

ASSO ZONE 51

2 PLACE DU DOCTEUR KUBLER

67600 SELESTAT

COMPTES ANNUELS

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

Etats financiers au 31/12/2023

Bilan

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		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		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	29 467	17 098	12 370	5 663
	Autres immobilisations corporelles	124 844	89 695	35 149	16 654
	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)		175 693	128 174	47 518	22 317
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	3 650		3 650	4 021
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	7 909		7 909	1 992
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	112 175		112 175	62 411
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	500 000		500 000	
	DISPONIBILITES	371 462		371 462	1 135 973
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 473		3 473	122 138
	TOTAL (II)	998 669		998 669	1 326 534
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		1 174 362	128 174	1 046 187	1 348 850
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	47 518,15	4,54	22 316,57	1,65	25 201,58	112,93
Concessions brevets et droits similaires			0,01		(0,01)	-100,00
205100 LOGICIELS	21 381,74	2,04	21 381,74	1,59		
280510 AMORTISSEMENTS LOGICIELS	(21 381,74)	-2,04	(21 381,73)	-1,59	(0,01)	
Installations techniques, matériel et outillage	12 369,58	1,18	5 662,72	0,42	6 706,86	118,44
215100 INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIA	1 232,88	0,12	1 232,88	0,09		
215400 MATERIEL	23 588,39	2,25	14 368,95	1,07	9 219,44	64,16
215700 AGENCT AMENAGT MAT OUT IND	4 646,00	0,44	4 646,00	0,34		
281510 AMORTISSEMENT MATERIEL	(1 232,88)	-0,12	(1 232,88)	-0,09		
281540 AMORTISSEMENTS MATERIEL	(13 415,64)	-1,28	(11 148,06)	-0,83	(2 267,58)	-20,34
281570 AMORTISSEMTS MATERIEL ET AMENA	(2 449,17)	-0,23	(2 204,17)	-0,16	(245,00)	-11,12
Autres immobilisations corporelles	35 148,57	3,36	16 653,84	1,23	18 494,73	111,05
218100 INSTAL GALEs, AGENCTs, AMENAG	45 981,28	4,40	21 311,94	1,58	24 669,34	115,75
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	30 935,50	2,96	30 935,50	2,29		
218310 MATERIEL BUREAU/ INFORMATIQUE	23 424,01	2,24	22 799,02	1,69	624,99	2,74
218320 MATERIEL TECHNIQUE	20 158,26	1,93	20 158,26	1,49		
218400 MOBILIER	4 344,48	0,42	4 344,48	0,32		
281810 AMORTIS. INTSTALL.GALEs, AGENC	(23 738,84)	-2,27	(21 311,94)	-1,58	(2 426,90)	-11,39
281820 AMORTIS. MATERIEL DE TRANSPORT	(19 550,08)	-1,87	(16 336,48)	-1,21	(3 213,60)	-19,67
281830 AMORTIS. MATER.BUR.ET INFO	(10 111,39)	-0,97	(10 000,58)	-0,74	(110,81)	-1,11
281831 AMORTISS. MAT INFORMATIQUE	(12 841,10)	-1,23	(12 182,89)	-0,90	(658,21)	-5,40
281832 AMORTISS. MATERIEL TECHNIQUE	(19 780,48)	-1,89	(19 516,75)	-1,45	(263,73)	-1,35
281840 AMORTISS. MOBILIER	(3 673,07)	-0,35	(3 546,72)	-0,26	(126,35)	-3,56
TOTAL II - Actif circulant NET	998 669,21	95,46	1 326 533,65	98,35	(327 864,44)	-24,72
Marchandises	3 650,44	0,35	4 020,57	0,30	(370,13)	-9,21
370000 STOCKS DE MARCHANDISES	3 650,44	0,35	4 020,57	0,30	(370,13)	-9,21
Créances clients, usagers et comptes rattachés	7 908,76	0,76	1 992,02	0,15	5 916,74	297,02
041D Collectif clients débiteurs	3 017,86	0,29	1 992,02	0,15	1 025,84	51,50
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	4 890,90	0,47			4 890,90	
Autres créances	112 174,59	10,72	62 410,52	4,63	49 764,07	79,74
040D Collectif fournisseurs débiteurs	23 704,19	2,27	1 846,98	0,14	21 857,21	N S
409600 FOURNISSEURS - EMBAL A RENDRE	(199,00)	-0,02	504,30	0,04	(703,30)	-139,46
441000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	13 577,42	1,30	13 500,00	1,00	77,42	0,57
444000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	9 783,00	0,94			9 783,00	
445660 TVA DEDUCTIBLE S/B&S	1 520,10	0,15	6 018,05	0,45	(4 497,95)	-74,74
445668 TVA DED SUR INTRACOMM	43,04		43,68		(0,64)	-1,47
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	62 466,00	5,97	35 441,00	2,63	27 025,00	76,25
445720 TVA COLLECTEE 5,5%			464,33	0,03	(464,33)	-100,00
445800 TVA A REGULARISER	339,27	0,03	1 475,47	0,11	(1 136,20)	-77,01
445860 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	940,57	0,09	896,75	0,07	43,82	4,89
468713 COMPTE PAYPAL COMMUNICATION			2 219,96	0,16	(2 219,96)	-100,00
Valeurs mobilières de placement	500 000,00	47,79			500 000,00	
503000 COMPTE A TERME	500 000,00	47,79			500 000,00	
Disponibilités	371 462,12	35,51	1 135 973,02	84,22	(764 510,90)	-67,30
512300 CREDIT MUTUEL Z51	1 481,38	0,14	1 765,65	0,13	(284,27)	-16,10
512310 CM LIVRET Z51	22 220,77	2,12	21 591,38	1,60	629,39	2,92
512320 COMPTE DEPOT SUR LIVRET 49403	1 615,19	0,15	1 588,93	0,12	26,26	1,65
512510 CAISSE D'EPARGNE C/C	75 840,57	7,25	82 446,13	6,11	(6 605,56)	-8,01
512511 CB COMMUNICATION	902,91	0,09	1 568,13	0,12	(665,22)	-42,42
512512 CB PRODUCTION	1 202,81	0,11	2 384,15	0,18	(1 181,34)	-49,55
512520 CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	80 103,24	7,66	77 833,11	5,77	2 270,13	2,92

Détail de l'Actif

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
512530	CAISSE D'EP. CSL ASSOCIATIS	178 012,00	17,02	945 015,89	70,06	(767 003,89)	-81,16
518700	Intérêts courus	9 415,00	0,90			9 415,00	
530001	CAISSE DIRECTION	430,05	0,04	1 697,85	0,13	(1 267,80)	-74,67
530002	CAISSE CRMA / CAMELEON	238,20	0,02	81,80	0,01	156,40	191,20
Charges constatées d'avance		3 473,30	0,33	122 137,52	9,05	(118 664,22)	-97,16
486000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 473,30	0,33	122 137,52	9,05	(118 664,22)	-97,16
TOTAL DU BILAN ACTIF		1 046 187,36	100,00	1 348 850,22	100,00	(302 662,86)	-22,44

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
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		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Fonds reportés et dédiés	Autres		
	Report à nouveau	1 100 908	980 667
	Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs		
	Excédent ou déficit de l'exercice	(188 944)	120 241
	Total des fonds propres (situation nette)	911 964	1 100 908
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	911 964	1 100 908
Provisions	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
Provisions	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Fonds dédiés sur concours publics		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	2 087	3 535
	Total des provisions	2 087	3 535
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	99 256	180 073
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	31 357	54 136
DETTES (1)	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 523	10 199
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	132 136	244 407
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 046 187	1 348 850
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(188 943,83)	120 240,95
	(1) Dont à moins d'un an	132 136	244 407
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	911 964,08	87,17	1 100 907,91	81,62	(188 943,83)	-17,16
Total des fonds propres (situation nette)	911 964,08	87,17	1 100 907,91	81,62	(188 943,83)	-17,16
Report à nouveau	1 100 907,91	105,23	980 666,96	72,70	120 240,95	12,26
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	1 100 907,91	105,23	980 666,96	72,70	120 240,95	12,26
Excédent ou déficit de l'exercice	(188 943,83)	-18,06	120 240,95	8,91	(309 184,78)	-257,14
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions	2 087,00	0,20	3 535,00	0,26	(1 448,00)	-40,96
Provisions pour charges	2 087,00	0,20	3 535,00	0,26	(1 448,00)	-40,96
153000 PROVISIONS POUR PENSIONS	2 087,00	0,20	3 535,00	0,26	(1 448,00)	-40,96
TOTAL IV - Total des dettes	132 136,28	12,63	244 407,31	18,12	(112 271,03)	-45,94
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	99 256,10	9,49	180 072,72	13,35	(80 816,62)	-44,88
040C Collectif fournisseurs créditeurs	88 549,26	8,46	169 530,16	12,57	(80 980,90)	-47,77
408100 FOURNISS FACT NON PARVENUES	10 706,84	1,02	10 542,56	0,78	164,28	1,56
Dettes fiscales et sociales	31 357,46	3,00	54 135,81	4,01	(22 778,35)	-42,08
421000 REMUNERATION A VERSER			1 721,45	0,13	(1 721,45)	-100,00
428200 DETTES PROV CONGES A PAYER	15 716,25	1,50	21 405,16	1,59	(5 688,91)	-26,58
431000 SECURITE SOCIALE	5 081,00	0,49	6 064,49	0,45	(983,49)	-16,22
431101 CHARGES SUR PROVISION PRIME DEPA			1 455,39	0,11	(1 455,39)	-100,00
437200 MUTEST			517,76	0,04	(517,76)	-100,00
437220 ANNECY FRANCE TRAVAIL INTERMI	84,07	0,01			84,07	
437300 AUDIENS	2 470,54	0,24	2 465,45	0,18	5,09	0,21
437820 FORMATION CONTINUE ET TA AFDAS	2 062,06	0,20	1 463,34	0,11	598,72	40,91
437830 CMB			49,91		(49,91)	-100,00
438200 CHARGES SOC CONGES A PAYER	4 698,48	0,45	5 519,35	0,41	(820,87)	-14,87
442100 ETAT - IMPOT PRELEVEMENT A LA SO	242,00	0,02	155,29	0,01	86,71	55,84
444000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES			13 044,00	0,97	(13 044,00)	-100,00
445200 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	43,04		274,22	0,02	(231,18)	-84,30
445720 TVA COLLECTEE 5,5%	144,87	0,01			144,87	
445870 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	815,15	0,08			815,15	
Autres dettes	1 522,72	0,15	10 198,78	0,76	(8 676,06)	-85,07
041C Collectif clients créditeurs	791,54	0,08	9 698,78	0,72	(8 907,24)	-91,84
468600 Charges à payer			500,00	0,04	(500,00)	-100,00
468711 COMPTE PAYPAL MASTER	731,18	0,07			731,18	
Total du passif	1 046 187,36	100,00	1 348 850,22	100,00	(302 662,86)	-22,44

Etats financiers au 31/12/2023

Compte de Résultat

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	542 700	695 058
	dont ventes de dons en nature		55
	Ventes de prestations de service	1 144 419	1 493 694
	dont parrainages	998 334	1 335 507
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	435 994	518 723
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	31 107	43 458
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 094	2 571
	Utilisations des fonds dédiés		30 383
	Autres produits	66 110	85 915
Total des produits d'exploitation		2 222 423	2 869 801
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	180 150	222 901
	Variation de stock	370	1 570
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 708 855	2 011 573
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	8 643	8 642
	Salaires et traitements	291 589	238 819
	Charges sociales	90 088	62 562
	Dotation aux amortissements et dépréciations	9 312	10 926
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	136 770	183 000
Total des charges d'exploitation		2 425 778	2 739 994
RESULTAT D'EXPLOITATION		(203 355)	129 807

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(203 355)	129 807
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	14 342	3 760
	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		14 342	3 760
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		14 342	3 760
RESULTAT COURANT avant impôts		(189 013)	133 567
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 528	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		1 528	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 459	35
	Sur opérations en capital		247
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	1 459	282
RESULTAT EXCEPTIONNEL		69	(282)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			13 044
TOTAL DES PRODUITS		2 238 294	2 873 561
TOTAL DES CHARGES		2 427 238	2 753 320
EXCÉDENT ou DÉFICIT		(188 944)	120 241
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		403 614	428 017
Prestations en nature		256 961	238 189
Bénévolat			
TOTAL		660 575	666 206
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		256 961	238 189
Prestations			
Personnel bénévole		403 614	428 017
TOTAL		660 575	666 206

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	2 222 423,49	100,00	2 869 801,41	100,00	(647 377,92)	-22,56
Ventes de biens et services	1 687 118,95	75,91	2 188 751,33	76,27	(501 632,38)	-22,92
Ventes de biens	542 699,96	24,42	695 057,70	24,22	(152 357,74)	-21,92
707000 VENTES BUVETTES & RESTAURATION	1 629,13	0,07	354,60	0,01	1 274,53	359,43
707100 VENTES BUVETTES & RESTAURATION	442 702,70	19,92	572 713,23	19,96	(130 010,53)	-22,70
707120 VENTES BUVETTES & RESTAURATION	110,73				110,73	
707121 VENTES BUVETTES & RESTAURATION	79 598,37	3,58	107 179,73	3,73	(27 581,36)	-25,73
707200 VENTES PRODUITS DERIVES (20%)	17 498,53	0,79	14 320,15	0,50	3 178,38	22,20
707210 VENTES PRODUITS DERIVES (EXO) crma	1 160,50	0,05	435,00	0,02	725,50	166,78
707300 VENTES MATERIELS, AUTRES 20%			54,99		(54,99)	-100,00
Ventes de prestations de service	1 144 418,99	51,49	1 493 693,63	52,05	(349 274,64)	-23,38
706000 PRESTATIONS DE SERVICES (20%)	3 900,00	0,18	9 750,00	0,34	(5 850,00)	-60,00
706200 LOCATION BOXS DE REPETITIONS (EX	6 922,75	0,31	5 107,60	0,18	1 815,15	35,54
706210 FORMATIONS CRMA (EXO)	1 900,58	0,09	980,00	0,03	920,58	93,94
706350 BILLETTERIE 5.5%	998 334,23	44,92	1 335 506,76	46,54	(337 172,53)	-25,25
706405 PRESTATION ACTIONS CULTURELLES	4 948,42	0,22	4 547,88	0,16	400,54	8,81
706451 REFACTURATION FRAIS (20%)	20 342,91	0,92	32 098,24	1,12	(11 755,33)	-36,62
706452 REFACTURATION FRAIS (10%)	145,45	0,01	346,51	0,01	(201,06)	-58,02
706480 REFACTURATION FRAIS (EXO) AUTRES	1 953,10	0,09	1 500,00	0,05	453,10	30,21
706610 VENTES DE CONCESSIONS 20% emplace	57 917,80	2,61	61 690,00	2,15	(3 772,20)	-6,11
708200 PRODUITS ANNEXES FRAIS DE GESTION	38 309,58	1,72	40 438,06	1,41	(2 128,48)	-5,26
708800 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNEXE	9 744,17	0,44	1 642,00	0,06	8 102,17	493,43
708801 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNEXE			86,58		(86,58)	-100,00
Produits de tiers financeurs	467 101,03	21,02	562 181,67	19,59	(95 080,64)	-16,91
Concours publics et subventions d'exploitation	435 993,64	19,62	518 723,33	18,08	(82 729,69)	-15,95
730000 Concours publics aide a embauche	7 877,42	0,35	20 000,33	0,70	(12 122,91)	-60,61
741100 SUBVENTION DRAC	27 000,00	1,21	30 000,00	1,05	(3 000,00)	-10,00
741800 SUBVENTIONS ETAT - AUTRES PARTIC	5 600,00	0,25	26 300,00	0,92	(20 700,00)	-78,71
742000 SUBVENTIONS REGIONALES	27 000,00	1,21	27 000,00	0,94		
743000 SUBVENTIONS DEPARTEMENTALES	39 920,00	1,80	39 920,00	1,39		
744000 SUBVENTION VILLE SELESTAT	285 000,00	12,82	285 000,00	9,93		
744100 SUBV COMMUNAUTE DE COMMUNES	12 000,00	0,54	12 000,00	0,42		
746100 PARTENARIAT SACEM (EXO)	11 000,00	0,49	9 000,00	0,31	2 000,00	22,22
746200 SUBVENTIONS CNM centre nat. musique	20 596,22	0,93	69 503,00	2,42	(48 906,78)	-70,37
Ressources générosité du public - Dons manuels	31 107,39	1,40	43 458,34	1,51	(12 350,95)	-28,42
754110 DONS MANUELS RECUS	31 107,39	1,40	43 458,34	1,51	(12 350,95)	-28,42
Autres produits d'exploitation	68 203,51	3,07	118 868,41	4,14	(50 664,90)	-42,62
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	2 093,59	0,09	2 571,00	0,09	(477,41)	-18,57
781500 REPRIS.S/PROV.RISQ.ET CHARGES	1 448,00	0,07	71,00		1 377,00	N S
791000 TRANSFERT DE CHARGES EXPLOITAT	645,59	0,03	2 500,00	0,09	(1 854,41)	-74,18
Utilisations des fonds dédiés			30 382,83	1,06	(30 382,83)	-100,00
789500 Utilisations de fonds reportés et de fonds déd			30 382,83	1,06	(30 382,83)	-100,00
Autres produits	66 109,92	2,97	85 914,58	2,99	(19 804,66)	-23,05
758000 PRODUITS DIVERS GEST COURANTE	509,92	0,02	2 064,58	0,07	(1 554,66)	-75,30
758301 MECENAT	12 200,00	0,55	30 450,00	1,06	(18 250,00)	-59,93
758302 PARTENIARIAT ENTREPRISE 20%	53 400,00	2,40	53 400,00	1,86		

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des charges d'exploitation	2 425 778,41	109,15	2 739 993,96	95,48	(314 215,55)	-11,47
Achats de marchandises	180 150,08	8,11	222 901,14	7,77	(42 751,06)	-19,18
607100 ACHAT BUVETTE ET REST. 20%	152 907,41	6,88	198 434,29	6,91	(45 526,88)	-22,94
607150 ACHAT BUVETTE ET RESTO 5.5%	11 932,83	0,54	9 742,15	0,34	2 190,68	22,49
607200 ACHAT MERCH, MATERIEL...	15 309,84	0,69	14 724,70	0,51	585,14	3,97
Variation de stocks de marchandises	370,13	0,02	1 570,06	0,05	(1 199,93)	-76,43
603700 VARIATION DE STOCK DE MSES	370,13	0,02	1 570,06	0,05	(1 199,93)	-76,43
Autres achats et charges externes	1 708 854,74	76,89	2 011 573,44	70,09	(302 718,70)	-15,05
604000 ACHAT PRESTA. ARTISTIQUES	509 513,18	22,93	823 015,00	28,68	(313 501,82)	-38,09
604020 ACHAT PRESTA. ART. ETRANGER			1 600,00	0,06	(1 600,00)	-100,00
604030 ACHAT PRESTA. CRMA FORMATION/C	5 621,04	0,25	13 488,67	0,47	(7 867,63)	-58,33
604040 ACHAT PRESTATION ACTIONS CULTU	13 717,79	0,62	4 938,57	0,17	8 779,22	177,77
604050 ACHAT PRESTATION CRMA RESIDENCE	3 782,42	0,17			3 782,42	
604100 ACHAT PRESTA. SCENE et SON	288 100,89	12,96	264 071,95	9,20	24 028,94	9,10
604130 ACHAT PRESTA. SCENOGRAPHIE ET D	74 288,44	3,34	47 792,80	1,67	26 495,64	55,44
604140 ACHAT PRESTA. ANIMATION	3 248,00	0,15	1 850,00	0,06	1 398,00	75,57
604150 ACHAT PRESTA. DIVERS	65 025,60	2,93	89 903,12	3,13	(24 877,52)	-27,67
606110 FOURNITURES ELECTRICITE	6 512,73	0,29	5 842,79	0,20	669,94	11,47
606140 FOURNITURES CARBURANT et autres (grou	9 334,35	0,42	5 669,85	0,20	3 664,50	64,63
606141 FOURNITURES CARBURANT VEH TOUR	1 138,11	0,05	1 171,81	0,04	(33,70)	-2,88
606300 ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	25 978,91	1,17	35 161,05	1,23	(9 182,14)	-26,11
606400 ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	1 883,35	0,08	2 105,04	0,07	(221,69)	-10,53
606500 ACHATS FOURNITURES HYGIENE			1 091,38	0,04	(1 091,38)	-100,00
611100 SECURITE	154 129,72	6,94	164 064,76	5,72	(9 935,04)	-6,06
611200 SECOURS	15 174,29	0,68	13 878,35	0,48	1 295,94	9,34
611300 NETTOYAGE SALLE	6 701,10	0,30	1 973,00	0,07	4 728,10	239,64
611400 TRAITEMENT DES DECHETS	3 378,96	0,15	3 236,54	0,11	142,42	4,40
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	7 944,00	0,36	7 944,00	0,28		
613500 LOCATIONS MOBILIERES	120 921,01	5,44	111 341,72	3,88	9 579,29	8,60
613510 LOCATIONS MATERIEL SONO SCENE	9 304,08	0,42	12 823,39	0,45	(3 519,31)	-27,44
613512 LOCATION TPE	2 140,00	0,10	1 463,00	0,05	677,00	46,27
613520 LOCATION MATERIEL DE TRANSPORT	3 820,91	0,17	6 950,88	0,24	(3 129,97)	-45,03
613550 LOCATION PHOTOCOPIEUR XEROX	1 146,56	0,05	1 146,57	0,04	(0,01)	
613620 LOCATION MATERIEL PROMOTIONNE	1 100,00	0,05	3 500,00	0,12	(2 400,00)	-68,57
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	2 992,39	0,13			2 992,39	
615500 ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERES			128,99		(128,99)	-100,00
615520 ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSPOR	2 628,48	0,12	28,30		2 600,18	N.S.
615600 MAINTENANCE INFORMATIQUE	9 320,36	0,42	1 265,96	0,04	8 054,40	636,23
616100 ASSURANCE MULTIRISQUES	34 451,77	1,55	34 174,66	1,19	277,11	0,81
616300 ASSURANCE VEHICULE	1 977,81	0,09	1 612,98	0,06	364,83	22,62
618100 DOCUMENTATION GENERALE	48,00		217,50	0,01	(169,50)	-77,93
618400 FRAIS DIVERS			50,00		(50,00)	-100,00
621600 PERSONNEL MIS A DISPOSITION	64 455,74	2,90	63 676,51	2,22	779,23	1,22
622100 COMMISSION SUR ACHATS	533,72	0,02	581,69	0,02	(47,97)	-8,25
622200 COMMISSION SUR VENTES	1 291,24	0,06	6 851,38	0,24	(5 560,14)	-81,15
622600 HONORAIRES	9 609,07	0,43	13 647,62	0,48	(4 038,55)	-29,59
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	49 295,48	2,22	23 031,04	0,80	26 264,44	114,04
623200 CREATION GRAPHIQUE DEVEL. WEB	32 871,31	1,48	40 033,68	1,39	(7 162,37)	-17,89
623300 SIGNALETIQUE baches	4 007,44	0,18	18 332,46	0,64	(14 325,02)	-78,14
623600 FRAIS D'IMPRESSION	7 228,13	0,33	3 615,26	0,13	3 612,87	99,93
623700 FRAIS DE DIFFUSION	809,30	0,04	1 814,47	0,06	(1 005,17)	-55,40
623800 DIVERS POURBOIRS ET DONS	200,00	0,01	2 686,00	0,09	(2 486,00)	-92,55
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	150,00	0,01	139,00		11,00	7,91
625100 FRAIS DE DEPLACEMENTS ARTISTES	298,40	0,01	332,23	0,01	(33,83)	-10,18
625101 REMBOURSEMENT FRAIS DEPL.	531,60	0,02	1 544,74	0,05	(1 013,14)	-65,59
625300 FRAIS D'HEBERGEMENTS	34 970,62	1,57	36 172,15	1,26	(1 201,53)	-3,32
625600 MISSIONS ET RECEPTIONS	485,41	0,02	864,67	0,03	(379,26)	-43,86
625700 CATERING	110 495,73	4,97	127 193,34	4,43	(16 697,61)	-13,13

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
626000	FRAIS POSTAUX ET AFFRANCHISSEMENT	64,57		588,80	0,02	(524,23)	-89,03
626100	FRAIS DE TELEPHONES	287,10	0,01	298,11	0,01	(11,01)	-3,69
626200	INTERNET	997,94	0,04	889,51	0,03	108,43	12,19
627000	FRAIS BANCAIRES	3 638,69	0,16	4 308,15	0,15	(669,46)	-15,54
628100	COTISATIONS	1 309,00	0,06	1 470,00	0,05	(161,00)	-10,95
Impôts, taxes et versements assimilés		8 643,49	0,39	8 641,86	0,30	1,63	0,02
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE (AFDAS)	1 210,42	0,05	924,86	0,03	285,56	30,88
633300	FORMATION CONTINUE (AFDAS)	5 059,35	0,23	3 183,20	0,11	1 876,15	58,94
633302	FORMATION	709,17	0,03	2 393,75	0,08	(1 684,58)	-70,37
635800	TVA NON DEDUCTIBLE	1 664,55	0,07	2 140,05	0,07	(475,50)	-22,22
Salaires et traitements		291 589,04	13,12	238 819,24	8,32	52 769,80	22,10
641100	SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISS	240 484,53	10,82	205 407,24	7,16	35 077,29	17,08
641130	SALAIRES APPOINT. INTERMITTANT	11 593,23	0,52			11 593,23	
641160	GRATIFICATIONS STAGIAIRES	6 135,77	0,28	11 193,00	0,39	(5 057,23)	-45,18
641200	CONGES PAYES	(5 688,91)	-0,26	4 389,35	0,15	(10 078,26)	-229,61
641300	REMBOURSEMENT TRANSPORT SALARI	2 409,13	0,11	2 873,11	0,10	(463,98)	-16,15
641301	PROVISION SALAIRE			2 201,88	0,08	(2 201,88)	-100,00
641400	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	36 655,29	1,65	12 809,50	0,45	23 845,79	186,16
641800	IJSS			(54,84)		54,84	100,00
Charges sociales		90 088,38	4,05	62 561,98	2,18	27 526,40	44,00
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	60 599,31	2,73	34 483,79	1,20	26 115,52	75,73
645200	COTISATION MUTUELLE MUTEST	2 010,29	0,09	1 496,70	0,05	513,59	34,31
645301	CHARGES SUR PRIME A PAYER	(974,96)	-0,04	974,96	0,03	(1 949,92)	-200,00
645320	COTIS. RETRAITE ET PREV CADRE ET	15 268,47	0,69	9 917,32	0,35	5 351,15	53,96
645410	COTIS POLE EMPLOI INTERMITTENT	1 160,16	0,05	1 480,19	0,05	(320,03)	-21,62
645500	COTIS CONGES SPEC. INTERMIT.	1 963,34	0,09	2 402,59	0,08	(439,25)	-18,28
645600	FNAS- FOND NATIONAL D'ACTIVITE S	3 970,49	0,18	3 025,34	0,11	945,15	31,24
645700	FCAP - FOND COMMUN D'AIDE AU PA	684,70	0,03	521,52	0,02	163,18	31,29
645750	CHARGES SOCIALES SCP	(820,87)	-0,04	1 219,66	0,04	(2 040,53)	-167,30
647000	TICKETS RESTAURANT	5 205,00	0,23	5 748,00	0,20	(543,00)	-9,45
647500	MEDECINE DU TRAVAIL (AST)	931,20	0,04	1 242,00	0,04	(310,80)	-25,02
647600	COTIS. CMB 20% MEDECINE DU TRAV	40,57		49,91		(9,34)	-18,71
648000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	50,68				50,68	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		9 312,19	0,42	10 926,29	0,38	(1 614,10)	-14,77
681110	DOT. AMORT. SIMMOB. INCORP.	0,01		6 977,44	0,24	(6 977,43)	-100,00
681120	DOT. AMORT. SIMMOB. CORPOR.	9 312,18	0,42	3 948,85	0,14	5 363,33	135,82
Autres charges		136 770,36	6,15	182 999,95	6,38	(46 229,59)	-25,26
651200	REDEVANCES SACEM	100 128,09	4,51	135 685,61	4,73	(35 557,52)	-26,21
651300	REDEVANCES CNM	35 081,00	1,58	46 400,00	1,62	(11 319,00)	-24,39
658000	CHARGES DIVERSES GEST. COURANTE	1 561,27	0,07	914,34	0,03	646,93	70,75
Résultat d'exploitation		(203 354,92)	-9,15	129 807,45	4,52	(333 162,37)	-256,66
Total des produits financiers		14 341,84	0,65	3 759,71	0,13	10 582,13	281,46
Autres intérêts et produits assimilés		14 341,84	0,65	3 759,71	0,13	10 582,13	281,46
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	14 341,84	0,65	3 759,71	0,13	10 582,13	281,46
Total des charges financières							
Résultat financier		14 341,84	0,65	3 759,71	0,13	10 582,13	281,46

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Résultat courant avant impôts	(189 013,08)	-8,50	133 567,16	-4,65	(322 580,24)	-241,51
Total des produits exceptionnels	1 528,44	0,07			1 528,44	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 528,44	0,07			1 528,44	
772000 PDT SUR EX ANTERIEURS	1 528,44	0,07			1 528,44	
Total des charges exceptionnelles	1 459,19	0,07	282,21	0,01	1 176,98	-17,06
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	1 459,19	0,07	35,00		1 424,19	N S
671200 PENALITES ET AMENDES			35,00		(35,00)	-100,00
672000 CHARGES SUR EX ANTERIEUR	1 459,19	0,07			1 459,19	
Charges exceptionnelles sur opération en capital			247,21	0,01	(247,21)	-100,00
678100 Autres charges exceptionnelles			247,21	0,01	(247,21)	-100,00
Résultat exceptionnel	69,25		(282,21)	-0,01	351,46	124,54
Impôts sur les bénéfices			13 044,00	0,45	(13 044,00)	-100,00
695000 IMPOT SUR LES BENEFICES			13 044,00	0,45	(13 044,00)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	(188 943,83)	-8,50	120 240,95	-4,19	(309 184,78)	-257,14
Contributions volontaires en nature	660 574,60	29,72	666 205,81	23,21	(5 631,21)	-0,85
Dons en nature	403 613,76	18,16	428 016,50	14,91	(24 402,74)	-5,70
870000 BENEVOLAT	403 613,76	18,16	428 016,50	14,91	(24 402,74)	-5,70
Prestations en nature	256 960,84	11,56	238 189,31	8,30	18 771,53	7,88
871000 PRESTATIONS EN NATURE	256 960,84	11,56	238 189,31	8,30	18 771,53	7,88
Charges des contributions volontaires en nature	660 574,60	29,72	666 205,81	23,21	(5 631,21)	-0,85
Mise à disposition gratuite biens	256 960,84	11,56	238 189,31	8,30	18 771,53	7,88
861000 MISE A DISPOSITION VILLE SELESTAT	224 439,09	10,10	200 694,31	6,99	23 744,78	11,83
861200 MISE A DISPOSITION DE MATERIEL A	32 521,75	1,46	37 495,00	1,31	(4 973,25)	-13,26
Personnel bénévole	403 613,76	18,16	428 016,50	14,91	(24 402,74)	-5,70
864000 PERSONNEL BENEVOLE	403 613,76	18,16	428 016,50	14,91	(24 402,74)	-5,70

Etats financiers au 31/12/2023

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 **1 046 187** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 238 294** euros et un total **charges** de **2 427 238** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-188 944** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
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.

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par règlement ANC n°2018-06 et ANC n°2019-04 relatifs 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 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 pratiqués varient en fonction du type de biens,

Règles et Méthodes Comptables

matériel informatique, durée 3 ans
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 2 087.00 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 403 613.76 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 256 960.84 euros

Informations sur les dirigeants :

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

Subvention d'exploitation

Règles et Méthodes Comptables

subvention ETAT - Autres participations	5 600.00
subvention DRAC	27 000.00
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	11 000.00
subvention CNM	20 596.22

<u>Concours publics</u>	
concours publics	7 877.42

<u>Charges à payer et produits à recevoir :</u>	
solde subvention region grand est	13 577.42

Effectif temps plein
5 salariés

Page 8

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			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. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	20 248		9 219			29 467
	Instal., agencement, aménagement divers	21 312		24 669			45 981
	Matériel de transport	30 936					30 936
	Matériel de bureau, mobilier	47 302		625			47 927
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		119 797		34 514			154 311
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		141 179		34 514			175 693

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	21 382			21 382
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 382			21 382
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	14 585	2 513		17 098
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	21 312	2 427		23 739
	Matériel de transport	16 336	3 214		19 550
	Matériel de bureau, mobilier	45 247	1 159		46 406
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	97 480	9 312		106 793
TOTAL		118 862	9 312		128 174

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

		31/12/2023	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	7 909	7 909	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	9 783	9 783	
	Taxes sur la valeur ajoutée	65 309	65 309	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	13 577	13 577	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	23 505	23 505	
	Charges constatées d'avance	3 473	3 473	
	TOTAL DES CREANCES	123 557	123 557	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	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	99 256	99 256		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	15 716	15 716		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 396	14 396		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 003	1 003		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	242	242		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	1 523	1 523		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	132 136	132 136		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		31 853
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURNISS FACT NON PARVENUES	10 707	10 707
Dettes fiscales et sociales DETTE PROV CONGES A PAYER CHARGES SOC CONGES A PAYER	15 716 4 698	20 415
Autres dettes COMPTE PAYPAL MASTER	731	731

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
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	3 535		1 448	2 087
	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	3 535		1 448	2 087
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		3 535		1 448	2 087
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				1 448	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			3 473
ACHAT GROUPE MANIFESTATION		1 250	
ASSISTANCE ET MAINTENANCE			
MAINTENANCE		842	
ASSURANCES		461	
IMPRESSIONS		163	
LOCATIONS		228	
ABONNEMENTS		529	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			3 473

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
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	980 667	120 241			1 100 908
Excédent ou déficit de l'exercice	120 241	(120 241)		188 944	(188 944)
Situation nette	1 100 908			188 944	911 964
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 100 908			188 944	911 964

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2022	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	
			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 MANIFEST A							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							

