

Association REUNIONS MEDICALES CONCERTATION PLURIPROF

1B Place de la Ferme

38200 VIENNE

COMPTES ANNUELS

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

Dossier pour association

CAP EXPERT

499 avenue du Général de Gaulle

26170 BUIS LES BARONNIES

Tel 04 75 28 01 31

buis@gallo.fr

Sommaire

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

Attestation de l'Expert Comptable	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat 1/2	6
Compte de Résultat 2/2	7
Détail de l' Actif	8
Détail du Passif	9
Détail du Compte de Résultat	10
Règles et méthodes comptables	12
Immobilisations	14
Produits constatés d'avance	15
Amortissements	16
Provisions	17
Créances et dettes	18
Variation des fonds propres	19
Charges constatés d'avance	20
Evaluation des contributions volontaires en nature	21
Effectif moyen	22

ATTESTATION DE L'EXPERT COMPTABLE

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association REUNIONS MEDICALES CONCERTATION PLURIPROF VIENNE** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	468 078	€
Chiffre d'affaires :	0	€
Résultat net comptable :	113 155	€

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

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

Fait à BUIS LES BARONNIES
Le 03/05/2024

Franck BOURGUIGNON
Expert-comptable

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	2 654	680	1 974	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 848		1 848	1 848
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés		4	(4)	7 520
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	4 502	684	3 818	9 368
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	53 308		53 308	
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	7 524		7 524	
	DISPONIBILITES	397 450		397 450	219 792
	Charges constatées d'avance	5 978		5 978	528
	TOTAL (II)	464 261		464 261	220 320
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	468 762	684	468 078	229 688
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Fonds reportés et dédiés	Autres		
	Report à nouveau	228 388	17 924
	Excédent ou déficit de l'exercice	113 155	210 464
	Total des fonds propres (situation nette)	341 543	228 388
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	341 543	228 388
Provisions	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
Provisions	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Provisions	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Provisions	Total des provisions		
DETTE (1)	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTE D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 407	
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
DETTE (1)	DETTE DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	84 129	1 300
	Total des dettes	126 536	1 300
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	468 078	229 688
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	113 154,84	210 463,95
	(1) Dont à moins d'un an	126 536	1 300
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	650	5 644
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	300 969	213 625
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	1 300	
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	1	
Total des produits d'exploitation		302 920	219 269
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	188 763	8 584
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	680	
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
Total des charges d'exploitation		189 443	8 584
RESULTAT D'EXPLOITATION		113 477	210 685

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		113 477	210 685
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		5
Total des produits financiers			5
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		9
	Intérêts et charges assimilées	322	217
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		322	226
RESULTAT FINANCIER		(322)	(221)
RESULTAT COURANT avant impôts		113 155	210 464
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		302 920	219 275
TOTAL DES CHARGES		189 765	8 811
EXCEDENT ou DEFICIT		113 155	210 464
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Détail de l' Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	3 818	0,82	9 368	4,08	(5 550)	-59,25
Autres immobilisations corporelles	1 974	0,42			1 974	
MATERIEL DE BUREAU, D INFOR	1 618	0,35			1 618	
MOBILIER	1 036	0,22			1 036	
AMORT MATERIEL BUREAU ET INFO	(473)	-0,10			(473)	
AMORTISSEMENTS MOBILIER	(207)	-0,04			(207)	
Autres participations	1 848	0,39	1 848	0,80		
TITRES DE PARTICIPATION	1 848	0,39	1 848	0,80		
Autres titres immobilisés	(4)		7 520	3,27	(7 524)	-100,06
TITRES IMMOB. DT DE PROPRIETE			7 524	3,28	(7 524)	-100,00
PROV DEPR TITRES IMM DT PROPR.	(4)		(4)			
TOTAL II - Actif circulant NET	464 261	99,18	220 320	95,92	243 941	110,72
Autres créances	53 308	11,39			53 308	
Collectif fournisseurs débiteurs	6 977	1,49			6 977	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	46 332	9,90			46 332	
Valeurs mobilières de placement	7 524	1,61			7 524	
LCL-FCP 3D	7 524	1,61			7 524	
Disponibilités	397 450	84,91	219 792	95,69	177 658	80,83
BANQUE POPULAIRE ARA	31 241	6,67	214 787	93,51	(183 546)	-85,45
CAISSE D'EPARGNE RA	361 204	77,17			361 204	
LCL	5 005	1,07	5 005	2,18		
Charges constatées d'avance	5 978	1,28	528	0,23	5 450	N/S
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 978	1,28	528	0,23	5 450	N/S
TOTAL DU BILAN ACTIF	468 078	100,00	229 688	100,00	238 391	103,79

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	341 543	72,97	228 388	99,43	113 155	49,55
Total des fonds propres (situation nette)	341 543	72,97	228 388	99,43	113 155	49,55
Report à nouveau	228 388	48,79	17 924	7,80	210 464	N/S
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	228 388	48,79	17 924	7,80	210 464	N/S
Excédent ou déficit de l'exercice	113 155	24,17	210 464	91,63	(97 309)	-46,24
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	126 536	27,03	1 300	0,57	125 236	N/S
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 407	9,06			42 407	
Collectif fournisseurs créditeurs	42 407	9,06			42 407	
Produits constatés d'avance	84 129	17,97	1 300	0,57	82 829	N/S
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	84 129	17,97	1 300	0,57	82 829	N/S
Total du passif	468 078	100,00	229 688	100,00	238 391	103,79

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	302 920	100,00	219 269	100,00	83 650	38,15
Cotisations	650	0,21	5 644	2,57	(4 994)	-88,48
COTISATIONS-ADHESIONS	650	0,21	5 644	2,57	(4 994)	-88,48
Ventes de biens et services						
Produits de tiers financeurs	302 269	99,79	213 625	97,43	88 644	41,50
Concours publics et subventions d'exploitation	300 969	99,36	213 625	97,43	87 344	40,89
SUBVENTION CPAM ACI - OBJECTIFS	249 723	82,44	215 625	98,34	34 098	15,81
AUTRES SUBVENTIONS	525	0,17			525	
SUBVENTION CPAM ACI - FONCTIONNEMENT	46 721	15,42			46 721	
SUBVENTIONS JVS	4 000	1,32	(2 000)	-0,91	6 000	300,00
Ressources générosité du public - Dons manuels	1 300	0,43			1 300	
DONS RECUS	1 300	0,43			1 300	
Autres produits d'exploitation	1				1	
Autres produits	1				1	
PROD DIVERS GESTION COURANTE	1				1	
Total des charges d'exploitation	189 443	62,54	8 584	3,91	180 859	N/S
Autres achats et charges externes	188 763	62,31	8 584	3,91	180 179	N/S
PETIT EQUIPEMENT	160	0,05			160	
AC NON STOCK FOUR ADMINISTRAT.	1 177	0,39	134	0,06	1 043	779,64
LOCATIONS IMMOBILIERES	5 310	1,75	1 200	0,55	4 110	342,50
LOCATIONS MOBILIERES	360	0,12			360	
LOCATION - PLATEFORME COLLABORATIVE	4 709	1,55			4 709	
FRAIS DE COL. SEM. CONFERENCE	590	0,19			590	
FRAIS DIVERS	273	0,09			273	
MISE A DISPOSITION GPT EMPLOYEUR	104 631	34,54			104 631	
REMUNERATION D'INTERMEDIAIRE	9 188	3,03	(2 436)	-1,11	11 624	477,16
REMUNERATIONS PROFESSIONNELS DE SANTE	37 970	12,53			37 970	
INDEMNITES SOINS NON PROGRAMMES MEDECINS	7 436	2,45			7 436	
PUBLICITE PUBLICAT. REL.PUB.	1 107	0,37	2 664	1,21	(1 557)	-58,44
CATALOGUES ET IMPRIMES	2 902	0,96	588	0,27	2 314	393,47
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 539	0,51			1 539	
MISSIONS	284	0,09	695	0,32	(411)	-59,11
RECEPTIONS	9 992	3,30	3 834	1,75	6 158	160,64
AFFRANCHISSEMENTS	63	0,02			63	
SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	305	0,10	156	0,07	149	95,08
FRAIS SUR TITRE	19	0,01			19	
COTISATION FEDERATION	750	0,25	1 750	0,80	(1 000)	-57,14
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	680	0,22			680	
DOT AMORT IMMOS CORPORELLES	680	0,22			680	
Résultat d'exploitation	113 477	37,46	210 685	96,09	(97 208)	-46,14
Total des produits financiers			5		(5)	-100,00
Produits nets sur cessions de val.mob de placement			5		(5)	-100,00
PROD NETS / CESSIONS DE VMP			5		(5)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des charges financières	322	0,11	226	0,10	96	42,17
Dotations financières aux amort. et provisions			9		(9)	-100,00
DOT PROV DEPR IMPOS FINANCIERE			9		(9)	-100,00
Intérêts et charges assimilées	322	0,11	217	0,10	105	48,13
INTERETS BANC./OP.FINANCEMENT	322	0,11	217	0,10	105	48,13
Résultat financier	(322)	-0,11	(221)	-0,10	(101)	-45,48
Résultat courant avant impôts	113 155	37,35	210 464	95,98	(97 309)	-46,24
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Excédent ou déficit de l'exercice	113 155	37,35	210 464	95,98	(97 309)	-46,24
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **468 078** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **302 920** euros et un total **charges** de **189 765** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **113 155** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base:

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/20
			Augmentations	Diminutions			
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			2 654			2 654
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				2 654			2 654
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 848					1 848
	Autres titres immobilisés	7 524			7 524		
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 372			7 524		1 848
TOTAL		9 372		2 654	7 524		4 502

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION FINANCEMENT ACI 2024		84 129	84 129
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			84 129

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier		680		680
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			680		680
TOTAL			680		680

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>legs ou donations</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>	4			4
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4			4
TOTAL GENERAL		4			4
Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

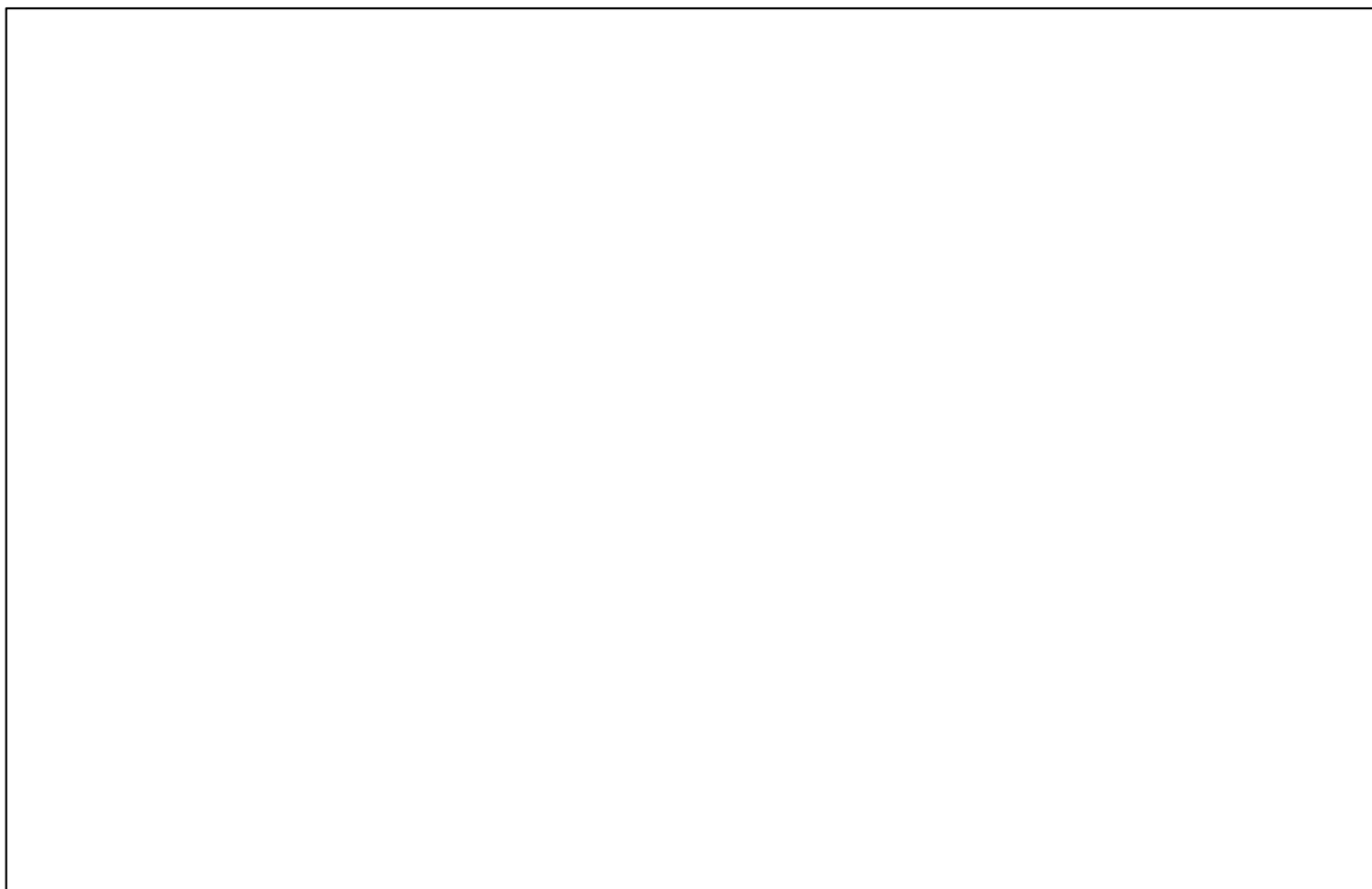
Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	53 308	53 308	
	Charges constatées d'avance	5 978	5 978	
	TOTAL DES CREANCES	59 287	59 287	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	42 407	42 407		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	84 129	84 129		
	TOTAL DES DETTES	126 536	126 536		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/20	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/20
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	17 924	210 464			228 388
Excédent ou déficit de l'exercice	210 464	(210 464)	113 155		113 155
Situation nette	228 388		113 155		341 543
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	228 388		113 155		341 543



Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			5 978
ELIXIR ET MADMINT - JVS 2024		5 978	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			5 978

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2023	31/12/2022
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
Total		

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

Effectif moyen

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

--