

COLLECTIF HEURE EXQUISE

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

8 RUE ARMAND CARREL

59000 LILLE

SIRET : 33462732000024

IN EXTENSO LILLE - WASQUEHAL

41 Avenue de Flandre BP 40132

59443 WASQUEHAL Cedex

Tél : 03 20 51 26 09

Fax : 03 20 51 94 10

Sommaire

ATTESTATION

| | |
|--|---|
| Attestation avec conclusion favorable sans observation | 1 |
|--|---|

COMPTES ANNUELS

| | |
|--|----|
| Bilan Actif | 2 |
| Bilan Passif | 3 |
| Compte de résultat | 4 |
| Compte de résultat (Suite) | 5 |
| Annexe au bilan association | 6 |
| Règles et méthodes comptables | 7 |
| Etat des immobilisations | 9 |
| Etat des amortissements | 10 |
| Etat des créances | 11 |
| Etat des dettes | 12 |
| Variation des fonds propres 431-5 | 13 |
| Tableau de mouvements des subventions d'investissement | 14 |
| Variation des fonds dédiés et reportés | 15 |
| Etat des provisions et dépréciations | 16 |
| Contributions volontaires en nature | 17 |
| Charges à payer et produits à recevoir | 18 |
| Produits et charges constatés d'avance | 19 |

DÉTAIL DES COMPTES

| | |
|-----------------------------|----|
| Bilan Actif détaillé | 20 |
| Bilan Passif détaillé | 22 |
| Compte de résultat détaillé | 24 |

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association COLLECTIF HEURE EXQUISE relatifs à la période du 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|----------------------------------|------------------|
| Total du bilan : | 502 709 € |
| Produits d'exploitation : | 441 438 € |
| Résultat net Comptable : | -4 628 € |

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

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

Fait à Wasquehal

Le 11/07/2024

M Philippe Thelu

Expert-comptable



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 | 72 899 | 67 159 | 5 740 | 18 340 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | 11 310 | | 11 310 | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 45 681 | 45 681 | | |
| Autres immobilisations corporelles | 52 993 | 51 903 | 1 089 | 1 367 |
| 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 | 192 | | 192 | 192 |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 675 | | 1 675 | 75 |
| TOTAL I | 184 750 | 164 743 | 20 007 | 19 974 |
| Comptes de liaison | | | | |
| II | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et encours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 5 467 | 4 265 | 1 202 | 1 557 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 103 115 | | 103 115 | 104 449 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 374 190 | | 374 190 | 352 024 |
| Charges constatées d'avance | 4 195 | | 4 195 | 5 595 |
| TOTAL III | 486 967 | 4 265 | 482 702 | 463 626 |
| Frais d'émission des emprunts | | | | |
| IV | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| V | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| VI | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 671 717 | 169 008 | 502 709 | 483 600 |

Bilan Passif

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|----------------|----------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | 69 134 | 69 134 |
| Fonds propres complémentaires | 2 782 | 2 782 |
| 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 | 144 333 | 103 722 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -4 628 | 40 610 |
| Situation nette | 211 621 | 216 249 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | 11 728 | 7 278 |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL I | 223 349 | 223 527 |
| Comptes de liaison | | |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | II | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | | 10 000 |
| TOTAL III | | 10 000 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | 1 500 | 11 604 |
| Provisions pour charges | 76 772 | 69 208 |
| TOTAL IV | 78 272 | 80 812 |
| 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 | 9 995 | 13 662 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 48 010 | 39 672 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 242 | 242 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 142 840 | 115 685 |
| TOTAL V | 201 088 | 169 261 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 502 709 | 483 600 |

Compte de résultat

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|----------------|----------------|
| Produits d'exploitation | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | 571 |
| - dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de services | 27 322 | 20 268 |
| - dont parrainages | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 393 845 | 441 115 |
| 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 | 10 262 | 4 542 |
| Utilisations des fonds dédiés | 10 000 | 4 177 |
| Autres produits | 10 | 5 |
| TOTAL I | 441 438 | 470 678 |
| Charges d'exploitation | | |
| Achats de marchandises | 268 | 357 |
| Variation de stocks | | |
| Autres achats et charges externes | 168 193 | 172 377 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 3 577 | 3 305 |
| Salaires et traitements | 169 658 | 152 642 |
| Charges sociales | 66 968 | 61 284 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | 14 042 | 14 533 |
| Dotations aux provisions | 7 564 | 11 604 |
| Reports en fonds dédiés | | 10 000 |
| Autres charges | 25 432 | 9 015 |
| TOTAL II | 455 703 | 435 117 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -14 265 | 35 560 |
| Produits financiers | | |
| Produits financiers de participations | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 5 374 | 1 203 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL III | 5 374 | 1 203 |
| 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) | 5 374 | 1 203 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV) | -8 891 | 36 763 |

