

ASSO YES WE CAMP

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

16 Rue Bernard du Bois

13001 MARSEILLE 1

SIRET : 78942066800046

IN EXTENSO AIX EN PROVENCE

Arteparc de Bachassons

13590 MEYREUIL

Tél : 04 42 95 87 00

Fax : 04 42 60 79 01

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	9 000	9 000		2 708
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	93 953	60 500	33 453	42 911
Autres immobilisations corporelles	871 845	409 548	462 297	300 304
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	9 500	4 500	5 000	
Autres titres immobilisés	1 715		1 715	515
Prêts	4 000		4 000	6 000
Autres immobilisations financières	102 600		102 600	102 750
TOTAL I	1 092 613	483 548	609 065	455 188
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours	3 200		3 200	350
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	620 630	30 727	589 902	283 898
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	525 333	78 410	446 922	570 140
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	764 944		764 944	1 174 383
Charges constatées d'avance	8 839		8 839	690
TOTAL III	1 922 945	109 138	1 813 808	2 029 461
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)	3 015 558	592 686	2 422 872	2 484 649

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		
Autres réserves		
Report à nouveau	64 404	57 067
Excédent ou déficit de l'exercice	91 888	7 336
Situation nette	156 291	64 404
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	382 554	513 319
Provisions réglementées		
TOTAL I	538 846	577 723
Comptes de liaison	II	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		147 567
TOTAL III		147 567
PROVISIONS		
Provisions pour risques	89 496	
Provisions pour charges		
TOTAL IV	89 496	
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	759 474	612 284
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	465 115	575 993
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	286 838	218 505
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 125	26 032
Autres dettes	108 835	115 001
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	173 145	211 544
TOTAL V	1 794 531	1 759 359
Ecart de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 422 872	2 484 649

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	1 566 348	1 127 593
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	2 032 096	1 857 576
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 390 721	1 758 996
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	22 560	
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	161 975	46 452
Utilisations des fonds dédiés	147 567	232 703
Autres produits	12 064	4 305
TOTAL I	5 333 332	5 027 624
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	698 375	609 600
Variation de stocks	2 076	280
Autres achats et charges externes	1 889 361	1 740 680
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	52 173	108 960
Salaires et traitements	1 812 145	1 692 962
Charges sociales	299 144	291 859
Dotations aux amortissements et dépréciations	252 243	381 240
Dotations aux provisions	89 496	
Reports en fonds dédiés		147 567
Autres charges	25 575	52 876
TOTAL II	5 120 588	5 026 024
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	212 744	1 600
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 416	1 195
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	2 416	1 195
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	12 628	4 929
Différences négatives de change		14
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	12 628	4 943
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-10 211	-3 748
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	202 533	-2 147

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	128 611	207 879
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	128 611	207 879
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	217 063	193 480
Sur opérations en capital		14 621
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	24 845	
TOTAL VI	241 907	208 101
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-113 296	-221
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
	-2 651	-9 705
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	5 464 359	5 236 699
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	5 372 472	5 229 362
EXCEDENT OU DEFICIT	91 888	7 336
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature	237 978	381 826
Bénévolat		
TOTAL	237 978	381 826
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	237 978	381 826
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	237 978	381 826

