



Association MJC MONTCHAT

53 RUE CHARLES RICHARD

69003 LYON

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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	4 447	4 148	299	1 251	952	76.10
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	396 817	338 460	58 357	74 044	15 687	21.19
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières (1)							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres							
Total I	401 264	342 608	58 656	75 295	16 639	22.10	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	248 586		248 586	126 070	122 516	97.18
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	25 219		25 219	20 501	4 718	23.01
	Valeurs mobilières de placement	1 158 217		1 158 217	1 339 439	181 223	13.53
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	298 758		298 758	191 834	106 923	55.74
Charges constatées d'avance (2)	5 622		5 622	3 523	2 099	59.59	
Total II	1 736 402		1 736 402	1 681 368	55 034	3.27	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 137 666	342 608	1 795 058	1 756 663	38 395	2.19	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	15 828		15 828			
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité	735 229		735 229				
Autres							
Report à nouveau	29 678				29 678		
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	78 813		29 678		108 491	365.56
	Situation nette (sous total)	800 192		721 378		78 813	10.93
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	10 936		23 557		12 621	53.57
	Provisions réglementées	164 052		172 926		8 874	5.13
	Total I	975 180		917 861		57 319	6.24
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	82 579		80 232		2 347	2.93
	Total III	82 579		80 232		2 347	2.93
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	142 284		53 466		88 819	166.12
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	249 954		343 508		93 554	27.23
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes							
Instruments de trésorerie							
Produits constatés d'avance	345 060		361 596		16 536	4.57	
	Total IV	737 299		758 570		21 271	2.80
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 795 058		1 756 663		38 395	2.19

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

396 974

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	28 401		27 646		755	2.73
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	1 131 560		864 954		266 606	30.82
Parrainages			162		162	100.00
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	1 068 667		1 167 218		98 551	8.44
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	31 549		67 353		35 805	53.16
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	2 027		327		1 700	519.06
Total I	2 262 204		2 127 661		134 543	6.32
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	444 041		490 128		46 086	9.40
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	95 292		85 784		9 509	11.08
Salaires et traitements	1 326 481		1 292 669		33 812	2.62
Charges sociales	308 855		310 956		2 101	0.68
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	28 558		29 996		1 439	4.80
Dotations aux provisions	2 347		7 112		4 765	67.00
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	3 266		1 949		1 318	67.62
Total II	2 208 841		2 218 593		9 753	0.44
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	53 363		90 933		144 296	158.68

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	18 778		2 849		15 929	559.03
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	18 778		2 849		15 929	559.03
Charges financières						
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						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)	18 778		2 849		15 929	559.03
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	72 141		88 083		160 224	181.90
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	34 186		46 566		12 379	26.58
Sur opérations en capital	12 621		15 688		3 068	19.55
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	46 807		62 254		15 447	24.81
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	35 726		3 214		32 512	NS
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	35 726		3 214		32 512	NS
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	11 081		59 040		47 959	81.23
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	4 409		635		3 774	594.33
Total des produits (I+III+V)	2 327 789		2 192 764		135 024	6.16
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	2 248 975		2 222 442		26 533	1.19
5. EXCEDENT OU DEFICIT	78 813		29 678		108 491	365.56

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature	63 370		63 370			
Prestations en nature	318 880		261 605		57 275	21.89
Bénévolat						
TOTAL	382 251		324 976		57 275	17.62
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	318 880		261 605		57 275	21.89
Prestations en nature						
Personnel bénévole	63 370		63 370			
TOTAL	382 251		324 976		57 275	17.62