DOCUMENTS DE SYNTHESE 2022

Comptes annuels
Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

BASILIADE

6, rue du Chemin Vert

75011 PARIS

APE : 8790B Siret : 40084047600115

ALLIANCE POUR UNE GESTION SOLIDAIRE

Sommaire

1. Comptes annuels **1**

Compte rendu de travaux 2

Bilan actif 3

Bilan passif 4

Compte de résultat 5

Annexe 7

- Description de l'objet social 8
- Description de la nature et du périmètre des activités ou mission sociales réalises 9
- Description des moyens mis en œuvre 10
- Règles et méthodes comptables 11
- Notes sur le Bilan 14
- Notes sur le compte de Résultat 22
- Autres informations 26
- Compte de résultat par origine et destination 30
- Compte d'Emploi des Ressources 32
- Annexe du Compte de Résultat par Origine et Destination et du Compte d'Emploi des Ressources 33

DOCUMENTS DE SYNTHESE 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes annuels

Compte rendu des travaux

	Montant en euros
Total Bilan	9 896 849,26
Total des ressources	12 860 530,95
Résultat net comptable (Excédent)	205 673,73

Bilan Actif

	Exercice N (selon ANC 2018-06)			Exercice N-1 (selon ANC 2018-06)
	Brut	Amortissement Dépréciation	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisation Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	49 796	19 548	30 248	16 656
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	149 842	139 825	10 017	11 302
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 352 072	1 149 770	1 202 302	1 113 174
Immobilisations corporelles en cours	48 730		48 730	43 942
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées	113 433		113 433	104 267
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	2 713 872	1 309 143	1 404 729	1 289 342
ACTIF CIRCULANT				
Stock et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et compte rattachés	71 616		71 616	83 891
Créances reçu par legs ou donations				
Autres	4 068 723		4 068 723	3 171 168
Valeurs mobilières de placement	28 789		28 789	26 704
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	4 287 053		4 287 053	3 186 455
Charges constatées d'avance	35 939		35 939	5 492
TOTAL (II)	8 492 120		8 492 120	6 473 710
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**11 205 993**	**1 309 143**	**9 896 849**	**7 763 052**

Bilan Passif

	Exercice N (selon ANC 2018-06)	Exercice N-1 (selon ANC 2018-06)
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise	1 286 075	(18 404)
Ecarts de réévaluation		
Réserves	137 020	181 529
dont réserve des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	126 238	170 747
Report à nouveau	486 927	167 137
dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	(101 442)	(59 952)
Excédent ou déficit de l'exercice	205 674	1 579 760
dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	210 853	1 274 130
Situation nette (sous total)	**2 115 695**	**1 910 022**
Fonds propres consomptibles		
Subventions d'investissement	1 096 497	1 062 810
Provisions réglementées	296 569	316 232
AUTRE FONDS PROPRES		
Titres associatifs et assimillés	1 800 000	
TOTAL (I)	5 308 761	3 289 063
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	2 579 616	1 776 121
TOTAL (II)	2 579 616	1 776 121
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	35 000	44 484
TOTAL (III)	35 000	44 484
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	110 818	459 124
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	943 302	449 059
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	762 797	445 935
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	84 309	339 398
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	72 247	959 869
TOTAL (IV)	1 973 473	2 653 384
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**9 896 849**	**7 763 052**

Compte de résultat	Exercice N (selon ANC 2018-06)	Exercice N-1 (selon ANC 2018-06)	*Variation relative (montant)*
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Cotisations	1 080	1 380	*(300)*
Ventes de biens et services			
Ventes de biens			
dont ventes de dons en nature			
Ventes de prestations de service	89 886	156 453	*(66 567)*
dont parrainages			
Produits de tiers financeurs			
Concours publics et subventions d'exploitation	11 653 031	8 878 138	*2 774 893*
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible			
Ressources liées à la générosité du public			
Dons manuels	37 337	39 308	*(1 971)*
Mécénats	69 370	464 762	*(395 392)*
Legs, donations et assurances-vie			
Contributions financières	348 872	488 605	*(139 733)*
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	69 004	93 701	*(24 697)*
Utilisations des fonds dédiés	375 732	277 844	*97 888*
Autres produits	109 563	55 343	*54 220*
TOTAL (I)	12 753 875	10 455 534	*2 298 341*
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises	180 602	62 381	*118 221*
Variation de stock			
Autres achats et charges externes	5 552 742	3 357 301	*2 195 441*
Aides financières	643 688	884 087	*(240 399)*
Impôts, taxes et versements assimilés	346 862	227 134	*119 728*
Salaires et traitements	3 089 877	2 084 111	*1 005 766*
Charges sociales	1 209 984	703 609	*506 375*
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	384 442	241 565	*142 877*
Dotations aux provisions			
Reports en fonds dédiés	1 179 227	1 465 095	*(285 868)*
Autres charges	6 665	5 974	*691*
TOTAL (II)	12 594 089	9 031 255	*3 562 832*
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**159 787**	**1 424 279**	***(1 264 492)***
PRODUITS FINANCIERS			
De participation	89	91	*(2)*
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (III)	89	91	*(2)*
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées	16 174	16 328	*(154)*
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (IV)	16 174	16 328	*(154)*
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	**(16 085)**	**(16 237)**	***152***

