

## **Association ETCLD**

### **Comptes annuels**

du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023

(12 mois)

76 rue du Faubourg Saint Denis

75010 PARIS-10

# BILAN - ACTIF

Association ETCLD

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	33 565	29 996	3 569	12 282
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	18 027	7 651	10 376	1 629
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	35 750		35 750	40 604
<b>TOTAL (I)</b>	<b>87 342</b>	<b>37 647</b>	<b>49 695</b>	<b>54 515</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	18 559		18 559	6 123
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	1 080 887		1 080 887	1 603 564
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	5 252 516		5 252 516	2 809 712
Charges constatées d'avance	1 769 415		1 769 415	986 030
<b>TOTAL (II)</b>	<b>8 121 378</b>		<b>8 121 378</b>	<b>5 405 430</b>
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>8 208 720</b>	<b>37 647</b>	<b>8 171 073</b>	<b>5 459 945</b>

# BILAN - PASSIF

Association ETCLD

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

<b>PASSIF</b>	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	256 249	141 016
Excédent ou déficit de l'exercice	154 015	115 234
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>410 264</i>	<i>256 249</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>410 264</b>	<b>256 249</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	397 500	290 000
<b>TOTAL (II)</b>	<b>397 500</b>	<b>290 000</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	10 219	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	74 550	41 892
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	258 530	233 103
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 877 368	1 815 650
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	5 142 642	2 823 050
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>7 363 309</b>	<b>4 913 696</b>
Ecarts de conversion passif	<b>(V)</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>8 171 073</b>	<b>5 459 945</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

Association ETCLD

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service				
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	46 640 444	27 257 442	19 383 002	71,11
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges	5 626	17 862	-12 236	-68,50
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	1 227	82 431	-81 204	-98,51
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>46 647 296</b>	<b>27 357 734</b>	<b>19 289 562</b>	<b>70,51</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	701 156	483 587	217 569	44,99
Aides financières	43 734 366	24 995 243	18 739 123	74,97
Impôts, taxes et versements assimilés	108 047	77 978	30 069	38,56
Salaires et traitements	1 276 510	944 848	331 663	35,10
Charges sociales	518 672	361 081	157 592	43,64
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	11 432	9 718	1 714	17,64
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	107 500	280 000	-172 500	-61,61
Autres charges	16 448	85 670	-69 221	-80,80
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>46 474 131</b>	<b>27 238 123</b>	<b>19 236 008</b>	<b>70,62</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>173 165</b>	<b>119 611</b>	<b>53 554</b>	<b>44,77</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	72	1	71	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>72</b>	<b>1</b>	<b>71</b>	
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	18 294	4 378	13 916	317,86
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>18 294</b>	<b>4 378</b>	<b>13 916</b>	<b>317,86</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-18 222</b>	<b>-4 377</b>	<b>-13 845</b>	<b>-316,28</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>154 943</b>	<b>115 234</b>	<b>39 709</b>	<b>34,46</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

Association ETCLD

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.	928		928	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>	<b>928</b>		<b>928</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-928</b>		<b>-928</b>	
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>46 647 368</b>	<b>27 357 735</b>	<b>19 289 633</b>	<b>70,51</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>46 493 354</b>	<b>27 242 501</b>	<b>19 250 852</b>	<b>70,66</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>154 015</b>	<b>115 234</b>	<b>38 781</b>	<b>33,65</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
Dons en nature	65 721	67 566	-1 845	-3
Prestations en nature	-14 486	15 000	-29 486	-197
Bénévolat				
<b>TOTAL</b>	<b>51 235</b>	<b>82 566</b>	<b>-31 331</b>	<b>-38</b>
<b>CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature	-14 486	15 000	-29 486	-197
Personnel bénévole	65 721	67 566	-1 845	-3
<b>TOTAL</b>	<b>51 235</b>	<b>82 566</b>	<b>-31 331</b>	<b>-38</b>
<b>TOTAL</b>	<b>154 015</b>	<b>115 234</b>	<b>38 781</b>	<b>34</b>