



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2023



Bilan Actif

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 31/05/24

Devise d'édition EURO

	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres	2 798	2 597	201	636
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL I ACTIF IMMOBILISE	2 798	2 597	201	636
STOCKS ET EN-COURS				
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES				
CRÉANCES (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	23 653		23 653	3 269
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	47 614		47 614	85 611
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	5 390		5 390	39
TOTAL II ACTIF CIRCULANT	76 657		76 657	88 920
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	79 455	2 597	76 858	89 555
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an				
(3) Dont à moins d'un an				29 043
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

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 31/05/24
Devise d'édition EURO

	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise	46 336	62 911
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau sur gestion propre		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	(90)	(16 574)
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS	46 246	46 336
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL III FONDS DEDIES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	25 265	32 155
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 348	5 065
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		6 000
TOTAL IV DETTES	30 613	43 219
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	76 858	89 555
(1) A plus d'un an	A moins d'un an	30 613
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Compte de Résultat en liste

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 31/05/24
Devise d'édition EURO

	31/12/2023	31/12/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
- Ventes de marchandises		
- Production vendue [biens et services]	11 774	6 526
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	11 774	6 526
Dont à l'exportation :		
- Production stockée		
- Production immobilisée		
- Produits nets partiels sur opérations à long terme		
- Subventions d'exploitation	155 000	139 234
- Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	29 162	31 775
- Cotisations		
- Autres produits	19 613	16 814
TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION	215 549	194 349
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :		
- Achat de marchandises		
Variation de stocks		
- Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
- Autres achats et charges externes	40 760	34 777
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 007	2 034
- Salaires et traitements	125 734	125 939
- Charges sociales	47 613	48 131
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	435	435
- Sur immobilisations : dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
- Subventions accordées par l'association		
- Autres charges		
TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION	216 549	211 315
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	(1 000)	(16 967)
PRODUITS FINANCIERS :		
- De participation (3)		
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
- Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 760	770
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III PRODUITS FINANCIERS	1 760	770
CHARGES FINANCIERES :		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Intérêts et charges assimilées (4)		415
- Différences négatives de change		
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV CHARGES FINANCIERES		415
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 760	355

Compte de Résultat en liste - suite

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 31/05/24
Devise d'édition EURO

Collectif Assos Citoyennes

	31/12/2023	31/12/2022
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	760	(16 611)
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion	78	37
- Sur opérations en capital		
- Reprises provisions et transferts de charges		
TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS	78	37
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion	928	0
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES	928	0
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	(851)	37
Impôts sur les bénéfices (VII)		
- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	217 387	195 156
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	217 477	211 731
EXCEDENT OU DEFICIT	(90)	(16 574)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
- Bénévolat		
- Prestations en nature		
- Dons en nature		
TOTAL		
CHARGES		
- Secours en nature		
- Mise à disposition gratuite de biens et services		
- Personnel bénévole		
TOTAL		

Détail des comptes



Détail des Comptes

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 31/05/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.01

Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	Variation En %
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Autres	2 797,89	2 596,66	201,23	635,82	-434,59	-68,35
218300 Matériel de bureau & informati	2 797,89		2 797,89	2 797,89		
281830 Amort. Matériel de bureau & inf		2 596,66	-2 596,66	-2 162,07	-434,59	-20,10
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	2 797,89	2 596,66	201,23	635,82	-434,59	-68,35
STOCKS ET EN-COURS						
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES						
CRÉANCES						
Autres créances	23 652,75		23 652,75	3 269,20	20 383,55	623,50
468700 Produits à recevoir	23 652,75		23 652,75	3 269,20	20 383,55	623,50
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT						
INSTRUMENTS DE TRESORERIE						
DISPONIBILITES						
Disponibilités	47 613,86		47 613,86	85 611,47	-37 997,61	-44,38
512110 Crédit Mutuel	4 034,46		4 034,46	7 792,43	-3 757,97	-48,23
512120 Compte Livret	43 579,40		43 579,40	77 819,04	-34 239,64	-44,00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE						
Charges constatées d'avance	5 390,44		5 390,44	39,00	5 351,44	13721,64
486000 Charges constatées d'avance	5 390,44		5 390,44	39,00	5 351,44	13721,64
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	76 657,05		76 657,05	88 919,67	-12 262,62	-13,79
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	79 454,94	2 596,66	76 858,28	89 555,49	-12 697,21	-14,18
X						

Détail des Comptes

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 31/05/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.01

Bilan Passif (Association)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	En valeur	En %
FONDS ASSOCIATIFS				
<i>Fonds propres</i>				
Fonds associatif sans droit de reprise	46 336,11	62 910,59	-16 574,48	-26,35
102000 Fonds associatif	46 336,11	62 910,59	-16 574,48	-26,35
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-90,48	-16 574,48	16 484,00	99,45
<i>Autres fonds associatifs</i>				
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	46 245,63	46 336,11	-90,48	-0,20
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
FONDS DEDIES				
DETTES				
Dettes fiscales et sociales	25 265,06	32 154,59	-6 889,53	-21,43
428200 Dettes prov. congés payés	9 200,00	8 066,00	1 134,00	14,06
431000 Sécurité sociale	8 797,22	15 176,02	-6 378,80	-42,03
437300 Caisse de retraite	2 546,84	2 427,57	119,27	4,91
438200 Charges sur congés à payer	4 500,00	4 033,00	467,00	11,58
442000 Etat-Impôts recouvrables sur tiers	221,00	422,00	-201,00	-47,63
447000 Autres impôts et vers.assim		2 030,00	-2 030,00	-100,00
Autres dettes	5 347,59	5 064,79	282,80	5,58
468600 Charges à payer	5 347,59	5 064,79	282,80	5,58
Produits constatés d'avance		6 000,00	-6 000,00	-100,00
487000 Produits constatés d'avance		6 000,00	-6 000,00	-100,00
TOTAL DETTES (IV)	30 612,65	43 219,38	-12 606,73	-29,17
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	76 858,28	89 555,49	-12 697,21	-14,18
X				

Détail des Comptes

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 31/05/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.01

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue (biens et services)	11 774,00	6 525,88	5 248,12	80,42
701001 Ventes Livres	2 424,00	761,38	1 662,62	218,37
705000 Université dété		1 954,50	-1 954,50	-100,00
706000 Prestations de services	9 350,00	3 810,00	5 540,00	145,41
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	11 774,00	6 525,88	5 248,12	80,42
Subventions d'exploitation	155 000,00	139 234,00	15 766,00	11,32
741000 ETAT-FONGEP		27 234,00	-27 234,00	-100,00
741001 VILLE DE PARIS	7 000,00	7 000,00		
742000 DJEVA	60 000,00	60 000,00		
743000 FONDATIONS	88 000,00	45 000,00	43 000,00	95,56
Rep. sur prov. (et amort.), transfert de charges	29 161,75	31 774,74	-2 612,99	-8,22
781500 Rep/prov. rsiques & charges exploit		20 000,00	-20 000,00	-100,00
791000 ASP- PEC	28 428,00	6 262,74	22 165,26	353,92
791100 Transfert de charges d'exploitation	733,75	5 512,00	-4 778,25	-86,69
Autres produits	19 613,00	16 814,22	2 798,78	16,65
751000 Cotisations	16 826,00	15 844,82	981,18	6,19
752000 DONS	2 537,00	938,00	1 599,00	170,47
758000 Produits divers de gestion courante	250,00	31,40	218,60	696,18
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	215 548,75	194 348,84	21 199,91	10,91
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	40 760,25	34 777,14	5 983,11	17,20
605000 Achats Matériel, équipements, trav.	211,27		211,27	
606300 Fournitures Entretien, petit équip.	162,98		162,98	
606400 Fournitures administratives	515,34	166,92	348,42	208,73
611000 Sous-traitance générale	13 500,00		13 500,00	
613500 Locations immobilières	6 245,57	6 344,79	-99,22	-1,56
616000 Primes d'assurance	449,61	449,61		
618100 Documentation générale	1 571,15	585,60	985,55	168,30
618500 Frais colloque	420,00	180,00	240,00	133,33
622600 Honoraires	7 122,00	5 139,00	1 983,00	38,59
623000 Publicité, publications, relations	2 329,50		2 329,50	
623400 Production livres	1 134,00	1 092,00	42,00	3,85
625000 Déplacements, missions, réceptions	3 352,40	2 598,48	753,92	29,01
625600 Missions		3 439,71	-3 439,71	-100,00
625700 Réceptions	761,05	400,33	360,72	90,11
625720 UNIVERSITE ETE		6 128,69	-6 128,69	-100,00
626000 Frais postaux et télécom.	548,00	435,90	112,10	25,72
626200 Téléphone	1 876,32	1 677,28	199,04	11,87
627000 Services bancaires et assimilés	65,06	92,26	-27,20	-29,48
628100 Formation du Personnel		5 796,57	-5 796,57	-100,00
628200 Cotisations	496,00	250,00	246,00	98,40
Impôts, taxes et versements assimilés	2 007,00	2 034,00	-27,00	-1,33
631000 Admin. Impôts (impôts, taxes ...)	2 007,00		2 007,00	
633000 Autres organismes (impôts, taxes .)		2 030,00	-2 030,00	-100,00
637000 Autres organ. (autres impôts ...)		4,00	-4,00	-100,00
Salaires et traitements	125 734,43	125 938,92	-204,49	-0,16
641100 Salaires appointements	121 588,04	123 063,72	-1 475,68	-1,20
641200 Congés payés	1 601,00	2 424,00	-823,00	-33,95
641300 Primes et gratifications	2 082,84		2 082,84	
641400 Indemnités avantages divers	462,55	451,20	11,35	2,52
Charges sociales	47 612,55	48 130,77	-518,22	-1,08
645100 Cotisations URSSAF	32 532,23	31 756,25	775,98	2,44
645200 Cot. mutuelles		2 143,10	-2 143,10	-100,00
645300 Cot. caisse retraite employés	11 968,25	8 857,62	3 110,63	35,12
645800 Cotisations autres organismes	567,00		567,00	
647000 Tickets restaurant	2 545,07	4 323,20	-1 778,13	-41,13
648000 Autres charges de personnel		1 050,60	-1 050,60	-100,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	434,59	434,53	0,06	0,01
681120 Dot/amort. immob. corporelles	434,59	434,53	0,06	0,01

Détail des Comptes

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 31/05/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.01

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	En valeur	En %
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	216 548,82	211 315,36	5 233,46	2,48
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 000,07	-16 966,52	15 966,45	94,11
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés	1 760,36	770,26	990,10	128,54
764000 Revenus des VMP	1 760,36	770,26	990,10	128,54
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	1 760,36	770,26	990,10	128,54
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées		415,00	-415,00	-100,00
664000 Pertes /créances de participation		415,00	-415,00	-100,00
TOTAL CHARGES FINANCIERES (IV)		415,00	-415,00	-100,00
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 760,36	355,26	1 405,10	395,51
X				

Détail des Comptes

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 31/05/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.01

Compte de Résultat - Page 2 (Assoc)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	En valeur	En %
3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I -II +III - IV)	760,29	-16 611,26	17 371,55	104,58
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	77,63	36,99	40,64	109,87
771000 Produits except. /opé. gestion	77,63	36,99	40,64	109,87
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	77,63	36,99	40,64	109,87
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	928,40	0,21	928,19	441995,24
671000 Charges excep. /opération gestion	928,40	0,21	928,19	441995,24
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	928,40	0,21	928,19	441995,24
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-850,77	36,78	-887,55	-2413,13
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	217 386,74	195 156,09	22 230,65	11,39
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	217 477,22	211 730,57	5 746,65	2,71
EXCEDENT OU DEFICIT	-90,48	-16 574,48	16 484,00	99,45
Eval. des contributions volontaires en nature				
PRODUITS				
CHARGES				
X				