Compte de résultat	Exercice N (selon ANC 2018-06)	Exercice N-1 (selon ANC 2018-06)	*Variation relative (montant)*
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	**143 702**	**1 408 042**	***(1 264 340)***
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion	77 420	168 144	*(90 724)*
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	29 147	22 114	*7 033*
TOTAL (V)	106 566	190 258	*(83 692)*
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	37 196	4 046	*33 150*
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
TOTAL (VI)	37 196	4 046	*33 150*
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	**69 370**	**186 212**	***(116 842)***
Participation des salariés aux résultats (VII)			
Impôts sur les bénéfices (VIII)	7 398	14 495	*(7 097)*
Total des produits (I + III + V)	12 860 531	10 645 883	*2 214 648*
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	12 654 857	9 066 124	*3 588 733*
EXCEDENT OU DEFICIT	**205 674**	**1 579 760**	***(1 374 085)***
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature	45 806	37 857	*7 949*
Prestations en nature	138 203		*138 203*
Bénévolat	254 566	157 196	*97 370*
TOTAL	438 575	195 053	*243 522*
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens	45 806	37 857	*7 949*
Prestations en nature	138 203		*138 203*
Personnel bénévole	254 566	157 196	*97 370*
TOTAL	438 575	195 053	*243 522*

DOCUMENTS DE SYNTHESE 2022

Comptes annuels
Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe

Description de l'objet social de l'entité

Créée en 1993 à Paris, puis en 1996 à Lyon, BASILIADE est née d'une urgence. Celle du début des années 1990, au moment où de plus en plus de personnes mouraient du Sida, en France et dans le monde, dans des conditions souvent dramatiques.

Issue de la lutte contre le sida, BASILIADE a acquis, depuis plus de vingt-cinq ans, un savoir-faire et une expertise reposant notamment sur :

- Une approche globale de la situation des personnes en situation de grande vulnérabilité administrative, sociale, économique, juridique, culturelle et de santé ;
- Une réelle culture du travail en réseau afin de mettre en œuvre un accompagnement multi-dimensionnel ;
- Une capacité à gérer les profils et les parcours dits « complexes », où se cumulent précarités sociales, santé, addictions et troubles psychologiques…
- Une culture de « l'aller vers » et de « l'empowerment » des personnes ;
- Une capacité à « agir vite » et « d'agilité » pour répondre le mieux possible aux enjeux d'urgence sanitaire et sociale…

Dès le départ, et pour lutter contre l'isolement et la solitude des personnes accueillies, BASILIADE s'est construite sur le principe de « Maisons », structures à taille humaine regroupant :

- Des espaces communautaires et conviviaux (salon de convivialité, cuisine/salle à manger, douche, buanderie…)
- Des appartements et des hébergements en milieu diffus, à proximité immédiate du lieu d'accueil et de convivialité.

Chaque Maison BASILIADE repose sur quatre piliers, que sont :

- les personnes accueillies (appelées familiers ou résidents selon les cas), dans le respect de leurs parcours, de leurs valeurs, de leurs croyances et aspirations, qui sont au cœur de notre projet associatif, et dont le passage à BASILIADE ne doit être qu'une étape dans le parcours de vie ;
- une équipe de volontaires, de tous âges et de tous horizons, dûment formés, qui prennent essentiellement en charge l'animation des temps de convivialités que sont les repas, les petits déjeuners ou les ateliers de création artistique ;
- une équipe médico-psychosociale pluridisciplinaire qui assure le suivi individuel des personnes accueillies (accès aux droits, aux soins, au logement, à l'emploi) et anime les ateliers collectifs et groupes de paroles (notamment dans le cadre de l'ETP);
- des partenaires locaux : acteurs du droit commun, partenaires associatifs, financiers, experts qui apportent à BASILIADE et à ses projets, les moyens humains, les compétences, et les financements indispensables à leur réalisation.

Chaque Maison est fortement ancrée au cœur de son territoire local, participant pleinement à la vie de quartier, à la mixité et à la lutte contre l'isolement et la solitude.

Chacune de ces Maisons repose sur les principes de « l'aller vers », du « vivre ensemble » et du « faire avec », permettant à chaque personne accueillie de développer/cultiver son pouvoir d'agir sur son propre environnement (empowerment).

Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées

Depuis sa création, BASILIADE s'est beaucoup développée, intégrant progressivement des dispositifs et des compétences indispensables pour mener à bien ses missions d'accompagnement vers un accès/retour à l'autonomie globale des personnes accueillies :

- En 2000, BASILIADE a repris l'Atelier des Epinettes, des ateliers de création artistique permettant à des personnes vivant avec le VIH isolées de « sortir » de chez elles et de (re)créer du lien social.

- En 2009 et 2010, BASILIADE a ouvert deux dispositifs ACT (Appartements de Coordination Thérapeutique) à Lyon et à Paris.

- En 2015, BASILIADE a créé AGS (Alliance pour une Gestion Solidaire) qui permet de mutualiser et de professionnaliser l'ensemble des fonctions supports (RH, comptabilité, contrôle de gestion, suivi budgétaire…) et qui assure désormais la gestion d'une dizaine d'associations (BASILIADE, Sol en Si, ACCEPTESS-T, Le Bus des Femmes, Fédération Santé & habitat, STRASS, Fédération Parapluie rouge). AGS compte à ce jour 15 salariés dont un Directeur, un pôle ressources humaines, un pôle comptabilité, un pôle contrôle de gestion et pôle logistique.

- En 2015, la reprise de l'association URACA (Unité de Réflexion et d'Action des Communautés Africaines) a permis à BASILIADE de développer une expertise dans les domaines de l'interculturalité et de l'ethnopsychologie, permettant de faire le pont entre les représentations occidentales et traditionnelles africaines (notamment sur un plan médical), entre l'individu, sa communauté et la société d'accueil, pour une insertion et un « vivre ensemble » réussis.

- La création en 2018, par BASILIADE et une dizaine de médecins (généralistes et spécialistes attachés aux principaux hôpitaux de Paris), au cœur de Paris, de la « Maison Chemin Vert », un dispositif unique d'accueil et d'accompagnement global médico-psychosocial, a permis à BASILIADE de faciliter l'accès des personnes accueillies à des médecins traitants (tous en secteur 1), doublement mobilisés autour de la santé et de la précarité, ainsi qu'à des soins gynécologiques et infirmiers.

- La reprise en 2019 de l'association Dessine-Moi Un Mouton, a permis à BASILIADE de renforcer son savoir-faire et son expertise dans l'accompagnement de femmes, de mères ou futures mères autour de la périnatalité, d'adolescents et de jeunes adultes atteints de pathologies chroniques en situation de grande vulnérabilité sociale et, pour beaucoup d'entre eux, issus de parcours migratoires psycho traumatiques douloureux. Depuis, DMUM s'est développée et une nouvelle gouvernance a été mise en place.

- Au début de l'année 2020, BASILIADE a porté le plan de continuité de l'association de santé communautaire du Bus Des Femmes qui accueille et accompagne des personnes en situation de prostitution.

- Pendant le confinement du printemps 2020, Basiliade a créé, en l'espace de quelques mois, 3 Maisons des F&ES (pour Femmes & Enfants), dans les 18ème, 11ème et 2ème arrondissement, accueillant au total 110 familles (femmes, hommes, enfants). Chaque Maison des F&ES vise la mise à l'abri immédiate de ménages en situation de grande vulnérabilité, l'accompagnement social de ces familles par des équipes pluridisciplinaires, la prévention et la promotion de la santé, l'éveil et le développement des enfants, le soutien des parents sur le plan éducatif (soutien à la parentalité), de l'insertion socio-professionnelle et citoyenne, le renforcement du lien social via des activités de convivialité animées par des volontaires (bénévoles).

- En 2021, Basiliade a remporté deux appels à projets importants à Lyon pour l'ouverture de 25 places de LAM et 19 places de LHSS. Ces deux établissements ont ouvert leurs portes en 2022.

- Enfin, Basiliade a remporté un nouvel appel à projet pour la création d'une Equipe Mobiles Santé Précarité à Paris dont l'activité a débuté en aout 2022.

Description des moyens mis en œuvre

Aujourd'hui, BASILIADE, se compose de :

- 10 Maisons situées à Paris, Lyon et Bourg-en-Bresse

- Une équipe de plus de 100 volontaires, 110 salariés et plusieurs services civiques

- Un budget annuel de plus de 12M€

- Une véritable culture du travail en réseau et d'ancrage territorial

- BASILIADE est administrateur de la FSH (Fédération Santé Habitat), du CA de Sidaction, de Sol En Si, de Dessine-Moi Un Mouton, du Bus des Femmes, d'AGS, de plusieurs Corevih, de la Fédération de La Voix de l'Enfant…

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : BASILIADE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/12/2022, dont le total est de 9 896 849 euros, et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 205 674 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période de 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 16/03/2023 par le conseil d'administration.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 modifié par le règlement 2020-08 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et les dispositions du règlement 2019-04 relatif aux activités sociales et médico-sociales.
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Fonds dédiés

Des subventions, contributions financières et du mécénat affectés par des financeurs à des projets définis, qui n'ont pu encore être utilisés à la clôture de l'exercice conformément à l'engagement pris à leur égard, sont comptabilisés en fonds dédiés lorsque la période financée pour l'action est achevée.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix de l'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre

l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

*Constructions : 10 à 50 ans
*Agencements des constructions : 10 à 20 ans
*Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
*Matériel de transport : 4 à 5 ans
*Matériel de bureau : 5 à 10 ans
*Matériel informatique : 3 ans
*Mobilier : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un évènement passé de l'association à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Engagement de retraite

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,77%
- Taux de croissance des salaires : 2%
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 82%
- Table de taux de mortalité : 2%

Le montant de la provision s'élève à 2 043 €

Résultat sous contrôle de tiers financeur

Les associations gestionnaires de structures ESMS doivent faire la distinction entre le résultat de l'activité de gestion d'ESMS, activité dite « gestion contrôlée » et celle de l'activité dite « gestion libre ».

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'éxercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	25 284	24 512		49 796
Immobilisations incorporelles	**25 284**	**24 512**		**49 796**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	45 723			45 723
- Construction sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	104 119			104 119
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements et aménagement divers	1 589 126	232 085		1 821 211
- Matériel de transport	96 763	18 074		114 837
- Materiel de bureau et informatique, mobilier	204 819	211 205		416 025
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	43 942	4 788		48 730
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**2 084 492**	**466 152**		**2 550 644**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	99	225		324
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	104 168	9 797	857	113 109
Immobilisations financières	**104 267**	**10 022**	**857**	**113 433**
ACTIF IMMOBILISE	**2 214 043**	**500 686**	**857**	**2 713 872**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 628	10 920		19 548
Immobilisations incorporelles	**8 628**	**10 920**		**19 548**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	45 723			45 723
- Construction sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	92 817	1 286		94 102
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements et aménagement divers	614 180	268 919		883 099
- Matériel de transport	45 230	15 056		60 286
- Materiel de bureau et informatique, mobilier	118 123	88 262		206 385
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**916 073**	**373 522**		**1 289 595**
ACTIF IMMOBILISE	**924 701**	**384 442**		**1 309 143**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 176 278 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes	35 716	35 716	
Créances Clients et Comptes rattachés	71 616	71 616	
Autres	4 033 007	1 733 202	2 299 805
Charges constatées d'avance	35 939	35 939	
Total	**4 176 278**	**1 876 472**	**2 299 805**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	11 254
CHARGES SOCIALES - PRODUITS A RECEV	42 071
Total	**53 325**

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AFFECTATION DU RESULTAT		AUGMENTATION		DIMINUTION OU CONSOMMATION		A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	MONTANT	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT
Fonds propres sans droit de reprise								
Fonds propres avec droit de reprise	(18 404)	1 304 479						1 286 075
Ecarts de réévaluation								
Réserves	181 529	(44 509)						137 020
dont réserve des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	170 747	(44 509)						126 238
Report à nouveau	167 137	319 789						486 927
dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	(59 952)	(41 490)						(101 442)
Excédent ou déficit de l'exercice	1 579 760	(1 579 760)		205 674				205 674
dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	1 274 130	(1 274 130)		210 853				210 853
Fonds propres consomtibles								
Subventions d'investissement	1 062 810			96 000		62 313		1 096 497
Provisions réglementées	316 232					19 663		296 569
Titres associatifs et assimillés				1 800 000				1 800 000
Total	**3 289 063**	**0**		**2 101 674**		**81 976**		**5 308 761**

Sur l'exercice 2022, les titres associatifs ont été remontés dans les fonds propres conformément à l'article 331-4 du règlement ANC 2018-06 : Les titres associatifs sont comptabilisés en autres fonds propres lorsque l'entité analyse au vu des conditions de leur émission qu'ils présentent les mêmes caractéristiques de remboursement que les titres participatifs, à savoir en particulier s'ils sont uniquement remboursables à l'initiative de l'émetteur.

Titres associatifs	
date d'émission	16/02/2018
nombre de titre émis	1 500
valeur nominale des titres	200 €
modalité de rémunération	taux d'intérêt fixe de 4% l'an payable par trimestre
modalité de remboursement	1 er jour ouvré suivant la première AG de l'emetteur posterieur au 16février 2025 constatant la constitution depuis la date de jouissance des titres associatifs, d'excédents dépassant le montant nominal de l'émission, nets des éventuelles déficits constitués durant la période.
date d'émission	13/12/2022
nombre de titre émis	7 500
valeur nominale des titres	200 €
modalité de rémunération	taux d'intérêt fixe de 3,80% l'an payable par trimestre
modalité de remboursement	remboursement in fine, le 13 décembre 2029 à un prix égal au nominal majoré de l'intérêt couru depuis la dernière échéance.

Tableau de détermination du résultat effectif global de l'entité

	EXERCICE N	EXERCICE N-1
RESULTAT COMPTABLE		
reprise du résultat antérieur		
EXCEDENT OU DEFICIT EFFECTIF GLOBAL	205 674	1 579 760
dont résultat effectif sous gestion propre	(5 179)	305 630
dont résultat effectif sous gestion contrôlée	210 853	1 274 130

Notes sur le bilan

Fonds Dédiés

Variation des fonds dédiés

	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			MONTANT GLOBAL	DONT REMBOURSEMENTS		MONTANT GLOBAL	DONT FONDS DEDIES CORRESPONDANT A DES PROJETS SANS DEPENSEAU COURS DES DEUX DERNIERS EXERCICES
Subventions d'exploitation							
SPIP Lyon - placement exterieur résident	6 666		488			6 178	
ARS Bourg - CNR ACT	122 185	25 472	19 085			128 572	
ARS Bourg - CNR LHSS	126 891	13 471	7 804			132 558	37 497
ARS Lyon - CNR ACT	63 148	36 599	27 687			72 059	
ARS Lyon - CNR LAM	140 072	223 294	21 096			342 270	
ARS Lyon - CNR LHSS		250 765				250 765	
ARS Paris - CNR ACT	381 341	146 664	121 170			406 835	
ARS Paris - CNR EMSP		36 708				36 708	
DRHIL Paris	649 247	446 255	56 402			1 039 100	
Contributions financières d'autres organismes							
PARIS HABITAT Paris	100 000		100 000			0	
Ressources liées à la générosité du public							
GILEAD / INSTITUE DE FRANCE - travaux chemin vert	149 973		22 000			127 973	
TRADITION D'AVENIR - accompagnement URACA	35 003					35 003	35 003
DONS Bourg - ACT	1 595					1 595	
Total	**1 776 120**	**1 179 227**	**375 732**			**2 579 616**	**72 500**

Notes sur le bilan

Provisions

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prêts d'installation				
Autres provisions	316 232		19 663	296 569
Total	**316 232**		**19 663**	**296 569**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Autres Provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges				
Garanties données aux clients				
Pertes sur marchés à terme				
Amendes et pénalités				
Pertes de change				
Pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Renouvellement des immobilisations				
Gros entretien et grandes révisions				
Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	44 484		9 484	35 000
Total	**44 484**		**9 484**	**35 000**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice:				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 973 473 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunt obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunt (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	6 978	3 429	3 550	
- à plus de 1 an à l'origine	100 000	50 000	50 000	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	3 839	3 839		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	943 302	943 302		
Dettes fiscales et sociales	762 797	762 797		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	84 309	84 309		
Produits constatés d'avance	72 247	72 247		
Total	**1 973 473**	**1 919 923**	**53 550**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	50 000			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT NON PARVENUES	208 006
BANQUE - INTERETS COURUS A PAYER	6 978
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	255 986
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	116 587
Total	**587 557**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	35 939		
Total	**35 939**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	72 247		
Total	**72 247**		

Notes sur le compte de résultat

Détail concours publics et subvention octroyées

	Concours publics	Subvention d'exploitation	Subvention d'investissement
Union européenne			
Etat	5 219 457	6 089 374	
Collectivités territoriales		344 200	81 000
CAF			
Autres			15 000
Total	**5 219 457**	**6 433 574**	**96 000**

Notes sur le compte de résultat

Subventions d'investissement

Subvention	Montant reçu	Montant HT des acquisitions	Cumul reprise début excercice	Quote part virée au résultat de l'exercice	Cumul reprise fin excercice
CRIF 2011	14 040	8 299	9 374		9 374
CRIF 2011	-4 922		-4 922		-4 922
CRIF 2011	-2 486				
CRIF 2011	***6 632***	***8 299***	***4 452***		***4 452***
SUBV.LYON STRUCTURE BLOLYO	104 000	104 000	104 000		104 000
SUBV.LYON MEN.ELEC.CHAUF.BLOLYO	26 000	26 000	26 000		26 000
VILLE DE LYON	***130 000***	***130 000***	***130 000***		***130 000***
VOIX SIDA PARIS	4 000	3 849	2 418		2 418
VOIX SIDA PARIS - SORTIE	-2 249		-2 249		-2 249
VOIX SIDA PARIS	***1 751***	***3 849***	***170***		***170***
ARS RHONE ALPES ACT 102K€	102 000	100 238	101 087		101 087
ARS RHONE ALPES ACT 102K€ - SORTIE 2015	-1 287		-1 287		-1 287
ARS RHONE ALPES ACT	***100 713***	***100 238***	***99 800***		***99 800***
ARS RHONE ALPES ACT 9K€	9 000	7 697	7 697		7 697
ARS RHONE ALPES ACT	***9 000***	***7 697***	***7 697***		***7 697***
FONDATION SEB	10 000	8 808	8 808		8 808
FONDATION SEB	***10 000***	***8 808***	***8 808***		***8 808***
FONDATION SYMPLY MARKET	4 500	3 392	3 392		3 392
FONDATION SYMPLY MARKET - SORTIE 2018	-3 392		-3 392		-3 392
FONDATION SYMPLY MARKET	***1 108***	***3 392***	***0***		***0***
ARS LYON BLOACT RENAULT KANGOO	15 000	14 900	14 900		14 900
ARS LYON BLOACT RENAULT KANGOO	***15 000***	***14 900***	***14 900***		***14 900***
VILLE DE PARIS CHEMIN VERT VIH	100 000	100 000	31 836	10 000	41 836
VILLE DE PARIS CHEMIN VERT VIH	***100 000***	***100 000***	***31 836***	***10 000***	***41 836***
REGION IDF PROJET CHEMIN VERT	400 000	400 000	127 342	40 000	167 342
REGION IDF PROJET CHEMIN VERT	***400 000***	***400 000***	***127 342***	***40 000***	***167 342***
VILLE DE PARIS GASPI ALIMENTAIRE	7 000	7 000	5 600	1 400	7 000
VILLE DE PARIS GASPI ALIMENTAIRE	***7 000***	***7 000***	***5 600***	***1 400***	***7 000***
DASES TRAVAUX EQUIPEMENT CUISINE URACA 2	3 700	3 555	784	355	1 139
DASES TRAVAUX EQUIPEMENT CUISINE URACA	***3 700***	***3 555***	***784***	***355***	***1 139***
VILLE DE PARIS POUR URACA 2020-I1	13 000				
VILLE DE PARIS POUR URACA	***13 000***				
CRIF pour MDF 2020-I2	50 000	77 831	7 705	10 558	18 262
CRIF	***50 000***	***77 831***	***7 705***	***10 558***	***18 262***
DRIHL TIERS LIEUX 2021-24	654 000				
DRIHL TIERS LIEUX	***654 000***				
FONDATION VINCI 2022-I1	15 000				
FONDATION VINCI	***15 000***				
VILLE DE PARIS DASES VEHICULE PROPRE 2022-I	70 000				
VILLE DE PARIS DASES	***70 000***				
VILLE DE PARIS DASES INCLUSION NUMERIQUE 2	11 000				
VILLE DE PARIS DASES	***11 000***				
TOTAL	**1 597 904**		**439 094**	**62 313**	**501 407**

Notes sur le compte de résultat

Résultat financier

	N	N-1
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	89	91
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	**89**	**91**
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	16 174	16 328
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**16 174**	**16 328**
Résultat financier	**(16 085)**	**(16 237)**

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Exploitation	Financier
Transferts de charges d'exploitation		
791000 - TRANSFERT DE CHARGES ASSURANCES	6 776	
791100 - TRANSFERT DE CHARGES FORMATIONS	13 217	
791300 - TRANSFERT DE CHARGES DIVERS	2 074	
791400 - TRANSFERT DE CHARGES AIDES EMBAUCHES	43 028	
791500 - TRANSFERT DE CHARGES - PREVOYANCE	3 910	
Total	**69 004**	

Notes sur le compte de résultat

Résultat exceptionnel

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 743	
Charges excepetionnelles sur exercices antérieurs	33 651	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 802	
Valeur comptable des éléments d'actifs cédés		
Créances devenues irrecouvrables		
Dotations provisions réglementées		
Produits exceptionnels sur exercices anterieurs		15 107
Produits exceptionnels sur opération de gestion		
Produit de cession éléments de l'actif		
Subventions d'investissement virées au résultat		62 313
Reprises provisions risques & charges		9 484
Reprises provisions dépréciation créances		
Reprises provisions réglementées sur immobilisations		19 663
TOTAL	**37 196**	**106 566**

Autres Informations

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 19 055 euros
Honoraire des autres services : 1 453 euros

Rémunérations allouées aux dirigeants

Le Président ainsi que les autres membres du Conseil d'Administration, à l'exception du trésorier, ne perçoivent pas de rémunération.
Les rémunérations allouées aux responsables de structure ont représenté un montant de 233 571 euros, celle du trésorier 34 047 euros.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	2 043
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**2 043**

Autres informations

Tableau des effectifs

	au 31/12/N	AU 31/12/N-1
Effectif	**112**	**67**
Hommes	29	16
Femmes	83	51
Cadres	23	17
Non cadres	89	50

	CDD	CDI
Mouvement de personnel		
Entrées	8	72
Sorties	6	29

Autres informations

Contributions volontaires

	N	N-1
Ressources		
Bénévolat	254 566	157 196
Prestations en nature	138 203	
Dons en nature	45 806	37 857
Total	**438 575**	**195 053**
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	45 806	37 857
Prestations	138 203	
Personnel bénévole	254 566	157 196
Total	**438 575**	**195 053**

Le mode de valorisation de l'activité des volontaires tient compte du temps réel passé par l'ensemble des membres de l'association dans le cadre de leurs activités respectives. Les contributions volontaires peuvent être comptabilisées au compte de résultat suite à un recensement exhaustif.

Règle de valorisation:

Les interventions bénévoles à BASILIADE sont classées en 3 catégories:
*Catégorie 1 : accueil pendant une permanence, soutien logistique simple, présence à des activités événementielles;
*Catégorie 2 : gestion logistique/intendance avec un niveau de responsabilité accru;
*Catégorie 3 : responsabilité d'un lieu d'accueil ou de l'animation de la vie associative.

