

ASSOCIATION ASCDE

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

BOULEVARD DE FRANCE

91000 EVRY

SIRET : 39926804400019

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables	6
Etat des créances	7
Etat des dettes	8
Variation des fonds propres 431-5	9
Contributions volontaires en nature	10
Effectif moyen	11
Charges à payer et produits à recevoir	12
Produits et charges constatés d'avance	13

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	14
Bilan Passif détaillé	16
Compte de résultat détaillé	18
Détail du résultat exceptionnel	21

Votre année
en résumé

ASCDE

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2023

TOTAL RESSOURCES
26 % Augmentation de 186 K€

896 K€

RESULTAT
% des ressources

-9 K€

FONDS DE ROULEMENT

307 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-3 K€

TRESORERIE

310 K€

FONDS PROPRES

307 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

-9 K€

Comptes annuels

Bilan Actif

		Du 01/01/2023 au 31/12/2023		Au 31/12/2022
		Brut	Amort. Prov.	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I				
Comptes de liaison	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours		44 676		44 676
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés		1 286		1 286
Créances reçues par legs ou donations				
Autres		209		209
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités		309 945		309 945
Charges constatées d'avance		11 610		11 610
TOTAL III		367 726		367 726
Frais d'émission des emprunts	IV			
Primes de remboursement des obligations	V			
Ecart de conversion actif	VI			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)		367 726		393 489

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		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	167 883	167 883
Autres réserves		
Report à nouveau	147 676	99 109
Excédent ou déficit de l'exercice	-8 571	48 566
Situation nette	306 988	315 559
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	306 988	315 559
Comptes de liaison	II	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 936	21 892
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	2 460	3 198
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 457	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	11 884	52 840
TOTAL V	60 738	77 930
Ecart de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	367 726	393 489

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations	47 885	39 815
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	682 223	450 135
- dont ventes de dons en nature	1 523	2 724
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	165 000	165 000
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	461	
Utilisations des fonds dédiés		55 000
Autres produits	250	29
TOTAL I	895 819	709 979
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	890 601	623 231
Variation de stocks	-23 580	5 700
Autres achats et charges externes	17 470	15 354
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	273	270
Salaires et traitements	12 394	13 261
Charges sociales	5 125	5 246
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	3 384	8
TOTAL II	905 667	663 070
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-9 848	46 909
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 327	1 170
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	2 327	1 170
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	2 327	1 170
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-7 521	48 078

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		2 160
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		2 160
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 049	1 646
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	1 049	1 646
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-1 049	514
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	26
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	898 146	713 309
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	906 716	664 742
EXCEDENT OU DEFICIT	-8 571	48 566
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature	8 640	2 000
Bénévolat	2 045	
TOTAL	10 685	2 000
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	8 640	2 000
Prestations en nature		
Personnel bénévole	2 045	
TOTAL	10 685	2 000

Règles et méthodes comptables

Présentation de l'association

L'association ASCDE, association loi 1901, a pour objet le développement de la pratique d'activités sportives, culturelles et de loisirs, au profit des personnes titulaires, retraités, contractuels ou stagiaires, employés et rémunérés par le Conseil Départemental de l'Essonne.

Annexe

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 367 726 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -8 571 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

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

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 120 heures annuelles valorisés au SMIC, soit 2 045 €.

L'association bénéficie d'une mise à disposition gratuite de locaux par le Conseil Départemental de l'Essonne pour les besoins de fonctionnement de l'association évalué à 8 640 € par an. Il a été considéré un loyer de 600 € HT par mois pour 60 m².

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	1 286	1 286	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	209	209	
Charges constatées d'avance	11 610	11 610	
TOTAL	13 105	13 105	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	35 936	35 936		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	859	859		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	1 110	1 110		
Impôts sur les bénéfices	26	26		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	465	465		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	10 457	10 457		
Produits constatés d'avance	11 884	11 884		
TOTAL	60 738	60 738		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves	167 883				167 883
Report à nouveau	99 109	48 566			147 676
Excédent ou déficit de l'exercice	48 566	-48 566		8 571	-8 571
Situation nette	315 559			8 571	306 988
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	315 559			8 571	306 988

Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	
	31/12/2023	31/12/2022
	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
TOTAL		
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
LOCAUX DU CD91	8 640	2 000
TOTAL	8 640	2 000
862 - Prestation		
TOTAL		
864 - Personnel bénévole		
BENEVOLAT	2 045	
TOTAL	2 045	
TOTAL GENERAL	10 685	2 000
	Répartition par nature de ressources	
	31/12/2023	31/12/2022
	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
TOTAL		
871 - Prestation en nature		
LOCAUX DU CD91	8 640	2 000
TOTAL	8 640	2 000
875 - Bénévolat		
BENEVOLAT	2 045	
TOTAL	2 045	
TOTAL GENERAL	10 685	2 000

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	1	1
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	1	1

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 484	7 981
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	452	673
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 457	
Instruments de trésorerie		
TOTAL	18 393	8 654

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL		

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Produits :	- D'exploitation	11 884	52 840
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		11 884	52 840

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Charges :	- D'exploitation	11 610	43 493
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		11 610	43 493

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I				
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours	44 675.99	21 095.73	23 580.26	111.77
311200 Stock cinema	12 212.80	3 945.82	8 266.98	209.50
311300 Stock entrees sport	1 705.00	688.20	1 016.80	147.82
311450 Stock parcs	28 209.69	16 016.51	12 193.18	76.13
311460 Stock musees	677.40	445.20	232.20	52.13
311470 Stock spectacles	1 871.10		1 871.10	-
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	1 286.34	13 279.28	-11 992.94	-90.32
411000 Adhérents	1 286.34	13 279.28	-11 992.94	-90.32
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	209.00	52 429.00	-52 220.00	-99.60
401000 Fournisseurs		654.00	-654.00	-100.00
409100 Fournisseurs - acomptes s/commandes	209.00	51 775.00	-51 566.00	-99.60
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	309 944.94	263 191.49	46 753.45	17.76
512200 Credit mutuel	207 418.31	81 672.05	125 746.26	153.96
517100 Livrets bleu et orange	102 326.63	181 169.50	-78 842.87	-43.52
531000 Caisse ascde	200.00	349.94	-149.94	-42.86
Charges constatées d'avance	11 609.80	43 493.20	-31 883.40	-73.31
486004 Charges constatées d'avance	11 609.80	43 493.20	-31 883.40	-73.31

ACTIF		Solde		Variation	
		Au	Au	Montant	%
		31/12/2023	31/12/2022		
	TOTAL III	367 726.07	393 488.70	-25 762.63	-6.55
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV					
Primes de remboursement des obligations V					
Ecart de conversion actif VI					
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	367 726.07	393 488.70	-25 762.63	-6.55

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	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				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	167 883.44	167 883.44		
106800 Réserve de trésorerie	107 883.44	107 883.44		
106810 Autres réserves	60 000.00	60 000.00		
Autres réserves				
Report à nouveau	147 675.63	99 109.39	48 566.24	49.00
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	147 675.63	99 109.39	48 566.24	49.00
Excédent ou déficit de l'exercice	-8 570.63	48 566.24	-57 136.87	-117.65
Situation nette	306 988.44	315 559.07	-8 570.63	-2.72
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	306 988.44	315 559.07	-8 570.63	-2.72
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
DETTE				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 936.25	21 891.53	14 044.72	64.15
401000 Fournisseurs	28 452.09	13 910.33	14 541.76	104.54
408100 Fournisseurs - fact. non parvenues	7 484.16	7 981.20	-497.04	-6.23
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	2 460.14	3 198.10	-737.96	-23.08
421100 Personnel - rémunérations dues	859.00	825.24	33.76	4.12
431000 Urssaf	502.23	933.20	-430.97	-46.20
437300 Prévoyance	41.64	36.56	5.08	13.51
437600 Retraite	565.98	662.31	-96.33	-14.50
442100 Etat - impôt recouv/tiers	13.56	42.02	-28.46	-66.67

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
444000 Etat - impôts sur les bénéfices	26.00	26.00		
448620 Formation continue a payer	451.73	672.77	-221.04	-32.84
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	10 457.24		10 457.24	-
419800 Adhérent - aae	10 457.24		10 457.24	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	11 884.00	52 840.00	-40 956.00	-77.51
487000 Produits constatés d'avance	11 884.00	52 840.00	-40 956.00	-77.51
TOTAL V	60 737.63	77 929.63	-17 192.00	-22.06
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	367 726.07	393 488.70	-25 762.63	-6.55

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	47 885.00	39 815.00	8 070.00	20.27
756000 Cotisations ascde	20 660.00	19 475.00	1 185.00	6.08
756100 Cotisations sport	18 975.00	12 745.00	6 230.00	48.88
756200 Cotisations invites	8 250.00	7 595.00	655.00	8.62
Ventes de biens	682 223.48	450 134.81	232 088.67	51.56
707000 Produit photo video ventes	50.91	25.85	25.06	96.15
707200 Cinema	19 802.56	15 965.60	3 836.96	24.03
707250 Recettes spectacles parc	121 239.71	98 547.83	22 691.88	23.03
707300 Piscine patinoire	1 523.20	2 724.30	-1 201.10	-44.09
707500 Ventes produits fins et produits divers	34 101.34	10 999.23	23 102.11	210.04
707501 ABONNEMENT DEEZER	4 020.00		4 020.00	-
707600 Voyages, sorties week end	23 031.00	29 878.00	-6 847.00	-22.92
707601 Voyages 2022 sicile		45 882.00	-45 882.00	-100.00
707602 Voyages 2022 cyclades		59 070.00	-59 070.00	-100.00
707603 Voyages 2022 usa		104 520.00	-104 520.00	-100.00
707604 Voyages 2022 bahamas		51 870.00	-51 870.00	-100.00
707605 Voyages 2023 japon	74 580.00		74 580.00	-
707606 Séjours 2022 circuit touraine		5 650.00	-5 650.00	-100.00
707607 Séjours 2022 carnaval de nice		14 155.00	-14 155.00	-100.00
707608 Séjours 2022 center parcs	13 451.00	10 847.00	2 604.00	24.01
707609 Voyages 2023 lacs italiens	48 262.00		48 262.00	-
707610 Voyages 2023 madère	31 244.00		31 244.00	-
707611 Voyages 2023 canada	77 081.00		77 081.00	-
707612 Voyages 2023 vietnam	159 202.76		159 202.76	-
707613 Voyages 2023 club med guadeloupe	53 074.00		53 074.00	-
707614 Séjours 2023 beaune	8 454.00		8 454.00	-
707616 Séjours 2023 week-end lot	13 106.00		13 106.00	-
- dont ventes de dons en nature	1 523.20	2 724.30	-1 201.10	-44.09
707300 Piscine patinoire	1 523.20	2 724.30	-1 201.10	-44.09
Ventes de prestations de services				
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	165 000.00	165 000.00		
740000 Subvention departement	165 000.00	165 000.00		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	460.72		460.72	-
791000 Transfert de charges d'exploitation	460.72		460.72	-
Utilisations des fonds dédiés		55 000.00	-55 000.00	-100.00
789400 Report sur fds dédiés		55 000.00	-55 000.00	-100.00
Autres produits	249.97	29.27	220.70	762.07
758000 Produits divers gestion courante	249.97	29.27	220.70	762.07
TOTAL I	895 819.17	709 979.08	185 840.09	26.18

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	890 600.98	623 231.49	267 369.49	42.90
607000 Travaux photos	161.40	305.78	-144.38	-47.39
607100 Achats videos et musique	5 611.68	68.97	5 542.71	+1 000.00
607200 Achat spectacles ciné parc	254 412.50	169 867.11	84 545.39	49.77
607300 Achats sport	16 325.00	20 847.60	-4 522.60	-21.70
607400 Achats de produits fins		8 023.58	-8 023.58	-100.00
607500 Achats produits fins et produits divers	24 589.13	12 113.10	12 476.03	103.00
607601 Voyages 2022 sicile		52 680.00	-52 680.00	-100.00
607602 Voyages 2022 cyclades		65 844.20	-65 844.20	-100.00
607603 Voyages 2022 usa		121 990.71	-121 990.71	-100.00
607604 Voyages 2022 bahamas		63 080.00	-63 080.00	-100.00
607605 Voyages 2023 japon	89 302.00		89 302.00	-
607606 Séjours 2022 circuit touraine		10 014.00	-10 014.00	-100.00
607607 Séjours 2022 carnaval de nice		19 495.00	-19 495.00	-100.00
607608 Séjours 2022 center parcs		12 664.11	-12 664.11	-100.00
607609 Voyages 2023 lacs italiens	56 710.00		56 710.00	-
607610 Voyages 2023 madère	39 160.00		39 160.00	-
607611 Voyages 2023 canada	89 031.58		89 031.58	-
607612 Voyages 2023 vietnam	178 824.77		178 824.77	-
607613 Voyages 2023 club med guadeloupe	60 420.00		60 420.00	-
607614 Séjours 2023 beaune	12 047.00		12 047.00	-
607615 Voyages 2023 center parcs	17 745.92		17 745.92	-
607616 Séjours 2023 week-end lot	18 286.00		18 286.00	-
607800 Sorties accompagnées	27 974.00	66 237.33	-38 263.33	-57.77
Variation de stocks	-23 580.26	5 699.76	-29 280.02	-513.68
603700 Variat. stocks marchandises	-23 580.26	5 699.76	-29 280.02	-513.68
Autres achats et charges externes	17 469.90	15 354.02	2 115.88	13.78
604100 Sous-traitance sports	50.00	150.00	-100.00	-66.67
606300 Achats de petit équipement		190.68	-190.68	-100.00
606400 Fourniture bureau	89.46	414.90	-325.44	-78.55
606800 Autres matières et fournitures	42.75	196.24	-153.49	-78.06
613500 Locations tpe	273.60	38.75	234.85	602.56
613510 Location grenke	2 935.20	440.28	2 494.92	567.05
613570 Location portail	662.40		662.40	-
615600 Maintenance	720.00	108.00	612.00	566.67
616000 Primes d'assurance	936.00		936.00	-
622600 Honoraires	8 596.92	11 485.80	-2 888.88	-25.15
622800 Inexweb		595.20	-595.20	-100.00
623410 Cadeaux	175.10	287.59	-112.49	-39.24
625600 Missions	153.20		153.20	-
625700 Réceptions	2 094.20	1 046.92	1 047.28	100.00
626000 Frais postaux et télécommunications	27.84		27.84	-
627000 Services bancaires assimil.	297.28	358.71	-61.43	-17.27
627100 Commissions cb	415.95	40.95	375.00	914.63
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	272.71	269.62	3.09	1.11
631300 Participation formation	272.71	269.62	3.09	1.11
Salaires et traitements	12 394.44	13 261.25	-866.81	-6.54
641100 Remunerations du personnel	12 394.44	12 257.17	137.27	1.12
641400 Indemnités et avantages divers		1 004.08	-1 004.08	-100.00
Charges sociales	5 124.90	5 246.33	-121.43	-2.31
645100 Urssaf	3 813.46	3 964.92	-151.46	-3.83
645300 Prévoyance	70.59	61.51	9.08	14.52
645600 Retraite	1 240.85	1 219.90	20.95	1.72
Dotations aux amortissements et dépréciations				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	3 384.34	7.88	3 376.46	+1 000.00
658000 Charges diverses gestion courante	3 384.34	7.88	3 376.46	+1 000.00
TOTAL II	905 667.01	663 070.35	242 596.66	36.59
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-9 847.84	46 908.73	-56 756.57	-120.99
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 326.63	1 169.50	1 157.13	98.89
768000 Autres produits financiers	2 326.63	1 169.50	1 157.13	98.89
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	2 326.63	1 169.50	1 157.13	98.94
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	2 326.63	1 169.50	1 157.13	98.94
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-7 521.21	48 078.23	-55 599.44	-115.64
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		2 160.00	-2 160.00	-100.00
771800 Autres produits except. de gestion		2 160.00	-2 160.00	-100.00
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V		2 160.00	-2 160.00	-100.00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 049.42	1 645.99	-596.57	-36.27
671800 Autres charges except. de gestion	1 049.42	1 645.99	-596.57	-36.27
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	1 049.42	1 645.99	-596.57	-36.24
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-1 049.42	514.01	-1 563.43	-304.16
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII		26.00	-26.00	-100.00
695000 Impôts sur les bénéfices		26.00	-26.00	-100.00
Total des produits (I + III + V)	898 145.80	713 308.58	184 837.22	25.91
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	906 716.43	664 742.34	241 974.09	36.40
EXCEDENT OU DEFICIT	-8 570.63	48 566.24	-57 136.87	-117.65

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 160.00	-2 160.00	-100.00
771800 Autres produits except. de gestion		2 160.00	-2 160.00	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS		2 160.00	-2 160.00	-100.00
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 049.42	1 645.99	-596.57	-36.27
671800 Autres charges except. de gestion	1 049.42	1 645.99	-596.57	-36.27
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES	1 049.42	1 645.99	-596.57	-36.24
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 049.42	514.01	-1 563.43	-304.16

In Extenso

IN EXTENSO LISSES
20,rue du Bois Chaland
91056 Evry Cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés