

Association ASSOCIATIONS DES CENTRALES VILLAGEOISES

*18 Rue GABRIEL PERI
M. Régnier Jacques Président
69100 VILLEURBANNE*

COMPTES ANNUELS

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

ALGORA

145 route de Millery

69700 MONTAGNY

Téléphone

Télécopie

Numéro SIRET 88314644100026

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023		
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de recherche et de développement			
	Concessions brevets droits similaires			
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions			
Installations techniques, mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et Acomptes versés sur commandes			
CREANCES (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	17 400		17 400	
Autres créances	4 777		4 777	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	100		100	
DISPONIBILITES	169 813		169 813	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance			
	TOTAL (II)	192 090		192 090
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)			
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		192 090		192 090
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Fonds associatifs	Fonds propres Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i> Ecarts de réévaluation Réserves Report à nouveau Résultat de l'exercice	55 824
	Total des fonds propres	45 221
Fonds associatifs	Autres fonds associatifs Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées Total des autres fonds associatifs	101 044
	Total des fonds associatifs	101 044
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges Total des provisions	
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés Total des fonds dédiés	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits constatés d'avance Total des dettes	2 474 7 835 637 80 100 91 046
	Ecarts de conversion passif	
TOTAL PASSIF		192 090
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	45 220,61
	(1) Dont à moins d'un an	91 046
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	
ENGAGEMENTS DONNES		

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2023

		12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	14 727	
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	56 843	
	Dons	70 776	
	Cotisations	40 422	
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	2	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	152	
	Total des produits d'exploitation	182 922	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	59 666	
	Impôts, taxes et versements assimilés	281	
	Rémunération du personnel	48 471	
	Charges sociales	42 351	
	Subventions accordées par l'association		
	Dotations aux amortissements et dépréciations		
	Dotations aux provisions		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	150 769	
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		32 152	
Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	1 671	
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER		1 671
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		33 824
	Produits exceptionnels	11 397	
	Charges exceptionnelles		
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		11 397
	Impôts sur les sociétés		
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		195 990	
TOTAL DES CHARGES		150 769	
EXCEDENT ou DEFICIT		45 221	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole			

Compte de Résultat

		31/12/2023	
		12 mois	
Etat exprimé en euros			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	14 727	
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	56 843	
	Dons	70 776	
	Cotisations	40 422	
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	2	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	152	
	Total des produits d'exploitation	182 922	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	59 666	
	Impôts, taxes et versements assimilés	281	
	Rémunération du personnel	48 471	
	Charges sociales	42 351	
	Subventions accordées par l'association		
	Dotations aux amortissements et dépréciations		
	Dotations aux provisions		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	150 769	
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	32 152	
Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	1 671	
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
		2 - RESULTAT FINANCIER	1 671
		3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	33 824
	Produits exceptionnels	11 397	
	Charges exceptionnelles		
		4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	11 397
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	195 990	
	TOTAL DES CHARGES	150 769	
	EXCEDENT ou DEFICIT	45 221	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services Personnel bénévole		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

01/01/2023	12
31/12/2023	mois

TOTAL II - Actif Immobilisé NET			
TOTAL III - Actif Circulant NET			192 090 100,00
Créances clients, usagers et comptes rattachés			17 400 9,06
Collectif clients débiteurs	15 000	7,81	
CLIENTS	600	0,31	
Clients, adhérents, usagers-Factures à établir	1 800	0,94	
Autres créances			4 777 2,49
Compte n°42300000			
Personnel-Avces et acptes	100	0,05	
HUMANIS			
PRODUITS A RECEVOIR	4 677	2,43	
Valeurs mobilières de placement			100 0,05
Autres valeurs mobilières	100	0,05	
Disponibilités			169 813 88,40
CAISSE D'EPARGNE	6 642	3,46	
LIVRET A	78 152	40,69	
Banques CAT	50 000	26,03	
LIVRET ASSOCIATIS	35 019	18,23	
TOTAL DU BILAN ACTIF			192 090 100,00

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

01/01/2023	12
31/12/2023	mois

TOTAL I - Total des fonds associatifs			101 044	52,60
Total des fonds propres			101 044	52,60
Report à nouveau			55 824	29,06
RESERVES	55 824	29,06		
Excédent ou déficit de l'exercice			45 221	23,54
Total des autres fonds associatifs				
TOTAL III - Total des Provisions				
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés				
TOTAL IV - Total des dettes			91 046	47,40
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			2 474	1,29
Collectif fournisseurs créditeurs	1 874	0,98		
FRS FACTURES NON PARVENUES	600	0,31		
Dettes fiscales et sociales			7 835	4,08
SALAIRE NET E JOUIN	16	0,01		
SALAIRE NET JULIETTE RASSE	91	0,05		
Personnel-Ch.à payer-Pr.à rec.	2 986	1,55		
URSSAF	2 441	1,27		
APICIL	570	0,30		
HUMANIS	511	0,27		
Org.soc.-Ch.à payer-Pr.à rec.	990	0,52		
DETTES PREL A LA SOURCE	215	0,11		
CHARGES FISCALES SUR CP	16	0,01		
Compte n°44860000				
Autres dettes			637	0,33
Collectif clients créditeurs	100	0,05		
CHARGES A PAYER	537	0,28		
Produits constatés d'avance			80 100	41,70
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	80 100	41,70		
Total du passif			192 090	100,00

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

01/01/2023	12
31/12/2023	mois

Total des produits d'exploitation		182 922	100,00
Prestations de services		14 727	8,05
PRESTATIONS DE SERVICES	14 727	8,05	
Subventions d'exploitation		56 843	31,08
SUBVENTION D'EXPLOITATION	42 500	23,23	
PARTENARIAT PRIVE Subventions d'exploitation	1 800	0,98	
SUBVENTION EUROPEENNE	12 543	6,86	
Dons		70 776	38,69
DONS MANUELS	14 165	7,74	
ABANDON DE FRAIS PAR LES BENEVOLES	909	0,50	
MECENAT PERCU	55 702	30,45	
DONS MANUELS NON AFFECTES			
Cotisations		40 422	22,10
COTISATIONS	40 422	22,10	
Autres produits de gestion courante		2	
PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	2		
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		152	0,08
Transf.charges / Exploitation	152	0,08	
Total des charges d'exploitation		150 769	82,42
Autres achats et charges externes		59 666	32,62
Frais d'études			
Achats non stockés mat.fourn.	(184)	-0,10	
Fournitures administratives	3		
Locations	2 587	1,41	
Entretien et réparations	5 830	3,19	
Primes d'assurance	205	0,11	
FORMATIONS	4 952	2,71	
HONORAIRES	5 932	3,24	
Rémun. interm. et honoraires			
Catalogues et imprimés	936	0,51	
Voyages et déplacements	10 023	5,48	
RECEPTIONS	3 537	1,93	
FRAIS POST AUX	247	0,13	
Publications			
Frais bancaires	297	0,16	
COTIS (LIEES A L'ACTIVITE ECO)	25 300	13,83	
Impôts, taxes, versements assimilés		281	0,15
TAXES SUR PROV CONGES PAYES	16	0,01	
FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	265	0,14	
Rémunération du personnel		48 471	26,50
SALAIRES BRUT	46 373	25,35	
CONGES PAYES	1 633	0,89	
INDEMNITES NON SOUMISES	465	0,25	
Charges sociales		42 351	23,15
COTISATIONS URSSAF	9 921	5,42	
CHARGES / CONGES PAYES	519	0,28	

Détail du compte de résultat

		Etat exprimé en euros		01/01/2023	12
				31/12/2023	mois
COTISATIONS MUTUELLE & PREVOYANCE	1 477	0,81			
COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE	2 733	1,49			
COTISATIONS AUX ASSEDIC	1 901	1,04			
MEDECINE DU TRAVAIL	48	0,03			
MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL	25 752	14,08			
Autres charges					
CHARGES SUR OPES DE GESTION					
Charges gestion courante					
RESULTAT COURANT NON FINANCIER				32 152	17,58
RESULTAT FINANCIER				1 671	0,91
Intérêts et produits financiers				1 671	0,91
Compte n°76500000					
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 671	0,91			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS				33 824	18,49
Produits exceptionnels				11 397	6,23
PDTs EXCEPTIONNELS SUR EXERC ANTERIEURS	11 397	6,23			
Résultat exceptionnel				11 397	6,23
TOTAL DES PRODUITS				195 990	107,14
TOTAL DES CHARGES				150 769	82,42
Excédent ou déficit de l'exercice				45 221	24,72
Contributions volontaires en nature					
Charges des contributions volontaires en nature					

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

01/01/2023	12
31/12/2023	mois

Total des produits d'exploitation				182 921,59	100,00
Prestations de services				14 726,74	8,05
70600000	PRESTATIONS DE SERVICES	14 726,74	8,05		
Subventions d'exploitation				56 843,07	31,08
74000000	SUBVENTION D'EXPLOITATION	42 500,00	23,23		
74100000	PARTENARIAT PRIVE Subventions d'exploitation	1 800,00	0,98		
74100010	SUBVENTION EUROPEENNE	12 543,07	6,86		
Dons				70 776,28	38,69
75411000	DONS MANUELS	14 165,07	7,74		
75412000	ABANDON DE FRAIS PAR LES BENEVOLES	909,21	0,50		
75420000	MECENAT PERCU	55 702,00	30,45		
75810000	DONS MANUELS NON AFFECTES				
Cotisations				40 422,00	22,10
75600000	COTISATIONS	40 422,00	22,10		
Autres produits de gestion courante				1,50	
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	1,50			
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges				152,00	0,08
79100000	Transf.charges / Exploitation	152,00	0,08		
Total des charges d'exploitation				150 769,14	82,42
Autres achats et charges externes				59 666,02	32,62
60400000	Frais d'études				
60630000	Achats non stockés mat.fourn.	(183,99)	-0,10		
60640000	Fournitures administratives	3,00			
61300000	Locations	2 587,00	1,41		
61560000	Entretien et réparations	5 830,18	3,19		
61600000	Primes d'assurance	205,03	0,11		
61850000	FORMATIONS	4 952,33	2,71		
62260000	HONORAIRES	5 932,32	3,24		
62261000	Rémun. interm. et honoraires				
62360000	Catalogues et imprimés	936,00	0,51		
62510000	Voyages et déplacements	10 022,80	5,48		
62570000	RECEPTIONS	3 537,35	1,93		
62600000	FRAIS POST AUX	246,75	0,13		
62720000	Publications				
62750000	Frais bancaires	297,25	0,16		
62810000	COTIS (LIEES A L'ACTIVITE ECO)	25 300,00	13,83		
Impôts, taxes, versements assimilés				281,26	0,15
63180000	TAXES SUR PROV CONGES PAYES	16,42	0,01		
63330000	FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	264,84	0,14		
Rémunération du personnel				48 470,94	26,50
64110000	SALAIRES BRUT	46 373,15	25,35		
64120000	CONGES PAYES	1 632,99	0,89		
64140000	INDEMNITES NON SOUMISES	464,80	0,25		
Charges sociales				42 350,72	23,15
64510000	COTISATIONS URSSAF	9 920,77	5,42		
64520000	CHARGES / CONGES PAYES	518,96	0,28		

Détail du compte de résultat

		Etat exprimé en euros		01/01/2023	12
				31/12/2023	mois
64521000	COTISATIONS MUTUELLE & PREVOYANCE	1 476,64	0,81		
64531000	COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE	2 733,14	1,49		
64540000	COTISATIONS AUX ASSEDIC	1 901,21	1,04		
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	48,00	0,03		
64810000	MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL	25 752,00	14,08		
Autres charges				0,20	
658 0000	CHARGES SUR OPES DE GESTION				
65800000	Charges gestion courante	0,20			
RESULTAT COURANT NON FINANCIER				32 152,45	17,58
RESULTAT FINANCIER				1 671,21	0,91
Intérêts et produits financiers				1 671,21	0,91
76500000	Compte n°76500000				
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 671,21	0,91		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS				33 823,66	18,49
Produits exceptionnels				11 396,95	6,23
77200000	PDS EXCEPTIONNELS SUR EXERC ANTERIEURS	11 396,95	6,23		
Résultat exceptionnel				11 396,95	6,23
TOTAL DES PRODUITS				195 989,75	107,14
TOTAL DES CHARGES				150 769,14	82,42
Excédent ou déficit de l'exercice				45 220,61	24,72
Contributions volontaires en nature					
Charges des contributions volontaires en nature					