

COMPTES ANNUELS

Association MJC AUREILHAN

16 bis rue Jules Guesde

65800 AUREILHAN

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 9499Z

SIRET : 41226333700021

SAS BELLY ET ASSOCIES
16 AVENUE DE SARAGOSSE

Tél : 0559301224

RÉSIDENCE PLEIN SOLEIL

E-mail : contact@belly-associes.fr

64000 PAU

Fax : 0559304940

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS	3
Rapport	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAIL DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Compte de Résultat détaillé	12
ETATS DE GESTION	16
Solde Intermédiaire de Gestion	17
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	18
ANNEXE COMPTABLE	21

COMPTES ANNUELS

RAPPORT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée pour l'entité :

Association MJC AUREILHAN
Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Et conformément aux termes de notre lettre de mission du 22/10/2010, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	805 406.71 €
Résultat net comptable	28 275.17 €
Total du bilan	385 563.59 €

Fait à PAU,
Le 16/04/2024.

B.BELLY,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	6 628.86	5 686.14	942.72	1 283.54
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	1 761.30	1 761.30		
Autres	63 724.50	47 208.64	16 515.86	22 856.01
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	4 580.00		4 580.00	4 580.00
Prêts				
Autres	40.00		40.00	40.00
TOTAL (I)	76 734.66	54 656.08	22 078.58	28 759.55
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	1 844.57		1 844.57	1 209.79
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés	17 663.99	2 629.43	15 034.56	15 698.41
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	175 601.01		175 601.01	165 821.27
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	165 640.33		165 640.33	175 317.48
Charges constatées d'avance	5 364.54		5 364.54	4 873.87
TOTAL (II)	366 114.44	2 629.43	363 485.01	362 920.82
Frais d’émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	442 849.10	57 285.51	385 563.59	391 680.37

BILAN PASSIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	165 795.60	165 795.60
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	25 987.47	14 957.45
Excédent ou déficit de l'exercice	28 275.17	11 030.02
<i>Situation nette (sous total)</i>	220 058.24	191 783.07
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	7 542.37	11 165.44
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	227 600.61	202 948.51
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	21 717.00	
TOTAL (III)	21 717.00	
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 076.16	13 762.12
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 248.17	18 937.14
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	47 685.16	40 233.94
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	645.34	4 548.51
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	19 591.15	111 250.15
TOTAL (IV)	136 245.98	188 731.86
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV-V)	385 563.59	391 680.37

Association MJC AUREILHAN

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	8 895.00	8 424.00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	232 077.76	199 793.14
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	509 307.79	435 672.47
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	55 060.91	95 148.53
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	65.25	273.52
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	805 406.71	739 311.66
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	3 622.23	2 222.55
Variation de stock	-634.78	-88.50
Autres achats et charges externes	250 740.63	221 718.90
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	8 435.33	7 171.49
Salaires et traitements	411 701.33	410 363.67
Charges sociales	87 457.46	87 064.03
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 899.97	7 316.01
Dotations aux provisions	21 717.00	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	2 871.71	2 129.02
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	793 810.88	737 897.17
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	11 595.83	1 414.49
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	1 343.48	511.85
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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 (III)	1 343.48	511.85
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	163.04	212.44
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	163.04	212.44
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	1 180.44	299.41

Association MJC AUREILHAN

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	12 776.27	1 713.90
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	11 997.78	6 191.57
Sur opérations en capital	3 623.07	3 124.55
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	15 620.85	9 316.12
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	121.95	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	121.95	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	15 498.90	9 316.12
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	822 371.04	749 139.63
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	794 095.87	738 109.61
EXCÉDENT OU DÉFICIT	28 275.17	11 030.02
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	1 415.78	988.15
Prestations en nature	108 198.00	145 073.00
Bénévolat	259.00	
TOTAL	109 872.78	146 061.15
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature	1 415.78	988.15
Mises à disposition gratuite de biens	259.00	
Prestations en nature	108 198.00	145 073.00
Personnel bénévole		
TOTAL	109 872.78	146 061.15
TOTAL	28 275.17	11 030.02

DETAIL DES COMPTES

Association MJC AUREILHAN

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	6 628.86	5 686.14	942.72	1 283.54
20500000 LOGICIELS	6 628.86		6 628.86	6 329.86
28050000 AMT IMMOBS INCORPORELLES		5 686.14	-5 686.14	-5 046.32
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	1 761.30	1 761.30		
21540000 MATÉRIEL INDUSTRIEL	1 761.30		1 761.30	1 761.30
28154000 AMORTS MAT. INDUSTRIEL		1 761.30	-1 761.30	-1 761.30
Autres	63 724.50	47 208.64	16 515.86	22 856.01
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	49 375.62		49 375.62	49 375.62
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU MATÉRIEL I.	13 371.68		13 371.68	12 451.68
21840000 MOBILIER	977.20		977.20	977.20
28182000 AMORTS MAT. DE TRANSPORT		35 577.47	-35 577.47	-29 956.57
28183000 AMORTS MAT. DE BUREAU		10 653.97	-10 653.97	-9 014.72
28184000 AMORTS MOBILIER		977.20	-977.20	-977.20
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	4 580.00		4 580.00	4 580.00
27200000 TITRES IMMOBILISÉS (DT CRÉANC)	4 580.00		4 580.00	4 580.00
Autres	40.00		40.00	40.00
27500000 DÉPÔTS CAUTIONNEMENTS VERSÉS	40.00		40.00	40.00
TOTAL (I)	76 734.66	54 656.08	22 078.58	28 759.55
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	1 844.57		1 844.57	1 209.79
31000000 MATIERES PREMIERES, FOURNIT.	1 844.57		1 844.57	1 209.79
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés	17 663.99	2 629.43	15 034.56	15 698.41
Autres	175 601.01		175 601.01	165 821.27
40100014 SNCF	82.60		82.60	
40100029 RELAIS DU LYS				3 364.04
40100110 MAIF	125.46		125.46	
40100163 PYRENEES TREEKING	1 753.20		1 753.20	
42500000 PERSONNEL AVCES ACPTEs				90.00
46700000 CAF	68 426.70		68 426.70	77 273.56
46713000 ANCV CHEQUES VACANCES				80.00
46720000 GIP CUCS	4 094.00		4 094.00	5 000.00
46730000 MAIRIE AUREILHAN	40 311.00		40 311.00	25 921.00
46761000 DRAJES OCCITANIE				2 000.00
46870000 PRODUITS À RECEVOIR	60 808.05		60 808.05	52 092.67
Disponibilités	165 640.33		165 640.33	175 317.48
51100000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT				1 479.70
51210000 C/C CAISSE EPARGNE	84 915.01		84 915.01	135 242.58
51220000 LIVRET A CAISSE EPARGNE	76 217.53		76 217.53	30 232.67
51230000 COMPTE CB LIGNE	3 949.11		3 949.11	7 479.29
53100000 CAISSE PROGRA° CULTURELLE	300.00		300.00	706.00
53200000 CAISSE SIEGE	113.68		113.68	177.24
58300000 CHQ BL ENFANCE ATTENTE ENCAIS	145.00		145.00	
Charges constatées d'avance	5 364.54		5 364.54	4 873.87
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	5 364.54		5 364.54	4 873.87
TOTAL (II)	366 114.44	2 629.43	363 485.01	362 920.82
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	442 849.10	57 285.51	385 563.59	391 680.37

Association MJC AUREILHAN

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	165 795.60	165 795.60
10200000 FONDS ASSOC. SS DROIT DE REP.	165 795.60	165 795.60
Réserves		
Report à nouveau	25 987.47	14 957.45
11000000 REPORT À NOUVEAU (S. CRÉDIT)	25 987.47	14 957.45
Excédent ou déficit de l'exercice	28 275.17	11 030.02
Situation nette (sous total)	220 058.24	191 783.07
Subventions d'investissement	7 542.37	11 165.44
13100000 SUBVENT. INVEST. (RENOUV.)	42 222.17	42 222.17
13900000 SUBVENT. INVEST. (CR)	-34 679.80	-31 056.73
TOTAL (I)	227 600.61	202 948.51
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour charges	21 717.00	
15300000 PROVISIONPOUR IFC	21 717.00	
TOTAL (III)	21 717.00	
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 076.16	13 762.12
16410000 EMPRUNT C EPARGNE MINI BUS	10 076.16	13 762.12
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 248.17	18 937.14
Dettes fiscales et sociales	47 685.16	40 233.94
42100000 PERS. RÉMUNÉR. DUES		111.43
42820000 DETTE PROVISIONNES POUR CP	17 571.83	11 780.59
43100000 URSSAF	9 758.00	9 102.00
43130000 GUSO	8.37	
43720000 HUMANIS	1 121.41	1 079.28
43730000 MALAKOFF	8 858.65	8 737.59
43740000 MUTUELLE	1 322.28	1 202.25
43770000 UNIFORMATION	3 501.00	4 747.00
43820000 CH/PROV° POUR CP	3 936.62	3 381.80
44210000 CENTRE IMPOTS PREL A LA SOURCE	52.00	92.00
44860000 AUTRES CHARGES À PAYER	1 555.00	
Autres dettes	645.34	4 548.51
41100070 CLIENTS DIVERS	256.00	256.00
41980000 RRR ACORDER AUT AV A ETABLIR		54.90
46712000 DEBITEURS/CREDTEURS DIVERS		324.00
46770000 ASP		1 886.78
46771000 CORPS EUROPEEN DE SOLIDARITE	361.40	
46792000 DIRECT°REGION ACADEMIQUE JEUNE		2 000.00
46799990 CSE	27.94	26.83
Produits constatés d'avance	19 591.15	111 250.15
48700000 PROD CONST AVANCE CLUBS	11 475.60	111 250.15
48710000 PROD CONST AVANCE SUBV°	8 115.55	
TOTAL (IV)	136 245.98	188 731.86
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV-V)	385 563.59	391 680.37

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	8 895.00	8 424.00
75600000 ADHESIONS ASTUCE		12.00
75600001 ADHESIONS NOETHYS	6 879.00	6 428.00
75600002 ADHESION ALAE BL ENFANCE	2 016.00	1 984.00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	232 077.76	199 793.14
70170000 VENTES FOURNITURES TAPISSERIES	4 132.05	2 643.40
70600000 PARTICIPATIONS ADOS		41.60
70600001 PRESTAT° A JEUNES NOETHYS	13 345.50	11 626.70
70603000 PARTICIPATIONS ALSH		150.00
70603001 ALSH LOGICIEL NOETHYS	103 004.98	84 708.81
70603100 AIDE PASSEPORT ALSH	2 200.52	2 764.32
70604001 PRESTATIONS CLUBS ACTIVITES	48 881.00	43 282.76
70605000 PRESTATIONS ALAE		912.00
70605100 PRESTAT° ALAE BL ENFANCE	36 568.05	34 696.70
70610000 AIDE PASSEPORT ACTION JEUNE	759.20	538.20
70801000 REVENUS ANNEXES	3 481.10	1 649.65
70804000 PROGRAMMA° CULTURELLE NOETHYS	2 095.81	4 795.59
70805000 PROGRAMMA° CULTURELLE	17 609.55	11 983.41
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	509 307.79	435 672.47
74000000 CAF	244 314.76	219 159.39
74000010 CAF AIDE TEMPS LIBRE	589.00	172.00
74011000 DRAJES	9 100.00	5 000.00
74100000 MAIRIE AUREILHAN	212 947.64	180 649.09
74150000 CCAS AUREILHAN		900.00
74200000 GIP CUCS	16 047.00	10 733.33
74400000 SUBVENTION OCCITANIE	1 520.00	2 000.00
74600000 SUBVENTION CONSEIL DEPART65	11 085.00	14 095.00
74700000 MSA	4 845.62	2 963.66
74800000 SUBV VOL EURO FEDE OCCITANIE	6 281.77	
74900000 CORPS EUROPEEN DE SOLIDARITE	2 577.00	
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	55 060.91	95 148.53
78174000 REP. PROV. ACTIFS CIRCULANTS	248.88	
79100000 TRANSF. CHGS D'EXPLOITATION	1 716.82	2 863.76
79110000 TRANSFERT CHARGES FONJEP	14 214.00	13 617.00
79120000 IJ HUMANIS PREVOYANCE		2 296.58
79130000 TRANSF. CHGS UNIFORMATION	7 000.21	9 403.90
79150000 AIDES EMPLOI	29 074.35	64 738.23
79160000 TRANSF CH SERVICE CIVIQUE	2 806.65	2 061.67
79170000 CHOMAGE PART ETAT		167.39
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	65.25	273.52
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	65.25	273.52
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	805 406.71	739 311.66

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	3 622.23	2 222.55
60170000 FOURNITURE TAPISSERIE	3 622.23	2 222.55
Variation de stock	-634.78	-88.50
60370000 VAR. STOCKS MARCHANDISES	-634.78	-88.50
Autres achats et charges externes	250 740.63	221 718.90
60610000 FOURN. NON STOCKABLES	1 511.72	1 461.89
60630000 AUTRES FOURNITURES	1 255.89	1 619.86
60631000 MATERIEL COVID		-64.36
60633000 PETIT MATERIEL ET MOBILIER	2 461.74	
60640000 FOURN. ADMINISTRATIVES	5 202.38	4 513.99
60650000 MATERIEL PEDAGOGIQUE	3 015.81	2 993.90
60660000 PROGRAMATION CULTURELLE	23 553.45	20 701.16
60680000 ALIMENTATION	46 796.39	41 922.92
61300000 LOCATIONS	1 200.00	160.00
61310000 LOCATION MAT TELEPHONE	587.40	633.60
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	3 462.95	5 052.91
61560100 MAINTENANCE	4 058.10	3 821.53
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	9 557.28	8 546.46
61800000 DIVERS	48.02	
62100000 PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ASSO	43 163.80	38 690.73
62110000 SORTIES SEJOUR	17 590.36	14 358.53
62112000 PERSONNEL MISA DISPOS	38 263.17	32 912.22
62260000 HONORAIRES	8 128.00	7 470.00
62261000 COMMISSION ANCV	51.04	48.94
62290000 FORMATION DU PERSONNEL	7 000.51	12 693.69
62291000 FORMATION S CIVIQUES	260.00	380.00
62310000 CADEAUX	128.00	140.00
62360000 PLAQUETTE AFFICHES	3 273.79	3 125.54
62361000 MAIL DIFFUSION CLIENTS	287.28	205.20
62370000 INDEMNITES SERVICE CIVIQUE	2 928.91	2 046.11
62371000 INDEMNITES VOLONTAIRE EUROPEEN	2 010.50	
62400000 TRANSP. ACTIVITES	5 519.20	3 975.00
62410000 TRANSPORT SUR MARCHANDISE	14.70	37.30
62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	4 340.66	1 515.37
62520000 ATRIUM FJT HEBERGEMENT/REPAS	2 741.80	
62560000 RECEPTIONS	701.81	401.50
62600000 TELEPHONE ET INTERNET	3 277.27	3 225.78
62610000 TIMBRES/AFFRANCHISSEMENT	2 143.36	3 431.22
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS.	554.74	594.19
62810000 COTISATIONS	5 650.60	5 103.72
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	8 435.33	7 171.49
63110000 TAXE SUR SALAIRES	1 555.00	
63330000 UNIFORMATION	6 880.33	7 171.49
Salaires et traitements	411 701.33	410 363.67
64110000 SALAIRES, APPOINT.	404 514.29	407 173.98
64120000 CONGÉS PAYÉS	5 791.24	157.80
64130000 SALAIRE NETS ARTISTE AU GUSO	868.00	2 288.93
64140000 INDEMNITÉS AVANTAGES DIVERS	527.80	575.57
64160000 INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE		167.39
Charges sociales	87 457.46	87 064.03
64509000 HUMANIS	2 305.73	2 308.69
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	51 495.49	53 941.18
64520000 VARIATION CH SUR CP	554.82	97.88
64521000 CHARGES CP SALARIE TRANSFERT	4 500.00	

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
64530000 MALAKOFF	17 387.50	17 783.01
64540000 HARMONIE MUTUELLE	2 571.80	2 266.45
64550000 CHARGES TOTALES GUSO	786.48	2 042.88
64720000 OEUVRES SOCIALES DP	2 027.94	2 035.83
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL	5 827.70	6 588.11
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 899.97	7 316.01
68112000 D. AMORT. IMMOB. INC+CORPO	7 899.97	7 068.20
68174000 D. PROV. DÉPR. ACTIFS CIRCUL.		247.81
Dotations aux provisions	21 717.00	
68150000 DOTA° / PROV° RISQUES & CHARGES	21 717.00	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	2 871.71	2 129.02
65100000 SACEM	1 263.44	407.15
65400000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUV.	1 508.21	1 646.80
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	100.06	75.07
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	793 810.88	737 897.17
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	11 595.83	1 414.49
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	1 343.48	511.85
76100000 PDTS DES PARTICIPATIONS ET C/C	125.95	63.98
76109000 INT LIVRET A	1 217.53	447.87
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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 (III)	1 343.48	511.85
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	163.04	212.44
66110000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS DETTES	163.04	212.44
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	163.04	212.44
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	1 180.44	299.41
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	12 776.27	1 713.90
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	11 997.78	6 191.57
77100000 PDTS EXCEPT. /OPÉR. GESTION	11 847.78	5 691.57
77130000 DONS EXCEPTIONNELS	150.00	500.00
Sur opérations en capital	3 623.07	3 124.55
77700000 QUOTE-PART SUBV. INVEST.	3 623.07	3 124.55
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	15 620.85	9 316.12

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	121.95	
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES OP GES	121.95	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	121.95	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	15 498.90	9 316.12
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	822 371.04	749 139.63
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	794 095.87	738 109.61
EXCÉDENT OU DÉFICIT	28 275.17	11 030.02
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	1 415.78	988.15
87000000 FRAIS ENGAGES BENEVOLES	1 415.78	988.15
Prestations en nature	108 198.00	145 073.00
87100000 PRESTATIONS EN NATURE	108 198.00	145 073.00
Bénévolat	259.00	
87500000 DONS EN NATURE	259.00	
TOTAL	109 872.78	146 061.15
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature	1 415.78	988.15
86000000 FRAIS ENGAGES BENEVOLES	1 415.78	988.15
Mises à disposition gratuite de biens	259.00	
86100000 MISE À DISP. GRAT. DE BIENS	259.00	
Prestations en nature	108 198.00	145 073.00
86200000 PRESTATIONS NATURE	108 198.00	145 073.00
Personnel bénévole		
TOTAL	109 872.78	146 061.15
TOTAL	28 275.17	11 030.02

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	232 077.76	100.00	199 793.14	100.00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus	-634.78		-88.50	
MARGE COMMERCIALE	634.78		88.50	
Taux de marge commerciale				
Production vendue	232 077.76	100.00	199 793.14	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	232 077.76	100.00	199 793.14	100.00
+ Cotisations	8 895.00	3.83	8 424.00	4.22
+ Concours publics et subventions d'exploitation	509 307.79	219.46	435 672.47	218.06
+ Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements	3 622	1.56	2 223	1.11
- Autres achats et charges externes	250 740.63	108.04	221 718.90	110.97
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	496 552.47	213.96	420 036.66	210.24
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 435.33	3.63	7 171.49	3.59
- Charges de personnel	499 158.79	215.08	497 427.70	248.97
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-11 041.65	-4.76	-84 562.53	-42.33
+ Autres Produits	54 877.28	23.65	95 422.05	47.76
- Autres Charges	2 871.71	1.24	2 129.02	1.07
+ Produits exceptionnels	11 997.78	5.17	6 191.57	3.10
- Charges exceptionnelles	121.95	0.05		
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	52 839.75	22.77	14 922.07	7.47
+ Produits financiers	1 343.48	0.58	511.85	0.26
- Charges financières	163.04	0.07	212.44	0.11
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	1 180.44	0.51	299.41	0.15
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	54 020.19	23.28	15 221.48	7.62
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	29 616.97	12.76	7 316.01	3.66
+ Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	248.88	0.11		
- Reports en fonds dédiés				
+ Utilisations des fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat	3 623.07	1.56	3 124.55	1.56
RÉSULTAT NET	28 275.17	12.18	11 030.02	5.52

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	232 077.76	100.00	199 793.14	100.00
- Coût d'achat des biens vendus	-634.78		-88.50	
60370000 VAR. STOCKS MARCHANDISES	-634.78		-88.50	
MARGE COMMERCIALE	634.78		88.50	
Taux de marge commerciale				
Production vendue	232 077.76	100.00	199 793.14	100.00
70170000 VENTES FOURNITURES TAPISSERIES	4 132.05	1.78	2 643.40	1.32
70600000 PARTICIPATIONS ADOS			41.60	0.02
70600001 PRESTAT° A JEUNES NOETHYS	13 345.50	5.75	11 626.70	5.82
70603000 PARTICIPATIONS ALSH			150.00	0.08
70603001 ALSH LOGICIEL NOETHYS	103 004.98	44.38	84 708.81	42.40
70603100 AIDE PASSEPORT ALSH	2 200.52	0.95	2 764.32	1.38
70604001 PRESTATIONS CLUBS ACTIVITES	48 881.00	21.06	43 282.76	21.66
70605000 PRESTATIONS ALAE			912.00	0.46
70605100 PRESTAT° ALAE BL ENFANCE	36 568.05	15.76	34 696.70	17.37
70610000 AIDE PASSEPORT ACTION JEUNE	759.20	0.33	538.20	0.27
70801000 REVENUS ANNEXES	3 481.10	1.50	1 649.65	0.83
70804000 PROGRAMMA° CULTURELLE NOETHYS	2 095.81	0.90	4 795.59	2.40
70805000 PROGRAMMA° CULTURELLE	17 609.55	7.59	11 983.41	6.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	232 077.76	100.00	199 793.14	100.00
+ Cotisations	8 895.00	3.83	8 424.00	4.22
75600000 ADHESIONS ASTUCE			12.00	0.01
75600001 ADHESIONS NOETHYS	6 879.00	2.96	6 428.00	3.22
75600002 ADHESION ALAE BL ENFANCE	2 016.00	0.87	1 984.00	0.99
+ Concours publics et subventions d'exploitation	509 307.79	219.46	435 672.47	218.06
74000000 CAF	244 314.76	105.27	219 159.39	109.69
74000010 CAF AIDE TEMPS LIBRE	589.00	0.25	172.00	0.09
74011000 DRAJES	9 100.00	3.92	5 000.00	2.50
74100000 MAIRIE AUREILHAN	212 947.64	91.76	180 649.09	90.42
74150000 CCAS AUREILHAN			900.00	0.45
74200000 GIP CUCS	16 047.00	6.91	10 733.33	5.37
74400000 SUBVENTION OCCITANIE	1 520.00	0.65	2 000.00	1.00
74600000 SUBVENTION CONSEIL DEPART65	11 085.00	4.78	14 095.00	7.05
74700000 MSA	4 845.62	2.09	2 963.66	1.48
74800000 SUBV VOL EURO FEDE OCCITANIE	6 281.77	2.71		
74900000 CORPS EUROPEEN DE SOLIDARITE	2 577.00	1.11		
- Approvisionnements	3 622	1.56	2 223	1.11
60170000 FOURNITURE TAPISSERIE	3 622	1.56	2 223	1.11
- Autres achats et charges externes	250 740.63	108.04	221 718.90	110.97
60610000 FOURN. NON STOCKABLES	1 511.72	0.65	1 461.89	0.73
60630000 AUTRES FOURNITURES	1 255.89	0.54	1 619.86	0.81
60631000 MATERIEL COVID			-64.36	-0.03
60633000 PETIT MATERIEL ET MOBILIER	2 461.74	1.06		
60640000 FOURN. ADMINISTRATIVES	5 202.38	2.24	4 513.99	2.26
60650000 MATERIEL PEDAGOGIQUE	3 015.81	1.30	2 993.90	1.50
60660000 PROGRAMATION CULTURELLE	23 553.45	10.15	20 701.16	10.36
60680000 ALIMENTATION	46 796.39	20.16	41 922.92	20.98
61300000 LOCATIONS	1 200.00	0.52	160.00	0.08
61310000 LOCATION MAT TELEPHONE	587.40	0.25	633.60	0.32
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	3 462.95	1.49	5 052.91	2.53
61560100 MAINTENANCE	4 058.10	1.75	3 821.53	1.91
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	9 557.28	4.12	8 546.46	4.28

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
61800000 DIVERS	48.02	0.02		
62100000 PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ASSO	43 163.80	18.60	38 690.73	19.37
62110000 SORTIES SEJOUR	17 590.36	7.58	14 358.53	7.19
62112000 PERSONNEL MISA DISPOSIF	38 263.17	16.49	32 912.22	16.47
62260000 HONORAIRES	8 128.00	3.50	7 470.00	3.74
62261000 COMMISSION ANCV	51.04	0.02	48.94	0.02
62290000 FORMATION DU PERSONNEL	7 000.51	3.02	12 693.69	6.35
62291000 FORMATION S CIVIQUES	260.00	0.11	380.00	0.19
62310000 CADEAUX	128.00	0.06	140.00	0.07
62360000 PLAQUETTE AFFICHES	3 273.79	1.41	3 125.54	1.56
62361000 MAIL DIFFUSION CLIENTS	287.28	0.12	205.20	0.10
62370000 INDEMNITES SERVICE CIVIQUE	2 928.91	1.26	2 046.11	1.02
62371000 INDEMNITES VOLONTAIRE EUROPEEN	2 010.50	0.87		
62400000 TRANSP. ACTIVITES	5 519.20	2.38	3 975.00	1.99
62410000 TRANSPORT SUR MARCHANDISE	14.70	0.01	37.30	0.02
62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	4 340.66	1.87	1 515.37	0.76
62520000 ATRIUM FJT HEBERGEMENT/REPAS	2 741.80	1.18		
62560000 RECEPTIONS	701.81	0.30	401.50	0.20
62600000 TELEPHONE ET INTERNET	3 277.27	1.41	3 225.78	1.61
62610000 TIMBRES/AFFRANCHISSEMENT	2 143.36	0.92	3 431.22	1.72
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS.	554.74	0.24	594.19	0.30
62810000 COTISATIONS	5 650.60	2.43	5 103.72	2.55
VALEUR AJOUTÉE	496 552.47	213.96	420 036.66	210.24
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 435.33	3.63	7 171.49	3.59
63110000 TAXE SUR SALAIRES	1 555.00	0.67		
63330000 UNIFORMATION	6 880.33	2.96	7 171.49	3.59
- Charges de personnel	499 158.79	215.08	497 427.70	248.97
64110000 SALAIRES, APPOINT.	404 514.29	174.30	407 173.98	203.80
64120000 CONGÉS PAYÉS	5 791.24	2.50	157.80	0.08
64130000 SALAIRE NETS ARTISTE AU GUSO	868.00	0.37	2 288.93	1.15
64140000 INDEMNITÉS AVANTAGES DIVERS	527.80	0.23	575.57	0.29
64160000 INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE			167.39	0.08
64509000 HUMANIS	2 305.73	0.99	2 308.69	1.16
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	51 495.49	22.19	53 941.18	27.00
64520000 VARIATION CH SUR CP	554.82	0.24	97.88	0.05
64521000 CHARGES CP SALARIE TRANSFERT	4 500.00	1.94		
64530000 MALAKOFF	17 387.50	7.49	17 783.01	8.90
64540000 HARMONIE MUTUELLE	2 571.80	1.11	2 266.45	1.13
64550000 CHARGES TOTALES GUSO	786.48	0.34	2 042.88	1.02
64720000 OEUVRES SOCIALES DP	2 027.94	0.87	2 035.83	1.02
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL	5 827.70	2.51	6 588.11	3.30
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-11 041.65	-4.76	-84 562.53	-42.33
+ Autres Produits	54 877.28	23.65	95 422.05	47.76
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	65.25	0.03	273.52	0.14
79100000 TRANSF. CHGS D'EXPLOITATION	1 716.82	0.74	2 863.76	1.43
79110000 TRANSFERT CHARGES FONJEP	14 214.00	6.12	13 617.00	6.82
79120000 IJ HUMANIS PREVOYANCE			2 296.58	1.15
79130000 TRANSF. CHGS UNIFORMATION	7 000.21	3.02	9 403.90	4.71
79150000 AIDES EMPLOI	29 074.35	12.53	64 738.23	32.40
79160000 TRANSF CH SERVICE CIVIQUE	2 806.65	1.21	2 061.67	1.03
79170000 CHOMAGE PART ETAT			167.39	0.08
- Autres Charges	2 871.71	1.24	2 129.02	1.07
65100000 SACEM	1 263.44	0.54	407.15	0.20
65400000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUV.	1 508.21	0.65	1 646.80	0.82

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	100.06	0.04	75.07	0.04
+ Produits exceptionnels	11 997.78	5.17	6 191.57	3.10
77100000 PDTS EXCEPT. /OPÉR. GESTION	11 847.78	5.11	5 691.57	2.85
77130000 DONS EXCEPTIONNELS	150.00	0.06	500.00	0.25
- Charges exceptionnelles	121.95	0.05		
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES OP GES	121.95	0.05		
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	52 839.75	22.77	14 922.07	7.47
+ Produits financiers	1 343.48	0.58	511.85	0.26
76100000 PDTS DES PARTICIPATIONS ET C/C	125.95	0.05	63.98	0.03
76109000 INT LIVRET A	1 217.53	0.52	447.87	0.22
- Charges financières	163.04	0.07	212.44	0.11
66110000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS DETTES	163.04	0.07	212.44	0.11
COÛT DE FINANCEMENT	1 180.44	0.51	299.41	0.15
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	54 020.19	23.28	15 221.48	7.62
- Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	29 616.97	12.76	7 316.01	3.66
68112000 D. AMORT. IMMOB. INC+CORPO	7 899.97	3.40	7 068.20	3.54
68150000 DOTA° /PROV° RISQUES & CHARGES	21 717.00	9.36		
68174000 D. PROV. DÉPR. ACTIFS CIRCUL.			247.81	0.12
+ Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	248.88	0.11		
78174000 REP. PROV. ACTIFS CIRCULANTS	248.88	0.11		
+ Subventions d'équipement virées au résultat	3 623.07	1.56	3 124.55	1.56
77700000 QUOTE-PART SUBV. INVEST.	3 623.07	1.56	3 124.55	1.56
RÉSULTAT NET	28 275.17	12.18	11 030.02	5.52

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 385 563.59 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 28 275.17 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 16/04/2024.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Valeur résiduelle :

Pas de prise en compte de la valeur Résiduelle.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages	2 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel de bureau et informat	3 ans
- Mobilier	10 ans

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

La majeure partie des créances est constituée de subventions restant à percevoir des financeur

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	6 330		299
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		1 761		
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers			
		Matériel de transport	49 376		
		Matériel de bureau & info., mobilier	13 429		920
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	64 566		920
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		4 580		
	Prêts et autres immobilisations financières		40		
		TOTAL IV	4 620		
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	75 516		1 219

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			6 629	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.				1 761	
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts, aménagts d.				
		Matériel de transport			49 376	
		Mat.bureau, info., mob.			14 349	
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			65 486	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				4 580	
	Prêts & autres immob. financières				40	
		TOTAL IV			4 620	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			76 735	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		5 046	640		5 686
TOTAL		5 046	640		5 686
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 761			1 761
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport	29 957	5 621		35 577
	Mat. bureau et informatique, mob.	9 992	1 639		11 631
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		41 710	7 260		48 970
TOTAL GENERAL		46 756	7 900		54 656

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Constr. Immo. corpor.	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		40		40
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		17 664	17 664	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <div></div>				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)		175 601	175 601		
Charges constatées d'avance		5 365	5 365		
TOTAUX			198 670	198 630	40
Renvois	(1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)		- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(3)		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)				
(3) Créances reçues par legs ou donations					

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 365
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	5 365

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	60 808
Disponibilités	
TOTAL	60 808

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	10 076	3 736	6 340	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		58 248	58 248		
Personnel & comptes rattachés		17 572	17 572		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		28 506	28 506		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés	1 607	1 607		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		645	645		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		19 591	19 591		
TOTAUX		136 246	129 906	6 340	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 686			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	19 591
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	19 591

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 466
Dettes fiscales et sociales	23 063
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	34 529

COMMENTAIRE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Les contributions volontaires de la mairie d'AUREILHAN pour l'exercice 2023 sont enregistrées dans le Compte de Résultat pour un montant total de 108198 €.

Elles se décomposent de la façon suivante:

*ALAE: 37369 €

*CLAS: 1953 €

*ALSH: 32180 €

*ACTION JEUNES: 15368 €

*ATELIERS: 4052 €

*ACTION CULTURELLE: 2933 €

*LES MERCREDIS AU QUARTIER: 14343 €