

## DOCUMENTS COMPTABLES



ASSA COMPAGNIE S APPELLE REVIENS  
ARTS DU SPECTACLE VIVANT  
60 RUE DU FORT LOUIS

59140 DUNKERQUE  
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros**

FIDUCIAL EXPERTISE DUNKERQUE  
343 RUE DU LUXEMBOURG  
PARC D'ACTIVITE PONT LOBY  
59640 DUNKERQUE  
03.28.60.05.00

ASSA COMPAGNIE S APPELLE REVIENS  
60 RUE DU FORT LOUIS

59140 DUNKERQUE

## SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
<b>COMPTES ANNUELS</b>	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
<b>DETAIL DES COMPTES ANNUELS</b>	p. 24

FIDUCIAL EXPERTISE DUNKERQUE  
343 RUE DU LUXEMBOURG  
PARC D' ACTIVITE PONT LOBY  
59640 DUNKERQUE  
03.28.60.05.00

**RAPPORT  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

**ASSA COMPAGNIE S APPELLE REVIENS**

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	647 009,48	euros
- Produits d'exploitation	1 204 888,37	euros
- Excédent :	44 941,51	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A DUNKERQUE

Le 12/04/2024

Pour FIDUCIAL EXPERTISE DUNKERQUE  
Société d'Expertise Comptable

Stéphane COMPERNOLLE  
Directeur d'agence

ASSA COMPAGNIE S APPELLE REVIENS  
60 RUE DU FORT LOUIS

59140 DUNKERQUE

## COMPTES ANNUELS

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques				
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours	95 757		95 757	
. Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage	13 555	3 531	10 025	362
. Autres	53 566	8 471	45 095	
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
<b>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés	153		153	
. Prêts				
. Autres				
<b>Total</b>	<b>163 030</b>	<b>12 002</b>	<b>151 029</b>	<b>362</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
<b>Créances</b>				
. Créances usagers et comptes rattachés	179 818		179 818	40 523
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres	252 956		252 956	23 163
Valeurs mobilières de placement				
Instrument de trésorerie				
Disponibilités	53 289		53 289	175 735
Charges constatées d'avance	9 918		9 918	613
<b>Total</b>	<b>495 981</b>		<b>495 981</b>	<b>240 033</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
<b>Total</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>659 011</b>	<b>12 002</b>	<b>647 009</b>	<b>240 395</b>

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
<b>Ecarts de réévaluation</b>		
<b>Réserves</b>		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
<b>Report à nouveau</b>	82 101	74 964
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	44 942	7 137
<b>Situation nette (sous-total)</b>	127 042	82 101
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	17 672	
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>144 714</b>	<b>82 101</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés	34 623	
<b>Total</b>	<b>34 623</b>	
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	699	300
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 046	14 140
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	86 211	24 203
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance	313 715	119 650
<b>Total</b>	<b>467 672</b>	<b>158 294</b>
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>647 009</b>	<b>240 395</b>

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>						
<b>Cotisations</b>						
<b>Ventes de biens et services :</b>						
- ventes de biens	1 955	0,16			1 955	#####
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
- ventes de prestations de services	572 944	47,55	532 213	77,72	40 731	7,65
<i>dont parrainages</i>						
<b>Produits de tiers financeurs :</b>						
- Concours publics et subv. d'exploit.	477 650	39,64	152 310	22,24	325 340	213,60
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. comptable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats	30 000	2,49			30 000	#####
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges			246	0,04	-246	-100,00
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	122 340	10,15	3	0,00	122 337	#####
<b>Total</b>	<b>1 204 888</b>	<b>100,00</b>	<b>684 772</b>	<b>100,00</b>	<b>520 116</b>	<b>75,95</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>						
Achats de marchandises	10 008	0,83			10 008	#####
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	399 846	33,19	215 019	31,40	184 827	85,96
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	13 779	1,14	6 649	0,97	7 130	107,23
Salaires et traitements	521 884	43,31	288 775	42,17	233 109	80,72
Charges sociales	247 687	20,56	141 322	20,64	106 365	75,26
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 378	0,61	146	0,02	7 233	#####
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	34 623	2,87			34 623	#####
Autres charges	4 578	0,38	25 160	3,67	-20 581	-81,80
<b>Total</b>	<b>1 239 785</b>	<b>102,90</b>	<b>677 071</b>	<b>98,88</b>	<b>562 713</b>	<b>83,11</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>-34 896</b>	<b>-2,90</b>	<b>7 701</b>	<b>1,12</b>	<b>-42 597</b>	<b>-553,14</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
De participation	207	0,02			207	#####
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés			46	0,01	-46	-100,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P.						
<b>Total</b>	<b>207</b>	<b>0,02</b>	<b>46</b>	<b>0,01</b>	<b>161</b>	<b>354,79</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
<b>Total</b>						
<b>Résultat financier</b>	<b>207</b>	<b>0,02</b>	<b>46</b>	<b>0,01</b>	<b>161</b>	<b>354,79</b>

