



**MOME ASSOCIATION**

Exercice clos au 31 décembre 2022

**COMPTES ANNUELS**

**orcom**

Expertise Comptable Audit & Conseil

## Sommaire

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>6</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>11</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>12</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>13</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>15</i>
<i>Amortissements</i>	<i>16</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>17</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>18</i>
<i>Variation des fonds dédiés</i>	<i>19</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>20</i>

## Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association MOME relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>268 304</b> euros
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>70 240</b> euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>55 836</b> euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ORLEANS  
Le 27/03/2023



A-L. BRUN

## Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	3 504	3 504		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	157 441	81 455	75 986	95 962
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	158		158	156	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>161 103</b>	<b>84 959</b>	<b>76 144</b>	<b>96 118</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	4 704		4 704	2 185
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	7 540		7 540	12 723	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	179 916		179 916	117 479	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>192 160</b>		<b>192 160</b>	<b>132 387</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
Ecart de conversion actif ( V )					
	<b>TOTAL ACTIF ( I à V )</b>	<b>353 263</b>	<b>84 959</b>	<b>268 304</b>	<b>228 505</b>
(1) dont droit au bail (2) dont à moins d'un an (3) dont à plus d'un an					

## Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
<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		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	50 000	50 000
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	21 741	21 741	
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>55 836</b>		
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>127 577</b>	<b>71 741</b>	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	73 689	93 264	
Provisions réglementées			
<b>Total des fonds propres</b>	<b>201 266</b>	<b>165 005</b>	
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total des autres fonds propres</b>			
<b>Fonds reportés et dédiés</b>	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public	58 247	55 482
<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>58 247</b>	<b>55 482</b>	
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>Total des provisions</b>			
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	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		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 791	8 018
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance			
<b>Total des dettes</b>	<b>8 791</b>	<b>8 018</b>	
Ecart de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>268 304</b>	<b>228 505</b>	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	55 836,02	0,00	
(1) Dont à moins d'un an	8 791	8 018	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

# Compte de Résultat

1/2

		31/12/2022	31/12/2021
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Cotisations	1 190	900
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	70 240	41 144
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	30 869	19 307
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	2 764	8 508
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	82	14	
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>105 145</b>	<b>69 873</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	66 867	61 178
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotations aux amortissements et dépréciations	19 976	20 162
	Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	2 764	8 508	
Autres charges			
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>89 607</b>	<b>89 848</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>15 538</b>	<b>(19 975)</b>

# Compte de Résultat

2/2

		31/12/2022	31/12/2021
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>15 538</b>	<b>(19 975)</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 148	400
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des produits financiers</b>		<b>1 148</b>	<b>400</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières</b>			
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>1 148</b>	<b>400</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>16 686</b>	<b>(19 575)</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	39 150	19 575
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>39 150</b>	<b>19 575</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>			
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>39 150</b>	<b>19 575</b>
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>145 443</b>	<b>89 848</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>89 607</b>	<b>89 848</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>55 836</b>	
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Dons en nature		10 400	7 810
Prestations en nature		1 000	1 000
Bénévolat		124 465	100 073
<b>TOTAL</b>		<b>135 865</b>	<b>108 883</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Secours en nature		10 400	7 810
Mise à disposition gratuite de biens		1 000	1 000
Prestations			
Personnel bénévole		124 465	100 073
<b>TOTAL</b>		<b>135 865</b>	<b>108 883</b>

## Règles et Méthodes Comptables

### Description de l'objet social, des missions sociales et des moyens de l'entité

#### Objet social :

l'association a pour objet de recueillir des fonds pour la construction l'extension ou l'aménagement de locaux appelés "Maison d'Accueil Hospitalière" (M.A.H.) destinés à héberger temporairement :

- Les parents ou proches de patients adultes,
- Les patients admis en "ambulatoire"

au CHH d'Orléans ou dans un autre établissement de santé de la région orléanaise.

- Les personnes entrant dans le champ d'application de conventions spécifiques signées entre la MAH et un établissement de santé.

Assurer, en partenariat avec le CHR d'Orléans, la gestion des locaux et de leur utilisation.

#### Missions sociales :

Située à l'entrée de l'hôpital à proximité du pôle médical femme-enfant et des transports en commun (TRAM et bus) la Maison d'Accueil Hospitalière ( M.A.H.) propose une structure d'hébergement et d'accompagnement destinée aux familles ayant un enfant ou un adulte hospitalisé.

#### Moyens mis en oeuvre et ressources :

L'association implantée 14, avenue de l'Hôpital à Orléans (45) est présidée par Monsieur Dominique DUBOIS qui est assisté de la secrétaire Madame Sylvaine LE STANG, de Madame Michelle FILLON et de Monsieur Bernard DUZER respectivement trésorière et trésorier adjoint.

La maison dispose de 12 chambres dont 4 adaptées à des personnes à mobilité réduite. Chaque chambre offre la possibilité d'héberger deux, voire trois personnes, de façon à permettre l'accueil familial.

La chambre dispose de 2 lits et d'un lit gigogne, table-bureau, chaise, fauteuil et armoire avec mini coffre-fort .Elle est équipée d'un téléviseur et d'un accès internet. La salle d'eau est équipée d'un meuble de toilette avec vasque, d'un sèche-cheveux, d'un WC et d'un espace douche.

Des locaux de vie sont également à la disposition des familles



# Règles et Méthodes Comptables

## Règles générales

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.  
Il a une durée de **12** mois.

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

## Méthode générale

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du Code de commerce et du plan comptable général.

Les comptes annuels de l'exercice au **31/12/2022** ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

### Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté.

## Règles et Méthodes Comptables

### Changement de méthode de présentation

Aucun changement dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

### Comparabilité des comptes à la clôture de l'exercice, première application du règlement ANC n°2018-06

Nous vous indiquons la comparaison avec l'exercice précédent des montants des postes du bilan et du compte de résultat de l'exercice, impactés par le changement de réglementation comptable,

- Actif : néant
- Passif : néant
- Compte de résultat : néant

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Méthode d'amortissement

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remise et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

## Règles et Méthodes Comptables

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais, remise et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

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

- \* Logiciels: 3 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 15 ans
- \* Matériel de bureau: 3 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier: 3 à 10 ans
- \* Petit matériel et équipement: 3 à 5 ans
- \* Matériel électrique et électronique: 3 à 5 ans

### Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

### Contributions volontaires en nature

Les contributions volontaires en nature s'élèvent à 135 865 Euros, elles se décomposent en :

- Les trajets réalisés par les bénévoles de l'association qui n'en demandent pas le remboursement ont été déterminés sur la base de la distance entre le domicile du bénévole et l'adresse de l'association. Les frais kilométriques des bénévoles sont calculés à partir du barème fixé par l'administration fiscale. Cette contribution volontaire est estimée à 10 400 Euros.

## Règles et Méthodes Comptables

- La mise à disposition gratuite de biens a fait l'objet d'une valorisation qui est estimée à 1 000 Euros,

- Le coût théorique du personnel bénévole a été évalué sur la base de 4.32 équivalents temps plein, soit 3 vacations de 5 heures/jour + 1 vacation de 4 heures/jour, pendant 365 jours/an à temps plein pour 151,67 heures/mois/salarié au SMIC brut mensuel applicable sur l'exercice + 40% de charges patronales. Cette contribution volontaire est estimée à 124 465 Euros.

## Détail de l'Actif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Actif immobilisé NET</b>	<b>76 144</b>	28,38	<b>96 118</b>	42,06	<b>(19 974)</b>	-20,78
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>						
Concessions, brevets, licences	3 504	1,31	3 504	1,53		
Amort logiciels	(3 504)	-1,31	(3 504)	-1,53		
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>75 986</b>	28,32	<b>95 962</b>	42,00	<b>(19 976)</b>	-20,82
Instal. génér. agenc. div.	43 846	16,34	43 846	19,19		
Mat. bureau et inform.	5 282	1,97	5 282	2,31		
Petit matériel et équipement	2 781	1,04	2 781	1,22		
Matériel électrique et électroménager	24 832	9,26	24 832	10,87		
Mobilier	80 701	30,08	80 701	35,32		
Amort installations générales	(17 331)	-6,46	(12 942)	-5,66	(4 389)	-33,92
Amort matériel de bureau	(4 691)	-1,75	(4 065)	-1,78	(627)	-15,41
Amort matériel électrique et électroménager	(19 695)	-7,34	(14 620)	-6,40	(5 074)	-34,71
Amort mobilier	(37 374)	-13,93	(28 140)	-12,32	(9 234)	-32,81
Amort petit matériel et équipement	(2 364)	-0,88	(1 712)	-0,75	(652)	-38,07
<b>Autres participations</b>	<b>158</b>	0,06	<b>156</b>	0,07	<b>2</b>	0,96
Titres de participation	158	0,06	156	0,07	2	0,96
<b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>	<b>192 160</b>	71,62	<b>132 387</b>	57,94	<b>59 773</b>	45,15
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>4 704</b>	1,75	<b>2 185</b>	0,96	<b>2 518</b>	115,24
Collectif clients débiteurs	4 704	1,75	2 185	0,96	2 518	115,24
<b>Autres créances</b>	<b>7 540</b>	2,81	<b>12 723</b>	5,57	<b>(5 183)</b>	-40,74
Sécurité sociale	7 540	2,81	12 723	5,57	(5 183)	-40,74
<b>Disponibilités</b>	<b>179 916</b>	67,06	<b>117 479</b>	51,41	<b>62 437</b>	53,15
Cpte courant caisse d'épargne	461	0,17	476	0,21	(15)	-3,15
Cpte courant crédit agricole	23 369	8,71	8 811	3,86	14 558	165,22
Compte sur livret crédit agricole	76 952	28,68	29 877	13,07	47 075	157,56
Compte livret a crédit agricole	78 883	29,40	77 813	34,05	1 070	1,37
Caisse	251	0,09	502	0,22	(251)	-49,98
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>268 304</b>	100,00	<b>228 505</b>	100,00	<b>39 798</b>	17,42

## Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Total des fonds propres</b>	<b>201 266</b>	75,01	<b>165 005</b>	72,21	<b>36 261</b>	21,98
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>127 577</b>	47,55	<b>71 741</b>	31,40	<b>55 836</b>	77,83
<b>Réserves pour projet de l'entité</b>	<b>50 000</b>	18,64	<b>50 000</b>	21,88		
Fonds de roulement Mome	50 000	18,64	50 000	21,88		
<b>Report à nouveau</b>	<b>21 741</b>	8,10	<b>21 741</b>	9,51		
Report à nouveau	21 741	8,10	21 741	9,51		
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>55 836</b>	20,81			<b>55 836</b>	
<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>73 689</b>	27,46	<b>93 264</b>	40,81	<b>(19 575)</b>	-20,99
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>73 689</b>	27,46	<b>93 264</b>	40,81	<b>(19 575)</b>	-20,99
Subventions d'investissement	157 350	58,65	157 350	68,86		
Subventions d'investissement virées au résultat	(83 661)	-31,18	(64 086)	-28,05	(19 575)	-30,55
<b>Total autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>58 247</b>	21,71	<b>55 482</b>	24,28	<b>2 764</b>	4,98
<b>Fonds dédiés sur ress. liées à la générosité du public</b>	<b>58 247</b>	21,71	<b>55 482</b>	24,28	<b>2 764</b>	4,98
Fonds affectés à l'extension du bâtiment	58 247	21,71	55 482	24,28	2 764	4,98
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>8 791</b>	3,28	<b>8 018</b>	3,51	<b>773</b>	9,64
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>8 791</b>	3,28	<b>8 018</b>	3,51	<b>773</b>	9,64
Fournisseurs factures prélevées après le 31/12	6 578	2,45	4 587	2,01	1 991	43,40
Fournisseurs - factures non parvenues	2 213	0,82	3 431	1,50	(1 218)	-35,49
<b>Total du passif</b>	<b>268 304</b>	100,00	<b>228 505</b>	100,00	<b>39 798</b>	17,42

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>105 145</b>	100,00	<b>69 873</b>	100,00	<b>35 273</b>	50,48
<b>Cotisations</b>	<b>1 190</b>	1,13	<b>900</b>	1,29	<b>290</b>	32,22
Cotisations	1 190	1,13	900	1,29	290	32,22
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>70 240</b>	66,80	<b>41 144</b>	58,88	<b>29 096</b>	70,72
<b>Ventes de prestations de service</b>	<b>70 240</b>	66,80	<b>41 144</b>	58,88	<b>29 096</b>	70,72
Séjours payés par CB	23 843	22,68	25 661	36,72	(1 818)	-7,08
Séjours payés par chèque	7 543	7,17	10 559	15,11	(3 015)	-28,56
Séjours payés en espèces	2 238	2,13	4 591	6,57	(2 354)	-51,26
Séjours payés par virement	9 113	8,67	334	0,48	8 779	N/S
Séjours htnm	27 504	26,16			27 504	
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>33 633</b>	31,99	<b>27 815</b>	39,81	<b>5 819</b>	20,92
<b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>	<b>30 869</b>	29,36	<b>19 307</b>	27,63	<b>11 562</b>	59,89
Subventions reçues	30 869	29,36	19 307	27,63	11 562	59,89
<b>Ressources générosité du public - Dons manuels</b>	<b>2 764</b>	2,63	<b>8 508</b>	12,18	<b>(5 744)</b>	-67,51
Fonds dédiés au projet d'extension	2 764	2,63	8 508	12,18	(5 744)	-67,51
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>82</b>	0,08	<b>14</b>	0,02	<b>68</b>	485,71
<b>Autres produits</b>	<b>82</b>	0,08	<b>14</b>	0,02	<b>68</b>	485,71
Jetons lessive	82	0,08	14	0,02	68	485,71
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>89 607</b>	85,22	<b>89 848</b>	128,59	<b>(240)</b>	-0,27
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>66 867</b>	63,60	<b>61 178</b>	87,56	<b>5 690</b>	9,30
Electricité	16 410	15,61	14 273	20,43	2 137	14,97
Fournitures d'entretien et de petit équipement	1 459	1,39	1 086	1,55	373	34,39
Produits alimentaires et ménagers	5 880	5,59	3 837	5,49	2 043	53,24
Autres matières et fournitures	659	0,63	1 124	1,61	(465)	-41,39
Achats études et prest.serv.	72	0,07	284	0,41	(212)	-74,65
Nettoyage des locaux	27 624	26,27	27 338	39,13	286	1,05
Préparation des plateaux repas	4 285	4,07	1 137	1,63	3 148	276,99
Locations	445	0,42	445	0,64		
Entretien espaces verts	141	0,13	559	0,80	(418)	-74,83
Entretien et réparations divers			1 391	1,99	(1 391)	-100,00
Maintenance informatique	722	0,69	772	1,11	(50)	-6,54
Primes d'assurance	796	0,76	767	1,10	29	3,79
Entretien du linge	2 479	2,36	1 560	2,23	919	58,89
Honoraires expert comptable	2 456	2,34	2 200	3,15	256	11,62
Honoraires Commissaire aux comptes			1 800	2,58	(1 800)	-100,00
Déplacements, missions, récep.	1 764	1,68	1 028	1,47	736	71,55
Frais postaux et télécom.	976	0,93	966	1,38	9	0,96
Services bancaires et assim.	195	0,19	181	0,26	13	7,42
Divers			68	0,10	(68)	-100,00
Cotisation FMAH	506	0,48	360	0,52	146	40,52
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>19 976</b>	19,00	<b>20 162</b>	28,86	<b>(186)</b>	-0,92
Dot immobilisations corporelles	19 976	19,00	20 162	28,86	(186)	-0,92
<b>Reports en fonds dédiés</b>	<b>2 764</b>	2,63	<b>8 508</b>	12,18	<b>(5 744)</b>	-67,51
Dotations fonds dédiés extension	2 764	2,63	8 508	12,18	(5 744)	-67,51

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
<b>Autres charges</b>						
Charges gestion courante						-100,00
						-100,00
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>15 538</b>	14,78	<b>(19 975)</b>	-28,59	<b>35 513</b>	177,79
<b>Total des produits financiers</b>	<b>1 148</b>	1,09	<b>400</b>	0,57	<b>748</b>	186,88
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>1 148</b>	1,09	<b>400</b>	0,57	<b>748</b>	186,88
Produits financiers	1 148	1,09	400	0,57	748	186,88
<b>Total des charges financières</b>						
<b>Résultat financier</b>	<b>1 148</b>	1,09	<b>400</b>	0,57	<b>748</b>	186,88
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>16 686</b>	15,87	<b>(19 575)</b>	-28,02	<b>36 261</b>	185,24
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>39 150</b>	37,23	<b>19 575</b>	28,02	<b>19 575</b>	100,00
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>	<b>39 150</b>	37,23	<b>19 575</b>	28,02	<b>19 575</b>	100,00
Quote-part subv.résultat	19 575	18,62	19 575	28,02		
Produits exceptionnels divers	19 575	18,62			19 575	
<b>Total des charges exceptionnelles</b>						
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>39 150</b>	37,23	<b>19 575</b>	28,02	<b>19 575</b>	100,00
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>55 836</b>	53,10			<b>55 836</b>	
<b>Contributions volontaires en nature</b>	<b>135 865</b>	129,22	<b>108 883</b>	155,83	<b>26 982</b>	24,78
<b>Dons en nature</b>	<b>10 400</b>	9,89	<b>7 810</b>	11,18	<b>2 590</b>	33,16
<b>Prestations en nature</b>	<b>1 000</b>	0,95	<b>1 000</b>	1,43		
Mise à disposition gratuite de biens	1 000	0,95	1 000	1,43		
<b>Bénévolat</b>	<b>124 465</b>	118,37	<b>100 073</b>	143,22	<b>24 392</b>	24,37
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>	<b>135 865</b>	129,22	<b>108 883</b>	155,83	<b>26 982</b>	24,78
<b>Secours en nature</b>	<b>10 400</b>	9,89	<b>7 810</b>	11,18	<b>2 590</b>	33,16
<b>Mise à disposition gratuite biens</b>	<b>1 000</b>	0,95	<b>1 000</b>	1,43		
Mise à disposition gratuite de biens	1 000	0,95	1 000	1,43		
<b>Personnel bénévole</b>	<b>124 465</b>	118,37	<b>100 073</b>	143,22	<b>24 392</b>	24,37
Personnel bénévole	124 465	118,37	100 073	143,22	24 392	24,37



## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres	3 504					3 504
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>3 504</b>					<b>3 504</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	43 846					43 846
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	113 595					113 595
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>157 441</b>					<b>157 441</b>
<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>						
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	156		2			158
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>156</b>		<b>2</b>			<b>158</b>
<b>TOTAL</b>	<b>161 101</b>		<b>2</b>			<b>161 103</b>

## Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	3 504			3 504
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>3 504</b>			<b>3 504</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	12 942	4 389		17 331
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	46 826	14 934		61 760
	Emballages récupérables et divers	1 712	652		2 364
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>61 479</b>	<b>19 976</b>		<b>81 455</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>64 983</b>	<b>19 976</b>		<b>84 959</b>

## Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	4 704	4 704	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 540	7 540	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>12 244</b>	<b>12 244</b>	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 791	8 791		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>8 791</b>	<b>8 791</b>		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

## Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2022
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	50 000				50 000
Autres réserves					
Report à nouveau	21 741				21 741
Excédent ou déficit de l'exercice			55 836		55 836
<b>Situation nette</b>	<b>71 741</b>		<b>55 836</b>		<b>127 577</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	93 264			19 575	73 689
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>165 005</b>		<b>55 836</b>	<b>19 575</b>	<b>201 266</b>

## Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2021	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2022	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public	55 482	2 764				58 247	58 247
<b>TOTAL</b>	<b>55 482</b>	<b>2 764</b>				<b>58 247</b>	<b>58 247</b>

## Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2022	31/12/2021
Dons en nature Trajets des bénévoles	10 400	7 810
	10 400	7 810
Prestations en nature Mise à disposition de biens	1 000	1 000
	1 000	1 000
Bénévolat Equivalent temps plein des bénévoles	124 465	100 073
	124 465	100 073
<b>Total</b>	<b>135 865</b>	<b>108 883</b>

Répartition par nature de charges	31/12/2022	31/12/2021
Secours en nature Trajets des bénévoles	10 400	7 810
	10 400	7 810
Mise à disposition gratuite de biens	1 000	1 000
	1 000	1 000
Prestations		
Personnel bénévole Equivalent temps plein des bénévoles	124 465	100 073
	124 465	100 073
<b>Total</b>	<b>135 865</b>	<b>108 883</b>