



Les Amis d'Odessa
1914 - 2017

Exercice 2022/2023

BILAN

Bilan

Les Amis d'Odessa - Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Actif

	Brut	Amortissements / dépréciations	Net au 30/09/2023	Net au 30/09/2022
IMMOBILISATIONS				
Immobilisations corporelles				
218000 - Autres immobilisations corporelles	636,50	636,51	-0,01	-0,01
COMPTES FINANCIERS				
Banques, établissements financiers et assimilés				
511200 - Chèques à encaisser				9,00
512001 - Banques - Société Générale	6 285,27		6 285,27	12 490,30
517001 - Compte en ligne - Les Amis d'Odessa				8,62
Caisse				
531002 - Caisse - Caisse Espèces	128,58		128,58	116,97
Virements internes				
580000 - Virements internes				
TOTAL ACTIF	7 050,35	636,51	6 413,84	12 624,88

Passif

	Net au 30/09/2023	Net au 30/09/2022
CAPITAUX		
Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)		
110000 - Report à nouveau excédentaire (solde créditeur)	6 002,55	4 360,48
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		
120000 - Résultat de l'exercice (excédent)	409,79	1 642,07
Projet associatif et fonds dédiés		
197000 - Fonds dédiés sur legs et donations affectés		6 500,83
TIERS		
Fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	1,50	1,50
408000 - Fournisseurs - Factures non parvenues		120,00
TOTAL PASSIF	6 413,84	12 624,88

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat

Les Amis d'Odessa - Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

	PERIODE EN COURS	N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
706000 - Ventes de prestations de services	1 165,00	1 101,00
754000 - Dons et Collectes		50,00
756000 - Adhésions	2 629,00	3 099,00
758500 - Donations et legs affectés à des projets		3 000,00
789000 - Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés	6 500,83	42,00
Total	10 294,83	7 292,00
CHARGES D'EXPLOITATION		
601000 - Achats de matières premières (ex : boissons, alimentation)	-300,00	
606400 - Fournitures administratives (ex : papeterie, fournitures bureau)	-79,00	
613000 - Locations (ex : matériel, salle, équipements)	-1 130,00	-845,00
613500 - Locations mobilières	-1 076,35	-912,62
616100 - Multirisques	-153,74	
622000 - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	-208,67	-228,03
623300 - Foires et expositions	-170,00	-150,00
625700 - Réceptions		-279,40
627800 - Autres frais et commissions sur prestations de services	-331,28	-234,88
657000 - Subventions versées par l'association	-6 436,00	
Total	-9 885,04	-2 649,93
RESULTAT D'EXPLOITATION	409,79	4 642,07
PRODUITS FINANCIERS		
Total		
CHARGES FINANCIERES		
Total		
RESULTAT FINANCIER		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Total		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
671300 - Dons, libéralités		-3 000,00
Total		-3 000,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-3 000,00
TOTAL GENERAL	409,79	1 642,07

ANNEXE

I -INFORMATIONS GENERALES

L'association *Les Amis d'Odessa* a pour but:

- de conserver et de diffuser la culture portée par des Français originaires d'Odessa ;
- d'être un le lieu de parole grâce aux descendants de cette communauté.

Pour atteindre ces buts, l'association *Les Amis d'Odessa* développera principalement les moyens suivants :

- Organiser des évènements culturels réguliers ;
- Construire d'un livre du souvenir ;
- Rechercher et collecter toutes les ressources pour accroître ses possibilités d'action ;
- Mener une action de diversification des publics ;
- Apporter son concours aux initiatives tendant à développer la conservation de la mémoire de ce patrimoine

II REGLES ET METHODES COMPTABLES

1 -Principes généraux

Les comptes de l'association ont été arrêtés en respectant les hypothèses retenues par le Plan comptable Général pour l'établissement des comptes annuels :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice a l'autre ;
- Indépendance des exercices ;

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC 2016-07 du 04 novembre 2016 relatif au plan comptable général et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n °99-01.

2 -Principes spécifiques au secteur associatif

Les contributions volontaires effectuées à titre gratuit n'ont pas fait l'objet de valorisation particulière ; elles ne sont donc pas incluses dans le résultat.

3 -Principales méthodes utilisées

Immobilisations Incorporelles et Corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatique	01 à 03 ans
Agencements, aménagements, et installations.....	10 ans
Matériel de bureau et informatique	02 à 04 ans
Mobilier	10 ans

Les subventions d'investissement qui financent des biens renouvelables sont comptabilisées en fonds associatifs et ne sont pas amorties.

En application de l'article 20 de la loi 2006-586 du 23 mai 2006 aucune rémunération n'a été versée.

532-1. TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
RUBRIQUES (a)				
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	636,50	-	-	636,50
Immobilisations corporelles	636,50	-	-	636,50
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	636,50	-	-	636,50

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan. Lorsqu'il existe des frais d'établissement, ils font l'objet d'une ligne séparée.

(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]

(c) La valeur brute à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

532-2.2. TABLEAU DES DEPRECIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
	DEPRECIATIONS AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS : REPRIS DE L'EXERCICE	DEPRECIATIONS A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
RUBRIQUES (a)				
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

(a) A développer si nécessaire.

(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin.

(c) Le montant des dépréciations à la fin de l'exercice est égal à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

532-3. TABLEAU DES PROVISIONS

Néant

532-4. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif		Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins 1 an	Échéances à plus 1 an			Échéances à moins 1 an	Échéances	
							à plus 1 an	à plus 5 ans
Créances de l'actif immobilisé :								
Créances rattachées à des participations	0	0	0	Emprunts obligataires convertibles (2)	0	0	0	0
Prêts (1)	0	0	0	Autres emprunts obligataires (2)	0	0	0	0
Autres	0	0	0	Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
				- à 2 ans au maximum à l'origine	0	0	0	0
				- à plus de 2 ans à l'origine	0	0	0	0
Créances de l'actif circulant :				Emprunts et dettes financières divers (2) (3)	0	0	0	0
Créances Clients et Comptes rattachés	0	0	0	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2	2	0	0
Autres	0	0	0	Dettes fiscales et sociales	0	0	0	0
Capital souscrit - appelé, non versé	0	0	0	Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0	0	0	0
Charges constatées d'avance	0	0	0	Autres dettes (3)	0	0	0	0
				Produits constatés d'avance	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	TOTAL	2	2	0	0
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Prêts récupérés en cours d'exercice				Emprunts remboursés en cours d'exercice				
				(3) Dont ... envers les associés (indication du poste concerné)				

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

(b) Non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours

532-5. TABLEAU DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

Néant

article 132-1 durèglement n°2018-06 FONDS DEDIES				
RUBRIQUES	A	B	C	D
	SOLDE AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS : REPRIS DE L'EXERCICE	SOLDE A LA FIN DE L'EXERCICE
Odessa Museum Project	6 500,83		6 500,83	-
TOTAL	6 500,83	-	6 500,83	-

