

ASSOCIATION GAGS

COMPTES ANNUELS 2023

BILAN 2023
ASSOCIATION GAGS
Edition du : 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice 2023			2022	PASSIF	Exercice 2023 net	Exercice 2022 net
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net			
Actif immobilisé :					Capitaux propres		
Immobilisations incorporelles					Capital	132 389	132 389
- Fonds commercial					Ecart de réévaluation		
- Autres					Réserves :		
Immobilisations corporelles	8 201	7 489	712		- Réserve légale		
Immobilisations financières	15		15		- Réserves réglementées		
TOTAL I	8 216	7 489	727		- Autres	335 157	335 157
Actif circulant :							
Stocks et en-cours (autres que marchandises)					Report à nouveau	(36 209)	(27 966)
Marchandises					Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	9 352	(8 243)
Avances et acomptes versés sur commandes					Subventions d'investissement		
					Provisions réglementées		
					TOTAL I	440 688	431 337
Créances :					Provisions pour risques et charges (II)		
Clients et comptes rattachés	113 445		113 445	13 206	Dettes		
Autres	460		460		Emprunts et dettes assimilées		
Valeurs mobilières de placement					Avances et acomptes reçus sur commandes		
Disponibilités (autres que caisse)	345 054		345 054	431 851	Fournisseurs et comptes rattachés	4 160	545
Caisse	7 902		7 902	4 033	Autres	22 740	17 208
TOTAL II	466 862		466 862	449 090	TOTAL III	26 901	17 753
Charges constatées d'avance (III)					Produits constatés d'avance (IV)		
TOTAL GENERAL (I+II+III)	475 078	7 489	467 589	449 090	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	467 589	449 090

COMPTE DE RESULTAT 2023

ASSOCIATION GAGS

Edition du : 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES (Hors taxes)	Exercice 2023 Net	Exercice 2022 Net	PRODUITS (Hors taxes)	Exercice 2023 net	Exercice 2022 net
CHARGES D'EXPLOITATION			PRODUITS D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	3 806	3 007	Ventes de marchandises		
Variation de stock (marchandises)			Production vendue (biens et services)	110 130	114 929
Achats d'approvisionnement	152	32	Production stockée		
Variation de stock (approvisionnement)			Production immobilisée		
Autres charges externes	54 360	58 266	Subventions d'exploitation	182 590	145 928
Impôts, taxes et versements assimilés	3 263	2 933	Autres produits	1 818	5 302
Rémunération du personnel	198 551	186 011	PRODUITS FINANCIERS	214	100
Charges sociales	39 699	36 151			
Dotations aux amortissements	157				
Dotations aux provisions					
Autres charges	15				
CHARGES FINANCIERES					
TOTAL (I)	300 002	286 400	TOTAL (I)	294 752	266 258
CHARGES EXCEPTIONNELLES (II)	1 256	353	PRODUITS EXCEPTIONNELS (II)	15 858	12 251
IMPOTS SUR LES BENEFICES (III)					
TOTAL DES CHARGES (I+II+III)	301 258	286 753	TOTAL DES PRODUITS (I+II)	310 610	278 509
BENEFICE OU PERTE	9 352	(8 243)			
TOTAL GENERAL	310 610	278 509	TOTAL GENERAL	310 610	278 509

ANNEXES - EXERCICE CLOS AU 31-12-2023

ASSOCIATION GRAND SELVE
71 ALLEE DE GRAND SELVE
31200 TOULOUSE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS A-4

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Changement de méthode

Néant

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

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

Immobilisations corporelles

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

leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement).

des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

Créances

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

Nous indiquons les droits acquis en fonction de la date d'entrée du personnel sans tenir compte des probabilités d'être présent dans l'association à la date du départ en retraite.