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation	
ACTIF	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		2 708.33	-2 708.33	-100.00
20500000 Concessions/droits similaires, brevets, licences, marques/procédés, droits et droits similaires	0 000.00	0 000.00		
28050000 Amort. conc.&dts simil.brevets lic.	-9 000.00	-6 291.67	-2 708.33	-43.04
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	33 452.80	42 911.22	-9 458.42	-22.04
21514000 Inst. compl. spéc/sol autrui Marseille	5 517.19	5 517.19		
21531200 Abris camping		7 200.00	-7 200.00	-100.00
21540000 Matériel industriel	55 300.62	51 133.12	4 167.50	8.15
21550000 Outillage industriel	33 134.88	24 826.34	8 308.54	33.47
28150000 Installations techniques, matériel et outillage industriels	-1 984.93		-1 984.93	-
28151400 Am- Inst. compl. spéc/sol autrui Marseille	-3 526.40	-2 974.68	-551.72	-18.52
28153120 Amt Abris Camping	-0.29	-1 813.16	1 812.87	-100.00
28154000 Amort du matériel technique	-33 856.44	-23 273.72	-10 582.72	-45.47
28155000 Amort Outillage	-21 131.83	-17 703.87	-3 427.96	-19.36
Autres immobilisations corporelles	462 296.86	300 303.93	161 992.93	53.94
21805000 Autres Immob.Corp : Oeuvres d'art	1 000.00	1 000.00		
21811100 AAI Bercy Charenton	519 963.79	178 691.44	341 272.35	190.98
21811200 AAI Académie du Climat	28 499.69	889.00	27 610.69	+1 000.00
21812000 AAI Paris : Buvette le Recyclab les Groues	186 386.13	180 843.52	5 542.61	3.06
21815000 AAI Marseille		274 870.04	-274 870.04	-100.00
21815300 AAI Les Amarres	15 183.38	15 183.38		
21817000 AAI pour césure	690.00		690.00	-
21820000 Matériel de transport	34 106.10	38 981.10	-4 875.00	-12.51
21830000 Matériel de bureau et informatique	61 434.13	61 251.90	182.23	0.30
21835000 Matériel musique / son / scène	21 141.98	19 493.69	1 648.29	8.45
21840000 Mobilier	3 439.85	5 018.85	-1 579.00	-31.46
28180500 Amort. oeuvres d'art	-887.22	-687.22	-200.00	-29.11
28181000 Amort AAI générales	-291.93		-291.93	-
28181100 Amort AAI Bercy Charenton	-7 999.95		-7 999.95	-
28181110 Amort AAI Bercy Charenton	-170 730.30	-31 183.24	-139 547.06	-447.51
28181120 Amort AAI Académie du Climat	-10 130.92	-889.00	-9 241.92	-1 000.00
28181200 Amort Buvette le Recyclab	-102 067.56	-71 942.68	-30 124.88	-41.87
28181500 Am- Instal. génér. agenc. amgts Marseille	-230.28	-271 235.23	271 004.95	99.92
28181530 Amort AAI Les Amarres	-15 087.77	-10 372.56	-4 715.21	-45.45
28182000 Amort.mat de transport	-31 204.22	-30 419.78	-784.44	-2.58
28183000 Amort Mat bureau et informatique	-55 969.22	-47 616.03	-8 353.19	-17.54
28183500 Am- Matériel musique / son / scène	-11 810.29	-7 587.55	-4 222.74	-55.64
28184000 Amort Mobilier de bureau	-3 138.53	-3 985.70	847.17	21.25

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
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	5 000.00		5 000.00	-
26115000 Titres de participation : SAS REV	4 500.00	4 500.00		
26120000 Parts SCI Plateau URBAIN	5 000.00		5 000.00	-
29610000 Titres de participation	-4 500.00	-4 500.00		
Autres titres immobilisés	1 715.00	515.00	1 200.00	233.01
27180000 Autres titres immobilisés	1 715.00	515.00	1 200.00	233.01
Prêts	4 000.00	6 000.00	-2 000.00	-33.33
27480000 Autres prêts	4 000.00	6 000.00	-2 000.00	-33.33
Autres immobilisations financières	102 600.00	102 750.00	-150.00	-0.15
27500010 Dépôt de garantie Citiz		150.00	-150.00	-100.00
27500020 Dépôt de garantie Mobile Club	600.00	600.00		
27500040 Dépôt de garantie Auberge	2 000.00	2 000.00		
27610000 Autres créances	100 000.00	100 000.00		
TOTAL I	609 064.66	455 188.48	153 876.18	33.80
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours	3 200.00	350.00	2 850.00	814.29
37100000 Stock de marchandises	3 200.00	350.00	2 850.00	814.29
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	589 902.31	283 898.08	306 004.23	107.79
41100001 CLIENTS	283 200.77	251 911.65	31 289.12	12.42
41600000 Clients, usagers, créances douteuses ou litigieuses	36 907.79	36 358.99	548.80	1.51
41810000 Clients, usagers - factures à établir	300 521.05	26 016.31	274 504.74	+1 000.00
49100000 Dépréciation des comptes de clients et d'usagers	-30 727.30	-30 388.87	-338.43	-1.11
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	446 922.27	570 140.25	-123 217.98	-21.61
40100001 FOURNISSEURS	4 699.78	8 555.14	-3 855.36	-45.06
40910000 Fournisseurs, avances versées sur commandes	13 623.41	505.00	13 118.41	+1 000.00
40960000 Fournisseurs, créances pour emballages et matériel à rendre	18 634.49	12 388.09	6 246.40	50.42
40980000 Rabais, remises et ristournes à obtenir et autres avoirs non encore reçus	270.00	2 400.00	-2 130.00	-88.75
42100001 SALAIRES		225.43	-225.43	-100.00
42500000 Personnel - avances et acomptes	300.00		300.00	-
42501000 Salaires 08/2023 Marseille	1 404.95		1 404.95	-
43760000 Cotisations AGESEA		176.01	-176.01	-100.00
43761000 Maison des artistes		16.45	-16.45	-100.00
43870000 Organismes sociaux - produits à recevoir	231.92	231.92		
44111000 Subv. D'investissement	63 048.04	254 261.16	-191 213.12	-75.20
44170020 Sub exploitation Métropole Aix Marseille	10 000.00		10 000.00	-
44170030 Sub exploitation Département BdR	7 700.00	18 500.00	-10 800.00	-58.38
44170050 Subv d'exploit Région PACA		171 632.72	-171 632.72	-100.00
44170060 Autres subventions d'exploitation	176 125.45	95 756.70	80 368.75	83.93
44400000 Etat - impôts sur les bénéfices	13 316.00	12 095.00	1 221.00	10.10
44420000 Etat - Créances de carry-back	13 698.00	13 698.00		
44562000 TVA sur immobilisations	3 519.17	3 826.78	-307.61	-8.05
44566000 TVA sur biens et services	18 404.51	12 024.44	6 380.07	53.07
44566010 TVA déductible sur achats Danemark	125.00	125.00		
44580000 Taxes sur le chiffre d'affaires à régulariser	597.20		597.20	-
44586000 T.C.A./fact. non parvenues	10 226.67	7 204.55	3 022.12	41.94
44700000 Autres impôts, taxes et versements assimilés	142.85		142.85	-
44870000 Etat - produits à recevoir	2 666.64	2 666.64		