Le taux de valorisation est indexé sur le SMIC, selon l'échelle suivante:

Catégorie 1 :
*Niveau socio-professionnel pour un poste salarié équivalent = Niveau IV, Bac
*Fourchette de salaire (brut mensuel) = SMIC
*Règle de valorisation = Taux horaire du SMIC annuel

Catégorie 2 :
*Niveau socio-professionnel pour un poste salarié équivalent = Niveau III, Bac+2
*Fourchette de salaire (brut mensuel) = 2 000 - 2 500 €
*Règle de valorisation = 1.5 * Taux horaire du SMIC annuel

Catégorie 3 :
*Niveau socio-professionnel pour un poste salarié équivalent = Niveau II, Bac+3/4
*Fourchette de salaire (brut mensuel) = A partir de 3 000 €
*Règle de valorisation = 2 * Taux horaire du SMIC annuel

Autres informations

Tableau des parties liées

Personne physique ou société intéressée	IMPACT RESULTAT		IMPACT BILAN		Convention de tésorerie, de compte courant d'associé
	facturé par Basiliade	facturé à Basiliade	Dettes	Créances	
Fédération Santé Habitat (FSH)	38 300 €	7 350 €		32 000 €	
Association Alliance pour une Gestion Solidaire (AGS)	6 205 €	733 642 €	61 656 €		
SCI Solidarimmo		446 066 €		2 299 793 €	Avance associé de 2 299 805 €
Dessine moi un mouton	4 800 €	45 667 €	45 667 €		
Bus des Femmes	15 000 €			15 000 €	

Compte de résultat par origine et destination

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
1.1 Cotisations sans contrepartie	1 080	1 080	1 380	1 380
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	37 337	37 337	39 308	39 308
- Legs, donations et assurances-vie	-			
- Mécenat	69 370	69 370	464 762	464 762
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	-			
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
2.1 Cotisations avec contrepartie	-			
2.2 Parrainage des entreprises	-			
2.3 Contributions financières sans contrepartie	348 872		488 605	
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	345 962		473 732	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	11 653 031		8 878 138	
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	29 147		22 114	
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	375 732	22 000	277 844	96 429
TOTAL	12 860 531	129 787	10 645 883	601 879
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - MISSIONS SOCIALES				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme				
Accueillir	88 762	12 446	107 112	31 801
Accompagner et héberger	10 515 618	115 228	6 648 800	254 141
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France			300 000	300 000
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	2 113	2 113	14 342	14 342
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	861 739		516 280	
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES	7 398		14 495	
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	1 179 227	-	1 465 095	1 595
TOTAL	12 654 857	129 787	9 066 124	601 879
EXCEDENT OU DEFICIT	205 674	-	1 579 760	

Compte de résultat par origine et destination

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Bénévolat	254 566	254 566	157 196	157 196
Prestations en nature	138 203	138 203		
Dons en nature	45 806	45 806	37 857	37 857
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	438 575	438 575	195 053	195 053
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
Accueillir	72 780	72 780	50 389	50 389
Accompagner et héberger	305 366	305 366	144 664	144 664
2 -CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	3 313	3 313		
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	57 116	57 116		
TOTAL	438 575	438 575	195 053	195 053

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOI DE L'EXERCICE			**RESSOURCES DE L'EXERCICE**		
1 - MISSIONS SOCIALES			**1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC**		
1.1 Réalisées en France			1.1 Cotisations sans contrepartie	1 080	1 380
- Actions réalisées par l'organisme					
Accueillir	12 446	31 801	1.2 Dons, legs et mécénats		
Accompagner et héberger	115 228	254 141	- Dons manuels	37 337	39 308
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	-	300 000	- Legs, donations et assurances-vie		
			- Mécénats	69 370	464 762
1.2 Réalisées à l'étranger					
- Actions réalisées par l'organisme			1.3 Autres ressources liées à la générosité du public		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France					
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS					
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	2 113	14 342			
2.2 Frais de recherche d'autres ressources					
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT					
TOTAL DES EMPLOIS	129 787	600 284	**TOTAL DES RESSOURCES**	107 787	505 450
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			**2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS**		
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	-	1 595	**3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS**	22 000	96 429
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE			**DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE**		
TOTAL	**129 787**	**601 879**	**TOTAL**	**129 787**	**601 879**
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public		
			(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	-	

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N	EXERCICE N-1		EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOI DE L'EXERCICE			**RESSOURCES DE L'EXERCICE**		
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES			**1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC**		
Réalisées en France			Bénévolat	254 566	157 196
Accueillir	72 780	50 389	Prestations en nature	138 203	
Accompagner et héberger	305 366	144 664	Dons en nature	45 806	37 857
Réalisées à l'étranger					
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	3 313				
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	57 116				
TOTAL	**438 575**	**195 053**	**TOTAL**	**438 575**	**195 053**

FOND DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	EXERCICE N	EXERCICE N-1
FOND DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE	186 570	281 404
(-) Utilisation	22 000	96 429
(+) Report	-	1 595
FOND DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE	**164 570**	**186 570**

Annexe

Principes généraux de la présentation du CROD et du CER

Le Compte de Résultat par Origine et Destination, le Compte d'Emploi annuel des Ressources et ses annexes font partie intégrante de l'annexe aux comptes conformément à l'application du règlement 2018-06 modifié par le règlement 2020-08 et à l'application du règlement 2019-04 relatif aux activités sociales et médico-sociales.

Conformément à ses statuts BASILIADE a pour objectif l'accueil, l'aide et l'assistance sous toutes ses formes des personnes en situation de précarité, notamment celles atteintes par le VIH.

Au 01/01/2022, le solde non utilisé liés à la générosité du public s'élevait à 186 570€.

Missions sociales

Accueillir :

Cette rubrique comprend les dépenses directement liées aux lieux d'accueil (Rue Béranger à Paris, Place Aristide Briand à Lyon) de l'association Basiliade ou volontaires et familiers se retrouvent ensemble, tout au long de l'année, pour partager activités et repas conviviaux dans un esprit familial, ainsi qu'à notre quatrième lieu (Atelier des Epinettes) où les participants peuvent se consacrer à une activité artistique.

Accompagner et héberger :

Cette rubrique comprend les dépenses directement liées aux actions d'accompagnement des personnes en précarité touchées par le VIH ou autre pathologie chronique, seules ou en famille, en assurant un suivi pluridisciplinaire sans hébergement ou en procurant des hébergements stables avec notre parc d'appartements ACT, d'appartements-relias et de chambres et de notre activité de centre d'hébergement d'urgence (CHU) développée en 2020.
Ceci inclut également les dépenses de nos activités liées à des actions de prévention, de formation et de communication sur la santé, notamment auprès des populations africaines, ainsi que celles destinées à former les bénévoles qui interviennent dans nos actions.

Versements au fonds de dotation « Fonds Basiliade »

Basiliade a créé le Fonds Basiliade en 2020. Ce fonds est destiné à financer les actions de Basiliade ou de tout autre organisme ayant la même éthique et assurant les mêmes missions.

La recherche de fonds

Les frais d'appel à la générosité consistent en des dépenses directes d'affranchissement et d'impression, identifiées dans la comptabilité.

Le fonctionnement

Cette rubrique comprend les dépenses indirectement liées à la gestion et l'organisation de l'association. Les fonctions supports ont été externalisées en 2016 au sein de l'association Alliance pour une Gestion Solidaire, dont Basiliade est membre co-fondateur aux côtés de Sol En Si.

Description du système d'information utilisé pour fournir les données chiffrées et la détermination des coûts

L'association Basiliade a instauré un système de répartition de ses charges et mis en place une comptabilité analytique par activité. Aux missions sociales sont imputés les coûts directs (existant du seul fait de la réalisation des missions) ainsi que les charges directes de personnel liées à l'accomplissement de ces missions. En plus est imputée une quote-part des frais de fonctionnement général (charges communes) par application de clés de ventilation déterminés selon les ETP affectés aux missions.

Les ressources

Les ressources se composent des éléments suivants :

1- les produits liés à la générosité du public :

1.1 Cotisations sans contrepartie :
Cotisations des membres de l'association.

1.2 Dons, legs et mécénat :
Dons spontanés, retours du mailing de sollicitation de nos donateurs.
Produits d'opérations de mécénat.

1.3 Autres produits liés à la générosité du public

2 - Produits non liés à la générosité du public :
Les locations, les mises à disposition, les participations des personnes hébergées aux charges d'hébergement lorsqu'ils disposent de revenus dans l'objectif de retour à l'autonomie, les contributions financières (obtenues auprès d'associations et fondations telles que Sidaction, Solidarité sida, la Fondation Chérioux, la Fondation l'Oréal…).

2 - Les subventions et autres concours publics

Etat : Direction régionale et interdépartementale de l'hébergement et du logement, Agences régionales de santé, Santé Publique France, Direction générale de la Santé, Direction régionale de l'économie, de l'emploi, du travail et des solidarité…

Régions et départements : Département de Paris

Villes : Ville de Lyon.

4 - reprise sur provisions et dépréciations
Reprise de provisions et régularisations sur des opérations des exercices antérieurs, conformément au plan comptable.

5 - Utilisation des fonds dédiés

Règle d'affectation des ressources

Les subventions reçues sont directement imputées sur les missions sociales pour lesquelles elles sont attribuées.

Les dons collectés auprès du public sont imputés principalement sur nos missions sociales d'accompagnement, d'accueil dans nos lieux conviviaux et pour une plus faible partie à nos actions de communication.

Les éventuels produits financiers générés par des placements de ressources issues de la générosité publique sont affectés au financement général de l'association.

Calcul des réserves non affectés et non utilisés

L'ensemble des ressources collectées auprès du public ont été utilisées en totalité au cours de l'exercice ou comptabilisées en fonds dédiés. Le solde des fonds liés à la générosité du public est donc de 0 €