ASSOCIATION GRAND SELVE - TOULOUSE

IMMOBILISATIONS

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes fin d'exercice
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	virt.poste à p	cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement						
	Autres						
	Total						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui install. Agenc. Aménag						
	Install. technique, mat. et outillage						
	Install. Agenc. Aménagements divers						
	Matériel	1 560					1 560
	Matériel de bureau, mobilier	5 773		157			5 930
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Total	7 332		157			7 489
FINANCIERS	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres dettes financières						
	Total						
TOTAL		7 332		157			7 489

ASSOCIATION GRAND SELVE - TOULOUSE

AMORTISSEMENTS

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin d'exercice
			Augmentations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement				
	Autres				
	Total				
CORPORELLES	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui install. Agenc. Aménag				
	Install. technique, mat. et outillage				
	Install. Agenc. Aménagements divers				
	Matériel	0			0
	Matériel de bureau, mobilier	0	157		157
	Emballages récupérables et divers				
	Total	0	157		157

			Dégressif	Exceptionnel
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
	Autres			
	Total			
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui install. Agenc. Aménag				
	Install. technique, mat. et outillage			
	Install. Agenc. Aménagements divers			
	Matériel			
	Matériel de bureau, mobilier	157		
	Emballages récupérables et divers			
	Total	157		

ASSOCIATION GRAND SELVE - TOULOUSE

PROVISIONS

		début d'exercice	Augmentations	Diminutions	fin d'exercice
PROV.REGLEMENTEES	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
PROV.REGLEMENTEES	Provisions pour fluctuation des cours				
	Provisions pour amortiss.dérogatoires				
PROV.REGLEMENTEES	Autres provisions				
	Total				
PROV.RISQUES & CHARGES	Provisions pour litiges				
	Provisions pour garanties données aux clients				
PROV.RISQUES & CHARGES	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
PROV.RISQUES & CHARGES	Provisions pour impôts				
	Provisions pour renouvel.immobilisations				
PROV.RISQUES & CHARGES	Provisions pour grosses réparations				
	Provisions pour ch.soc.& fiscales s/cp				
PROV.RISQUES & CHARGES	Autres provisions				
	Total				
PROV.DEPRECIATION	provisions incorporelles				
	sur corporelles				
PROV.DEPRECIATION	immobilisations titres de participation				
	aut.immob.financieres				
PROV.DEPRECIATION	Provisions sur stocks				
	Provisions sur clients				
PROV.DEPRECIATION	Provisions sur autres				
	Total				
TOTAL GENERAL		0	0	0	0
Dont dotations et reprises					

ASSOCIATION GRAND SELVE - TOULOUSE

CREANCES ET DETTES

		AU 31/12/2023	1an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives de titres prêtés			
	Clients et comptes rattachés	113 905	113 905	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Produits à recevoir	0	0	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance	0	0	
	Total	113 905	113 905	0
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

		AU 31/12/2022	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 1 an max.				
	Emprunts & dettes ets de crédit à + d'1 an				
	Emprunts & dettes fiancières divers				
	Avances et acptes reçus sur cdes en cours				
	Fournisseurs & comptes rattachés	4 160	4 160		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 740	22 740		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Dettes sur immobilisations				
	Autres impôts, taxes versements assimilés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	Total	26 900	26 900	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (pers.physiques)					

ASSOCIATION GRAND SELVE - TOULOUSE

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES
subventions de fonctionnement affectées

Conventions	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours de l'exercice	Engagements à réaliser sur nouvelles ressour.affectées (compte 6894) C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A-B+C
NEANT					
TOTAL	0			0	0

ASSOCIATION GRAND SELVE - TOULOUSE

PRODUITS A RECEVOIR

AU 31/12/2023

CAF-CLAE	7 819,98
CAF-CLSH	1 407,13
SOLDE SUBV MAIRIE-CLAE	104 218,05
CAF-CVL	0,00
RECETTES A PERCEVOIR	0,00
REGUL ALLIANZ	460,38
Total	113 905,54

CHARGES A PAYER

AU 31/12/2023

FOURNISSEURS DIVERS	4 025,37	
Total		4 025,37

SITUATION DE TRESORERIE A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE
COMPTABLE

A Toulouse

Le : 31 - 12 - 2023

TYPE DE COMPTE	MONTANT
1 - VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
2 - SOLDES DES COMPTES BANCAIRES (*)	
BANQUE POSTALE	264 751,25
LIVRET A CCP	7 551,63
CREDIT MUTUEL	72 751,03
3 - SOLDE COMPTE CAISSE	7 902,46
TOTAL GENERAL (1 + 2 + 3)	352 956,37

(*) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de la banque à la clôture de l'exercice

Certifié par la Présidente, le : 31/12/2023

Signature :