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
46700000 Autres comptes débiteurs ou créditeurs	27 923.18		27 923.18	-
46700001 NDF		18.93	-18.93	-100.00
46700100 FORESTA	300.00		300.00	-
46700200 REV CAFE	138 375.39	138 375.39		
49670000 Prov Dép/Autres comptes débiteurs	-78 410.38	-72 410.38	-6 000.00	-8.29
49670001 Prov/dépr. des créances sur subventions		-112 132.72	112 132.72	-100.00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	764 944.30	1 174 382.72	-409 438.42	-34.86
51230000 Crédit Mutuel CC	387 291.60	696 954.20	-309 662.60	-44.43
51240000 Livret bleu	354 559.01	352 142.59	2 416.42	0.69
51250000 Crédit Mutuel Groue	3 132.79	29 811.22	-26 678.43	-89.49
51270000 Crédit Mutuel Bernard Du Bois	7 441.93	68 126.34	-60 684.41	-89.08
51290000 Qonto nouveau compte	10 093.17	22 579.78	-12 486.61	-55.30
53100010 Caisse structure	1 042.21	886.25	155.96	17.61
53100020 Caisse Coco Velten		562.07	-562.07	-100.00
53100030 Caisse Les Groues		458.00	-458.00	-100.00
53100080 Caisse Académie du climat	738.01	150.00	588.01	392.00
53100090 Caisse Austerlitz - Amarres	393.80	2 672.27	-2 278.47	-85.25
53100110 Caisse Censier	251.78	40.00	211.78	530.00
Charges constatées d'avance	8 838.64	689.70	8 148.94	+1 000.00
48600000 Charges constatées d'avance	8 838.64	689.70	8 148.94	+1 000.00
TOTAL III	1 813 807.52	2 029 460.75	-215 653.23	-10.63
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 422 872.18	2 484 649.23	-61 777.05	-2.49

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				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	64 403.63	57 067.17	7 336.46	12.86
11000000 Report à nouveau excédentaire (solde créditeur)	64 403.63	57 067.17	7 336.46	12.86
Excédent ou déficit de l'exercice	91 887.75	7 336.46	84 551.29	1 152.48
Situation nette	156 291.38	64 403.63	91 887.75	142.67
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	382 554.18	513 319.34	-130 765.16	-25.47
13110000 Etat	24 000.00	85 966.00	-61 966.00	-72.08
13121000 Subvention CR Paca		158 670.12	-158 670.12	-100.00
13130000 Départements	12 800.00		12 800.00	-
13132000 Suv invest CR IDF 200000? 21/07/17	200 000.00	200 000.00		
13132010 CR IDF Subv Investissement Bercy Charenton	200 000.00	200 000.00		
13141000 Subv equip Commune de Marseille		200 000.00	-200 000.00	-100.00
13141200 subv équip mairie Paris	178 000.00	160 000.00	18 000.00	11.25
13911000 Subv.d'Equip.Etat inscr au cpte rés	-8 479.78	-45 135.78	36 656.00	81.21
13912000 Subv.d'Equip.Rég inscr au cpte rés		-119 309.96	119 309.96	-100.00
13913000 Subv.d'Equip.Dép inscr au cpte rés	-177 610.02	-113 642.02	-63 968.00	-56.29
13914000 Subv.d'Equip.Comm inscr au cpte rés	-46 156.02	-213 229.02	167 073.00	78.35
Provisions réglementées				
TOTAL I	538 845.56	577 722.97	-38 877.41	-6.73
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés		147 567.00	-147 567.00	-100.00
19400000 Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		147 567.00	-147 567.00	-100.00
TOTAL III		147 567.00	-147 567.00	-100.00
PROVISIONS				
Provisions pour risques	89 495.63		89 495.63	-
15110000 Provisions pour litiges	89 495.63		89 495.63	-
Provisions pour charges				
TOTAL IV	89 495.63		89 495.63	
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	759 473.59	612 284.00	147 189.59	24.04
16410000 Emprunt 150 000? SIFA		9 729.70	-9 729.70	-100.00

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
16410010 Emprunt 150 000?		22 731.45	-22 731.45	-100.00
16410020 Emprunts 200 000? CM Foresta	70 494.14	110 791.12	-40 296.98	-36.37
16410030 Emprunts 10 000? SIFA France Active	2 000.32	4 000.24	-1 999.92	-50.00
16410040 Emprunts 200 000? SIFA France Active	38 725.57	89 466.70	-50 741.13	-56.71
16410050 PGE 400k?	276 200.72	375 326.70	-99 125.98	-26.41
16410060 ECH PRET CAP IN 08971 216795 1	171 610.86		171 610.86	-
16410070 VIR SIFA 638502	200 000.00		200 000.00	-
16884000 Sur emprunts auprès des établissements de crédit	441.98	238.09	203.89	85.71
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	465 114.81	575 992.99	-110 878.18	-19.25
40100001 FOURNISSEURS	321 047.37	497 872.59	-176 825.22	-35.52
40800000 Fournisseurs - factures non parvenues	13 740.00		13 740.00	-
40810000 Fournisseurs d'autres biens et services - factures non parvenues	130 327.44	78 120.40	52 207.04	66.83
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	286 838.09	218 504.59	68 333.50	31.27
42100000 Personnel - rémunérations dues	30.86	184.37	-153.51	-83.15
42100001 SALAIRES	436.69	436.74	-0.05	
42110000 SOBRAL PEREIRA Maria		58.65	-58.65	-100.00
42700000 Personnel - oppositions	1 690.60		1 690.60	-
42800000 Personnel - charges à payer et produits à recevoir	18 304.00		18 304.00	-
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	42 854.67	38 205.94	4 648.73	12.17
43100000 Sécurité Sociale	53 108.90	50 266.26	2 842.64	5.66
43120000 URSSAF Limousin	749.78	749.78		
43710000 Caisse GUSO		333.31	-333.31	-100.00
43720000 Mutuelles	23 307.74	24 532.03	-1 224.29	-4.99
43730000 Caisses de retraite et de prévoyance	1 769.25	1 769.25		
43741000 Organismes de pr?évoyance - charges patronales	1 700.56	1 218.09	482.47	39.66
43750000 Cotisations mutuelle	4 448.53	10 336.78	-5 888.25	-56.96
43820000 Charges sociales sur congés à payer	4 885.43	15 282.38	-10 396.95	-68.03
43862000 Taxe d'apprentissage	1 513.99		1 513.99	-
44210000 Prélèvements à la source (Impôt sur le revenu)	1 704.28	1 557.99	146.29	9.37
44520000 TVA due intracommunautaire	1 398.01		1 398.01	-
44551000 TVA à décaisser	39 483.00	18 426.00	21 057.00	114.28
44571050 TVA collectée à 5,5%	26.47		26.47	-
44571100 TVA Collectée à 10%	3 868.48	4 061.11	-192.63	-4.75
44571200 TVA Collectée à 20%	48 066.64	42 764.15	5 302.49	12.40
44587000 T.C.A./factures à établir	36 247.26	3 290.81	32 956.45	+1 000.00
44700000 Autres impôts, taxes et versements assimilés		3 788.00	-3 788.00	-100.00
44860000 Etat - charges à payer	1 242.95	1 242.95		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 124.86	26 032.36	-24 907.50	-95.68
40410000 Fournisseurs - achats d'immobilisations	1 124.86	26 032.36	-24 907.50	-95.68
Autres dettes	108 834.84	115 001.05	-6 166.21	-5.36
41100001 CLIENTS	18 404.20	27 579.44	-9 175.24	-33.27
41910000 Clients, usagers - avances et acomptes reçus sur commande	9 043.13	5 396.10	3 647.03	67.59
41980000 Rabais, remises et ristournes à accorder et autres avoirs à établir	77 729.04	1 010.75	76 718.29	+1 000.00
46700000 Autres comptes débiteurs ou créditeurs		18 137.64	-18 137.64	-100.00
46700001 NDF	3 658.47	1 109.82	2 548.65	229.55
46700100 FORESTA		29 700.00	-29 700.00	-100.00
46700300 SUB		8 000.00	-8 000.00	-100.00
46860000 Autres charges à payer		24 067.30	-24 067.30	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	173 144.80	211 544.27	-38 399.47	-18.15
48700000 Produits constatés d'avance	35 768.80	64 344.27	-28 575.47	-44.41
48700001 PCA	137 376.00	147 200.00	-9 824.00	-6.67
TOTAL V	1 794 530.99	1 759 359.26	35 171.73	2.00

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2023	31/12/2022			
Ecart de conversion passif VI					
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)		2 422 872.18	2 484 649.23	-61 777.05	-2.49

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens	1 566 348.19	1 127 592.61	438 755.58	38.91
70710100 Recettes Coco Velten à 10%	156 880.51	159 434.04	-2 553.53	-1.60
70710200 Recettes Coco Velten à 20%	158 308.90	124 913.59	33 395.31	26.73
70710550 Recettes Coco Velten 5,5%	14 093.58	4 296.98	9 796.60	228.00
70713100 Recettes Auberge 10%		2 114.76	-2 114.76	-100.00
70713200 Recettes Auberge 20%		829.58	-829.58	-100.00
70718100 Recettes Groues 10%		165.00	-165.00	-100.00
70718200 Recettes Groues 20%		826.25	-826.25	-100.00
70722050 Recettes Buropolis 5,5%		2 175.16	-2 175.16	-100.00
70722100 Recettes Buropolis 10%		6 309.60	-6 309.60	-100.00
70722200 Recettes Buropolis 20%		14 703.16	-14 703.16	-100.00
70723100 Recettes autres projets 10%	20 324.90	361 743.18	-341 418.28	-94.38
70723200 Recettes autres projets 20%	6 992.46	448 372.58	-441 380.12	-98.44
70723550 Recettes autres projets 5,5%	480.69	1 708.73	-1 228.04	-71.85
70724100 Recettes Académies du CLIMAT 10 %	241 859.84		241 859.84	-
70724200 Recettes Académie du Climat 20%	249 744.70		249 744.70	-
70725100 Recettes Amarres 10 %	111 700.78		111 700.78	-
70725200 Recettes Amarres 20%	219 473.19		219 473.19	-
70725550 Recettes Amarres 5.5%	796.19		796.19	-
70726100 Recettes Césure 10%	234 329.94		234 329.94	-
70726200 Recettes Césure 20%	151 362.51		151 362.51	-
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	2 032 096.21	1 857 575.74	174 520.47	9.40
70600000 Ventes de prestations de services	76 752.80	1 205.50	75 547.30	+1 000.00
70600050 Prestations de services 5,5%		2 862.00	-2 862.00	-100.00
70600100 Prestations de services 10%	4 725.95	1 031.50	3 694.45	357.95
70600200 Prestations de services 20%	764 970.94	540 826.15	224 144.79	41.44
70600850 Prestations de services 8,5%		26 299.96	-26 299.96	-100.00
70620000 Location Espace autres projets (privatisations)	241 237.64	598 414.95	-357 177.31	-59.69
70620010 Location Académie du Climat (privatisations)	15 350.57		15 350.57	-
70620020 Location espace Les Amarres (privatisations)	130 160.00		130 160.00	-
70629990 Location Espace Exo	399 557.36	503 448.60	-103 891.24	-20.64
70850000 Ports et frais accessoires facturés	36 770.26	27 127.35	9 642.91	35.55
70851000 Ports & frais acces. facturés sans TVA	490.20	5 278.00	-4 787.80	-90.72
70851050 Frais annexes refacturés à 5,5%	341.10		341.10	-
70851100 Frais annexes refacturés à 10%		50.00	-50.00	-100.00
72200000 Immobilisations corporelles	361 739.39	151 031.73	210 707.66	139.51
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 390 721.29	1 758 996.22	-368 274.93	-20.94
74100000 Subventions d'exploitation	70 000.00	80 000.00	-10 000.00	-12.50
74100010 Subvention d'exploitation Auberge Bonneveine	935 666.96	805 870.84	129 796.12	16.11
74100020 Subv d'exploitation Buropolis		50 000.00	-50 000.00	-100.00
74100030 Subvention d'exploitation Caravanade	20 200.00	19 500.00	700.00	3.59
74100040 Subvention d'exploitation Foresta		36 000.00	-36 000.00	-100.00
74100050 Subvention d'exploitation Coco Velten	250 090.00	483 900.00	-233 810.00	-48.32
74100070 Subventions projets spécifiques : ACAD ?	26 000.00	145 556.00	-119 556.00	-82.14
74100080 Subvention d'exploitation Les Groues	17 000.00	16 000.00	1 000.00	6.25
74100090 Autres subventions d'exploitation		600.00	-600.00	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
74100100 Subvention d'exploitation Amarres		10 000.00	-10 000.00	-100.00
74100110 Subvention BERCY	1 000.00		1 000.00	-
74100120 Subvention EU Basicc	10 876.00		10 876.00	-
74110000 Subventions CUI CAE		32 623.04	-32 623.04	-100.00
74115000 Aide à l'embauche	43 594.17	60 640.78	-17 046.61	-28.11
74180000 Indemnité Service Civique	16 294.16	18 305.56	-2 011.40	-10.99
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	22 560.00		22 560.00	-
75410000 Dons manuels	22 560.00		22 560.00	-
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	161 975.35	46 451.71	115 523.64	248.69
78174000 Pour dépréciation des créances usagers	116 143.72	10 813.79	105 329.93	974.02
79100000 Transfert de charges d'exploitation	488.08	15 380.00	-14 891.92	-96.83
79110000 Transferts charges	45 343.55	20 257.92	25 085.63	123.83
Utilisations des fonds dédiés	147 567.00	232 703.00	-85 136.00	-36.59
78940000 Utilisation des fonds dédiés sur subventions d'exploitation	147 567.00	232 703.00	-85 136.00	-36.59
Autres produits	12 063.98	4 305.20	7 758.78	180.23
75800000 Produits divers de gestion courante	10 765.64	3 106.87	7 658.77	246.51
75811000 Adhésion YWC	1 190.00	990.00	200.00	20.20
75820000 Dons reçus	108.34	208.33	-99.99	-48.08
TOTAL I	5 333 332.02	5 027 624.48	305 707.54	6.08
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	698 375.16	609 599.66	88 775.50	14.56
60110000 Approvisionnement général	674 984.24	567 743.33	107 240.91	18.89
60221000 Combustibles	22 719.32	41 856.33	-19 137.01	-45.72
60230000 Alimentation	671.60		671.60	-
Variation de stocks	2 076.16	280.00	1 796.16	641.43
60370000 Variation des stocks de marchandises	2 076.16	280.00	1 796.16	641.43
Autres achats et charges externes	1 889 361.20	1 740 680.26	148 680.94	8.54
60400000 Achats d'études et de prestations de services	406 333.36	227 315.39	179 017.97	78.75
60420000 Prestation restauration	39 451.41	34 341.24	5 110.17	14.88
60420001 Prestation restauration Parchita		496.00	-496.00	-100.00
60430000 Prestations Formations et cours	17 782.00	62 384.05	-44 602.05	-71.50
60440000 Prestations intervenants	71 732.94	50 548.78	21 184.16	41.91
60500000 Achats de matériels, d'équipements et de travaux	165 326.22	112 358.33	52 967.89	47.14
60610000 Fournitures non stockables (eau, energie)	85 759.83	164 228.18	-78 468.35	-47.78
60620000 Carburant	5 341.90	4 587.63	754.27	16.43
60630000 Fournitures d'entretien et de petit équipement	123 164.11	94 974.14	28 189.97	29.68
60640000 Fournitures administratives	2 494.90	3 400.69	-905.79	-26.64
61320000 Locations immobilières	7 564.67	7 483.33	81.34	1.10
61340000 Location véhicules	4 902.64	4 441.71	460.93	10.38
61350000 Locations mobilières	28 053.15	41 801.99	-13 748.84	-32.89
61370000 Location films		100.00	-100.00	-100.00
61400000 Charges locatives et de copropriété	600.00	22 901.18	-22 301.18	-97.38
61520000 Entretien et réparations sur biens immobiliers	106.98	110.00	-3.02	-2.73
61521100 Entretien et Réparations Site Coco Velten	6 332.53	8 140.10	-1 807.57	-22.20
61521200 Travaux et Réparations Site Buropolis		26 026.49	-26 026.49	-100.00
61521300 Entretien et Réparations Site Auberge	6 835.63	1 065.80	5 769.83	541.28
61521400 Entretien et Réparations Site Academie du climat	1 349.15		1 349.15	-
61521500 Entretien et Réparations Site Bercy	3 892.30	1 949.25	1 943.05	99.69
61521600 Entretien et Réparations Site Austerlitz	907.00	18 342.00	-17 435.00	-95.06
61521700 Entretien et Réparations Site Groues	2 321.65	607.95	1 713.70	281.91

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
61521800 TSMC	2 509.94		2 509.94	-
61530000 Entretien locaux		125.00	-125.00	-100.00
61540000 Télésurveillance / Gardiennage	35 379.85	80 232.53	-44 852.68	-55.90
61550000 Entretien et réparations sur biens mobiliers	6 841.04	7 268.34	-427.30	-5.88
61610000 Multirisques	14 309.14	26 596.57	-12 287.43	-46.20
61660000 Assurances emprunts	1 686.00	1 686.00		
61670000 Assurance Mutirisques VL	3 177.32	2 549.17	628.15	24.64
61810000 Documentation générale	2 137.81	897.26	1 240.55	138.35
61850000 Frais de colloques, séminaires, conférences	2 201.66		2 201.66	-
62140000 Personnel détaché ou prêté à l'association	506 081.40	432 762.88	73 318.52	16.94
62210000 Commissions et courtages sur achats		15.00	-15.00	-100.00
62220000 Commissions et courtages sur ventes	7 847.38	8 926.25	-1 078.87	-12.09
62260000 Honoraires	19 337.00	16 039.00	3 298.00	20.56
62262000 Honoraires CAC	11 282.00	11 500.00	-218.00	-1.90
62263000 Honoraires Payfit	17 979.00		17 979.00	-
62264000 Honoraires sur legs ou donations destinés à être cédés	69 705.00	76 250.00	-6 545.00	-8.58
62265000 Honoraires Avocats	3 500.00	2 000.00	1 500.00	75.00
62270000 Frais d'actes et de contentieux	12.90	-575.00	587.90	-102.26
62360000 Catalogues et imprimés	20 877.43	10 346.73	10 530.70	101.77
62380000 Divers (pourboires, dons courants, ...)	1 995.28	8.99	1 986.29	+1 000.00
62385000 Mécénat		16 175.52	-16 175.52	-100.00
62410000 Transport aux achats	277.50	25.00	252.50	+1 000.00
62480000 Transports divers	1 012.00	1 710.00	-698.00	-40.82
62510000 Voyages et déplacements	62 361.76	59 717.49	2 644.27	4.43
62512000 Indemnités kilométriques	76.00	872.45	-796.45	-91.28
62520000 Hébergement	4 166.49	4 844.23	-677.74	-14.00
62560000 Missions	57 879.30	55 564.51	2 314.79	4.16
62570000 Réceptions	9 050.00	1 724.03	7 325.97	424.94
62610000 Liaisons informatiques et spécialisées	7 837.88	12 815.69	-4 977.81	-38.84
62620000 Affranchissements	409.14	502.16	-93.02	-18.53
62640000 Hébergement site	578.10	394.97	183.13	46.33
62650000 Téléphone	933.08	231.82	701.26	302.16
62670000 Emailing / Com web	424.04	344.40	79.64	23.26
62700000 Services bancaires et assimilés	5 952.56	2 962.37	2 990.19	100.98
62710000 Frais sur titres	9 281.15	5 981.68	3 299.47	55.15
62810000 Concours divers	1 694.90	3 967.00	-2 272.10	-57.27
62880000 Autres prestations diverses	20 314.78	8 613.99	11 700.79	135.84
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	52 172.51	108 959.56	-56 787.05	-52.12
63120000 Taxe d'apprentissage	11 439.45	10 679.94	759.51	7.11
63130000 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	24 999.78	22 976.47	2 023.31	8.81
63330000 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	187.24	72.44	114.80	159.72
63340000 Participation des employeurs à l'effort de construction		4 618.13	-4 618.13	-100.00
63511000 CFE, CVAE	1 465.00	5 732.00	-4 267.00	-74.44
63512000 Taxes foncières		56 401.58	-56 401.58	-100.00
63514000 TVS		467.00	-467.00	-100.00
63540000 Droits d'enregistrement et de timbres		1 674.00	-1 674.00	-100.00
63580000 Autres droits	14 081.04	6 338.00	7 743.04	122.17
Salaires et traitements	1 812 144.60	1 692 962.20	119 182.40	7.04
64110000 Salaires, appointements	1 422 639.87	1 324 708.47	97 931.40	7.39
64112000 Salaires intermitents GUSO	7 079.53	2 732.26	4 347.27	159.15
64120000 Congés payés	22 952.73	1 076.25	21 876.48	+1 000.00
64121000 Indemnité congés payés	153 069.49	147 807.91	5 261.58	3.56
64121010 Toprak Hakan	76.02		76.02	-
64130000 Primes et gratifications	60 088.00	47 763.27	12 324.73	25.80
64132000 Indemnités stagiaires	38 900.12	39 937.32	-1 037.20	-2.60
64140000 Indemnités et avantages divers	107 338.84	110 910.74	-3 571.90	-3.22

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
64141000 CSP		18 025.98	-18 025.98	-100.00
Charges sociales	299 144.40	291 859.28	7 285.12	2.50
64510000 Cotisations à l'URSSAF	201 094.54	193 720.78	7 373.76	3.81
64511000 Guso charges	1 172.85	435.07	737.78	169.66
64512000 Cotisations URSSAF Limousin		-3.12	3.12	-100.00
64530000 Cotisations aux caisses de retraite	412.35	178.19	234.16	131.46
64542000 Cotisations chômage intermittent	647.91	260.17	387.74	149.23
64550000 Cotisations caisse congés payés	978.74	330.21	648.53	196.67
64560000 Cotisations AGESEA	166.12	174.49	-8.37	-4.60
64581000 Cot/prov Congés payés	-10 396.95	430.50	-10 827.45	-1 000.00
64582000 Cotisations ARRCO	39 170.35	32 323.49	6 846.86	21.18
64584000 Cotisations prévoyance	7 082.36	5 112.64	1 969.72	38.51
64585000 Cotisations mutuelle	23 107.34	26 026.56	-2 919.22	-11.22
64720000 Versements aux comités d'entreprise et d'établissement	6 500.00	5 803.52	696.48	11.99
64740000 Dotations aux autres œuvres sociales	19 465.87	18 490.00	975.87	5.28
64750000 Médecine du travail	22.92	8.74	14.18	155.56
64760000 Medecine du travail	9 720.00	8 568.04	1 151.96	13.45
Dotations aux amortissements et dépréciations	252 242.99	381 240.37	-128 997.38	-33.84
68111000 dot amort incorporelles	2 708.33	3 000.00	-291.67	-9.73
68112000 Dot Amort immob. corporelles	239 185.23	263 151.65	-23 966.42	-9.11
68174000 Dot/prov. dép. créances	10 349.43	115 088.72	-104 739.29	-91.01
Dotations aux provisions	89 495.63		89 495.63	-
68150000 Dotations aux provisions d'exploitation	89 495.63		89 495.63	-
Reports en fonds dédiés		147 567.00	-147 567.00	-100.00
68940000 Reports en fonds dédiés sur subventions d'exploitation		147 567.00	-147 567.00	-100.00
Autres charges	25 575.27	52 875.71	-27 300.44	-51.63
65110000 Redevances pour concessions, brevets, licences, marques et procédés	5 596.24	14 999.83	-9 403.59	-62.69
65111000 Payfit		8 024.19	-8 024.19	-100.00
65160000 Droits d'auteurs et de reproduction	12 470.00	13 816.82	-1 346.82	-9.75
65170000 SACEM	2 989.12	2 254.06	735.06	32.61
65180000 Autres droits et valeurs similaires	11 450.00		11 450.00	-
65800000 Charges diverses de gestion courante	-7 095.69	11 487.50	-18 583.19	-161.77
65810000 Régularisation net à payer - moins perçu	165.60	2 293.31	-2 127.71	-92.76
TOTAL II	5 120 587.92	5 026 024.04	94 563.88	1.88
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	212 744.10	1 600.44	211 143.66	13 192.85
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 416.42	1 195.01	1 221.41	102.18
76880000 Autres produits financiers	2 416.42	1 195.01	1 221.41	102.18
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	2 416.42	1 195.01	1 221.41	102.21
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	12 627.68	4 929.29	7 698.39	156.20
66116000 Intérêts Empr. et dettes assimilées	12 627.68	4 908.35	7 719.33	157.29
66181000 Intérêts Dettes commerciales		20.94	-20.94	-100.00
Différences négatives de change		13.64	-13.64	-100.00
66600000 Pertes de change		13.64	-13.64	-100.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	12 627.68	4 942.93	7 684.75	155.47
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-10 211.26	-3 747.92	-6 463.34	172.45

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	202 532.84	-2 147.48	204 680.32	-9 531.19
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	128 611.00	207 879.46	-79 268.46	-38.13
77520000 Immobilisations corporelles		440.27	-440.27	-100.00
77700000 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	128 611.00	206 712.21	-78 101.21	-37.78
77880200 Produits except. divers soumis à 20%		726.98	-726.98	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	128 611.00	207 879.46	-79 268.46	-38.13
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	217 062.52	193 479.89	23 582.63	12.19
67120000 Pénalités, amendes fiscales et pénales	332.50	918.90	-586.40	-63.76
67140000 Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	4 041.00	15 127.72	-11 086.72	-73.29
67150000 Aides financières	90 109.00	164 289.62	-74 180.62	-45.15
67180000 Autres charges exceptionnelles sur opération de gestion	122 580.02	13 143.65	109 436.37	832.59
Sur opérations en capital		14 620.63	-14 620.63	-100.00
67520000 Immobilisations corporelles		14 261.57	-14 261.57	-100.00
67560000 Immobilisations financières		359.00	-359.00	-100.00
67880000 Nouveau compte		0.06	-0.06	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	24 844.57		24 844.57	-
68710000 Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	24 844.57		24 844.57	-
TOTAL VI	241 907.09	208 100.52	33 806.57	16.25
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-113 296.09	-221.06	-113 075.03	51 151.28
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	-2 651.00	-9 705.00	7 054.00	72.68
69910000 Crédit d'impôt mécénat	-2 651.00	-9 705.00	7 054.00	72.68
Total des produits (I + III + V)	5 464 359.44	5 236 698.95	227 660.49	4.35
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	5 372 471.69	5 229 362.49	143 109.20	2.74
EXCEDENT OU DEFICIT	91 887.75	7 336.46	84 551.29	1 152.48

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				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	128 611.00	207 879.46	-79 268.46	-38.13
77520000 Immobilisations corporelles		440.27	-440.27	-100.00
77700000 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	128 611.00	206 712.21	-78 101.21	-37.78
77880200 Produits except. divers soumis à 20%		726.98	-726.98	-100.00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS	128 611.00	207 879.46	-79 268.46	-38.13
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	217 062.52	193 479.89	23 582.63	12.19
67120000 Pénalités, amendes fiscales et pénales	332.50	918.90	-586.40	-63.76
67140000 Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	4 041.00	15 127.72	-11 086.72	-73.29
67150000 Aides financières	90 109.00	164 289.62	-74 180.62	-45.15
67180000 Autres charges exceptionnelles sur opération de gestion	122 580.02	13 143.65	109 436.37	832.59
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		14 620.63	-14 620.63	-100.00
67520000 Immobilisations corporelles		14 261.57	-14 261.57	-100.00
67560000 Immobilisations financières		359.00	-359.00	-100.00
67880000 Nouveau compte		0.06	-0.06	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	24 844.57		24 844.57	-
68710000 Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	24 844.57		24 844.57	-
TOTAL DES CHARGES	241 907.09	208 100.52	33 806.57	16.25
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-113 296.09	-221.06	-113 075.03	51 151.28

In Extenso

IN EXTENSO AIX EN PROVENCE
Arteparc de Bachassons
13590 MEYREUIL

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés