

CULTURES DU COEUR 93

61 rue Victor Hugo

93500 PANTIN

COMPTES ANNUELS

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



Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

Cabinet OUZOULIAS

53/55 Avenue d'Italie
CS60453
80094 AMIENS CEDEX 3
Tel : 03.22.53.27.47
Fax : 03.22.53.27.49

11 rue des Immeubles Industriels
CS41132
75543 PARIS CEDEX 11
Tel : 01.43.73.90.79
Fax : 01.43.73.92.52

Sommaire

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

<i>Attestation</i>	1
<i>Comptes</i>	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	5
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	6
<i>Annexes</i>	7
<i>Règles et méthodes comptables</i>	8
<i>Immobilisations</i>	11
<i>Amortissements</i>	12
<i>Provisions</i>	13
<i>Créances et dettes</i>	14
<i>Concours public et subventions d'exploitation</i>	15
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	16
<i>Effectif moyen</i>	17
<i>Variation des fonds propres</i>	18
<i>Charges à payer</i>	19
<i>Produits à recevoir</i>	20
<i>Charges constatés d'avance</i>	21
<i>Produits constatés d'avance</i>	22
<i>Etats détaillés</i>	23
<i>Détail de l'Actif</i>	24
<i>Détail du Passif</i>	25
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	26

Attestation de présentation des comptes

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 15 mai 2023, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **CULTURES DU COEUR 93** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 138 483 euros

Total ressources : 73 691 euros

Résultat net comptable : 8 080 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS
Le 30/04/2024

OUZOULIAS Vincent
Expert Comptable

Etats financiers au 31/12/2023

Comptes

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	5 270	3 094	2 176	2 936	
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	15		15	15	
Prêts					
Autres immobilisations financières	708		708	708	
	TOTAL (I)	5 993	3 094	2 899	3 659
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				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	586		586	
CREANCES (3)					
Créances clients, usagers et comptes rattachés					
Créances reçues par legs ou donations					
Autres créances	61 879		61 879	71 586	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	72 824		72 824	54 028	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	295		295	285
	TOTAL (II)	135 584		135 584	125 899
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à V)	141 577	3 094	138 483	129 558
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			708	708
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	113 160	99 674
	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		
Autres			
Report à nouveau			
Excédent ou déficit de l'exercice	8 080	13 485	
	Total des fonds propres (situation nette)	121 240	113 160
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	121 240	113 160
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
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	480	
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	13 167	12 399
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 096	1 740	
Produits constatés d'avance	2 500	2 260	
	Total des dettes	17 243	16 398
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	138 483	129 558
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	8 080,07	13 485,30
	(1) Dont à moins d'un an	17 243	16 398
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	11 550	11 260
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	1 740	600
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	134 453	125 357
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	10 000	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	13	1 354	
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	2 159	1 912	
	Total des produits d'exploitation	159 915	140 483
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	40 797	21 916
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 161	702
	Salaires et traitements	87 366	82 653
	Charges sociales	20 827	21 579
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 660	1 536
	Dotation aux provisions		
Reports en fonds dédiés			
Autres charges	8	1	
	Total des charges d'exploitation	151 819	128 387
	RESULTAT D'EXPLOITATION	8 096	12 096

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		8 096	12 096
PRODUITS FINANCIERS	De participation	216	164
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	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		216	164
CHARGES FINANCIÈRES	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		216	164
RESULTAT COURANT avant impôts		8 312	12 260
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	168	1 225
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		168	1 225
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	400	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		400	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(232)	1 225
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		160 299	141 872
TOTAL DES CHARGES		152 219	128 387
EXCEDENT ou DEFICIT		8 080	13 485
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Dons en nature		
	Prestations en nature	43 368	43 368
	Bénévolat		
TOTAL		43 368	43 368
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens	43 368	43 368
	Prestations		
	Personnel bénévole		
TOTAL		43 368	43 368

Etats financiers au 31/12/2023

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

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 **138 483** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **160 299** euros et un total **charges** de **152 219** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **8 080** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

Objet social

Cultures du cœur en Seine-Saint-Denis s'inscrit dans les valeurs de l'association nationale et favorise l'accès à la culture, au sport et aux loisirs pour les personnes les plus démunies en leur offrant des invitations gratuites pour des manifestations de tous genres.

L'association fédère et anime un réseau professionnel de solidarité constitué, d'une part, de 84 structures culturelles et sportives, alimentant une offre pluridisciplinaire et d'autre part, de 137 organismes sociaux s'engageant à relayer cette dernière au public ciblé par l'action.

Forte de son expertise dans le champ de la médiation culturelle, l'association remplit également un rôle de conseil auprès de ses partenaires en leur proposant un appui individualisé, des accompagnements collectifs ainsi que des outils d'animation et d'orientation pour appuyer les professionnels dans la mise en place d'actions liées à l'accompagnement sociale par la culture.

En tant qu'interface professionnelle, Cultures du cœur en Seine-Saint-Denis s'attache à créer des passerelles entre les professionnels de l'action sociale et les acteurs de la culture et du sport par le biais de plusieurs temps forts rythmant la vie du réseau de solidarité sur le département : le forum annuel des partenaires (à l'automne), la rencontre départementale (demi-journée de réflexion collective thématique)...

Faits marquants de l'exercice

RAS

Méthode générale

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.

Les comptes annuels sont établis selon les règlements suivants :

Règles et Méthodes Comptables

- Le règlement n° ANC 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif,
- Le règlement n° ANC 2014-03 et ses règlements modificatifs relatif à la réécriture du plan comptable.

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

Changement de méthodes

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté.

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 :

- Matériel Informatique : 3 ans

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.

Stocks et en cours

L'association Cultures du Coeur en Seine Saint Denis ne dispose d'aucun stock au 31 décembre 2023.

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.

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Effectifs

L'association Cultures du Coeur en Seine Saint Denis emploie 3 salariés au 31/12/2023.

Mise à disposition des locaux

Depuis le 12 mai 2016 l'association Cultures du Coeur occupe à titre gracieux un bureau dans les locaux de la Maison des associations de Pantin au 61 rue Victor Hugo à Pantin, la valorisation est de 43.368 € conformément à la convention de mise à disposition précaire signée le 11 Janvier 2024.

Subventions

L'association Cultures du Coeur en Seine Saint Denis ont reçu les subventions suivantes :

Subvention Communes : 4 800 €

Subvention CAF 93 publics et territoires : 40 000 €

Subvention département : 48 500 €

Subvention Région : 8 000 €

Fondation de France : 10 000 €

Subvention ETAT 33 153€ Dont :

- DIHAL (convention respirations) : 6 500€
- FONJEP : 7 100€
- FDVA : 5 000€
- Politique de la ville – Bop 147: 3 000€
- DRIEETS Bop 104: 4 296 €
- Quartier d'été : 3 000€
- Fonds Respirations : 4 250€

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	7 678		900		3 308	5 270
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 678		900		3 308	5 270
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	15					15
Prêts et autres immobilisations financières	708					708
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	723					723
TOTAL	8 401		900		3 308	5 993

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	4 742	1 660	3 308	3 094	
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 742	1 660	3 308	3 094	
TOTAL		4 742	1 660	3 308	3 094

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023	
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES						
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					
	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						
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 					
		Sur stocks et en-cours				
		Sur comptes clients, usagers				
		Sur créances reçues par legs ou donations				
		Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL						
Dont dotations et reprises <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 						
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.						

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	708	708	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Confédération, fédération, union, entités affiliées				
Créances reçues par legs ou donations				
Débiteurs divers	61 879	61 879		
Charges constatées d'avance	295	295		
	TOTAL DES CREANCES	62 882	62 882	
	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	480	480		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	7 188	7 188		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 741	5 741		
	Impôts sur les bénéfices	238	238		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
Autres dettes	1 096	1 096			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	2 500	2 500			
	TOTAL DES DETTES	17 243	17 243		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Concours publics et subventions

31/12/2023

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation		33 153	61 300	40 000		134 453
Subventions d'investissement						
TOTAL		33 153	61 300	40 000		134 453

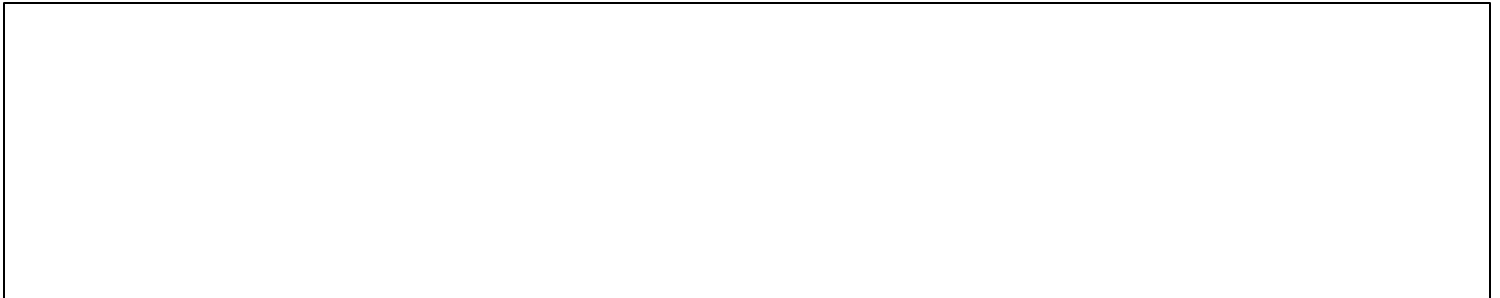
Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2023	31/12/2022
Dons en nature		
Prestations en nature Mise à disposition des locaux	43 368	43 368
Bénévolat	43 368	43 368
Total	43 368	43 368

Répartition par nature de charges	31/12/2023	31/12/2022
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens Mise à disposition des locaux	43 368	43 368
Prestations	43 368	43 368
Personnel bénévole		
Total	43 368	43 368

Effectif moyen

		31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
	Professions intermédiaires			
	Employés		2	
	Ouvriers			
	TOTAL		3	



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	99 674		13 485		113 160
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau		13 485	(13 485)		
Excédent ou déficit de l'exercice	13 485	(13 485)	8 080		8 080
Situation nette	113 160		8 080		121 240
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	113 160		8 080		121 240

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		11 586
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Fact .non parv. -Frss	480	480
Dettes fiscales et sociales		
PERSONNEL DETTES PROV. CP	7 188	10 010
CHARG. SOC. A PAYER SUR CP	2 239	
FORMATION PROFESSIONNELLE	583	
Autres dettes		
CHARGES A PAYER	1 096	1 096

Produits à recevoir

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		61 879
Autres créances		61 879
PRODUITS A RECEVOIR	61 879	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			295
Dropbox	01/01/2024 30/06/2024	60	
Antivirus	01/01/2024 09/08/2024	59	
Microsoft Office	01/01/2024 30/06/2024	36	
Zoom	01/01/2024 21/10/2024	140	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			295

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION Adhésion 2024		2 500	2 500
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
	TOTAL		2 500

Etats financiers au 31/12/2023

Etats détaillés

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	2 898,57	2,09	3 658,83	2,82	(760,26)	-20,78
Autres immobilisations corporelles	2 175,72	1,57	2 935,98	2,27	(760,26)	-25,89
21830000 MAT.BUREAU & MAT.INFORMAT	5 269,94	3,81	7 677,89	5,93	(2 407,95)	-31,36
28183000 AMORT. MAT.BUREAU. INFORM	(3 094,22)	-2,23	(4 741,91)	-3,66	1 647,69	34,75
Autres titres immobilisés	15,00	0,01	15,00	0,01		
27100000 TITRES IMMOBILISES	15,00	0,01	15,00	0,01		
Autres immobilisations financières	707,85	0,51	707,85	0,55		
27500000 DEPOTS & CAUTION. VERSES	707,85	0,51	707,85	0,55		
TOTAL II - Actif circulant NET	135 584,21	97,91	125 899,22	97,18	9 684,99	7,69
Avances & acomptes versés sur commandes	585,99	0,42			585,99	
40910000 Frss-avces et acptes versés	585,99	0,42			585,99	
Autres créances	61 878,68	44,68	71 585,94	55,25	(9 707,26)	-13,56
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	61 878,68	44,68	71 585,94	55,25	(9 707,26)	-13,56
Disponibilités	72 824,07	52,59	54 027,93	41,70	18 796,14	34,79
51230000 CREDIT MUTUEL	26 929,95	19,45	48 311,61	37,29	(21 381,66)	-44,26
51231000 LIVRET BLEU	45 828,89	33,09	5 612,69	4,33	40 216,20	716,52
53000000 CAISSE	65,23	0,05	103,63	0,08	(38,40)	-37,05
Charges constatées d'avance	295,47	0,21	285,35	0,22	10,12	3,55
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	295,47	0,21	285,35	0,22	10,12	3,55
TOTAL DU BILAN ACTIF	138 482,78	100,00	129 558,05	100,00	8 924,73	6,89

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	121 239,78	87,55	113 159,71	87,34	8 080,07	7,14
Total des fonds propres (situation nette)	121 239,78	87,55	113 159,71	87,34	8 080,07	7,14
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	113 159,71	81,71	99 674,41	76,93	13 485,30	13,53
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	113 159,71	81,71	99 674,41	76,93	13 485,30	13,53
Excédent ou déficit de l'exercice	8 080,07	5,83	13 485,30	10,41	(5 405,23)	-40,08
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	17 243,00	12,45	16 398,34	12,66	844,66	5,15
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	480,00	0,35			480,00	
40810000 Fact .non parv. -Frss	480,00	0,35			480,00	
Dettes fiscales et sociales	13 166,96	9,51	12 398,76	9,57	768,20	6,20
42820000 PERSONNEL DETTES PROV. CP	7 187,94	5,19	5 110,58	3,94	2 077,36	40,65
43100000 URSSAF	2 202,97	1,59	2 360,96	1,82	(157,99)	-6,69
43720000 RETRAITE AUDIENS	494,51	0,36	618,13	0,48	(123,62)	-20,00
43761000 PREVOYANCE AUDIENS	221,66	0,16	643,39	0,50	(421,73)	-65,55
43860000 CHARG. SOC. A PAYER SUR CP	2 239,18	1,62	2 767,10	2,14	(527,92)	-19,08
43867300 FORMATION PROFESSIONNELLE	582,62	0,42	701,70	0,54	(119,08)	-16,97
44410000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	238,08	0,17	196,90	0,15	41,18	20,91
Autres dettes	1 096,04	0,79	1 739,58	1,34	(643,54)	-36,99
46860000 CHARGES A PAYER	1 096,04	0,79	1 739,58	1,34	(643,54)	-36,99
Produits constatés d'avance	2 500,00	1,81	2 260,00	1,74	240,00	10,62
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 500,00	1,81	2 260,00	1,74	240,00	10,62
Total du passif	138 482,78	100,00	129 558,05	100,00	8 924,73	6,89

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	159 914,82	100,00	140 482,60	100,00	19 432,22	13,83
Cotisations	11 550,00	7,22	11 260,00	8,02	290,00	2,58
75600000 RECETTES DES COTISATIONS	11 550,00	7,22	11 260,00	8,02	290,00	2,58
Ventes de biens et services	1 740,00	1,09	600,00	0,43	1 140,00	190,00
Ventes de prestations de service	1 740,00	1,09	600,00	0,43	1 140,00	190,00
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	1 740,00	1,09	600,00	0,43	1 140,00	190,00
Produits de tiers financeurs	144 453,00	90,33	125 357,00	89,23	19 096,00	15,23
Concours publics et subventions d'exploitation	134 453,00	84,08	125 357,00	89,23	9 096,00	7,26
74100000 SUBVENTION ETAT	33 153,00	20,73	7 107,00	5,06	26 046,00	366,48
74200000 SUBVENTION VILLES	4 800,00	3,00	9 500,00	6,76	(4 700,00)	-49,47
74300000 Subventions CONVENTION RESPIRATION			17 750,00	12,64	(17 750,00)	-100,0
74310000 SUBVENTION CAF 93 - PUBLICS ET TERRIT	40 000,00	25,01	20 000,00	14,24	20 000,00	100,00
74320000 SUBVENTION CAF FONDS LOCAUX			20 000,00	14,24	(20 000,00)	-100,0
74400000 SUBVENTION DEPARTEMENT	48 500,00	30,33	46 000,00	32,74	2 500,00	5,43
74410000 SUBVENTION REGION	8 000,00	5,00	5 000,00	3,56	3 000,00	60,00
Contributions financières	10 000,00	6,25			10 000,00	
75510000 FONDATION DE FRANCE	10 000,00	6,25			10 000,00	
Autres produits d'exploitation	2 171,82	1,36	3 265,60	2,32	(1 093,78)	-33,49
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	13,19	0,01	1 353,60	0,96	(1 340,41)	-99,03
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	13,19	0,01	1 353,60	0,96	(1 340,41)	-99,03
Autres produits	2 158,63	1,35	1 912,00	1,36	246,63	12,90
75800000 PROD. DIVERS GESTION COURANTE	3,63				3,63	
75800100 RECETTES GUIDES	68,00	0,04	195,00	0,14	(127,00)	-65,13
75800200 DONS	2 087,00	1,31	1 717,00	1,22	370,00	21,55
Total des charges d'exploitation	151 818,95	94,94	128 386,62	91,39	23 432,33	18,25
Autres achats et charges externes	40 797,07	25,51	21 915,67	15,60	18 881,40	86,15
60610000 EDF/EAU	916,57	0,57	430,33	0,31	486,24	112,99
60630000 FOURNITURES ENTRETIEN ET PETIT EQU	2 223,21	1,39	1 444,68	1,03	778,53	53,89
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 335,66	1,46	420,96	0,30	1 914,70	454,84
60680000 PRESTATIONS	25 518,24	15,96	10 809,30	7,69	14 708,94	136,08
61320000 LOCATION IMMOBILIERE			105,00	0,07	(105,00)	-100,0
61350000 LOCATION MOBILIERE	19,19	0,01	19,19	0,01		
61560000 MAINTENANCE	83,56	0,05	94,44	0,07	(10,88)	-11,52
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	164,48	0,10	157,95	0,11	6,53	4,13
61810000 DOCUMENTATION			135,51	0,10	(135,51)	-100,0
61850000 FRAIS FORMATION	198,00	0,12	260,00	0,19	(62,00)	-23,85
62260000 HONORAIRES	2 160,00	1,35	2 352,00	1,67	(192,00)	-8,16
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	281,70	0,18	36,91	0,03	244,79	663,21
62570000 FRAIS SUR MANIFESTATIONS	1 125,31	0,70	771,01	0,55	354,30	45,95
62600100 FRAIS POSTAUX	35,30	0,02	19,14	0,01	16,16	84,43
62600200 FRAIS TELECOMMUNICATIONS	1 574,93	0,98	1 525,94	1,09	48,99	3,21
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASS.	143,42	0,09	137,81	0,10	5,61	4,07
62810000 COTISATIONS	4 017,50	2,51	3 195,50	2,27	822,00	25,72
Impôts, taxes et versements assimilés	1 161,02	0,73	701,70	0,50	459,32	65,46
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	1 161,02	0,73	701,70	0,50	459,32	65,46

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Salaires et traitements	87 365,96	54,63	82 653,35	58,84	4 712,61	5,70
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	73 824,96	46,17	76 613,72	54,54	(2 788,76)	-3,64
64120000 CONGES PAYES	2 077,36	1,30	(121,17)	-0,09	2 198,53	N/S
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	6 852,02	4,28	2 100,00	1,49	4 752,02	226,29
64140000 INDEMNITES STAGIAIRES	1 871,10	1,17			1 871,10	
64140001 REMUNERATIONS DU PERSONNEL - AN			1 353,60	0,96	(1 353,60)	-100,0
64141000 INDEMNITES TRANSPORT	2 740,52	1,71	2 707,20	1,93	33,32	1,23
Charges sociales	20 826,50	13,02	21 578,66	15,36	(752,16)	-3,49
64510000 COTISATIONS URSSAF	15 100,86	9,44	14 400,66	10,25	700,20	4,86
64531000 COTISATIONS RETRAITES	3 773,70	2,36	3 013,35	2,14	760,35	25,23
64550000 CHARGES SOC. SUR CP	(527,92)	-0,33	1 481,83	1,05	(2 009,75)	-135,6
64561000 COTISATIONS PREVOYANCE	1 866,66	1,17	1 775,22	1,26	91,44	5,15
64572000 MUTUELLE	210,00	0,13	360,00	0,26	(150,00)	-41,67
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	403,20	0,25	547,60	0,39	(144,40)	-26,37
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 660,25	1,04	1 536,17	1,09	124,08	8,08
68112000 DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES	1 660,25	1,04	1 536,17	1,09	124,08	8,08
Autres charges	8,15	0,01	1,07		7,08	661,68
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	8,15	0,01	1,07		7,08	661,68
Résultat d'exploitation	8 095,87	5,06	12 095,98	8,61	(4 000,11)	-33,07
Total des produits financiers	216,20	0,14	164,32	0,12	51,88	31,57
Produits financiers de participations	216,20	0,14	164,32	0,12	51,88	31,57
76100000 PRODUITS FINANCIERS	216,20	0,14	164,32	0,12	51,88	31,57
Total des charges financières						
Résultat financier	216,20	0,14	164,32	0,12	51,88	31,57
Résultat courant avant impôts	8 312,07	5,20	12 260,30	8,73	(3 948,23)	-32,20
Total des produits exceptionnels	168,00	0,11	1 225,00	0,87	(1 057,00)	-86,29
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	168,00	0,11	1 225,00	0,87	(1 057,00)	-86,29
77100000 Prod.except./oper.gestion	168,00	0,11			168,00	
77200000 PRODUITS SUR EX. ANTERIEURS			1 225,00	0,87	(1 225,00)	-100,0
Total des charges exceptionnelles	400,00	0,25			400,00	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	400,00	0,25			400,00	
67180000 CHARGES EXCEPT./OPE.GESTION	400,00	0,25			400,00	
Résultat exceptionnel	(232,00)	-0,15	1 225,00	0,87	(1 457,00)	-118,9
Excédent ou déficit de l'exercice	8 080,07	5,05	13 485,30	9,60	(5 405,23)	-40,08
Contributions volontaires en nature	43 368,00	27,12	43 368,00	30,87		
Prestations en nature	43 368,00	27,12	43 368,00	30,87		
87100000 PRESTATIONS EN NATURE	43 368,00	27,12	43 368,00	30,87		

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Charges des contributions volontaires en nature	43 368,00	27,12	43 368,00	30,87		
Mise à disposition gratuite biens	43 368,00	27,12	43 368,00	30,87		
86100000 MISE A DISPOSITION	43 368,00	27,12	43 368,00	30,87		