PERIPHERIE

87 Bis rue de paris

93100 MONTREUIL

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Pages
- Bilan actif-passif	*1 et 2*
- Compte de résultat	*3 et 4*
- Equilibre financier	*5*
- Tableau de financement	*6 et 7*
- Détail bilan	*8 à 11*
- Détail Compte de résultat	*12 à 14*
- Annexe	*15 à 21*

SIGMA AUDIT & Associés

20 Allée des Erables

93420 VILLEPINTE

01.48.63.86.12

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	7 371	6 960	411	627	216-	34.45-
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	4 955	934	4 021	4 641	620-	13.36-
	Installations techniques Matériel et outillage	112 747	81 484	31 263	31 447	183-	0.58-
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées	2 000	2 000				
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	11 697		11 697	11 697		
	Total I	138 770	91 377	47 393	48 412	1 019-	2.11-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**	662	662				
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	15 311		15 311	6 645	8 666	130.42
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	71 085	8 000	63 085	68 673	5 588-	8.14-
	Valeurs mobilières de placement	702		702	702		
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	203 648		203 648	204 025	378-	0.19-
	Charges constatées d'avance (2)	2 210		2 210	1 466	745	50.83
	Total II	293 618	8 662	284 956	281 510	3 445	1.22
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts **(III)**						
	Primes de remboursement des emprunts **(IV)**						
	Ecarts de conversion actif **(V)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	432 388	100 040	332 348	329 922	2 426	0.74

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES	**Fonds propres**				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	159 716	123 365	36 351	29.47
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	4 624	36 351	31 727-	87.28-
	Situation nette (sous total)	164 340	159 716	4 624	2.90
	Fonds propres consomptibles				
	Subventions d'investissement	9 924	545-	10 470	NS
	Provisions réglementées				
	Total I	174 264	159 171	15 093	9.48
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	35 960	61 500	25 540-	41.53-
	Total II	35 960	61 500	25 540-	41.53-
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	8 064	4 996	3 068	61.41
	Total III	8 064	4 996	3 068	61.41
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		119	119-	100.00-
	Emprunts et dettes financières diverses	4 990	4 990		
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	23 774	14 120	9 654	68.37
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	75 557	71 539	4 018	5.62
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	617	621	4-	0.62-
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	9 122	12 867	3 745-	29.11-
	Total IV	114 060	104 256	9 805	9.40
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	332 348	329 922	2 426	0.74

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an 104 938 91 389

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	935	550	385	70.00
Ventes de biens et services				
Ventes de biens		15	15-	100.00-
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	70 202	51 931	18 271	35.18
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	551 247	583 132	31 885-	5.47-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 556	17 858	15 302-	85.69-
Utilisations des fonds dédiés	50 500	40 500	10 000	24.69
Autres produits	82	6	76	NS
Total I	675 522	693 992	18 470-	2.66-
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock	56	166	110-	66.33-
Autres achats et charges externes	200 506	189 556	10 949	5.78
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	4 542	3 752	789	21.03
Salaires et traitements	290 427	303 418	12 991-	4.28-
Charges sociales	116 283	89 348	26 935	30.15
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	12 520	12 595	75-	0.60-
Dotations aux provisions	11 068	2 500	8 568	342.72
Reports en fonds dédiés	24 960	43 500	18 540-	42.62-
Autres charges	9 357	13 113	3 756-	28.64-
Total II	669 717	657 948	11 770	1.79
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	5 804	36 044	30 240-	83.90-

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 262	830	1 432	172.63
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	2 262	830	1 432	172.63
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 IV				
2. Résultat financier (III-IV)	2 262	830	1 432	172.63
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	8 066	36 874	28 808-	78.12-
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	76	3 970	3 895-	98.10-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	76	3 970	3 895-	98.10-
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	3 245	3 527	282-	7.99-
Sur opérations en capital	273	966	693-	71.74-
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	3 518	4 493	975-	21.70-
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	3 443-	523-	2 920-	558.48-
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	677 860	698 792	20 933-	3.00-
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	673 236	662 441	10 795	1.63
5. EXCEDENT OU DEFICIT	4 624	36 351	31 727-	87.28-

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	Nbj CA	31/12/2022 12	Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	159 716	819.03	123 365	854.95	36 351	29.47
Résultat de l'exercice	4 624	23.71	36 351	251.92	31 727-	87.28-
Provisions réglementées et subventions	9 924	50.89	545-	3.78-	10 470	NS
FONDS PROPRES	174 264	893.63	159 171	NS	15 093	9.48
Provisions pour risques et charges	44 024	225.76	66 496	460.83	22 472-	33.79-
Emprunts et dettes assimilées	4 990	25.59	4 990	34.58		
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	223 278	NS	230 657	NS	7 379-	3.20-
Actif net immobilisé	47 393	243.03	48 412	335.51	1 019-	2.11-
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	175 886	901.95	182 245	NS	6 359-	3.49-
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours						
Créances usagers et comptes rattachés	15 311	78.52	6 645	46.05	8 666	130.42
Autres créances	63 085	323.50	68 673	475.92	5 588-	8.14-
Comptes de régularisation	2 210	11.34	1 466	10.16	745	50.83
ACTIF CIRCULANT	80 607	413.35	76 784	532.13	3 823	4.98
Fournisseurs et comptes rattachés	23 774	121.91	14 120	97.85	9 654	68.37
Autres dettes	76 174	390.62	72 160	500.08	4 014	5.56
Comptes de régularisation	9 122	46.78	12 867	89.17	3 745-	29.11-
DETTES D'EXPLOITATION	109 070	559.31	99 147	687.11	9 923	10.01
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	28 464-	145.96-	22 363-	154.98-	6 100-	27.28-
Disponibilités	204 349	NS	204 727	NS	378-	0.18-
Concours bancaires courants			119-	0.82-	119	100.00
TRESORERIE NETTE	204 349	NS	204 608	NS	259-	0.13-

TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	4 624	36 351
Dotations aux amortissements et provisions	40 548	56 095
Reprises sur amortissements et provisions	50 500-	58 166-
Plus ou moins-values sur cession d'actif	143	
Subventions d'investissements virées au résultat	76-	3 970-
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	5 261-	30 310
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	5 261-	30 310
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues	10 545	
TOTAL DES RESSOURCES	5 285	30 310
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	11 644	10 963
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS	11 644	10 963
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL **Ressource nette (+) ou emploi net (-)**	6 359-	19 348

TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Variations N - (N-1) 31/12/2023 12	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/2022 12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours		
Clients et comptes rattachés	8 666	3 445
Autres créances	5 588-	37 864-
Comptes de régularisation	745	629-
VARIATION	3 823	35 048-
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés	9 654	13 298-
Autres dettes	4 014	17 236
Comptes de régularisation	3 745-	8 132-
VARIATION	9 923	4 194-
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	6 100	30 853
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités	378-	50 199
Concours bancaires courants	119	2
VARIATION	259-	50 201
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	6 359	19 348-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	411.00	627.00	216.00-	34.45-
20510000 SITE INTERNET	5 920.00	5 920.00		
20800000 LOGICIELS	1 450.82	1 450.82		
28051000 AMORTISSEMENT SITE INTERNET	5 509.00-	5 293.00-	216.00-	4.08-
28080000 AMORT. AUTR. IMMO. INCORP	1 450.82-	1 450.82-		
CONSTRUCTIONS	4 021.00	4 641.00	620.00-	13.36-
21350000 INSTALLATIONS AGENCEMENTS	4 955.00	4 955.00		
28135000 AMORT AGENCT INSTALLATIONS	934.00-	314.00-	620.00-	197.45-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	31 263.21	31 446.51	183.30-	0.58-
21540000 MATERIEL	26 662.87	31 061.88	4 399.01-	14.16-
21540001 MATERIEL SUBVENTIONNE	2 730.80		2 730.80	
21541000 INST TECHNIQUES 4 EME ACOMPTE	3 543.75	3 543.75		
21544000 INST TECHNIQUES 7 EME ACOMPTE		1 378.00	1 378.00-	100.00-
21545000 INST TECHNIQUES 8 EME ACOMPTE	158.90	158.90		
21547000 INST TECHNIQUES 10 EME ACOMPTE	575.18	575.18		
21548000 MATERIEL INVESTISSEMENT 1/2 AC	17 820.10	17 900.00	79.90-	0.45-
21549000 MATERIEL SUBV 10 K€ 2019	10 247.83	10 247.83		
21810000 AGENCEMENTS AMENAGEMENTS	20 383.66	20 383.66		
21812000 AGENCEMENTS INSTALL 1ER ETAGE	9 723.97	9 723.97		
21830000 MAT.DE BUREAU ET INFORMATIQ	19 002.74	14 179.64	4 823.10	34.01
21840000 MOBILIER	1 896.93	1 896.93		
28154000 AMORT MATERIEL	23 179.02-	23 169.37-	9.65-	0.04-
28154010 AMORT MAT SUBVENTIONNE	126.00-		126.00-	
28154100 AMORT INST.TECHN 4 EME ACOMPTE	3 543.75-	3 543.75-		
28154400 AMORT INST TECHN 7 EME ACOMPTE		1 378.00-	1 378.00	100.00
28154500 AMORT INST TECHN 8 EME ACOMPTE	158.90-	158.90-		
28154700 AMORT INST TECHN 10EME ACOMPTE	575.18-	575.18-		
28154800 AMORTS INST 1/2 ACOMPTE	17 820.10-	17 900.00-	79.90	0.45
28154900 AMORTS INST SUBV INVEST 10K€	10 247.83-	10 096.39-	151.44-	1.50-
28181000 AMORTS AMENAGEMENTS AGENCEMT	8 910.00-	6 863.00-	2 047.00-	29.83-
28181200 AMORT AGENCT 1ER ETAGE	1 405.00-	1 405.00-		
28182000 AMORT AGENCEMENT 1ER ETAGE	3 409.00-	2 004.00-	1 405.00-	70.11-
28183000 AMORT. MAT. BUREAU ET INFORM.	11 064.74-	11 703.64-	638.90	5.46
28184000 AMORTS MOBILIER	1 044.00-	806.00-	238.00-	29.53-
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES				
26100000 TITRES TENK	2 000.00	2 000.00		
29610000 PROV DEPRECIATION TITRES TENK	2 000.00-	2 000.00-		
AUTRES	11 697.37	11 697.37		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS	65.00	65.00		
27520000 DEPOT SEMINO	7 565.00	7 415.00	150.00	2.02
27530000 SEMINO CAUTION PARKING		150.00	150.00-	100.00-
27540000 CAUTION SEMINO 1ER ETAGE	4 067.37	4 067.37		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	47 392.58	48 411.88	1 019.30-	2.11-
STOCKS ET EN COURS				
35510000 STOCK DE LIVRES	662.40	718.15	55.75-	7.76-
39550000 DEPRECIATION STOCK LIVRES	662.40-	718.15-	55.75	7.76

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	15 311.20	6 645.00	8 666.20	130.42
41100000 CLIENTS DIVERS	7 900.00	5 200.00	2 700.00	51.92
41800000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	7 411.20	1 445.00	5 966.20	412.89
AUTRES	63 085.00	68 673.00	5 588.00-	8.14-
44100000 ETAT SUBVENTION A RECEVOIR	70 750.00	71 173.00	423.00-	0.59-
46710000 COTISATIONS A ENCAISSER	335.00		335.00	
49670000 PROV DEPRECIATION SUBV A RECEV	8 000.00-	2 500.00-	5 500.00-	220.00-
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	701.50	701.50		
50800000 PARTS CREDIT COOPERATIF	701.50	701.50		
DISPONIBILITES	203 647.58	204 025.31	377.73-	0.19-
51210000 BFCC	124 069.16	126 664.18	2 595.02-	2.05-
51220000 EPARGNE CREDIT COOPERATIF	79 572.15	77 317.07	2 255.08	2.92
53000000 CAISSE	6.27	44.06	37.79-	85.77-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 210.41	1 465.53	744.88	50.83
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	2 210.41	1 465.53	744.88	50.83
TOTAL ACTIF CIRCULANT	284 955.69	281 510.34	3 445.35	1.22
TOTAL GENERAL	332 348.27	329 922.22	2 426.05	0.74

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	159 715.73	123 364.56	36 351.17	29.47
10200000 FONDS ASSOCIATIF	159 715.73	123 364.56	36 351.17	29.47
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	4 623.95	36 351.17	31 727.22-	87.28-
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	164 339.68	159 715.73	4 623.95	2.90
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	9 924.40	545.12-	10 469.52	NS
13100000 SUBVENTIONS D EQUIPEMENT	10 000.00	15 302.74	5 302.74-	34.65-
13900000 SUBV EQUIPT AU RESULTAT	75.60-	15 847.86-	15 772.26	99.52
TOTAL FONDS PROPRES	174 264.08	159 170.61	15 093.47	9.48
FONDS DEDIES	35 960.00	61 500.00	25 540.00-	41.53-
19400000 FONDS DEDIES	35 960.00	61 500.00	25 540.00-	41.53-
TOTAL FONDS DEDIES	35 960.00	61 500.00	25 540.00-	41.53-
PROVISIONS POUR CHARGES	8 064.00	4 996.00	3 068.00	61.41
15300000 PROVISION DEPART A LA RETRAITE	8 064.00	4 996.00	3 068.00	61.41
TOTAL PROVISIONS	8 064.00	4 996.00	3 068.00	61.41
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		118.89	118.89-	100.00-
51860000 INT COURUS A PAYER		118.89	118.89-	100.00-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	4 990.00	4 990.00		
16510000 CAUTIONS RECUES LOC 1ER ETAGE	4 990.00	4 990.00		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	23 773.95	14 119.90	9 654.05	68.37
40100000 FOURNISSEURS	11 175.45	2 404.64	8 770.81	364.75
40810000 FOUR FACT. NON PARVENUES	12 598.50	11 715.26	883.24	7.54
DETTES FISCALES ET SOCIALES	75 557.44	71 539.18	4 018.26	5.62
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	3 918.43		3 918.43	
42820000 DETTES PROVISIONS POUR CONGES	8 770.00	7 645.44	1 124.56	14.71
42860000 PRIME A PAYER	6 282.00	14 400.00	8 118.00-	56.38-
43100000 SECURITE SOCIALE	31 704.09	28 234.00	3 470.09	12.29
43710000 AUDIENS	16 087.09	13 064.41	3 022.68	23.14
43740000 MEDECINE DU TRAVAIL	891.26	786.82	104.44	13.27
43742000 ASSEDIC INTERMITTENTS	1 283.91	801.81	482.10	60.13
43744000 AFDAS	1 057.67	1 050.90	6.77	0.64
43750000 CCHSCT	62.24	56.00	6.24	11.14
43820000 CHARG.SOCIALES/CONGES A PAYER	4 104.73	3 693.80	410.93	11.12
44710000 TAXE SUR SALAIRE	43.00		43.00	
44720000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	1 353.02	1 806.00	452.98-	25.08-
AUTRES DETTES	616.80	620.64	3.84-	0.62-
46700000 DEBITEURS DIVERS	616.80	617.89	1.09-	0.18-
46860000 CHARGES A PAYER		2.75	2.75-	100.00-
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	9 122.00	12 867.00	3 745.00-	29.11-
48700000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	9 122.00	12 867.00	3 745.00-	29.11-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL DETTES	114 060.19	104 255.61	9 804.58	9.40
TOTAL GENERAL	332 348.27	329 922.22	2 426.05	0.74

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
COTISATIONS	935.00	550.00	385.00	70.00
75600000 ADHESIONS	935.00	550.00	385.00	70.00
VENTES DE BIENS		15.00	15.00-	100.00-
70700000 VENTES DVD		15.00	15.00-	100.00-
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	70 202.48	51 931.28	18 271.20	35.18
70100000 VENTE DROITS	1 080.00	900.00	180.00	20.00
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	32 188.00	13 967.00	18 221.00	130.46
70800000 REFACTURATION DE FRAIS	1 465.20	1 595.00	129.80-	8.14-
70830000 REFACTURATION LOCAUX	35 469.28	35 469.28		
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	551 247.00	583 132.33	31 885.33-	5.47-
74000000 AUTRES SUBVENTIONS	29 500.00	33 400.00	3 900.00-	11.68-
74000002 SUBVENTION DU CNC	25 000.00	25 000.00		
74000003 SUBV REGION ILE DE FRANCE	60 000.00	66 000.00	6 000.00-	9.09-
74000004 SUBV DEPART SEINE SAINT DENIS	411 247.00	411 732.33	485.33-	0.12-
74000005 SUBV PROCIREP	12 000.00	8 000.00	4 000.00	50.00
74000006 SUBV DRAC		25 500.00	25 500.00-	100.00-
74000007 SUBVENTIONS SCAM	13 500.00	13 500.00		
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	2 555.75	17 857.60	15 301.85-	85.69-
78150000 REPRISE PROV POUR IDR		17 666.00	17 666.00-	100.00-
78173000 REPRISE PROV DEPRECIAT.STOCK	55.75	165.60	109.85-	66.33-
78474000 REPRISE PROV EXPLOITATION	2 500.00		2 500.00	
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES		26.00	26.00-	100.00-
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	50 500.00	40 500.00	10 000.00	24.69
78940000 REPRISE SUR FONDS DEDIES	50 500.00	40 500.00	10 000.00	24.69
AUTRES PRODUITS	81.58	5.96	75.62	NS
75800000 PROD. DIVERS GESTION COURANTE	81.58	5.96	75.62	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	675 521.81	693 992.17	18 470.36-	2.66-
VARIATION DE STOCK	55.75	165.60	109.85-	66.33-
60370000 VARIATION STOCK	55.75	165.60	109.85-	66.33-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	200 505.71	189 556.36	10 949.35	5.78
60400000 ACHATS PRESTATIONS	24 749.94	7 495.24	17 254.70	230.21
60500000 ACHAT MAT ET EQUIPT	7 471.68	6 285.20	1 186.48	18.88
60640000 FOURNITURES BUREAU : PAPETERIE	665.15	2 436.75	1 771.60-	72.70-
61220000 CREDIT BAIL ROUTEUR	2 619.24	2 619.24		
61300000 LOYER DES LOCAUX	70 427.12	70 127.12	300.00	0.43
61323000 LOCATIONS SALLES PROJECTIONS	300.00	855.00	555.00-	64.91-
61350000 LOCATIONS MATERIELS	6 800.46	8 482.24	1 681.78-	19.83-
61400000 CHARGES LOCATIVES	22 048.44	22 408.44	360.00-	1.61-
61520000 ENTRETIEN BIEN IMMOBILIERS	8 997.87	9 365.17	367.30-	3.92-
61550000 ENTRETIEN DES BIENS MOB.		517.65	517.65-	100.00-
61560000 ENTRETIEN - MAINTENANCE	2 181.50	2 290.40	108.90-	4.75-
61600000 PRIMES D ASSURANCE	2 831.43	2 709.86	121.57	4.49
61820000 DOCUMENTATION GENERALE	2 071.63	1 908.77	162.86	8.53
62260000 HONORAIRES CAC	4 950.00	5 700.00	750.00-	13.16-
62260001 HONORAIRES COMPTABLES	6 450.00	6 000.00	450.00	7.50
62262000 HONORAIRES DIVERS	280.00	480.00	200.00-	41.67-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
62300000 PUB. PUBLIC. REL. PUBLIQUES	4 130.49	6 543.57	2 413.08-	36.88-
62520000 DEPLACEMENTS	9 335.93	6 389.56	2 946.37	46.11
62560000 MISSIONS	3 434.06	7 884.88	4 450.82-	56.45-
62570000 RECEPTION	11 911.39	11 283.69	627.70	5.56
62610000 TELECOM, FAX, MAIL, INTERNET	6 630.66	5 978.29	652.37	10.91
62780001 SERVICES BANCAIRES ASSIMIL.	1 007.39	1 277.93	270.54-	21.17-
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	1 211.33	517.36	693.97	134.14
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	4 541.53	3 752.41	789.12	21.03
63130000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS	4 498.53	3 752.50	746.03	19.88
63180000 TAXE SUR SALAIRE	43.00	0.09-	43.09	NS
SALAIRES ET TRAITEMENTS	290 426.64	303 417.67	12 991.03-	4.28-
64111000 SALAIRES BRUTS PERMANENTS	130 700.00	162 666.75	31 966.75-	19.65-
64112000 SALAIRES BRUTS INTERMITTENTS	142 227.47	92 700.01	49 527.46	53.43
64120000 CONGÉS PAYÉS	1 124.56	7.06	1 117.50	NS
64140000 INDEMNITES STAGIAIRES	10 092.61	8 817.90	1 274.71	14.46
64141000 INDEMNITE STAGE NON SOUMISES		12 850.00	12 850.00-	100.00-
64142000 INDEMNITE DE RUPTURE		25 875.95	25 875.95-	100.00-
64150000 SALAIRES A PAYER		300.00-	300.00	100.00
64180000 PROVISION PRIMES	6 282.00	800.00	5 482.00	685.25
CHARGES SOCIALES	116 282.72	89 347.85	26 934.87	30.15
64510000 URSSAF + ASSEDIC	63 412.61	60 759.87	2 652.74	4.37
64510009 AIDE COVID		18 101.20-	18 101.20	100.00
64520000 CONGES SPECTACLE	17 543.54	14 229.56	3 313.98	23.29
64530000 AUDIENS	21 565.51	21 358.89	206.62	0.97
64540000 ASSEDIC INTERMITTENTS	10 948.17	8 253.72	2 694.45	32.65
64570000 MÉDECINE DU TRAVAIL PERMANENTS	528.54	487.01	41.53	8.53
64580000 CHARGES PROV. CONGES PAYES	657.96	281.58	376.38	133.67
64700000 TITRES DE TRANSPORT	1 204.47	1 130.61	73.86	6.53
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL INTERM	421.92	947.81	525.89-	55.48-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	12 520.10	12 595.41	75.31-	0.60-
68111000 DOT AUX IMMOS INCORPORELLES	216.00	216.00		
68112000 DOT. AMORT/IMMO. CORPORELLES	12 304.10	12 379.41	75.31-	0.61-
DOTATIONS AUX PROVISIONS	11 068.00	2 500.00	8 568.00	342.72
68150000 PROVISION DEPART RETRAITE	3 068.00		3 068.00	
68174000 PROV DEP SUBVENTION	8 000.00	2 500.00	5 500.00	220.00
REPORTS EN FONDS DEDIES	24 960.00	43 500.00	18 540.00-	42.62-
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER F.D	24 960.00	43 500.00	18 540.00-	42.62-
AUTRES CHARGES	9 357.00	13 112.62	3 755.62-	28.64-
65100000 DROITS AUTEURS MDA	3 656.85	4 503.22	846.37-	18.79-
65160000 DROITS D'AUTEURS AGESSA	5 693.91	7 972.59	2 278.68-	28.58-
65800000 CHARG. DIVERS. GESTION COURANT	6.24	636.81	630.57-	99.02-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	669 717.45	657 947.92	11 769.53	1.79
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 804.36	36 044.25	30 239.89-	83.90-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 262.10	829.72	1 432.38	172.63
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 262.10	829.72	1 432.38	172.63
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 262.10	829.72	1 432.38	172.63
RESULTAT FINANCIER	2 262.10	829.72	1 432.38	172.63
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	8 066.46	36 873.97	28 807.51-	78.12-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	75.60	3 970.20	3 894.60-	98.10-
77700000 QP DES SUBVENTIONS D INVESTISS	75.60	3 970.20	3 894.60-	98.10-
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	75.60	3 970.20	3 894.60-	98.10-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	3 245.12	3 527.00	281.88-	7.99-
67200000 CHARGES EXPLOI./EXER.ANT	3 245.12	3 527.00	281.88-	7.99-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	272.99	966.00	693.01-	71.74-
67520000 VALEURS NETTES COMPTABLES IMMO	143.00		143.00	
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	129.99	966.00	836.01-	86.54-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 518.11	4 493.00	974.89-	21.70-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 442.51-	522.80-	2 919.71-	558.48-
TOTAL DES PRODUITS	677 859.51	698 792.09	20 932.58-	3.00-
TOTAL DES CHARGES	673 235.56	662 440.92	10 794.64	1.63
EXCEDENT OU DEFICIT	4 623.95	36 351.17	31 727.22-	87.28-

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 15
Permanence ou changement de méthodes 15

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations 16
Etat des amortissements 16
Tableau de variation des fonds propres 17
Tableau de variation des fonds dédiés 18
Etat des provisions 19
Etat des échéances des créances et des dettes 19
Dépréciation des stocks et en cours 19
Produits à recevoir 19
Charges à payer 20
Charges et produits constatés d'avance 20

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants 20
Honoraires des commissaires aux comptes 20

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites 21

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 332 348.27 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 675 521.81 Euros et dégageant un excédent de 4 623.95 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	7 371		
Installations générales agencements aménagements des constructions	4 955		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	64 866		2 731
Installations générales agencements aménagements divers	30 108		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 077		8 913
TOTAL	116 005		11 644
Autres participations	2 000		
Prêts, autres immobilisations financières	11 697		
TOTAL	13 697		
TOTAL GENERAL	137 073		11 644

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			7 371	7 371
Installations générales agencements aménagements constr.			4 955	4 955
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 857	61 739	61 739
Installations générales agencements aménagements divers			30 108	30 108
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 090	20 900	20 900
TOTAL		9 947	117 702	117 702
Autres participations			2 000	2 000
Prêts, autres immobilisations financières			11 697	11 697
TOTAL			13 697	13 697
TOTAL GENERAL		9 947	138 770	138 770

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	6 744	216		6 960
Installations générales agencements aménagements constr.	314	620		934
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	56 822	4 686	5 857	55 651
Installations générales agencements aménagements divers	10 272	3 452		13 724
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 510	3 546	3 947	12 109
TOTAL	79 917	12 304	9 804	82 418
TOTAL GENERAL	86 661	12 520	9 804	89 377

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	216				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	620				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 351	335			
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 452				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 677	869			
TOTAL	11 100	1 204			
TOTAL GENERAL	11 316	1 204			

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	123 365		36 351		159 716
Excédent ou déficit de l'exercice	36 351	36 351-	4 624	0	4 624
Situation nette	159 716		4 624		164 340
Subventions d'investissement	545-		10 000	470-	9 924
TOTAL I	159 171	36 351-	50 975	469-	174 264

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation	61 500		50 500				35 960
CHRONIQUE DOCUMENTAIRE	6 000		6 000				
EST ENSEMBLE	3 000		3 000				
CNC QUEBEC	5 000						5 000
CRECHE	4 000		4 000				
SUBVENTIONS 2022	43 500		37 500				6 000
CONSEIL DEPART 2023							8 000
PARIS 2024							3 000
DEPARTEMENT GAGNY							3 460
MINISTERE DE LA JUSTICE							3 000
CINEMATHEQUE DOCUMENTAIR							7 500
TOTAL	61 500		50 500				35 960

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	4 996	3 068			8 064
TOTAL	4 996	3 068			8 064

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	2 000				2 000
Sur stocks et en cours	718		56		662
Autres provisions pour dépréciation	2 500	8 000	2 500		8 000
TOTAL	5 218	8 000	2 556		10 662
TOTAL GENERAL	10 214	11 068	2 556		18 726
Dont dotations et reprises d'exploitation		11 068	2 556		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	11 697	0	11 697
Autres créances clients	15 311	15 311	
Divers état et autres collectivités publiques	70 750	70 750	
Débiteurs divers	335	335	
Charges constatées d'avance	2 210	2 210	
TOTAL	100 304	88 607	11 697

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	4 990		4 990	
Fournisseurs et comptes rattachés	23 774	23 774		
Personnel et comptes rattachés	18 970	18 970		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 191	55 191		
Autres impôts taxes et assimilés	1 396	1 396		
Autres dettes	617	617		
Produits constatés d'avance	9 122	9 122		
TOTAL	114 060	109 070	4 990	

Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	7 411
Autres créances	70 750
Total	78 161

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 599
Dettes fiscales et sociales	19 157
Total	31 755

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 210
Total	2 210
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	9 122
Total	9 122

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Article 20 de la loi du 23 Mai 2006 relatif à la rémunération des dirigeants.

Selon cet article, les associations, dont le budget est supérieur à 150.000 € et recevant une ou plusieurs subventions de l'Etat ou d'une collectivité territoraile dont le montant est supérieur à 50.000 €, doivent publier chaque année dans le compte financier les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature. Cette disposition doit figurer dans l'annexe des comptes annuels.
Dans l'association les trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés sont le Président, le Trésorier, et la directrice. Les deux premiers étant bénévoles et ne percevant donc pas de rémunérations, cela reviendrait à communiquer une information individualisée concernant la Directrice En conséquence de quoi, aucune rémunération et aucun avantage en nature ne peuvent etre divulgués, la loi ayant prévu que l'information doit être globale et n'a pas à être donnée de façon nominative.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 950 € TTC, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 950 € TTCt
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : NEANT

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
L'engagement est intégralement provisionné à la clôture.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	7 923
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	141
Engagement total		8 064

Hypothèses de calculs retenues

Age départ à la retraite : 65 ans
Convention collective : Indemnité légale
Taux de progression salaire : 1% constant
Taux de rotation : 1% constant
Taux de charges : 43% pour les non cadres et les cadres
Table de mortalité : TH-TF 00-02
Taux d'actualisation 3.10%

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité	4 977	3 087	