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	-34 689	-2,88	7 746	1,13	-42 436	-547,81
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Sur opérations de gestion			750	0,11	-750	-100,00
Sur opérations en capital	2 328	0,19			2 328	#####
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
<b>Total</b>	<b>2 328</b>	<b>0,19</b>	<b>750</b>	<b>0,11</b>	<b>1 578</b>	<b>210,40</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Sur opérations de gestion	947	0,08	100	0,01	848	851,91
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total</b>	<b>947</b>	<b>0,08</b>	<b>100</b>	<b>0,01</b>	<b>848</b>	<b>851,91</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1 381</b>	<b>0,11</b>	<b>650</b>	<b>0,09</b>	<b>730</b>	<b>112,26</b>
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices	-78 250	-6,49	1 260	0,18	-79 510	#####
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 207 423</b>		<b>685 568</b>		<b>521 856</b>	<b>76,12</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 162 482</b>		<b>678 431</b>		<b>484 051</b>	<b>71,35</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>44 942</b>	<b>3,73</b>	<b>7 137</b>	<b>1,04</b>	<b>37 805</b>	<b>529,70</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Dons en nature						
Prestations en nature	118 704				118 704	#####
Bénévolat	677				677	#####
<b>Total</b>	<b>119 381</b>				<b>119 381</b>	<b>#####</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	118 704				118 704	#####
Prestation en nature						
Personnel bénévole	677				677	#####
<b>Total</b>	<b>119 381</b>				<b>119 381</b>	<b>#####</b>

## ANNEXE

- **Informations sur l'entité et faits majeurs de l'exercice**
- **Règles et méthodes comptables**
- **Règles comptables sur les actifs, amortissements et dépréciation**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Notes sur le Compte de Résultat**
- **Engagements financiers et autres engagements**
- **Autres informations**

## ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2023

Durée : 12 mois

## 1 - INFORMATIONS SUR L'ENTITE

**Objet :**

- la création et la diffusion de spectacles quelle que soit leur forme de représentation,
- la formation aux pratiques artistiques, notamment à travers les ateliers de théâtre amateurs,
- le développement de toute activité annexe favorisant l'accueil du public et des artistes.
- la gestion d'un lieu de création pour la marionnette et le théâtre d'objet

**Activités ou missions :**

Lieu : Inauguration, trois jours de festivités, accueil en résidence - 8 compagnies accueillies

Diffusion : trois spectacles en tournée totalisant 131 représentations

Création des spectacles Pinocchio(live)#3 et Le Ring de Katharsy

**Moyens mis en oeuvre :**

Tenue de réunions de travail et assemblées périodiques et, en général, toutes initiatives pouvant aider à la réalisation de l'objet de l'association.

**Effectifs :**

13,32

## 2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Accroissement important de l'activité : Prise de gestion du théâtre « Le Bercail » ayant engendré des charges importantes, dont la majeure partie fut placée en amortissement. Cette nouvelle activité est accompagnée par les financeurs publics de la région Hauts de France et le lieu est mis à disposition par la Communauté urbaine de Dunkerque.

Deux créations : Pinocchio(live)#3 et Le Ring de Katharsy. Le cout de production du Ring de Katharsy est immobilisé. Accompagnement important des structures en coproduction.

Crédit d'impôt : L'association a demandée deux crédits d'impôts en faveur des représentations théâtrales d'oeuvres dramatique pour un montant de 78 250 € dont 32 073 € pour le spectacle Le Ring de Katharsy et 46 177 € pour le spectacle Pinocchio.

Il faut noter que la guerre en Ukraine qui à débutée le 24 février 2022, ainsi que les autres conflits mondiaux ont un impact sur le coût de certains achats comme les matériaux, les consommables (papier, ...). La crise énergétique qui en résulte a impacté le prix du carburant, du gaz et l'électricité. Cependant, suite au déménagement de notre association sur Dunkerque au début d'année 2023, l'impact sur la hausse des différents fluides ne peut être évalué. Cependant, ces événements ne remettent pas en cause la continuité de l'exploitation.

### 3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 2018-06 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'activité
- 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.

Etat des créances :

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

## 4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

### OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
<b>Frais d'acquisition</b>				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>Frais externe de formation</b>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
nécessaires à la mise en service		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>Coûts d'emprunts activables</b>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>Dépenses de développement remplissant les critères d'activation</b>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

### COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

### AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

#### Durées d'amortissement

##### Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

##### Immobilisations décomposées :

**Structure :** amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

**Composants :** amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

#### Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
			Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	L	2 A 3 ANS				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels	L	3 A 5 ANS				
Autres immobilisations corporelles	L	3 A 4 ANS				

## 5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

**Frais d'établissement :**

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		

**Fonds commercial :**

	Valeur nette	Taux amortissement
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

**Actif immobilisé :**

<i>Valeurs brutes</i>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....		95 757		95 757
Immobilisations corporelles.....	4 985	62 136		67 121
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....		153		153
<b>Total.....</b>	<b>4 985</b>	<b>158 046</b>		<b>163 030</b>

**Amortissements et dépréciation**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....	4 623	7 378		12 002
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....				
<b>Total.....</b>	<b>4 623</b>	<b>7 378</b>		<b>12 002</b>

**Créances représentées par des effets de commerce :**

Non recensé

Usagers.....	
Autres créances.....	

**Etat des créances :**

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	442 692	442 692	

**Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :**

Participations et créances rattachées.....	
Immobilisations financières.....	
Usagers et comptes rattachés.....	93 358
Autres créances.....	160
Disponibilités.....	

**Charges constatées d'avance :**

	9 918
--	-------

## 6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

	Déficit	Excédent
Résultat de l'exercice précédent		7 137

AFFECTATION	Augmentations	Diminutions
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau		7 137
<b>Total des affectations</b>		7 137

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions ou consommations	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise.....				
Fonds propres avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....	74 964	7 137		82 101
Résultat de l'exercice.....	7 137	44 942	7 137	44 942
<b>Situation nette .....</b>	<b>82 101</b>	<b>52 079</b>	<b>7 137</b>	<b>127 042</b>
Fonds propres consommables.....				
Subventions d'investissement.....		20 000	2 328	17 672
Provisions réglementées.....				
<b>Total.....</b>	<b>82 101</b>	<b>72 079</b>	<b>9 465</b>	<b>144 714</b>



## 6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

## TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
<b>Réserves</b>				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Réserves pour projet de l'entité.....				
<b>Total (1) .....</b>				
<b>Provisions réglementées</b>				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
<b>Total (2) .....</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provisions pour charges sur legs et donations.....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....				
<b>Total (3) .....</b>				
<b>Dépréciations</b>				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés .....				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés.....				
Autres dépréciations.....				
<b>Total (4) .....</b>				
<b>Total général (1 + 2 + 3 + 4)</b>				
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....				
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

## 5 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

**Résultat exceptionnel :**

1 381

Le résultat exceptionnel est principalement composé de

- \* Facture droit d'auteur 2022 : -767 €
- \* Facture de restaurant 2022 : -200 €
- \* Quote-part subvention d'investissement : +2 328 €

**Ventilation de l'effectif moyen :**

permanent	6
intermittent du spectacle	7
<b>Total</b>	<b>13</b>

## Détail des subventions :

ENSATT	2 010 € accordée pour l'aide à l'emploi du spectacle Pinocchio
ESTU	9 000 € accordée pour l'aide à l'emploi du spectacle Pinocchio
Region HDF	120 000 € accordée pour le fonctionnement de l'association
CD59	40 000 € accordée pour le fonctionnement de l'association
CUD	62 000 € accordée pour le fonctionnement de l'association
Ville de DK	15 000 € accordée pour le fonctionnement de l'association
Fonpeps	25 533 € accordée pour l'aide à l'emploi des permanents
Fonpeps	11 476 € accordée pour l'aide à l'emploi du spectacle Pinocchio
Jeune théâtre	630 € accordée pour l'aide à l'emploi des artistes
DRAC	100 000 € accordée pour le fonctionnement de l'association
DRAC	15 000 € accordée pour l'atelier de fabrique artistique
DRAC	40 000 € accordée pour l'aide à l'emploi du spectacle Pinocchio
DRAC	25 000 € accordée pour les résidences 2023
DRAC	2 000 € accordée pour les résidences 2023
DRAC	10 000 € accordée pour l'installation à Dunkerque

## Production immobilisée :

- Parquet de danse : 26 417€
- Spectacle de Ring de Katharsy : 95 757 €

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)							
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS							
Origine des fonds reportés	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture			
<b>Total</b>							
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES							
Origine des fonds dédiés	Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisation en cours de l'exercice		Transferts en fonds dédiés (en + ou en -)	Fonds dédiés à la clôture	
			Montant global	Dont remboursement aux tiers		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exer.
A	B	C	D	A+B-C+D			
Subventions d'exploitation							
PROJET PINOCCHIO					5 355	5 355	
PROJET RING					29 268	29 268	
<b>Sous-total</b>					34 623	34 623	
Contributions financières d'autres organismes							
<b>Sous-total</b>							
Ressources liées à la générosité du public							
<b>Sous-total</b>							
<b>Total</b>					34 623	34 623	

## 6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

## Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	699	699		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	67 046	67 046		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	86 211	86 211		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	313 715	313 715		
<b>Total :</b>	<b>467 672</b>	<b>467 672</b>		

**Dettes représentées par des effets de commerce :** Non recensé

Dettes financières.....  
Fournisseurs.....  
Autres dettes.....

--

**Charges à payer incluses dans les postes du bilan**

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit ....  
Emprunts et dettes financières diverses .....  
Fournisseurs.....  
Dettes fiscales et sociales.....  
Autres dettes .....

	56 645 9 791
--	-----------------

**Produits constatés d'avance :**

	313 715
--	---------



## 7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

### *CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES*

#### Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.

Nature	Modalités de recensement et de valorisation
Bénévolat Mise a disposition des locaux	47 heures valorisées au SMIC chargé Convention CUD : 4 euros du m <sup>2</sup> par mois soit 118 704 €/an

#### Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

Motifs de la non comptabilisation :

Nature	Valorisation

## 7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

### *MONTANTS RELATIFS AUX LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE*

#### Produits

Montant perçu au titre d'assurances-vie	
Montant de la rubrique "Legs, donations"	
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	

**Total des produits**

#### Charges

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reports en fonds reportés liés aux legs et donations	

**Total des charges**

## 8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

**Engagements reçus :**

Non recensé

Dons en nature destinés à être cédés.....  
 Garanties, cautions obtenues.....  
 Autorisation de découvert .....  
 Autres engagements .....

--

**Engagements donnés :**

Non recensé

Avals et cautions.....  
 Autres engagements .....

--

**Dettes garanties par des sûretés réelles**

Montant garanti

--

--

**Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :**

Exercice en cours		Exercice précédent	
Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.

Régimes à prestations définies

Régimes additifs en droits

Régimes chapeaux

--	--	--	--

Indemnités de fin de carrière

--	--	--	--

**Méthodes et hypothèses utilisées :**

Le personnel étant récent, aucune valorisation n'est évaluée et provisionnée

--

## 8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS (suite)

**Engagements****de crédit bail :**

Terrains  
 Constructions  
 Inst. techn., mat. & out  
 Autres immo. corp.  
 Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	

**Totaux**

--	--	--	--	--	--	--

(1) Selon contrat

**AUTRES ENGAGEMENTS**

--

ASSA COMPAGNIE S APPELLE REVIENS  
60 RUE DU FORT LOUIS

59140 DUNKERQUE

**DETAILS  
DES COMPTES ANNUELS**

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques				
. Autres				
232000 IMMO. INCORPORELLES EN COUR	95 757		95 757	
. Immobilisations incorporelles en cours	95 757		95 757	
. Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
. Terrains				
. Constructions				
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	10 090		10 090	2 753
215700 AGENC. ET AMENAG. M. O. INDUS.	3 465		3 465	
281500 AMORT.INST.TECH.MATERIEL & O		3 367	-3 367	-2 391
281570 AMORTISSEMENTS AGENC ET AM		164	-164	
. Installations tech., matériels, outillage	13 555	3 531	10 025	362
218100 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVERS	19 100		19 100	
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	25 740		25 740	
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQ	8 726		8 726	2 232
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DIV		2 442	-2 442	
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPOR		1 841	-1 841	
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMAT		4 188	-4 188	-2 232
. Autres	53 566	8 471	45 095	
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
<b>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
. Participations et Créances rattachées				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
271000 TITRES IMMOBILISES (PROPRIE.)	153		153	
. Autres titres immobilisés	153		153	
. Prêts				
. Autres				
<b>Total</b>	<b>163 030</b>	<b>12 002</b>	<b>151 029</b>	<b>362</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
<b>Créances</b>				
411000 USAGERS	86 460		86 460	40 523
418000 CLIENTS - PROD. NON FACTURES	93 358		93 358	
. Créances usagers et comptes rattachés	179 818		179 818	40 523
. Créances reçues par legs ou donations				
444000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICE	3 377		3 377	
444100 ETAT CREDIT IMPOT	78 250		78 250	2 117
445269 TVA DED. ACQUISITIONS INTRACO	52		52	
445622 TVA DEDUCTIBLE S/IMMO. CEE	388		388	
445658 TVA AUTOL.DED.-TX NORMAL	19 151		19 151	
445662 TVA UE DEDUCTIBLE-TAUX REDUI	0		0	
445667 TVA DED./BIENS & S.-T.RED. A 7				476
445668 TVA DED./BIENS & S. A 20	6 611		6 611	
445860 TVA SUR FACTURES NON PARVEN	7 029		7 029	360
467000 AUTRES COMPTES DEBIT.CREDIT.	728		728	
425000 AVANCES & ACOMPTES AU PERS	141		141	
441000 ETAT - SUBVENTIONS A RECEVOIR	2 918		2 918	
441002 ETAT - SUBVENTIONS REGION	34 000		34 000	
441006 FONPEPS	98 653		98 653	
441720 SUB REGION GRAND EST A RECEV				20 000
441780 AUTRES SUB A RECEVOIR				210
409100 FOURN.AVANCES SUR COMMAND	1 498		1 498	
409800 FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBTE	160		160	
. Autres	252 956		252 956	23 163
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
531100 CAISSE SIEGE, MONNAIE NATIONALE	260		260	
512110 CREDIT COOPERATIF	45 513		45 513	81 125
512120 LIVRET CREDIT COOPERATIF	6 817		6 817	94 610
518700 BANQUE INT COURUS A RECEVOI	699		699	
Disponibilités	53 289		53 289	175 735
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 918		9 918	613
Charges constatées d'avance	9 918		9 918	613
<b>Total</b>	<b>495 981</b>		<b>495 981</b>	<b>240 033</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
<b>Total</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>659 011</b>	<b>12 002</b>	<b>647 009</b>	<b>240 395</b>

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
<b>Ecart de réévaluation</b>		
<b>Réserves</b>		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	82 101	74 964
<b>Report à nouveau</b>	82 101	74 964
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	44 942	7 137
<b>Situation nette (sous-total)</b>	127 042	82 101
Fonds propres consommables		
131000 SUB DRAC - INSTAL REGION PACI	20 000	
139100 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	-2 328	
Subventions d'investissement	17 672	
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>144 714</b>	<b>82 101</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
194000 FONDS DEDIES/SUBV EXPLOITATION	34 623	
Fonds dédiés	34 623	
<b>Total</b>	<b>34 623</b>	
<b>PROVISIONS</b>		

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
518600 INTERETS COURUS A PAYER	699	300
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	699	300
Emprunts et dettes financières diverses		
401000 FOURNISSEURS	10 401	11 493
401800 NDF		487
408000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE		2 160
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	56 645	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 046	14 140
Dettes des legs ou donations		
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	711	
431000 SECURITE SOCIALE	17 693	7 987
437100 COTISATIONS AUDIENS	10 899	5 958
437220 POLE EMPLOI SPECTACLE	3 315	2 557
437300 CAISSE RETRAITE ET PREVOYANCE	776	2 437
437400 POLE EMPLOI	2 028	364
437800 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	2 180	896
437810 CMB	1 084	960
437850 FCAP	376	301
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	942	786
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	6 225	
428600 PERS. AUTRES CHARGES A PAYER	763	
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	2 400	
438600 AUTRES CH. SOCIALES A PAYER	211	
445279 TVA COLL. ACQUIS. INTRACOMM.	52	
445510 TVA A DECAISSER	9 335	1 002
445715 TVA COLLECTEE - TAUX REDUIT	4 507	825
445728 TVA AUTOL.DUE - TAUX NORMAL	19 151	
445820 TVA A REGULARISER	515	
445870 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	2 550	
447000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	306	
448600 ETAT-CHARGES A PAYER	193	130

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Dettes fiscales et sociales	86 211	24 203
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	313 715	119 650
Produits constatés d'avance	313 715	119 650
<b>Total</b>	<b>467 672</b>	<b>158 294</b>
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>647 009</b>	<b>240 395</b>

	du	01/01/2023	%	du	01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2023	PE	au	31/12/2022	PE	en euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>								
<b>Cotisations</b>								
<b>Ventes de biens et services :</b>								
707001 VENTES MARCHANDISES A 1		380	0,03				380	#####
707002 VENTES MARCHANDISES A 2		1 575	0,13				1 575	#####
- ventes de biens		1 955	0,16				1 955	#####
<i>dont ventes de dons en nature</i>								
706000 PRESTATIONS DE SERVICES		5 619	0,47	5 151	0,75		468	9,09
706001 CESSIONS SPECTACLES		320 130	26,57	318 444	46,50		1 686	0,53
706410 COPRODUCTION		143 050	11,87	56 950	8,32		86 101	151,19
706900 CESSIONS EXPORTS				15 068	2,20		-15 068	-100,00
706910 REFACTURATION EXPORTS				14 016	2,05		-14 016	-100,00
708000 PRODUITS ACTIVITES ANNE		1 167	0,10				1 167	#####
708105 REFACTURATION FRAIS ANN				120 994	17,67		-120 994	-100,00
708155 REFACTURATION FRAIS ANN		102 978	8,55	1 591	0,23		101 387	#####
- ventes de prestations de services		572 944	47,55	532 213	77,72		40 731	7,65
<i>dont parrainages</i>								
<b>Produits de tiers financeurs :</b>								
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATI		2 010	0,17				2 010	#####
741000 SUBV. EXPL. ESTU PIN		9 000	0,75				9 000	#####
741002 SUBVENTIONS REGION HDF		120 000	9,96				120 000	#####
741003 SUBVENTIONS DEPARTEME		40 000	3,32				40 000	#####
741004 SUBVENTIONS CUD		62 000	5,15				62 000	#####
741005 SUBVENTIONS VILLE		15 000	1,24				15 000	#####
741006 SUBVENTION FONPEPS		25 533	2,12				25 533	#####
741007 SUBVENTION JEUNE THEAT		630	0,05				630	#####
741008 SUBVENTION DRAC FONCTI		100 000	8,30				100 000	#####
741009 SUBVENTION DRAC FABISQU		15 000	1,24				15 000	#####
741010 SUBVENTION DRAC PROD RI		40 000	3,32				40 000	#####
741011 SUBVENTION DRAC RESIDE		25 000	2,07				25 000	#####
741012 SUBVENTION DRAC AFA EXP		2 000	0,17				2 000	#####
741013 SUBVENTION DRAC INSTALL		10 000	0,83				10 000	#####
741016 SUB FONPEPS EQUIPE PIN		11 476	0,95				11 476	#####
741100 SUB DRAC GRAND EST				100 000	14,60		-100 000	-100,00
741200 SUB REGION GRAND EST				40 000	5,84		-40 000	-100,00
742000 SUBV. EXPL. AFFECTEES				10 000	1,46		-10 000	-100,00
748800 AUTRES SUBVENTIONS AFF				2 310	0,34		-2 310	-100,00
- Concours publics et subv. d'explo.		477 650	39,64	152 310	22,24		325 340	213,60
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable								
- Ressources liées à la générosité du public :								
<b>Dons manuels</b>								
754200 MECENATS		30 000	2,49				30 000	#####
Mécénats		30 000	2,49				30 000	#####

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
791000 TRANSFERT CHARGES EXPL			246	0,04	-246	-100,00
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges			246	0,04	-246	-100,00
Utilisations des fonds dédiés						
758000 PRODUITS DE GESTION COU	167	0,01	3	0,00	164	#####
721000 PROD.IMMOBILISEE/INCORP	95 757	7,95			95 757	#####
722000 PROD.IMMOBILISEE/CORPO	26 417	2,19			26 417	#####
Autres produits	122 340	10,15	3	0,00	122 337	#####
<b>Total</b>	<b>1 204 888</b>	<b>100,00</b>	<b>684 772</b>	<b>100,00</b>	<b>520 116</b>	<b>75,95</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>						
607005 ACHATS MARCHANDISES 5,5	328	0,03			328	#####
607020 ACHATS MARCHANDISES 20	768	0,06			768	#####
602100 ACHATS MATIERES CONSO	8 913	0,74			8 913	#####
Achats de marchandises	10 008	0,83			10 008	#####
Variation de stocks						
604000 ACHATS ETUDES & PREST.S	13 828	1,15	752	0,11	13 076	#####
605000 ACHATS MATERIEL EQUIP.&	8 145	0,68			8 145	#####
606100 ACHATS NON STOCKES	1 333	0,11			1 333	#####
606110 ELECTRICITE, CONSOMMATI	20 274	1,68			20 274	#####
606130 EAU	1 934	0,16			1 934	#####
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQ	12 682	1,05			12 682	#####
606400 FOURNITURES ADMINISTRA	1 535	0,13	669	0,10	866	129,49
606510 ACHATS DECOR	41 893	3,48	3 333	0,49	38 559	#####
606520 ACHATS COSTUMES	8 018	0,67	8 916	1,30	-898	-10,07
606530 ACHATS REGIE SPECTACLE	14 848	1,23	7 533	1,10	7 314	97,09
609800 RRR NON AFFECTEES	-10	-0,00			-10	#####
611000 SOUS-TRAITANCE GENERAL	4 647	0,39			4 647	#####
611100 SOUS TRAITANCE CONSULTI	4 500	0,37			4 500	#####
611200 PRESTATION ARTISTIQUE			1 200	0,18	-1 200	-100,00
611300 PRESTATION TECHNIQUE	2 310	0,19	37 568	5,49	-35 258	-93,85
613210 LOYER STOCKAGE			12 939	1,89	-12 939	-100,00
613220 LOYER BUREAU			2 593	0,38	-2 593	-100,00
613500 LOCATIONS MOBILIERES	1 780	0,15			1 780	#####
615000 ENTRETIEN ET REPARATION	4 790	0,40			4 790	#####
615400 ENTRETIEN LOCAUX	3 654	0,30			3 654	#####
615510 ENTRETIEN MATERIEL DE TR	41	0,00			41	#####
615600 MAINTENANCE	6 770	0,56	2 072	0,30	4 698	226,76
616100 MULTIRISQUES	4 692	0,39	752	0,11	3 940	523,77
622600 HONORAIRES	6 100	0,51	2 200	0,32	3 900	177,27
623000 PUBLICITE, PUBLICATIONS	8 370	0,69			8 370	#####
623400 CADEAUX AUX USAGERS	2 458	0,20			2 458	#####
624500 TRANSPORT DES DECORS	56 739	4,71	73 254	10,70	-16 515	-22,55
625000 DEPLACEMENTS, MISSIONS,	14 740	1,22			14 740	#####

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	65 933	5,47			65 933	#####
625200 HEBERGEMENTS	32 670	2,71			32 670	#####
625400 DEFRAIEMENTS REPAS NS	21 422	1,78			21 422	#####
625600 MISSIONS	13 301	1,10	59 206	8,65	-45 905	-77,53
625700 RECEPTIONS	2 160	0,18			2 160	#####
625710 RECEPTIONS 10%	6 901	0,57			6 901	#####
625720 RECEPTIONS 20%	783	0,06			783	#####
625755 RECEPTIONS 5,5%	4 226	0,35			4 226	#####
626000 FRAIS POSTAUX ET TELECO	232	0,02			232	#####
626100 FRAIS POSTAUX	1 818	0,15	53	0,01	1 765	#####
626200 TELEPHONE	607	0,05			607	#####
627000 SERVICES BANCAIRES & AS	2 149	0,18	1 633	0,24	517	31,64
628000 AUTRES SERVICES EXTERIE	350	0,03			350	#####
628100 COTISATIONS	1 221	0,10	345	0,05	876	254,02
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>399 846</b>	<b>33,19</b>	<b>215 019</b>	<b>31,40</b>	<b>184 827</b>	<b>85,96</b>
<b>Aides financières</b>						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	3 274	0,27	1 212	0,18	2 061	170,03
633300 CONTRIBUTION CONVEN.FO	9 810	0,81	5 307	0,77	4 504	84,87
635112 COT. S/LA VALEUR AJOUTEE	63	0,01	130	0,02	-67	-51,54
635400 DROITS ENREGIST. TIMBRE	289	0,02			289	#####
635800 AUTRES DROITS	342	0,03			342	#####
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>13 779</b>	<b>1,14</b>	<b>6 649</b>	<b>0,97</b>	<b>7 130</b>	<b>107,23</b>
641000 REMUNERATION DU PERSO	399	0,03			399	#####
641100 SALAIRES APPOINTEM.COM	501 477	41,62			501 477	#####
641110 SALAIRE PERMA			415	0,06	-415	-100,00
641130 SALAIRE ARTISTE			153 065	22,35	-153 065	-100,00
641131 SALAIRE TECHNICIEN			62 686	9,15	-62 686	-100,00
641132 SALAIRE ADMIN			37 800	5,52	-37 800	-100,00
641133 SALAIRE HEURE DE STAGE	3 459	0,29			3 459	#####
641200 CONGES PAYES	7 183	0,60			7 183	#####
641210 PROV CONGES PAYES	6 225	0,52			6 225	#####
641300 PRIMES & GRATIFICATIONS			1 092	0,16	-1 092	-100,00
641400 INDEMNITES & AVANTAGES	2 688	0,22	33 717	4,92	-31 028	-92,03
641410 INDEMNITES DE TRANSPOR	453	0,04			453	#####
<b>Salaires et traitements</b>	<b>521 884</b>	<b>43,31</b>	<b>288 775</b>	<b>42,17</b>	<b>233 109</b>	<b>80,72</b>
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	105 004	8,71	50 812	7,42	54 192	106,65
645200 COTISATIONS MUTUELLES	2 400	0,20			2 400	#####
645300 COTISATIONS RETRAITE NO	37 092	3,08	17 220	2,51	19 872	115,40
645410 COTIS. CH" MAGE PERMANE	6 574	0,55	17	0,00	6 556	#####
645420 COTIS. CH" MAGE INT	32 353	2,69	24 547	3,58	7 806	31,80
645500 COTIS. CONGES	52 261	4,34	39 047	5,70	13 215	33,84
645800 COTISATIONS AUTR.ORG.SO			4 560	0,67	-4 560	-100,00
647000 AUTRES CHARGES SOCIALE	1 068	0,09			1 068	#####
647200 VERSEMENTS COMITE D'EN	7 414	0,62	3 683	0,54	3 731	101,30
647250 COTIS. FCAP APOILS	1 279	0,11	636	0,09	643	101,17
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHA	1 260	0,10	800	0,12	459	57,43
647510 MEDECINE DU TRAVAIL PER	672	0,06			672	#####
648000 AUTRES CHARGES DU PERS	311	0,03			311	#####
<b>Charges sociales</b>	<b>247 687</b>	<b>20,56</b>	<b>141 322</b>	<b>20,64</b>	<b>106 365</b>	<b>75,26</b>
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR	7 378	0,61	146	0,02	7 233	#####

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 378	0,61	146	0,02	7 233	#####
Dotations aux provisions						
689400 REPORTS EN FDS DEDIES/S	34 623	2,87			34 623	#####
Reports en fonds dédiés	34 623	2,87			34 623	#####
651600 DROITS D'AUTEURS ET REP	4 573	0,38	25 150	3,67	-20 577	-81,82
658000 CHARGES DIVERSES GESTI	5	0,00	10	0,00	-5	-48,86
Autres charges	4 578	0,38	25 160	3,67	-20 581	-81,80
<b>Total</b>	<b>1 239 785</b>	<b>102,90</b>	<b>677 071</b>	<b>98,88</b>	<b>562 713</b>	<b>83,11</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>-34 896</b>	<b>-2,90</b>	<b>7 701</b>	<b>1,12</b>	<b>-42 597</b>	<b>-553,14</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
761000 PRODUITS DE PARTICIPATIO	207	0,02			207	#####
De participation	207	0,02			207	#####
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
768000 AUTRES PRODUITS FINANCI			46	0,01	-46	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés			46	0,01	-46	-100,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
<b>Total</b>	<b>207</b>	<b>0,02</b>	<b>46</b>	<b>0,01</b>	<b>161</b>	<b>354,79</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
<b>Total</b>						
<b>Résultat financier</b>	<b>207</b>	<b>0,02</b>	<b>46</b>	<b>0,01</b>	<b>161</b>	<b>354,79</b>

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	-34 689	-2,88	7 746	1,13	-42 436	-547,81
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
771000 PROD. EXCEPT. /OP. DE GES			750	0,11	-750	-100,00
Sur opérations de gestion			750	0,11	-750	-100,00
777000 QUOTES-PARTS SUBV. INVES	2 328	0,19			2 328	#####
Sur opérations en capital	2 328	0,19			2 328	#####
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges						
<b>Total</b>	<b>2 328</b>	<b>0,19</b>	<b>750</b>	<b>0,11</b>	<b>1 578</b>	<b>210,40</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
671000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			0	0,00	-0	-100,00
672000 CHARGES S/EXERCICES AN	947	0,08	99	0,01	848	853,83
Sur opérations de gestion	947	0,08	100	0,01	848	851,91
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total</b>	<b>947</b>	<b>0,08</b>	<b>100</b>	<b>0,01</b>	<b>848</b>	<b>851,91</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1 381</b>	<b>0,11</b>	<b>650</b>	<b>0,09</b>	<b>730</b>	<b>112,26</b>
Participation des salariés aux résultats						
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICE	-78 250	-6,49	1 260	0,18	-79 510	#####
Impôts sur les bénéfices	-78 250	-6,49	1 260	0,18	-79 510	#####
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 207 423</b>		<b>685 568</b>		<b>521 856</b>	<b>76,12</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 162 482</b>		<b>678 431</b>		<b>484 051</b>	<b>71,35</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>44 942</b>	<b>3,73</b>	<b>7 137</b>	<b>1,04</b>	<b>37 805</b>	<b>529,70</b>

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Dons en nature						
Prestations en nature	118 704				118 704	#####
Bénévolat	677				677	#####
<b>Total</b>	<b>119 381</b>				<b>119 381</b>	<b>#####</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	118 704				118 704	#####
Prestation en nature						
Personnel bénévole	677				677	#####
<b>Total</b>	<b>119 381</b>				<b>119 381</b>	<b>#####</b>