

COMPAGNIE DES CONTRAIRES
5, Avenue du Président Wilson
78520 LIMAY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

18, avenue du Rhin 67100 STRASBOURG • Tél : 03 90 20 05 80 • NOS BUREAUX : STRASBOURG | METZ | PARIS
E-mail : info@auditoria.fr • Internet : www.gestion-strategies.fr • N° formateur : 426 703 862 67

• SARL au capital de 800 000 € • RCS Strasbourg TI B 495 241 853 • Siret : 495 241 853 000 11 • Code APE : 6920Z • TVA intracommunautaire : FR 454 952 418 53
SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES D'ALSACE ET DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE COLMAR

A l'assemblée générale de l'association,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association **COMPAGNIE DES CONTRAIRES** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

- L'exhaustivité, la réalité et le correct rattachement à l'exercice des subventions d'exploitation accordées à votre association par le biais de l'examen de l'ensemble des conventions et notifications de subventions.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de l'association

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du trésorier et dans les autres documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne,
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne,
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels,

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier,
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Strasbourg, le 27 Avril 2024

Pour la société AUDITORIA
Christophe THIEBAUT
Commissaire aux Comptes

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		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	55 996	20 721	35 275	37 157
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	60 942	45 584	15 359	22 770
	Autres immobilisations corporelles	16 516	16 172	344	1 381
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	133 454	82 476	50 978	61 309
	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	1 100		1 100	
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	20 000		20 000	24 310
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	96 032		96 032	45 970
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	240 316		240 316	158 807
	Charges constatées d'avance	7 423		7 423	3 019
	TOTAL (II)	364 870		364 870	232 107
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	498 324	82 476	415 848	293 415
(1) dont droit au bail (2) dont à moins d'un an (3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	46 810	46 810
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	28 260	21 260
	Autres		
	Report à nouveau	117 878	70 024
	Excédent ou déficit de l'exercice	71 098	54 854
	Total des fonds propres (situation nette)	264 046	192 947
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	32 884	43 413
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	32 884	43 413
	Total des fonds propres	296 929	236 360
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 282	2 728
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	22 503	41 151
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 177	13 177
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	85 957	
	Total des dettes	118 919	57 055
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	415 848	293 415
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	71 098,25	54 853,52
	(1) Dont à moins d'un an	118 919	57 055
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	117	22 368
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	76 762	91 243
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	408 087	446 303
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats	3 850	3 000
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	2 813	
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	240	
	Utilisations des fonds dédiés		7 036
	Autres produits	2	8
Total des produits d'exploitation		491 871	569 958
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	148 470	168 490
	Aides financières		11 036
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 671	4 199
	Salaires et traitements	177 557	218 427
	Charges sociales	84 845	91 396
	Dotation aux amortissements et dépréciations	16 642	19 825
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	46	3 282
Total des charges d'exploitation		431 230	516 654
RESULTAT D'EXPLOITATION		60 640	53 304

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		60 640	53 304
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	2 469	1 355
	Total des produits financiers	2 469	1 355
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		3
	Total des charges financières		3
RESULTAT FINANCIER		2 469	1 352
RESULTAT COURANT avant impôts		63 109	54 655
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	595 10 529	214 16 016
	Total des produits exceptionnels	11 124	16 229
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 135	14 227 1 804
	Total des charges exceptionnelles	3 135	16 031
RESULTAT EXCEPTIONNEL		7 989	198
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		505 463	587 542
TOTAL DES CHARGES		434 365	532 689
EXCEDENT ou DEFICIT		71 098	54 854
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			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le bilan de l'exercice présente un total de **415 848 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produit** de **505 463 euros** et un total **charges** de **434 365 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **71 098 euros**.

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

Il a une durée de **12 mois**.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

Objet social :

L'association a pour objet la création de spectacle de cirque afin de sensibiliser les jeunes des quartiers aux spectacles vivants.

Nature et périmètre des activités :

Les activités se sont diversifiées autour de plusieurs pôles :

- La création théâtrale
- L'école de cirque
- Les ateliers de sensibilisation sur différents thèmes comme la radicalisation et la sécurité.
- Un jardin thérapeutique où la compagnie organise des ateliers de sensibilisation à la nature et à l'écologie.

Moyens mis en œuvre :

Afin de réaliser toutes ces activités, la compagnie a obtenu 400 980 € de subventions.

REFERENTIEL COMPTABLE ET PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au Plan Comptable Général et aux Règlements de l'Autorité des Normes Comptables N° 2014-03 & 2018-06.

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

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices
- prééminence de la réalité sur l'apparence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Les postes du bilan au **31/12/2023** tiennent compte des éléments communiqués par l'**Association COMPAGNIE DES CONTRAIRES**.

REGLES ET METHODES COMPTABLES :

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.

Nature de l'immobilisation	Durée de Vie	Taux d'amort
Construction	10 ans	10%
Installations, agencements	8 ans	12.50%
Matériels son et lumière	3 ans	33%
Matériels de spectacles	5 à 8 ans	12.50 à 20%
Matériels de chauffage	8 ans	12.50%
Matériel de transport	5 ans	20 %

CREANCES 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Le bénévolat des membres de l' **Association COMPAGNIE DES CONTRAIRES** n'a pas fait l'objet d'une valorisation cette année.

FISCALITE

Les activités de l'association ne sont pas fiscalisées.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

En vertu de l'article 20 de la loi 2006-586 du 23 mai 2006 :

« Les associations dont le budget annuel est supérieur à 150 000 € et recevant une ou plusieurs subventions de l'Etat ou d'une collectivité territoriale dont le montant est supérieur à 50 000 € doivent publier chaque année dans le compte financier les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature ».

Les dirigeants de l' **Association COMPAGNIE DES CONTRAIRES** ne sont pas rémunérés et ne bénéficient pas d'avantages en nature.

INDEMNITE DE FIN DE CARRIERE

Nous avons procédé à l'évaluation de l'indemnité pour départ à la retraite pour l'ensemble des personnes en CDI au 31/12/2024 en tenant compte de la forte probabilité qu'elles soient toujours présentes jusqu'à leurs 64 ans.

Le montant théorique de cette indemnité a donc été calculé à partir des salaires bruts actuels et de la convention collective applicable, depuis les dates d'embauches jusqu'aux dates de départ en retraite respectives des personnes concernées.

A fin 2023, ce calcul ne porte que sur Mme Neusa THOMASI.

L'indemnité au 31 décembre 2023 représente la somme de 6 789 €

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3.5%

Table de mortalité : INSEE 2017-2019 – Données définitives

Départ de volontaire à 64 ans

Effectif : 1 salarié

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre			550		550	
	sur sol d'autrui	42 424					42 424
	instal. agencet aménagement	9 612		3 960			13 572
	Instal technique, matériel outillage industriels	58 592		5 830		3 479	60 942
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	14 260					14 260
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 256		286		286	2 256
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	127 143		10 626		4 315	133 454	
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés			40 000		40 000	
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			40 000		40 000	
TOTAL		127 143		50 626		44 315	133 454

Amortissements

Etat exprimé en euros

		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	11 982	4 242		16 224
	instal. agencement aménagement	2 897	1 600		4 497
	Instal technique, matériel outillage industriels	35 821	48 555	38 792	45 584
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	14 260			14 260
	Matériel de bureau, mobilier	874	1 037		1 912
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	65 834	55 434	38 792	82 476
TOTAL		65 834	55 434	38 792	82 476

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

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	20 000	20 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	500	500	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	95 532	95 532	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance	7 423	7 423	
TOTAL DES CREANCES		123 455	123 455	
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	1 282	1 282		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	2 418	2 418		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 043	15 043		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 042	5 042		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	9 177	9 177		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	85 957	85 957		
TOTAL DES DETTES		118 919	118 919		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		95 532
Autres créances		95 532
Subvention à recevoir CR IDF	9 282	
Subvention à recevoir Chantelo	12 000	
Subventions Limay	20 000	
Subventions Mantes la ville	20 000	
Subv*. à recevoir Yvelines	9 000	
Subvention à recevoir CCAS	25 250	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		18 880
Dettes fiscales et sociales		9 703
<i>Prov. sur congés payés</i>	<i>1 401</i>	
<i>Personnel - autres charges à p</i>	<i>1 018</i>	
<i>Ch. pat. sur congés payés</i>	<i>840</i>	
<i>Autres chg sociales à payer</i>	<i>6 444</i>	
Autres dettes		9 177
<i>Charges à payer</i>	<i>9 177</i>	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

7 423

85 957

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL**7 423****85 957**

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros

	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise	46 810				46 810
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	21 260	7 000			28 260
Autres réserves					
Report à nouveau	70 024	47 854			117 878
Excédent ou déficit de l'exercice	54 854	(54 854)	71 098		71 098
Situation nette	192 947		71 098		264 046
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	43 413			10 529	32 884
Provisions réglementées					
TOTAL	236 360		71 098	10 529	296 929