

ASSO ZONE51

2 PLACE DU DOCTEUR KUBLER

67600 SELESTAT

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etats financiers au 31/12/2022

Bilan

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	21 382	21 382		5 333
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	20 248	14 585	5 663	1 132
	Autres immobilisations corporelles	99 549	82 895	16 654	5 484
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)		141 179	118 862	22 317	11 950
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	4 021		4 021	5 591
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 992		1 992	1 191
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	62 411		62 411	148 061
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 135 973		1 135 973	1 060 151
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	122 138		122 138	271 151
	TOTAL (II)	1 326 534		1 326 534	1 486 143
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		1 467 712	118 862	1 348 850	1 498 093
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

Détail de l'Actif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	22 316,57	1,65	11 949,64	0,80	10 366,93	86,76
Concessions brevets et droits similaires	0,01		5 333,34	0,36	(5 333,33)	-100,00
205100 LOGICIELS	21 381,74	1,59	21 381,74	1,43		
280510 AMORTISSEMENTS LOGICIELS	(21 381,73)	-1,59	(16 048,40)	-1,07	(5 333,33)	-33,23
Installations techniques, matériel et outillage	5 662,72	0,42	1 132,37	0,08	4 530,35	400,08
215100 INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIA	1 232,88	0,09	1 232,88	0,08		
215400 MATERIEL	14 368,95	1,07	11 593,73	0,77	2 775,22	23,94
215700 AGENCT AMENAGT MAT OUT IND	4 646,00	0,34	2 196,00	0,15	2 450,00	111,57
281510 AMORTISSEMENT MATERIEL	(1 232,88)	-0,09	(1 232,88)	-0,08		
281540 AMORTISSEMENTS MATERIEL	(11 148,06)	-0,83	(10 461,36)	-0,70	(686,70)	-6,56
281570 AMORTISSEMENTS MATERIEL ET AMENA	(2 204,17)	-0,16	(2 196,00)	-0,15	(8,17)	-0,37
Autres immobilisations corporelles	16 653,84	1,23	5 483,93	0,37	11 169,91	203,68
218100 INSTAL GALEs, AGENCTS, AMENAG	21 311,94	1,58	21 311,94	1,42		
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	30 935,50	2,29	14 867,50	0,99	16 068,00	108,07
218310 MATERIEL BUREAU/ INFORMATIQUE	22 799,02	1,69	23 298,02	1,56	(499,00)	-2,14
218320 MATERIEL TECHNIQUE	20 158,26	1,49	20 158,26	1,35		
218400 MOBILIER	4 344,48	0,32	4 344,48	0,29		
281810 AMORTIS. INTSTALL. GALEs, AGENC	(21 311,94)	-1,58	(21 311,94)	-1,42		
281820 AMORTIS. MATERIEL DE TRANSPORT	(16 336,48)	-1,21	(14 867,50)	-0,99	(1 468,98)	-9,88
281830 AMORTIS. MATER. BUR. ET INFO	(10 000,58)	-0,74	(8 225,88)	-0,55	(1 774,70)	-21,57
281831 AMORTISS. MAT INFORMATIQUE	(12 182,89)	-0,90	(12 137,35)	-0,81	(45,54)	-0,38
281832 AMORTISS. MATERIEL TECHNIQUE	(19 516,75)	-1,45	(18 533,23)	-1,24	(983,52)	-5,31
281840 AMORTISS. MOBILIER	(3 546,72)	-0,26	(3 420,37)	-0,23	(126,35)	-3,69
TOTAL II - Actif circulant NET	1 326 533,65	98,35	1 486 143,32	99,20	(159 609,67)	-10,74
Marchandises	4 020,57	0,30	5 590,63	0,37	(1 570,06)	-28,08
370000 STOCKS DE MARCHANDISES	4 020,57	0,30	5 590,63	0,37	(1 570,06)	-28,08
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 992,02	0,15	1 190,50	0,08	801,52	67,33
041D Collectif clients débiteurs	1 992,02	0,15	1 190,50	0,08	801,52	67,33
Autres créances	62 410,52	4,63	148 060,66	9,88	(85 650,14)	-57,85
040D Collectif fournisseurs débiteurs	1 846,98	0,14	60,00		1 786,98	N.S.
409600 FOURNISSEURS - EMBAL A RENDRE	504,30	0,04	34,20		470,10	N.S.
431000 SECURITE SOCIALE			6 858,00	0,46	(6 858,00)	-100,00
441000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	13 500,00	1,00	100 500,00	6,71	(87 000,00)	-86,57
445660 TVA DEDUCTIBLE S/B&S	6 018,05	0,45	14 954,95	1,00	(8 936,90)	-59,76
445668 TVA DED SUR INTRACOMM	43,68		33,01		10,67	32,32
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	35 441,00	2,63	13 107,00	0,87	22 334,00	170,40
445720 TVA COLLECTEE 5,5%	464,33	0,03	8 218,62	0,55	(7 754,29)	-94,35
445800 TVA A REGULARISER	1 475,47	0,11			1 475,47	
445860 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	896,75	0,07	776,00	0,05	120,75	15,56
448700 Etat-Ch. à payer-Prod.à recev.			833,00	0,06	(833,00)	-100,00
468700 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR			1 600,00	0,11	(1 600,00)	-100,00
468712 COMPTE PAYPAL CRMA			531,90	0,04	(531,90)	-100,00
468713 COMPTE PAYPAL COMMUNICATION	2 219,96	0,16	553,98	0,04	1 665,98	300,73
Disponibilités	1 135 973,02	84,22	1 060 150,68	70,77	75 822,34	7,15
512300 CREDIT MUTUEL Z51	1 765,65	0,13	300,19	0,02	1 465,46	488,18
512310 CM LIVRET Z51	21 591,38	1,60	24 436,58	1,63	(2 845,20)	-11,64
512320 COMPTE DEPOT SUR LIVRET 49403	1 588,93	0,12	1 587,35	0,11	1,58	0,10
512510 CAISSE D'EPARGNE C/C	82 446,13	6,11	42 281,73	2,82	40 164,40	94,99
512511 CB COMMUNICATION	1 568,13	0,12	2 267,29	0,15	(699,16)	-30,84
512512 CB PRODUCTION	2 384,15	0,18	677,29	0,05	1 706,86	252,01
512520 CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	77 833,11	5,77	76 777,41	5,13	1 055,70	1,38
512530 CAISSE D'EP. CSL ASSOCIATIS	945 015,89	70,06	911 128,06	60,82	33 887,83	3,72

Détail de l'Actif

		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
530001	CAISSE DIRECTION	1 697,85	0,13	663,48	0,04	1 034,37	155,90
530002	CAISSE CRMA / CAMELEON	81,80	0,01	31,30		50,50	161,34
Charges constatées d'avance		122 137,52	9,05	271 150,85	18,10	(149 013,33)	-54,96
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	122 137,52	9,05	271 150,85	18,10	(149 013,33)	-54,96
TOTAL DU BILAN ACTIF		1 348 850,22	100,00	1 498 092,96	100,00	(149 242,74)	-9,96

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Fonds reportés et dédiés	Autres		
	Report à nouveau	980 667	845 228
	Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs		
	Excédent ou déficit de l'exercice	120 241	135 439
	Total des fonds propres (situation nette)	1 100 908	980 667
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	1 100 908	980 667
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
Provisions	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		30 383
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Provisions	Fonds dédiés sur concours publics		
	Total des fonds reportés et dédiés		30 383
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	3 535	3 606
Provisions	Total des provisions	3 535	3 606
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	180 073	293 302
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	54 136	26 331
DETTES (1)	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	10 199	159 134
	Produits constatés d'avance		4 670
	Total des dettes	244 407	483 437
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 348 850	1 498 093
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	120 240,95	135 439,02
	(1) Dont à moins d'un an	244 407	483 437
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	1 100 907,91	81,62	980 666,96	65,46	120 240,95	12,26
Total des fonds propres (situation nette)	1 100 907,91	81,62	980 666,96	65,46	120 240,95	12,26
Report à nouveau	980 666,96	72,70	845 227,94	56,42	135 439,02	16,02
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	980 666,96	72,70	845 227,94	56,42	135 439,02	16,02
Excédent ou déficit de l'exercice	120 240,95	8,91	135 439,02	9,04	(15 198,07)	-11,22
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés			30 382,83	2,03	(30 382,83)	-100,00
Fonds dédiés sur contributions fin. d'autres organismes			30 382,83	2,03	(30 382,83)	-100,00
195000 FONDS DEDIES / CONTRIBUTION FINA			30 382,83	2,03	(30 382,83)	-100,00
TOTAL III - Total des Provisions	3 535,00	0,26	3 606,00	0,24	(71,00)	-1,97
Provisions pour charges	3 535,00	0,26	3 606,00	0,24	(71,00)	-1,97
153000 PROVISIONS POUR PENSIONS	3 535,00	0,26	3 606,00	0,24	(71,00)	-1,97
TOTAL IV - Total des dettes	244 407,31	18,12	483 437,17	32,27	(239 029,86)	-49,44
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	180 072,72	13,35	293 302,06	19,58	(113 229,34)	-38,61
040C Collectif fournisseurs créditeurs	169 530,16	12,57	288 396,06	19,25	(118 865,90)	-41,22
408100 FOURNISS FACT NON PARVENUES	10 542,56	0,78	4 906,00	0,33	5 636,56	114,89
Dettes fiscales et sociales	54 135,81	4,01	26 331,06	1,76	27 804,75	105,60
421000 REMUNERATION A VERSER	1 721,45	0,13			1 721,45	
428200 DETTES PROV CONGES A PAYER	21 405,16	1,59	17 015,81	1,14	4 389,35	25,80
431000 SECURITE SOCIALE	6 064,49	0,45			6 064,49	
431101 CHARGES SUR PROVISION PRIME DEPA	1 455,39	0,11			1 455,39	
437200 MUTES	517,76	0,04			517,76	
437300 AUDIENS	2 465,45	0,18	1 771,59	0,12	693,86	39,17
437820 FORMATION CONTINUE ET TA AFDAS	1 463,34	0,11	1 857,72	0,12	(394,38)	-21,23
437830 CMB	49,91				49,91	
438200 CHARGES SOC CONGES A PAYER	5 519,35	0,41	4 299,69	0,29	1 219,66	28,37
442100 ETAT - IMPOT PRELEVEMENT A LA SO	155,29	0,01	151,42	0,01	3,87	2,56
444000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	13 044,00	0,97			13 044,00	
445200 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	274,22	0,02	33,01		241,21	730,72
445800 TVA A REGULARISER			1 201,82	0,08	(1 201,82)	-100,00
Autres dettes	10 198,78	0,76	159 133,74	10,62	(148 934,96)	-93,59
041C Collectif clients créditeurs	9 698,78	0,72	157 648,08	10,52	(147 949,30)	-93,85
468600 Charges à payer	500,00	0,04	1 485,66	0,10	(985,66)	-66,34
Produits constatés d'avance			4 670,31	0,31	(4 670,31)	-100,00
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			4 670,31	0,31	(4 670,31)	-100,00
Total du passif	1 348 850,22	100,00	1 498 092,96	100,00	(149 242,74)	-9,96

Etats financiers au 31/12/2022

Compte de Résultat

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2022	31/12/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	695 058	54 697
	dont ventes de dons en nature	55	
	Ventes de prestations de service	1 493 694	77 605
	dont parrainages	1 335 507	61 962
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	518 723	575 434
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	43 458	6 765
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 571	3 600
	Utilisations des fonds dédiés	30 383	
	Autres produits	85 915	39 956
Total des produits d'exploitation		2 869 801	758 057
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	222 901	15 518
	Variation de stock	1 570	1 586
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	2 011 573	377 872
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	8 642	4 657
	Salaires et traitements	238 819	167 642
	Charges sociales	62 562	26 247
	Dotation aux amortissements et dépréciations	10 926	11 310
	Dotation aux provisions		251
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	183 000	17 848
Total des charges d'exploitation		2 739 994	622 930
RESULTAT D'EXPLOITATION		129 807	135 126

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		129 807	135 126
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	3 760	1 871
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		3 760	1 871
CHARGES FINANCIERES	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 des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		3 760	1 871
RESULTAT COURANT avant impôts		133 567	136 997
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	35	158
	Sur opérations en capital	247	1 400
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	282	1 558
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(282)	(1 558)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		13 044	
TOTAL DES PRODUITS		2 873 561	759 928
TOTAL DES CHARGES		2 753 320	624 489
EXCEDENT ou DEFICIT		120 241	135 439
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		428 017	37 964
Prestations en nature		238 189	143 017
Bénévolat			
TOTAL		666 206	180 981
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		238 189	143 017
Prestations			
Personnel bénévole		428 017	37 964
TOTAL		666 206	180 981

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	2 869 801,41	100,00	758 056,81	100,00	2 111 744,60	278,57
Ventes de biens et services	2 188 751,33	76,27	132 302,29	17,45	2 056 449,04	N S
Ventes de biens	695 057,70	24,22	54 697,43	7,22	640 360,27	N S
707000 VENTES BUVETTES & RESTAURATION	354,60	0,01	180,10	0,02	174,50	96,89
707100 VENTES BUVETTES & RESTAURATION	572 713,23	19,96	24 657,80	3,25	548 055,43	N S
707121 VENTES BUVETTES & RESTAURATION	107 179,73	3,73	26 899,46	3,55	80 280,27	298,45
707200 VENTES PRODUITS DERIVES (20%)	14 320,15	0,50	2 713,07	0,36	11 607,08	427,82
707210 VENTES PRODUITS DERIVES (EXO)	435,00	0,02	247,00	0,03	188,00	76,11
707300 VENTES MATERIELS, AUTRES 20%	54,99				54,99	
Ventes de prestations de service	1 493 693,63	52,05	77 604,86	10,24	1 416 088,77	N S
706000 PRESTATIONS DE SERVICES (20%)	9 750,00	0,34			9 750,00	
706200 LOCATION BOXS DE REPETITIONS (EX	5 107,60	0,18	3 378,00	0,45	1 729,60	51,20
706210 FORMATIONS CRMA (EXO)	980,00	0,03	50,00	0,01	930,00	N S
706350 BILLETTERIE 5.5%	1 335 506,76	46,54	41 181,22	5,43	1 294 325,54	N S
706351 BILLETTERIE 5.5% ROCK YOUR BRAIN			20 781,26	2,74	(20 781,26)	-100,00
706405 PRESTATION ACTIONS CULTURELLES	4 547,88	0,16	4 193,30	0,55	354,58	8,46
706451 REFACTURATION FRAIS (20%)	32 098,24	1,12	64,79	0,01	32 033,45	N S
706452 REFACTURATION FRAIS (10%)	346,51	0,01			346,51	
706470 REFACTURATION FRAIS (EXO) CRMA			534,00	0,07	(534,00)	-100,00
706480 REFACTURATION FRAIS (EXO) AUTRES	1 500,00	0,05			1 500,00	
706610 VENTES DE CONCESSIONS 20%	61 690,00	2,15	3 471,08	0,46	58 218,92	N S
708200 PRODUITS ANNEXES FRAIS DE GESTION	40 438,06	1,41	3 951,21	0,52	36 486,85	923,43
708800 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNEXE	1 642,00	0,06			1 642,00	
708801 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNEXE	86,58				86,58	
Produits de tiers financeurs	562 181,67	19,59	582 198,65	76,80	(20 016,98)	-3,44
Concours publics et subventions d'exploitation	518 723,33	18,08	575 433,92	75,91	(56 710,59)	-9,86
730000 Concours publics	20 000,33	0,70	21 256,29	2,80	(1 255,96)	-5,91
740000 Subventions d'exploitation			30 124,63	3,97	(30 124,63)	-100,00
741100 SUBVENTION DRAC	30 000,00	1,05	15 000,00	1,98	15 000,00	100,00
741800 SUBVENTIONS ETAT - AUTRES PARTIC	26 300,00	0,92	138 433,00	18,26	(112 133,00)	-81,00
742000 SUBVENTIONS REGIONALES	27 000,00	0,94	27 000,00	3,56		
743000 SUBVENTIONS DEPARTEMENTALES	39 920,00	1,39	39 620,00	5,23	300,00	0,76
744000 SUBVENTION VILLE SELESTAT	285 000,00	9,93	285 000,00	37,60		
744100 SUBV COMMUNAUTE DE COMMUNES	12 000,00	0,42	12 000,00	1,58		
746100 PARTENARIAT SACEM (EXO)	9 000,00	0,31	7 000,00	0,92	2 000,00	28,57
746200 SUBVENTIONS CNM	69 503,00	2,42			69 503,00	
Ressources générosité du public - Dons manuels	43 458,34	1,51	6 764,73	0,89	36 693,61	542,43
754110 DONS MANUELS RECUS	43 458,34	1,51	6 764,73	0,89	36 693,61	542,43
Autres produits d'exploitation	118 868,41	4,14	43 555,87	5,75	75 312,54	172,91
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	2 571,00	0,09	3 600,00	0,47	(1 029,00)	-28,58
781500 REPRIS.S/PROV.RISQ.ET CHARGES	71,00				71,00	
791000 TRANSFERT DE CHARGES EXPLOITAT	2 500,00	0,09	3 600,00	0,47	(1 100,00)	-30,56
Utilisations des fonds dédiés	30 382,83	1,06			30 382,83	
789500 Utilisations de fonds reportés et de fonds déd	30 382,83	1,06			30 382,83	
Autres produits	85 914,58	2,99	39 955,87	5,27	45 958,71	115,02
758000 PRODUITS DIVERS GEST COURANTE	2 064,58	0,07	154,05	0,02	1 910,53	N S
758300 PARTENARIAT ENTREPRISE (PLURIAN			2 000,00	0,26	(2 000,00)	-100,00
758301 MECENAT	30 450,00	1,06	10 786,49	1,42	19 663,51	182,30

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
758302	PARTENARIAT ENTREPRISE 20%	53 400,00	1,86	26 833,33	3,54	26 566,67	99,01
758500	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			182,00	0,02	(182,00)	-100,00
Total des charges d'exploitation		2 739 993,96	95,48	622 930,47	82,17	2 117 063,49	339,86
Achats de marchandises		222 901,14	7,77	15 517,91	2,05	207 383,23	N S
607100	ACHAT BUVETTE ET REST. 20%	198 434,29	6,91	13 818,33	1,82	184 615,96	N S
607150	ACHAT BUVETTE ET RESTO 5.5%	9 742,15	0,34	972,78	0,13	8 769,37	901,48
607200	ACHAT MERCH, MATERIEL...	14 724,70	0,51	726,80	0,10	13 997,90	N S
Variation de stocks de marchandises		1 570,06	0,05	1 586,12	0,21	(16,06)	-1,01
603700	VARIATION DE STOCK DE MSES	1 570,06	0,05	1 586,12	0,21	(16,06)	-1,01
Autres achats et charges externes		2 011 573,44	70,09	377 871,66	49,85	1 633 701,78	432,34
604000	ACHAT PRESTA. ARTISTIQUES	823 015,00	28,68	95 756,67	12,63	727 258,33	759,49
604020	ACHAT PRESTA. ART. ETRANGER	1 600,00	0,06			1 600,00	
604030	ACHAT PRESTA. CRMA	13 488,67	0,47	13 047,00	1,72	441,67	3,39
604040	ACHAT PRESTATION ACTIONS CULTU	4 938,57	0,17	9 200,05	1,21	(4 261,48)	-46,32
604100	ACHAT PRESTA. SCENE et SON	264 071,95	9,20	65 636,00	8,66	198 435,95	302,33
604130	ACHAT PRESTA. SCENOGRAPHIE ET D	47 792,80	1,67	4 250,00	0,56	43 542,80	N S
604140	ACHAT PRESTA. ANIMATION	1 850,00	0,06			1 850,00	
604150	ACHAT PRESTA. DIVERS	89 903,12	3,13			89 903,12	
606110	FOURNITURES ELECTRICITE	5 842,79	0,20	3 232,77	0,43	2 610,02	80,74
606140	FOURNITURES CARBURANT et autres (grou	5 669,85	0,20	719,47	0,09	4 950,38	688,06
606141	FOURNITURES CARBURANT VEH TOUR	1 171,81	0,04	266,88	0,04	904,93	339,08
606300	ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	35 161,05	1,23	7 468,50	0,99	27 692,55	370,79
606400	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	2 105,04	0,07	947,47	0,12	1 157,57	122,17
606500	ACHATS FOURNITURES HYGIENE	1 091,38	0,04			1 091,38	
611100	SECURITE	164 064,76	5,72	14 463,19	1,91	149 601,57	N S
611200	SECOURS	13 878,35	0,48	2 582,00	0,34	11 296,35	437,50
611300	NETTOYAGE SALLE	1 973,00	0,07	1 115,00	0,15	858,00	76,95
611400	TRAITEMENT DES DECHETS	3 236,54	0,11			3 236,54	
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	7 944,00	0,28	7 944,00	1,05		
613500	LOCATIONS MOBILIERES	111 341,72	3,88	4 430,67	0,58	106 911,05	N S
613510	LOCATIONS MATERIEL SONO SCENE	12 823,39	0,45	5 066,75	0,67	7 756,64	153,09
613512	LOCATION TPE	1 463,00	0,05	693,00	0,09	770,00	111,11
613520	LOCATION MATERIEL DE TRANSPORT	6 950,88	0,24	444,17	0,06	6 506,71	N S
613550	LOCATION PHOTOCOPIEUR XEROX	1 146,57	0,04	955,46	0,13	191,11	20,00
613620	LOCATION MATERIEL PROMOTIONNE	3 500,00	0,12			3 500,00	
615500	ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERES	128,99				128,99	
615520	ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSPOR	28,30		768,67	0,10	(740,37)	-96,32
615600	MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 265,96	0,04	5 221,37	0,69	(3 955,41)	-75,75
616100	ASSURANCE MULTIRISQUES	34 174,66	1,19	9 255,19	1,22	24 919,47	269,25
616300	ASSURANCE VEHICULE	1 612,98	0,06	795,53	0,10	817,45	102,76
618100	DOCUMENTATION GENERALE	217,50	0,01	384,00	0,05	(166,50)	-43,36
618400	FRAIS DIVERS	50,00		150,00	0,02	(100,00)	-66,67
621600	PERSONNEL MIS A DISPOSITION	63 676,51	2,22	60 512,82	7,98	3 163,69	5,23
622100	COMMISSION SUR ACHATS	581,69	0,02	474,15	0,06	107,54	22,68
622200	COMMISSION SUR VENTES	6 851,38	0,24	217,25	0,03	6 634,13	N S
622600	HONORAIRES	13 647,62	0,48	11 975,58	1,58	1 672,04	13,96
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	23 031,04	0,80	2 981,29	0,39	20 049,75	672,52
623200	CREATION GRAPHIQUE DEVEL. WEB	40 033,68	1,39	11 684,67	1,54	28 349,01	242,62
623300	SIGNALETIQUE	18 332,46	0,64	837,49	0,11	17 494,97	N S
623600	FRAIS D'IMPRESSION	3 615,26	0,13	1 206,23	0,16	2 409,03	199,72
623700	FRAIS DE DIFFUSION	1 814,47	0,06	80,00	0,01	1 734,47	N S
623800	DIVERS POURBOIRS ET DONS	2 686,00	0,09	2 163,00	0,29	523,00	24,18
624100	TRANSPORTS SUR ACHATS	139,00				139,00	
625100	FRAIS DE DEPLACEMENTS ARTISTES	332,23	0,01	450,47	0,06	(118,24)	-26,25
625101	REMBOURSEMENT FRAIS DEPL.	1 544,74	0,05	584,97	0,08	959,77	164,07
625300	FRAIS D'HEBERGEMENTS	36 172,15	1,26	10 445,26	1,38	25 726,89	246,30
625600	MISSIONS ET RECEPTIONS	864,67	0,03			864,67	

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2022	12	01/01/2021	12		
		31/12/2022	mois	31/12/2021	mois	Variations	%
625700	RECEPTIONS	127 193,34	4,43	15 833,13	2,09	111 360,21	703,34
626000	FRAIS POST AUX ET AFFRANCHISSEME	588,80	0,02	37,80		551,00	N S
626100	FRAIS DE TELEPHONES	298,11	0,01	253,91	0,03	44,20	17,41
626200	INTERNET	889,51	0,03	1 003,85	0,13	(114,34)	-11,39
627000	FRAIS BANCAIRES	4 308,15	0,15	978,98	0,13	3 329,17	340,07
628100	COTISATIONS	1 470,00	0,05	1 357,00	0,18	113,00	8,33
Impôts, taxes et versements assimilés		8 641,86	0,30	4 656,96	0,61	3 984,90	85,57
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE (AFDAS)	924,86	0,03	677,94	0,09	246,92	36,42
633300	FORMATION CONTINUE (AFDAS)	3 183,20	0,11	2 859,20	0,38	324,00	11,33
633302	FORMATION	2 393,75	0,08	109,98	0,01	2 283,77	N S
635800	TVA NON DEDUCTIBLE	2 140,05	0,07	1 009,84	0,13	1 130,21	111,92
Salaires et traitements		238 819,24	8,32	167 641,53	22,11	71 177,71	42,46
641100	SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISS	205 407,24	7,16	153 074,35	20,19	52 332,89	34,19
641130	SALAIRES APPOINT. INTERMITTANT			2 889,97	0,38	(2 889,97)	-100,00
641160	GRATIFICATIONS STAGIAIRES	11 193,00	0,39			11 193,00	
641200	CONGES PAYES	4 389,35	0,15	3 276,57	0,43	1 112,78	33,96
641300	REMBOURSEMENT TRANSPORT SALARI	2 873,11	0,10	1 783,93	0,24	1 089,18	61,06
641301	PROVISION SALAIRE	2 201,88	0,08			2 201,88	
641400	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	12 809,50	0,45	6 541,91	0,86	6 267,59	95,81
641401	ACTIVITE PARTIELLE			12 211,11	1,61	(12 211,11)	-100,00
641800	IJSS	(54,84)				(54,84)	
641900	INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE			(12 136,31)	-1,60	12 136,31	100,00
Charges sociales		62 561,98	2,18	26 247,45	3,46	36 314,53	138,35
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	34 483,79	1,20	9 409,55	1,24	25 074,24	266,48
645200	COTISATION MUTUELLE MUTEST	1 496,70	0,05	1 061,78	0,14	434,92	40,96
645301	CHARGES SUR PRIME A PAYER	974,96	0,03			974,96	
645320	COTIS. RETRAITE ET PREV CADRE ET	9 917,32	0,35	8 041,95	1,06	1 875,37	23,32
645410	COTIS POLE EMPLOI INTERMITTENT	1 480,19	0,05	297,55	0,04	1 182,64	397,46
645500	COTIS CONGES SPEC. INTERMIT.	2 402,59	0,08	472,32	0,06	1 930,27	408,68
645600	FNAS- FOND NATIONAL D'ACTIVITE S	3 025,34	0,11	2 261,46	0,30	763,88	33,78
645700	FCAP - FOND COMMUN D'AIDE AU PA	521,52	0,02	389,86	0,05	131,66	33,77
645750	CHARGES SOCIALES SCP	1 219,66	0,04	998,98	0,13	220,68	22,09
647000	TICKETS RESTAURANT	5 748,00	0,20	2 514,00	0,33	3 234,00	128,64
647500	MEDECINE DU TRAVAIL (AST)	1 242,00	0,04	720,00	0,09	522,00	72,50
647600	COTIS. CMB 20% MEDECINE DU TRAV	49,91		40,00	0,01	9,91	24,78
648000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			40,00	0,01	(40,00)	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		10 926,29	0,38	11 310,05	1,49	(383,76)	-3,39
681110	DOT. AMORT. SIMMOB. INCORP.	6 977,44	0,24	5 352,05	0,71	1 625,39	30,37
681120	DOT. AMORT. SIMMOB. CORPOR.	3 948,85	0,14	5 958,00	0,79	(2 009,15)	-33,72
Dotations aux provisions				251,00	0,03	(251,00)	-100,00
681500	DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLOIT			251,00	0,03	(251,00)	-100,00
Autres charges		182 999,95	6,38	17 847,79	2,35	165 152,16	925,34
651000	NOM DE DOMAINE INTERNET			1 110,00	0,15	(1 110,00)	-100,00
651200	REDEVANCES SACEM	135 685,61	4,73	16 118,04	2,13	119 567,57	741,82
651300	REDEVANCES CNM	46 400,00	1,62			46 400,00	
658000	CHARGES DIVERSES GEST COURANTE	914,34	0,03	619,75	0,08	294,59	47,53
Résultat d'exploitation		129 807,45	4,52	135 126,34	17,83	(5 318,89)	-3,94
Total des produits financiers		3 759,71	0,13	1 870,86	0,25	1 888,85	100,96
Autres intérêts et produits assimilés		3 759,71	0,13	1 870,86	0,25	1 888,85	100,96

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	3 759,71	0,13	1 870,86	0,25	1 888,85	100,96
Total des charges financières						
Résultat financier	3 759,71	0,13	1 870,86	0,25	1 888,85	100,96
Résultat courant avant impôts	133 567,16	4,65	136 997,20	18,07	(3 430,04)	-2,50
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles	282,21	0,01	1 558,18	0,21	(1 275,97)	-81,89
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	35,00		158,18	0,02	(123,18)	-77,87
671200 PENALITES ET AMENDES	35,00				35,00	
672000 CHARGES SUR EX ANTERIEUR			158,18	0,02	(158,18)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital	247,21	0,01	1 400,00	0,18	(1 152,79)	-82,34
678100 Autres charges exceptionnelles	247,21	0,01	1 400,00	0,18	(1 152,79)	-82,34
Résultat exceptionnel	(282,21)	-0,01	(1 558,18)	-0,21	1 275,97	81,89
Impôts sur les bénéfices	13 044,00	0,45			13 044,00	
695000 IMPOT SUR LES BENEFICES	13 044,00	0,45			13 044,00	
Excédent ou déficit de l'exercice	120 240,95	4,19	135 439,02	17,87	(15 198,07)	-11,22
Contributions volontaires en nature	666 205,81	23,21	180 981,29	23,87	485 224,52	268,11
Dons en nature	428 016,50	14,91	37 963,80	5,01	390 052,70	N S
870000 BENEVOLAT	428 016,50	14,91	37 963,80	5,01	390 052,70	N S
Prestations en nature	238 189,31	8,30	143 017,49	18,87	95 171,82	66,55
871000 PRESTATIONS EN NATURE	238 189,31	8,30	143 017,49	18,87	95 171,82	66,55
Charges des contributions volontaires en nature	666 205,81	23,21	180 981,29	23,87	485 224,52	268,11
Mise à disposition gratuite biens	238 189,31	8,30	143 017,49	18,87	95 171,82	66,55
861000 MISE A DISPOSITION VILLE SELEST AT	200 694,31	6,99	143 017,49	18,87	57 676,82	40,33
861200 MISE A DISPOSITION DE MATERIEL A	37 495,00	1,31			37 495,00	
Personnel bénévole	428 016,50	14,91	37 963,80	5,01	390 052,70	N S
864000 PERSONNEL BENEVOLE	428 016,50	14,91	37 963,80	5,01	390 052,70	N S

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Informations générales

L'association a pour objet de promouvoir et organiser des activités culturelles. Les moyens d'action sont la tenue de réunions de travail et d'assemblées périodiques, l'organisation de manifestations, le conseil aux groupes et initiatives locales, l'organisation de formations, de conférences et toutes autres actions pouvant aider à la réalisation de l'objet de l'association. Dans tous les cas l'association ne poursuit aucun but lucratif, politique ou religieux.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 348 850 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 873 561 euros** et un total **charges de 2 753 320 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 120 241 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et au règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général..

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté à l'exception des incidences liées à l'application du règlement ANC n° 2018-06. (changement de ventilation dans la présentation du bilan et du compte de résultat).

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les durées d'amortissements pratiquées varient en fonction du type de biens,

matériel informatique, durée 3 ans

Règles et Méthodes Comptables

installation générales, durée, entre 5 et 10 ans
matériel, durée 5 ans
logiciel, durée 1 an

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Engagements retraite

les engagements de retraite ont été provisionnés au bilan pour un montant de 3 535.00 euros, selon les hypothèses suivantes :

- âge de départ à la retraite : 62 ans
- taux d'actualisation : 2.03 %
- taux de charges : 55%
- taux de rotation non cadre : 5%
- taux de rotation cadre : 3%
- taux de progression des salaires : 1%

Contribution volontaires en nature

Les contributions volontaires ont été valorisées en fonction du nombre d'heure de bénévolat effectué sur les différentes manifestations multiplié par un taux horaire chargé de 16.60 euros.

Soit au total de 342 112.82 euros,

s'y rajoute des prestations en nature (location de véhicule, feux d'artifice, animation, main d'oeuvre, prêt de matériel) pour un montant de 238 189.31 euros

Informations sur les dirigeants :

Il n'y a pas de rémunérations allouées aux dirigeants.

Subvention d'exploitation

subvention ETAT - Autres participations

26 300.00

Règles et Méthodes Comptables

subvention DRAC	30 000.00
subvention REGIONALES	27 000.00
subvention DEPARTEMENTALES	39 920.00
subvention VILLE SELESTAT	285 000.00
subvention COMMUNAUTE DE COMMUNES	12 000.00
subvention SACEM	9 000.00
subvention CNM	69 503.00

Concours publics

concours publics	20 000.33
------------------	-----------

Charges à payer et produits à recevoir :

solde subvention region grand est	13 500.00
-----------------------------------	-----------

Effectif temps plein

7 salariés



Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	21 382					21 382
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 382					21 382
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	15 023		5 225			20 248
	Instal., agencement, aménagement divers	21 312					21 312
	Matériel de transport	14 868		16 068			30 936
	Matériel de bureau, mobilier	47 801				499	47 302
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	99 003		21 293		499	119 797	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		120 385		21 293		499	141 179

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	16 048	5 333		21 382
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 048	5 333		21 382
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	13 890	695		14 585
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	21 312			21 312
	Matériel de transport	14 868	1 469		16 336
	Matériel de bureau, mobilier	42 317	3 429	499	45 247
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	92 387	5 593	499	97 480
TOTAL		108 435	10 926	499	118 862

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	1 992	1 992	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	44 339	44 339	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	13 500	13 500	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	4 571	4 571	
	Charges constatées d'avance	122 138	122 138	
TOTAL DES CREANCES		186 540	186 540	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	180 073	180 073		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	23 127	23 127		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 536	17 536		
	Impôts sur les bénéfices	13 044	13 044		
	Taxes sur la valeur ajoutée	274	274		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	155	155		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	10 199	10 199		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		244 407	244 407		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

31/12/2022

Total des Charges à payer		37 967
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURNISS FACT NON PARVENUES	10 543	10 543
Dettes fiscales et sociales DETTE PROV CONGES A PAYER CHARGES SOC CONGES A PAYER	21 405 5 519	26 925
Autres dettes Charges à payer	500	500

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	3 606		71	3 535
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3 606		71	3 535
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		3 606		71	3 535
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				71	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			122 138
ACHAT GROUPE MANIFESTATION		117 476	
ASSISTANCE ET MAINTENANCE		4 662	
MAINTENANCE			
ASSURANCES			
ASSURANCES			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			122 138

--

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2022
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	845 228	135 439			980 667
Excédent ou déficit de l'exercice	135 439	(135 439)	120 241		120 241
Situation nette	980 667		120 241		1 100 908
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	980 667		120 241		1 100 908

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2021	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2022	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
DROITS DE TIRAGE SUR MANIFESTA	30 383		30 383				
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	30 383		30 383				

