

EXPERTISE COMPTABLE

CONSEIL & STRATÉGIE

COMMISSARIAT AUX COMPTES

CENTRE FRANCOIS MAURIAC

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Informations entité

Raison sociale : **CENTRE FRANCOIS MAURIAC**

Adresse : **17 ROUTE DE MALAGAR
33490 ST MAIXANT**

Activité :

Exercice N : **du 01/01/2023 au 31/12/2023 (12 mois)**

Exercice N-1 : **du 01/01/2022 au 31/12/2022 (12 mois)**

Date de fin de travaux : **06/06/2024**

Informations cabinet

Intervenants > Collaborateur : **FREUND SABINE**

> Expert signataire : **CHARTIER OLIVIER**

Bureau : **COCERTO AQUITAINE**

Compte-rendu de travaux

Conformément à la mission qui nous a été confiée par ANNE MARIE COCULA et qui a fait l'objet de notre lettre de mission en date du 31/03/2016, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association CENTRE FRANCOIS MAURIAC relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

- total du bilan	730 982 €
- produits d'exploitation	1 290 514 €
- résultat net comptable	30 928 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

VILLENAVE D'ORNON, le 06/06/2024

Société d'Expertise Comptable
COCERTO AQUITAINE

L'Expert Comptable Associé
CHARTIER OLIVIER

BILAN



BILAN ACTIF ASSOCIATION

Libellé	Brut	Amortissements et provisions	Net N	Net N-1
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			1 214,65	1 618,69
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	8 776,25	7 561,60	1 214,65	1 618,69
Immobilisations incorporelles en cours				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			125 166,64	74 839,69
Terrains				
Constructions				
Install. techniques, matériels et outill. indus.	34 695,85	28 949,85	5 746,00	8 455,94
Autres immobilisations corporelles	291 013,33	171 592,69	119 420,64	65 507,46
Immobilisations corporelles en cours				876,29
Biens reçus par legs/don. destinés à être cédés				
Immobilisations grevées de droits				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			472,63	472,63
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	472,63		472,63	472,63
TOTAL (I)	334 958,06	208 104,14	126 853,92	76 931,01

ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	71 880,14	46 264,64	25 615,50	24 958,63
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 060,00		1 060,00	1 432,50
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	189 082,60		189 082,60	322 164,00
Valeurs mobilières placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	372 747,72		372 747,72	263 404,01
Charges constatées d'avance	15 622,18		15 622,18	21 153,49
TOTAL (II)	650 392,64	46 264,64	604 128,00	633 112,63

COMPTES DE RÉGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion Actif (V)				

TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	985 350,70	254 368,78	730 981,92	710 043,64
------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------



BILAN PASSIF ASSOCIATION

Libellé	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	280 000,00	280 000,00
Autres		
Report à nouveau	140 147,73	209 564,50
EXCÉDENT OU DÉFICIT DE L'EXERCICE	30 928,43	-69 416,77
Situation nette (sous-total)	451 076,16	420 147,73
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	94 153,84	61 185,60
Provisions réglementées		
TOTAL I	545 230,00	481 333,33
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	49 286,00	118 060,97
TOTAL II	49 286,00	118 060,97
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 667,25	16 996,74
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	110 368,72	92 252,65
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 429,95	1 399,95
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	136 465,92	110 649,34
Écarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	730 981,92	710 043,64

DÉTAIL DE L'ACTIF

	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Ecart	% Variat.
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
205000 : LOGICIELS	4 134,14	6 030,26	-1 896,12	-31,44
205100 : DROITS UTILISATION FILMS	4 642,11	4 642,11		0,00
TOTAL	8 776,25	10 672,37	-1 896,12	-17,77
AMORT. PROV. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
280500 : AMORT LOGICIELS	2 919,49	4 411,57	-1 492,08	-33,82
280510 : AMORT.DROITS S/FILMS	4 642,11	4 642,11		0,00
TOTAL	7 561,60	9 053,68	-1 492,08	-16,48
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
215400 : MATERIEL ET OUTILLAGE	5 770,69	5 770,69		0,00
215410 : MATERIEL & OUTILLAGE GS	28 925,16	28 127,86	797,30	2,83
218100 : IMMOBILISATIONS DIVERS	2 673,74	2 673,74		0,00
218110 : AAI DIVERS GS	32 204,06	27 363,65	4 840,41	17,69
218120 : CENTRE DE DOCUMENTATION	67 657,30	65 737,30	1 920,00	2,92
218200 : MATERIEL DE TRANSPORT	34 989,00	32 348,50	2 640,50	8,16
218300 : MATERIEL BUREAU ET INFO.	118 575,70	64 464,54	54 111,16	83,94
218400 : MOBILIER	13 519,53	15 453,57	-1 934,04	-12,52
218410 : MOBILIER GS	21 394,00	19 433,85	1 960,15	10,09
231000 : IMMOBILISATIONS EN COURS		876,29	-876,29	-100,00
TOTAL	325 709,18	262 249,99	63 459,19	24,20
AMORT. PROV. IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
281540 : AMORT.MAT ET OUTIL	5 770,69	5 770,69		0,00
281541 : AMORTISSEMENT MATERIEL & O>GS	23 179,16	19 671,92	3 507,24	17,83
281810 : AMORT.AAI DIVERS	2 673,74	2 673,74		0,00
281811 : AMORT DIVERS>GS	12 997,92	7 970,88	5 027,04	63,07
281812 : AMORT CENTRE DE DOC	59 495,30	59 495,30		0,00
281820 : AMORT.MATERIEL TRANSPORT	17 457,16	30 931,78	-13 474,62	-43,56
281830 : AMORT MOBILIER BUREAU	50 088,74	32 154,07	17 934,67	55,78
281840 : AMORT MOBILIER	13 519,55	15 160,22	-1 640,67	-10,82
281841 : AMORT MOBILIER>GS	15 360,28	13 581,70	1 778,58	13,10
TOTAL	200 542,54	187 410,30	13 132,24	7,01

	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Ecart	% Variat.
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
275000 : CAUTIONS VERSEES	472,63	472,63		0,00
TOTAL	472,63	472,63		0,00
STOCKS				
355100 : STOCKS CAHIERS DE MALAGAR	20 144,68	20 551,90	-407,22	-1,98
355200 : STOCKS MAURIAC SOUS L'OCCUPATION	6 699,30	6 699,30		0,00
355300 : STOCKS LIVRETS	440,99	561,68	-120,69	-21,49
355500 : STOCKS LIBRAIRIE	30 707,97	30 910,98	-203,01	-0,66
370000 : STOCKS CARTES POSTALES	4 667,75	4 790,83	-123,08	-2,57
371000 : STOCKS VINS	1 014,13	408,19	605,94	148,45
371100 : STOCKS ETOILES	331,20	388,80	-57,60	-14,81
371300 : STOCKS OBJETS	7 874,12	8 555,86	-681,74	-7,97
TOTAL	71 880,14	72 867,54	-987,40	-1,36
PROVISIONS DEPRECIATIONS DES STOCKS				
395000 : DEPRECIATION STOCKS	46 264,64	47 908,91	-1 644,27	-3,43
TOTAL	46 264,64	47 908,91	-1 644,27	-3,43
USAGERS ET COMPTES RATTACHES				
411000 : CLIENTS	1 060,00	1 432,50	-372,50	-26,00
TOTAL	1 060,00	1 432,50	-372,50	-26,00
AUTRES CREANCES				
422010 : BORD FRAIS SECRETARIAT		191,00	-191,00	-100,00
441000 : SUBVENTIONS A RECEVOIR	189 082,60	321 973,00	-132 890,40	-41,27
TOTAL	189 082,60	322 164,00	-133 081,40	-41,31
DISPONIBILITES				
512110 : BPACA CB	28 311,05	18 279,72	10 031,33	54,88
512120 : BPACA LIVRET ASSO	265 405,58	167 272,28	98 133,30	58,67
512200 : BPACA LIVRET A	78 731,09	77 552,01	1 179,08	1,52
531000 : CAISSE	300,00	300,00		0,00
TOTAL	372 747,72	263 404,01	109 343,71	41,51



	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Ecart	% Variat.
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000 : CHGES CONSTATEES D'AVANCE	15 622,18	21 153,49	-5 531,31	-26,15
TOTAL	15 622,18	21 153,49	-5 531,31	-26,15

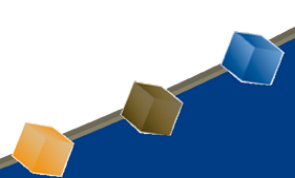


DÉTAIL DU PASSIF

	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Ecart	% Variat.
FONDS PROPRES HORS RESULTAT				
106850 : EXC A AFF AU FDS DE ROUL.	280 000,00	280 000,00		0,00
110000 : REPORT A NOUVEAU CREDIT.	140 147,73	209 564,50	-69 416,77	-33,12
TOTAL	420 147,73	489 564,50	-69 416,77	-14,18
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
131000 : SUBV F INVEST REGION 2022	24 320,77	24 320,77		0,00
131100 : SUBV INVEST REGION CDB 2022	40 000,00	40 000,00		0,00
131102 : SUBV INVEST REGION 2023	40 000,00		40 000,00	NS
131103 : SUBV F INVEST REGION 2023	17 623,12		17 623,12	NS
139000 : AMORT SUBV INVEST	-27 790,05	-3 135,17	-24 654,88	786,40
TOTAL	94 153,84	61 185,60	32 968,24	53,88
FONDS DEDIES				
194000 : FONDS DEDIES S/SUB FONCT	49 286,00	118 060,97	-68 774,97	-58,25
TOTAL	49 286,00	118 060,97	-68 774,97	-58,25
USAGERS CREDITEURS				
419100 : ACOMPTES	30,00		30,00	NS
TOTAL	30,00		30,00	NS
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401000 : FOURNISSEURS	12 082,30	3 702,19	8 380,11	226,36
408100 : FOURN. FACT NON PARVENUES	12 584,95	13 294,55	-709,60	-5,34
TOTAL	24 667,25	16 996,74	7 670,51	45,13
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
422001 : BORD FRAIS PRESIDENCE	497,70	184,20	313,50	170,20
427000 : PERSONNEL SAISIE ARRET		273,00	-273,00	-100,00
428200 : SAL. CONGES A PAYER	35 042,31	26 125,60	8 916,71	34,13
431000 : URSSAF	27 671,00	25 093,00	2 578,00	10,27
437310 : HUMANIS	8 071,27	8 214,96	-143,69	-1,75
437330 : CHORUM	3 091,87	3 130,43	-38,56	-1,23
437331 : PAVILLON PREVOYANCE	2 512,11	2 614,02	-101,91	-3,90

	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Ecart	% Variat.
437340 : GAN VIE	2 994,36	3 381,39	-387,03	-11,45
438200 : CHARGES SOC S/CONG. PAYES	16 645,10	12 616,05	4 029,05	31,94
442100 : RETENUE A LA SOURCE	2 326,00	2 665,00	-339,00	-12,72
444000 : IS	745,00	305,00	440,00	144,26
447100 : TAXE SUR SALAIRES	5 205,00	2 094,00	3 111,00	148,57
448600 : CHARGES A PAYER	5 567,00	5 556,00	11,00	0,20
TOTAL	110 368,72	92 252,65	18 116,07	19,64
AUTRES DETTES				
468600 : OEUVRES SOCIALES	1 399,95	1 399,95		0,00
TOTAL	1 399,95	1 399,95		0,00

COMPTE DE RÉSULTAT



Libellé	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	32 630,90	28 821,57
<i>dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	44 418,31	39 641,50
<i>dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 090 116,88	1 029 679,23
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		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	15 285,15	12 196,09
Utilisations des fonds dédiés	108 060,97	29 405,12
Autres produits	1,47	82,72
TOTAL I	1 290 513,68	1 139 826,23
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	26 575,52	20 339,53
Variation de stock	987,40	5 454,79
Autres achats et charges externes	407 637,20	369 299,40
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	40 624,27	42 371,79
Salaires et traitements	513 552,36	502 553,25
Charges sociales	220 082,52	218 636,02
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	37 066,83	17 484,78
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	39 286,00	29 953,00
Autres charges	7 202,87	9 883,21
TOTAL II	1 293 014,97	1 215 975,77
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-2 501,29	-76 149,54
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 336,67	2 324,29
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	5 336,67	2 324,29
TOTAL DE LA PAGE	2 835,38	-73 825,25

Libellé	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
REPORT DE LA PAGE PRÉCÉDENTE	2 835,38	-73 825,25
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		19,29
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		19,29
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	5 336,67	2 305,00
3. RÉSULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	2 835,38	-73 844,54
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	3 323,17	1 962,60
Sur opérations en capital	25 514,88	3 135,17
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	28 838,05	5 097,77
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		365,00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI		365,00
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	28 838,05	4 732,77
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	745,00	305,00
Total des produits (I + III + V)	1 324 688,40	1 147 248,29
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 293 759,97	1 216 665,06
EXCÉDENT OU DÉFICIT	30 928,43	-69 416,77
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

DÉTAIL DES PRODUITS

	Au 31/12/2023	% N	Au 31/12/2022	% N-1	Ecart	% Variat.
PRODUITS - PRESTATIONS DE SERVICES						
706110 : BILLETTERIE PARTICULIERS	24 633,00	2,11	24 799,00	2,26	-166,00	-0,67
706120 : BILLETTERIE GROUPES	3 965,50	0,34	4 021,50	0,37	-56,00	-1,39
706130 : BILLETTERIE SCOLAIRES	5 604,20	0,48	3 769,00	0,34	1 835,20	48,69
706150 : RANDONNEES/BALADES	1 538,00	0,13	755,00	0,07	783,00	103,71
706160 : MALAGAR HORS LES MURS	2 650,00	0,23	500,00	0,05	2 150,00	430,00
706170 : MALAGAR AUTREMENT	180,00	0,02		0,00	180,00	NS
706200 : SEMINAIRES	2 993,00	0,26	1 930,00	0,18	1 063,00	55,08
706500 : MALAGAR AU COEUR DE LA COURSE	2 790,00	0,24	3 837,00	0,35	-1 047,00	-27,29
707110 : CAHIERS DE MALAGAR	1 147,80	0,10	1 106,00	0,10	41,80	3,78
707120 : MAURIAC SOUS L'OCCUPATION	24,40	0,00	36,60	0,00	-12,20	-33,33
707140 : ITINERAIRES F. MAURIAC	73,20	0,01	36,60	0,00	36,60	100,00
707150 : BOUTIQUE	22 152,60	1,90	19 210,17	1,75	2 942,43	15,32
707165 : CARTES POSTALES	509,70	0,04	410,70	0,04	99,00	24,11
707170 : ETOLES	120,00	0,01	558,00	0,05	-438,00	-78,49
707180 : VINS CHATEAU MALAGAR	5 111,90	0,44	4 533,90	0,41	578,00	12,75
707181 : SALON THE & BOISSONS	1 366,50	0,12	1 516,00	0,14	-149,50	-9,86
707200 : OBJETS	2 124,80	0,18	1 413,60	0,13	711,20	50,31
708510 : PORTS ET FRAIS ACCESS.	64,61	0,01	30,00	0,00	34,61	115,37
TOTAL	77 049,21	6,60	68 463,07	6,23	8 586,14	12,54
SUBVENTION D'EXPLOITATION						
741102 : SUBVENTION REGION	1 053 676,88	90,28	996 979,23	90,79	56 697,65	5,69
741111 : SUBVENTION DRAC	34 940,00	2,99	31 200,00	2,84	3 740,00	11,99
741112 : SUBVENTION CD 33	1 500,00	0,13	1 500,00	0,14		0,00
TOTAL	1 090 116,88	93,40	1 029 679,23	93,77	60 437,65	5,87
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE						
758000 : PDTS DIVERS GEST.COURANTE	1,47	0,00	82,72	0,01	-81,25	-98,22
TOTAL	1,47	0,00	82,72	0,01	-81,25	-98,22
PRODUITS FINANCIERS						
768000 : INTERETS LIVRETS	5 336,67	0,46	2 324,29	0,21	3 012,38	129,60
TOTAL	5 336,67	0,46	2 324,29	0,21	3 012,38	129,60

	Au 31/12/2023	% N	Au 31/12/2022	% N-1	Ecart	% Variat.
PROD. EXCEPTIONNELS						
772000 : PDTS EXCEPT. S/EX ANT.	3 323,17	0,28	1 962,60	0,18	1 360,57	69,32
775000 : CESSIION D'IMMOBILISATION	860,00	0,07		0,00	860,00	NS
777000 : QUOTE PART AMORT SUBV EQU	24 654,88	2,11	3 135,17	0,29	21 519,71	686,40
TOTAL	28 838,05	2,47	5 097,77	0,46	23 740,28	465,70
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS						
781730 : REP PROV DEP STOCKS	1 644,27	0,14	3 299,44	0,30	-1 655,17	-50,17
789400 : UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	108 060,97	9,26	29 405,12	2,68	78 655,85	267,49
TOTAL	109 705,24	9,40	32 704,56	2,98	77 000,68	235,44
TRANSFERT DE CHARGES						
791000 : TRANSFERTS DE CHARGES	1 048,00	0,09	1 265,64	0,12	-217,64	-17,20
791010 : TRANSFERTS CHARGES IJSS		0,00	427,66	0,04	-427,66	-100,00
791011 : MUTUALITE PREVOYANCE	3 907,58	0,33	128,00	0,01	3 779,58	NS
791040 : TITRES DEJEUNER	8 582,40	0,74	6 809,60	0,62	1 772,80	26,03
791500 : AV NAT TELEPHONE	102,90	0,01	265,75	0,02	-162,85	-61,28
TOTAL	13 640,88	1,17	8 896,65	0,81	4 744,23	53,33

DÉTAIL DES ACHATS ET FRAIS

	Au 31/12/2023	% N	Au 31/12/2022	% N-1	Ecart	% Variat.
ACHATS						
603230 : VAR ST CAHIERS DE MALAGAR	407,22	0,03	1 182,29	0,11	-775,07	-65,56
603240 : VAR ST MAURIAC SOUS L'OCCUPATION		0,00	34,25	0,00	-34,25	-100,00
603250 : VAR. STOCKS. LIVRET	120,69	0,01	176,40	0,02	-55,71	-31,58
603270 : VARIATION STOCK LIBRAIRIE	203,01	0,02	4 599,13	0,42	-4 396,12	-95,59
603710 : VARIATION STOCKS CARTES P	123,08	0,01	57,49	0,01	65,59	114,09
603720 : VAR.STOCKS VINS	-605,94	-0,05	995,09	0,09	-1 601,03	-160,89
603730 : VAR STOCKS ETOILES	57,60	0,00	158,40	0,01	-100,80	-63,64
603750 : VARIATION STOCK OBJETS	681,74	0,06	-1 748,26	-0,16	2 430,00	-139,00
607100 : ACHATS LIVRES LIBRAIRIE	17 610,64	1,51	11 391,78	1,04	6 218,86	54,59
607101 : ACHATS CAHIERS DE MALAGAR	2 608,82	0,22	1 927,98	0,18	680,84	35,31
607102 : ACHATS CARTES POSTALES	77,00	0,01	136,31	0,01	-59,31	-43,51
607104 : ACHATS OBJETS BOUTIQUE	595,15	0,05	3 328,39	0,30	-2 733,24	-82,12
607200 : ACHATS VINS CHAT. MALAGAR	4 496,96	0,39	2 524,43	0,23	1 972,53	78,14
607201 : MIEL MALAGAR	305,00	0,03		0,00	305,00	NS
607202 : BOISSONS ACCUEIL	533,95	0,05	808,68	0,07	-274,73	-33,97
607203 : ACHAT VISITE PARTENAIRES	348,00	0,03	146,00	0,01	202,00	138,36
607204 : PANIER P.N BALADE		0,00	75,96	0,01	-75,96	-100,00
TOTAL	27 562,92	2,36	25 794,32	2,35	1 768,60	6,86
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES						
604000 : PRESTATIONS SERVICES	60 898,48	5,22	7 830,12	0,71	53 068,36	677,75
606101 : EAU	867,70	0,07	1 082,99	0,10	-215,29	-19,88
606102 : ELECTRICITE	34 674,90	2,97	32 850,81	2,99	1 824,09	5,55
606103 : CARBURANT	7 493,56	0,64	9 726,81	0,89	-2 233,25	-22,96
606300 : FOURN PETIT ENT.	4 263,27	0,37	2 727,80	0,25	1 535,47	56,29
606301 : PETIT MATERIEL & EQUIPT	7 321,55	0,63	2 735,37	0,25	4 586,18	167,66
606302 : PRODUITS ENTRETIEN	1 647,28	0,14	916,32	0,08	730,96	79,77
606303 : VEGETAUX ET PRODUITS PARC	2 895,34	0,25	5 004,47	0,46	-2 109,13	-42,14
606400 : FOURNITURES BUREAU	5 848,40	0,50	4 987,20	0,45	861,20	17,27
612202 : LOCATION COPIEUR	6 604,68	0,57	6 604,68	0,60		0,00
612203 : LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	346,80	0,03	346,80	0,03		0,00
613500 : LOCATIONS MATERIELS	45 872,35	3,93	50 810,06	4,63	-4 937,71	-9,72
615200 : ENTRETIEN ET REPARATION	22 705,47	1,95	43 316,91	3,94	-20 611,44	-47,58
615600 : MAINTENANCE	27 967,88	2,40	29 217,62	2,66	-1 249,74	-4,28
616000 : ASSURANCES	5 459,79	0,47	5 406,02	0,49	53,77	0,99
618100 : DOCUMENTATION	1 006,20	0,09	1 486,25	0,14	-480,05	-32,30
618110 : ACHATS DE LIVRES BIBLIO	658,05	0,06	245,00	0,02	413,05	168,59
621000 : PERSONNEL EXTER. A L'ENTR	7 183,11	0,62	8 677,64	0,79	-1 494,53	-17,22



	Au 31/12/2023	% N	Au 31/12/2022	% N-1	Ecart	% Variat.
622600 : HONORAIRES	18 003,58	1,54	17 377,77	1,58	625,81	3,60
622601 : HONORAIRES COMM AUX CPTES	10 085,76	0,86	9 324,00	0,85	761,76	8,17
622665 : HONORAIRES DIVERS	3 733,00	0,32		0,00	3 733,00	NS
622680 : HONORAIRES ANIMATIONS	21 353,90	1,83	14 367,25	1,31	6 986,65	48,63
622690 : COMMISSIONS AGENTS ARTISTIQUES	396,00	0,03	360,00	0,03	36,00	10,00
623100 : PUBLICITE	20 766,48	1,78	20 539,39	1,87	227,09	1,11
623300 : EXPOSITIONS	2 000,00	0,17	2 650,00	0,24	-650,00	-24,53
623400 : CADEAUX	1 325,86	0,11	2 037,19	0,19	-711,33	-34,92
623600 : IMPRIMES	20 088,00	1,72	26 944,85	2,45	-6 856,85	-25,45
623800 : DONS	2 915,20	0,25	3 918,51	0,36	-1 003,31	-25,60
624810 : TRANSPORT SUR MANIFESTATIONS	60,00	0,01	35,90	0,00	24,10	67,13
625600 : DEPLACEMENTS	7 599,90	0,65	7 279,29	0,66	320,61	4,40
625650 : DEPLACEMENTS MANIFESTATIONS	11 536,04	0,99	8 764,74	0,80	2 771,30	31,62
625710 : RECEPTIONS	3 327,46	0,29	2 085,30	0,19	1 242,16	59,57
625720 : RECEPTION/MANIFESTATIONS	21 046,47	1,80	18 443,81	1,68	2 602,66	14,11
626100 : TELEPHONE	10 135,40	0,87	11 966,38	1,09	-1 830,98	-15,30
626200 : FRAIS POSTAUX	6 701,22	0,57	6 360,45	0,58	340,77	5,36
627000 : SERVICES BANCAIRES	1 378,44	0,12	1 374,60	0,13	3,84	0,28
628000 : COTISATIONS	1 469,68	0,13	1 497,10	0,14	-27,42	-1,83
TOTAL	407 637,20	34,93	369 299,40	33,63	38 337,80	10,38
IMPOTS ET TAXES						
631100 : TAXES SUR LES SALAIRES	28 783,00	2,47	30 428,00	2,77	-1 645,00	-5,41
633300 : UNIFORMATION	10 472,97	0,90	10 323,14	0,94	149,83	1,45
635130 : RED RAMASSAGE DECHETS	1 368,30	0,12	1 620,65	0,15	-252,35	-15,57
TOTAL	40 624,27	3,48	42 371,79	3,86	-1 747,52	-4,12
FRAIS DE PERSONNEL						
641100 : REMUNERATIONS	464 030,00	39,76	462 982,48	42,16	1 047,52	0,23
641110 : REMUNERATIONS GUSO	5 649,65	0,48	6 472,89	0,59	-823,24	-12,72
641200 : CONGES PAYES	8 916,71	0,76	9 073,88	0,83	-157,17	-1,73
641250 : INDEMNITES DIVERSES		0,00	400,00	0,04	-400,00	-100,00
641300 : PRIME PARTAGE VALEUR	6 300,00	0,54		0,00	6 300,00	NS
641400 : TITRES DEJEUNER	21 456,00	1,84	17 024,00	1,55	4 432,00	26,03
641500 : PEE	7 200,00	0,62	6 600,00	0,60	600,00	9,09
645100 : URSSAF	118 659,71	10,17	118 816,99	10,82	-157,28	-0,13
645120 : GUSO / URSSAF	4 906,16	0,42	3 932,97	0,36	973,19	24,74
645200 : COMPLEMENTAIRE SANTE	7 002,85	0,60	7 524,54	0,69	-521,69	-6,93
645300 : HUMANIS	34 522,99	2,96	35 612,80	3,24	-1 089,81	-3,06
645810 : PREVOYANCE	9 866,58	0,85	9 832,30	0,90	34,28	0,35
645820 : CHGES SOC S/CONGES PAYES	4 029,05	0,35	4 291,40	0,39	-262,35	-6,11

	Au 31/12/2023	% N	Au 31/12/2022	% N-1	Ecart	% Variat.
645840 : GAN VIE	11 086,38	0,95	11 028,98	1,00	57,40	0,52
647500 : MEDECINE DU TRAVAIL	1 254,00	0,11	1 316,04	0,12	-62,04	-4,71
648010 : INDEMNITES DE STAGES	1 927,80	0,17		0,00	1 927,80	NS
648700 : FRAIS FORMATION PERSONNEL		0,00	4 453,00	0,41	-4 453,00	-100,00
648800 : CHARGES DIVERSES PERSONNEL	26 827,00	2,30	21 827,00	1,99	5 000,00	22,91
TOTAL	733 634,88	62,86	721 189,27	65,67	12 445,61	1,73
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE						
651601 : DROITS AUTEURS ET REPROD	7 202,45	0,62	9 812,49	0,89	-2 610,04	-26,60
658000 : CHGES DIV. GEST. COUR.	0,42	0,00	70,72	0,01	-70,30	-99,41
TOTAL	7 202,87	0,62	9 883,21	0,90	-2 680,34	-27,12
CHARGES FINANCIERES						
661100 : INTERETS EMPRUNTS		0,00	19,29	0,00	-19,29	-100,00
TOTAL		0,00	19,29	0,00	-19,29	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
671200 : PENALITES AMENDES		0,00	35,00	0,00	-35,00	-100,00
672000 : CHGES EXCEPT S/EX ANTER.		0,00	330,00	0,03	-330,00	-100,00
TOTAL		0,00	365,00	0,03	-365,00	-100,00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS PROVISIONS ET ENGAGEMENTS						
681110 : DOT AMORTS INCORPORELS	907,92	0,08	704,75	0,06	203,17	28,83
681120 : DOT AMORTS CORPORELS	36 158,91	3,10	16 780,03	1,53	19 378,88	115,49
689400 : REPORTS EN FONDS DEDIES	39 286,00	3,37	29 953,00	2,73	9 333,00	31,16
TOTAL	76 352,83	6,54	47 437,78	4,32	28 915,05	60,95
IMPOTS SUR LES SOCIETES						
695000 : IMPOTS SOCIETE	745,00	0,06	305,00	0,03	440,00	144,26
TOTAL	745,00	0,06	305,00	0,03	440,00	144,26