	-57 771.18	-75.87
51213000 CIC Bordeaux Nouvelle Aquitaine	13 384.74	3 843.47	9 541.27	248.30
51214000 CIC Toulouse Occitanie	76 387.14	5 166.78	71 220.36	+1 000.00
51215000 CIC Nantes PDDL	37 270.57	61 852.18	-24 581.61	-39.74
51216000 CIC Marseille Sud	7 574.96	89 544.46	-81 969.50	-91.54
51217000 CIC Siège	193 112.95	361 601.21	-168 488.26	-46.60
51218000 CIC Rennes Bretagne	13 707.39	30 827.28	-17 119.89	-55.54
51220000 Livret A	2 900.56	2 818.37	82.19	2.95
51260000 Crédit Agricole Lyon 84275	45.14	60.14	-15.00	-25.00
51270000 Crédit Agricole Marseille 4291	499.00		499.00	-
51280000 CIC Lyon Auvergne Rhône Alpes	41 454.75	76 958.11	-35 503.36	-46.13
51290000 CIC Strasbourg Grand Est	62 403.03	51 804.69	10 598.34	20.46
<b>Charges constatées d'avance</b>	6 259.00	2 862.60	3 396.40	118.62
48600000 CHARGES CONST.AVANCE	6 259.00	2 862.60	3 396.40	118.62
<b>TOTAL III</b>	<b>1 412 304.39</b>	<b>1 230 635.23</b>	<b>181 669.16</b>	<b>14.76</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 423 013.31</b>	<b>1 241 148.00</b>	<b>181 865.31</b>	<b>14.65</b>

## Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
<b>Fonds propres</b>				
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
<b>Réserves</b>				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	446 855.12	562 551.82	-115 696.70	-20.57
11000000 REPORT A NOUVEAU GES	446 855.12	562 551.82	-115 696.70	-20.57
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>-124 540.58</b>	<b>-115 696.70</b>	<b>-8 843.88</b>	<b>7.64</b>
<b>Situation nette</b>	<b>322 314.54</b>	<b>446 855.12</b>	<b>-124 540.58</b>	<b>-27.87</b>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement		1 200.00	-1 200.00	-100.00
13188100 Subvention Camion Carillon mobile		6 000.00	-6 000.00	-100.00
13988100 Sub Invest Camion virée au résultat		-4 800.00	4 800.00	-100.00
Provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>	<b>322 314.54</b>	<b>448 055.12</b>	<b>-125 740.58</b>	<b>-28.06</b>
Comptes de liaison II				
<b>Fonds reportés et dédiés</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés		7 500.00	-7 500.00	-100.00
19600000 Fonds dédiés générosité du public		7 500.00	-7 500.00	-100.00
<b>TOTAL III</b>		<b>7 500.00</b>	<b>-7 500.00</b>	<b>-100.00</b>
<b>Provisions</b>				
Provisions pour risques	83 960.00		83 960.00	-
15180000 AUTR.PROVISIONS P/RI	83 960.00		83 960.00	-
Provisions pour charges				
<b>TOTAL IV</b>	<b>83 960.00</b>		<b>83 960.00</b>	
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 590.12	19 117.80	39 472.32	206.47
40100000 FOURNISSEURS	37 759.89	3 754.40	34 005.49	905.86
40810000 FOURN.FTS NON PARVEN	20 830.23	15 363.40	5 466.83	35.59
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	386 851.70	256 417.08	130 434.62	50.87
42100000 PERSONNEL REMUNERAT.	187.64		187.64	-

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
42560000 PERSONNEL NOTE DE FRAIS	298.94	20.87	278.07	+1 000.00
42820000 Congés à Payer	51 007.00	42 512.00	8 495.00	19.98
42821000 RTT à payer	5 894.00	4 543.00	1 351.00	29.74
42860000 PERSON AUTR CHARG A	8 521.00	2 029.00	6 492.00	319.96
43100000 URSSAF	92 199.60	37 130.21	55 069.39	148.32
43711000 Retraites	27 026.32	24 723.66	2 302.66	9.31
43720000 MUTUELLES	1 031.82	1 202.15	-170.33	-14.14
43730000 Prévoyance	21 148.11	13 996.66	7 151.45	51.09
43820000 CH.SOC.DETTE CONG.A	20 403.00	17 005.00	3 398.00	19.98
43821000 Charges sociales sur RTT	2 358.00	1 817.00	541.00	29.77
43860000 ORG.SOC.AUTR.CHARG A	28 420.00	25 744.00	2 676.00	10.39
44190000 AVANCES SUR SUBVENTI	26 751.00		26 751.00	-
44210000 Prélèvement à la source	2 600.59	2 127.96	472.63	22.23
44710000 TAXE S/LES SALAIRES	80 742.00	68 311.57	12 430.43	18.20
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	18 262.68	15 254.00	3 008.68	19.73
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	37 729.95	37 600.00	129.95	0.35
46710000 DEPENSES CB	129.95		129.95	-
46711000 Créiteurs divers	37 600.00	37 600.00		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	533 567.00	472 458.00	61 109.00	12.93
48700000 PDTS CONST AVANCE SUBVENTIONS	221 370.00	472 458.00	-251 088.00	-53.15
48710000 PDTS CONSTATES AVANCE MECENAT CONTRIBUT	312 197.00		312 197.00	-
<b>TOTAL V</b>	<b>1 016 738.77</b>	<b>785 592.88</b>	<b>231 145.89</b>	<b>29.42</b>
Écart de conversion passif VI				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 423 013.31</b>	<b>1 241 148.00</b>	<b>181 865.31</b>	<b>14.65</b>

## Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations		12.00	-12.00	-100.00
75600000 COTISATIONS DES ADHE		12.00	-12.00	-100.00
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	76 220.33	34 302.21	41 918.12	122.20
70610000 Prestations de service	48 774.68	8 295.50	40 479.18	487.93
70620000 Formation	20 161.88	24 427.38	-4 265.50	-17.46
70800000 Autres produits	6 506.40		6 506.40	-
70880000 Refacturation des frais	777.37	1 579.33	-801.96	-50.79
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 052 323.19	509 016.92	543 306.27	106.74
73000000 Services civiques	24 663.31	20 500.02	4 163.29	20.31
73020000 Aides à l'apprentissage	37 573.38	19 999.89	17 573.49	87.87
73030000 FONJEP	7 478.00		7 478.00	-
74000000 Subventions	980 923.25	469 517.01	511 406.24	108.92
74002000 ADPEI	1 685.25	-1 000.00	2 685.25	-268.50
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	299 764.92	249 852.65	49 912.27	19.98
75400000 Dons	8 029.09		8 029.09	-
75410000 Dons récupération gobelets	9 146.04		9 146.04	-
75410100 Dons manuels (PP & PM)	282 589.79	249 852.65	32 737.14	13.10
Mécénats	87 749.00	43 682.00	44 067.00	100.88
75420000 Mécénats (Projets)	87 749.00	43 682.00	44 067.00	100.88
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	852 880.83	567 379.12	285 501.71	50.32
75510000 Contributions financières	852 880.83	567 379.12	285 501.71	50.32
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	21 232.00	14 672.71	6 559.29	44.70
79100000 Remboursements formation	21 232.00	11 454.82	9 777.18	85.35
79111000 Rembt Divers		3 217.89	-3 217.89	-100.00
Utilisations des fonds dédiés	7 500.00	433 788.00	-426 288.00	-98.27
78940000 Utilisation Fonds dédiés subventions		33 000.00	-33 000.00	-100.00
78960000 Utilisation fonds dédiés générosité du public	7 500.00	400 788.00	-393 288.00	-98.13
Autres produits	25.89	234.77	-208.88	-88.94
75880000 AUT.PROD.DIV.GEST CO	25.89	234.77	-208.88	-88.94
<b>TOTAL I</b>	<b>2 397 696.16</b>	<b>1 852 940.38</b>	<b>544 755.78</b>	<b>29.40</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	365 777.35	349 155.19	16 622.16	4.76
60610000 FOURNITURE ENERGIE	315.17	921.68	-606.51	-65.84
60630000 FOURN.ATEL.PET.MAT.O	15 084.40	18 479.93	-3 395.53	-18.38
60640000 FOURN.BUR.INFORMATIQ	6 013.14	955.57	5 057.57	528.97
61320000 LOCATIONS IMMOBILIER	75 941.33	84 758.12	-8 816.79	-10.40
61324000 Location parking		440.00	-440.00	-100.00
61351000 LOC.MAT.INFORMATIQUE	28 283.00	24 722.60	3 560.40	14.40
61358000 AUTRES LOCATION MOBI	736.00	3 237.07	-2 501.07	-77.26

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
61520000 ENT.REPAR.S/BIENS IM	650.69	30.00	620.69	+1 000.00
61560000 MAINTENANCE	6 150.74	12 563.37	-6 412.63	-51.04
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 566.30	1 182.45	383.85	32.49
61820000 DOCUMENTATION	108.20	124.24	-16.04	-12.90
61850000 FRAIS SEMIN.CONF.CON	70.00		70.00	-
62110000 Personnel extérieur	11 645.45	2 023.70	9 621.75	475.35
62261000 HONOR.AVOCATS	12 092.85		12 092.85	-
62261100 Honoraires Consultant	18 857.47	11 561.00	7 296.47	63.11
62262000 Honoraires Expert-comptable	20 396.86	18 666.00	1 730.86	9.27
62262100 Honoraires paies	20 760.25	19 647.84	1 112.41	5.66
62263000 Honoraires CAC	8 717.00	4 621.00	4 096.00	88.64
62264000 Honoraires Communication	17 093.00	13 515.80	3 577.20	26.46
62264100 Honoraires conseil exploitation	19 594.40	11 402.00	8 192.40	71.85
62310000 ANNONCES & INSERTION		1 300.60	-1 300.60	-100.00
62360000 Impressions	21 835.71	26 306.62	-4 470.91	-17.00
62380000 DIVERS POURB.DONS CO		2 041.19	-2 041.19	-100.00
62510000 Voyages et déplacements	24 803.00	23 537.36	1 265.64	5.38
62560000 Frais de missions salariés - Paies	24 255.27	36 084.08	-11 828.81	-32.78
62570000 Frais de réception	15 997.55	17 025.29	-1 027.74	-6.03
62571000 Manifestations	500.00		500.00	-
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	1 017.87	1 776.26	-758.39	-42.68
62640000 Internet	300.00	564.00	-264.00	-46.81
62650000 TELEPHONE	4 678.29	4 213.87	464.42	11.01
62700000 SERV.BANCAIRES & ASS	4 342.51	3 891.65	450.86	11.59
62811000 COTISATIONS	3 970.90	3 561.90	409.00	11.48
Aides financières	32 240.16	665.00	31 575.16	+1 000.00
65700000 Aides financières octroyées	16 734.71	500.00	16 234.71	+1 000.00
65720000 Aides financières - QP de générosité reversée	15 505.45	165.00	15 340.45	+1 000.00
Impôts, taxes et versements assimilés	152 155.99	98 319.98	53 836.01	54.76
63110000 TAXE S/LES SALAIRES	80 742.00	68 311.57	12 430.43	18.20
63131000 Formation dépenses	45 618.04	11 700.50	33 917.54	289.86
63330000 FORM.PROFESS.CONTINU	22 089.95	18 307.91	3 782.04	20.66
63331000 PARITARISME	3 706.00		3 706.00	-
Salaires et traitements	1 417 961.38	1 184 052.73	233 908.65	19.75
64110000 SALAIRES & APPOINTEM	1 323 319.84	1 103 701.27	219 618.57	19.90
64117000 AUTRES INDEMNITES		-2 057.00	2 057.00	-100.00
64120000 Rémunération Service Civique	19 323.57	15 616.77	3 706.80	23.74
64123000 CONGES PAYES COURUS	8 495.00	6 376.09	2 118.91	33.23
64123100 RTT à payer	1 351.00	1 142.12	208.88	18.30
64130000 Indemnité de stage	23 256.94	44 062.08	-20 805.14	-47.22
64140000 Indemnité et avantages divers	4 959.70	7 688.21	-2 728.51	-35.48
64141000 Indemnité PROVISIONS	6 492.00	2 029.00	4 463.00	219.96
64150000 Indemnités non assujetties	30 571.54	5 494.19	25 077.35	456.46
64160000 Guso	191.79		191.79	-
Charges sociales	444 487.00	324 325.09	120 161.91	37.05
64510000 URSSAF	289 499.32	228 295.23	61 204.09	26.81
64520000 Mutuelle	16 768.12	13 242.08	3 526.04	26.63
64530000 Retraites	55 834.56	44 585.09	11 249.47	25.23
64580000 Prévoyance	20 162.34	16 589.10	3 573.24	21.54
64582000 Charges sociales sur Congés à payer	3 398.00	2 550.64	847.36	33.20
64582100 Charges sociales sur RTT à payer	541.00	456.65	84.35	18.38
64582200 Provisions Sociales diverses	2 676.00	1 391.00	1 285.00	92.38
64700000 Assurances séances de psy salariés	1 204.80		1 204.80	-
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	6 277.06	3 041.70	3 235.36	106.34
64760000 TICKETS RESTAURANTS	48 125.80	14 173.60	33 952.20	239.54
Dotations aux amortissements et dépréciations	20 030.89	4 678.55	15 352.34	328.10
68112000 DOT.AMT.IMMO CORPORE	4 213.89	4 678.55	-464.66	-9.94

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
68174000 DOT.PROV.DEPREC.CREA	15 817.00		15 817.00	-
Dotations aux provisions	83 960.00		83 960.00	-
68150000 Provisions pour risques et charges	83 960.00		83 960.00	-
Reports en fonds dédiés		7 500.00	-7 500.00	-100.00
68960000 Reports Fonds dédiés générosité du public		7 500.00	-7 500.00	-100.00
Autres charges	6 232.86	935.15	5 297.71	566.63
65130000 REDEVANCES	4 508.96	654.50	3 854.46	588.40
65400000 PERTES S/CREANCES IR	1 524.00		1 524.00	-
65880000 AUTR.CHARG DIV.GEST.	199.90	280.65	-80.75	-28.83
<b>TOTAL II</b>	<b>2 522 845.63</b>	<b>1 969 631.69</b>	<b>553 213.94</b>	<b>28.09</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-125 149.47</b>	<b>-116 691.31</b>	<b>-8 458.16</b>	<b>7.25</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	82.19	38.21	43.98	115.79
76800000 AUTRES PRODUITS FINA	82.19	38.21	43.98	115.79
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL III</b>	<b>82.19</b>	<b>38.21</b>	<b>43.98</b>	<b>115.10</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>82.19</b>	<b>38.21</b>	<b>43.98</b>	<b>115.10</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-125 067.28</b>	<b>-116 653.10</b>	<b>-8 414.18</b>	<b>7.21</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	1 200.00	1 200.00		
77700000 QU.PART SUBV.VIRE RE	1 200.00	1 200.00		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</b>	<b>1 200.00</b>	<b>1 200.00</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	673.30	243.60	429.70	175.82
67120000 PENAL.FISCAL PENAL.C	673.30	243.60	429.70	175.82
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VI</b>	<b>673.30</b>	<b>243.60</b>	<b>429.70</b>	<b>176.40</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>526.70</b>	<b>956.40</b>	<b>-429.70</b>	<b>-44.93</b>
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 398 978.35	1 854 178.59	544 799.76	29.38
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 523 518.93	1 969 875.29	553 643.64	28.11
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-124 540.58	-115 696.70	-8 843.88	7.64