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Compte de résultat (Suite)

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|----------------|----------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | 1 510 |
| Sur opérations en capital | 5 000 | 5 000 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL V | 5 000 | 6 510 |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | 107 | 2 614 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL VI | 107 | 2 614 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 4 893 | 3 896 |
| Participations des salariés aux résultats | VII | |
| Impôts sur les bénéfices | VIII | |
| | 630 | 49 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 451 812 | 478 390 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 456 440 | 437 780 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -4 628 | 40 610 |
| Contributions volontaires en nature | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | 7 650 | 15 300 |
| Bénévolat | 1 624 | 1 184 |
| TOTAL | 9 274 | 16 484 |
| Charges des contributions volontaires en nature | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | 7 650 | 15 300 |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | 1 624 | 1 184 |
| TOTAL | 9 274 | 16 484 |

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 502 709 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -4 628 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.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

Créée en 1975 à l'initiative d'un collectif d'artistes, Heure Exquise ! a développé progressivement ses activités de distribution et de programmation d'art vidéo.

Historiquement, Heure Exquise ! a collaboré avec des pionniers de la création vidéo française.

A la demande croissante des auteurs et des professionnels, le catalogue d'Heure Exquise ! s'enrichit et bénéficie d'une reconnaissance internationale.

Il s'agit d'une association à but non lucratif spécialisée dans la distribution, la diffusion, la programmation et la préservation d'œuvres d'art vidéo et de documentaires d'auteurs.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

Collectif Heure Exquise - 8 rue Armand Carrel 59000 Lille -

Règles et méthodes comptables

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 502 709 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -4 628 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.

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

Faits caractéristiques

Depuis le 24/02/2022, une crise géopolitique a débuté dans le cadre du conflit entre l'Ukraine et la Russie.

Les premières conséquences constatées de cette crise sont multiples avec notamment une hausse significative du coût de l'énergie ainsi que de certaines matières premières. A la date d'arrêt des comptes, et compte tenu du caractère imprévisible de la situation, aucune estimation précise de ces impacts ne peut être réalisée.

L'évolution de la situation ainsi que ses impacts sur la situation financière et les résultats de l'association continuent d'être suivies de près. Par ailleurs, l'association n'a pas de relation commerciale directe avec des clients/fournisseurs russes ou ukrainiens.

Eu égard à la situation de la structure à la date d'arrêt des comptes, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

L'association a déménagé en Juillet 2023.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

À la date de présentation des comptes, il n'y a pas d'autre mention particulière ni d'événements remarquables à rapporter à l'attention des intervenants et lecteurs.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|--------------------------------------|---------|
| • Logiciels | 3 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 ans, |
| • Agencements et aménagements | 10 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 ans, |
| • Site internet | 3 ans. |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue avec la méthode ANC 2021 sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.15%.

Le montant ainsi obtenu s'élève à 76 772 euros.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 0 €

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 141 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 11,52 €/heure correspond à un montant de 1 624,32 euros.

L'association bénéficie d'une mise à disposition gratuite d'un local pour 7 650 euros.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 2 126 € TTC.

Etat des immobilisations

| CADRE A | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | |
|---|-------------------------------------|-------------------------------|---|
| | | Réévaluation de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 102 897 | | 11 310 |
| TOTAL | 102 897 | | 11 310 |
| Terrains | | | |
| Constructions : | | | |
| - Sur sol propre | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | |
| - Générales, agencements et aménagements constructions | | | |
| Installations : | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | 80 589 | | |
| - Générales, agencements et aménagements divers | 9 833 | | |
| Matériel : | | | |
| - De transport | | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | 63 672 | | 1 165 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | |
| TOTAL | 154 094 | | 1 165 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres : | | | |
| - Participations | 192 | | |
| - Titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 75 | | 1 600 |
| TOTAL | 267 | | 1 600 |
| TOTAL GENERAL | 257 258 | | 14 075 |
| CADRE B | Diminutions | | Réévaluation légale ou éval. par mise en équival. |
| | Virement | Cession | Valeur d'origine des immos en fin d'exercice |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | 29 998 | 84 209 |
| TOTAL | | 29 998 | 84 209 |
| Terrains | | | |
| Constructions : | | | |
| - Sur sol propre | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | |
| - Gales, agencts et aménagt. const. | | | |
| Installations : | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | | 34 907 | 45 681 |
| - Gales, agencts et aménagt. divers | | 9 833 | |
| Matériel : | | | |
| - De transport | | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | | 11 845 | 52 993 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | |
| TOTAL | | 56 585 | 98 674 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres : | | | |
| - Participations | | | 192 |
| - Titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 1 675 |
| TOTAL | | | 1 867 |
| TOTAL GENERAL | | 86 582 | 184 750 |

* Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Etat des amortissements

| CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice | | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminu. | Montant en fin d'exercice | |
|--|-----------------------|------------------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------------------|---|
| Frais d'établissement et développement | | | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | 84 557 | 12 600 | 29 998 | 67 159 | |
| TOTAL | | 84 557 | 12 600 | 29 998 | 67 159 | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions - Sur sol propre | | | | | | |
| : - Sur sol d'autrui | | | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | 80 589 | | 34 907 | 45 681 | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | 9 833 | | 9 833 | | |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | 62 305 | 1 442 | 11 845 | 51 903 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| TOTAL | | 152 727 | 1 442 | 56 585 | 97 585 | |
| TOTAL GENERAL | | 237 283 | 14 042 | 86 582 | 164 743 | |
| CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | Dotations | | Reprises | | Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |
| Frais d'établissement et dvp. | | | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions - Sur sol propre | | | | | | |
| : - Sur sol d'autrui | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménag. des construc. | | | | | | |
| Inst. tech. mat. et outil. indus. | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménag. divers | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Mat. de bureau et info. mob. | | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |
| Frais d'acq. de titres de particip. | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | |
| DOTATIONS NON VENTILEES | | REPRISES NON VENTILEES | | TOTAL GENERAL NON VENTILE | | |
| CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dot. exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice | |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | |

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 | 1 675 | | 1 675 |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients et usagers douteux ou litigieux | 4 265 | | 4 265 |
| Clients, usagers et comptes rattachés | 1 202 | 1 202 | |
| Reçues sur legs ou donations | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 113 | 113 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | 101 252 | 101 252 | |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées | | | |
| Débiteurs divers | 1 750 | 1 750 | |
| Charges constatées d'avance | 4 195 | 4 195 | |
| TOTAL | 114 452 | 108 512 | 5 940 |

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

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 | 9 995 | 9 995 | | |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 22 917 | 22 917 | | |
| Sécurité sociale et autre organismes sociaux | 21 323 | 21 323 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 630 | 630 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 3 139 | 3 139 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées | | | | |
| Autres dettes | 242 | 242 | | |
| Produits constatés d'avance | 142 840 | 142 840 | | |
| TOTAL | 201 088 | 201 088 | | |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

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 | 71 916 | | | | 71 916 |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | |
| Réserves | | | | | |
| Report à nouveau | 103 722 | | 40 610 | | 144 333 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 40 610 | 40 610 | | -4 628 | -4 628 |
| Situation nette | 216 249 | 40 610 | 40 610 | -4 628 | 211 621 |
| Dotations consommables | | | | | |
| Subventions d'investissement | 7 278 | | 9 450 | 5 000 | 11 728 |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 223 527 | 40 610 | 50 060 | 372 | 223 349 |

Commentaire

Tableau de mouvements des subventions d'investissement

| Nature des subventions | Affectation | Montant à l'origine | Report au résultat de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|----------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Site internet la saison du Doc I | | 15 000 | 12 722 | 2 722 |
| PACI 2.0 | 9 450 | | | 9 450 |
| TOTAL | 9 450 | 15 000 | 12 722 | 12 172 |

Variations des fonds dédiés

| | A l'ouverture de l'exercice | Reports | Utilisations | | Transferts | A la clôture de l'exercice | |
|--|--------------------------------|---------|-------------------|-------------|------------|----------------------------|---|
| | | | Montant global | dont amort. | | Montant global | dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| REGARDS PORTES CULTURE | 10 000 | | 10 000 | | | | |
| TOTAL | 10 000 | | 10 000 | | | | |
| Contributions financières d'autres organismes | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | 10 000 | | 10 000 | | | | |

Variations des fonds reportés

| | Au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | A la clôture de l'exercice |
|----------------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------------------------------|
| Legs ou donations | | | | |
| TOTAL | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| TOTAL | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | |

Etat des provisions et dépréciations

| | | Montant début exercice | Augmentatio Dotations ex. | Diminutions : reprises ex. Utilisées | Non utilisées | Montant à la fin de l'exercice |
|---|--|------------------------------|---------------------------------|---|------------------|--------------------------------------|
| Provisions réglementées | | | | | | |
| Provisions pour investissements | | | | | | |
| Provisions relatives aux stocks | | | | | | |
| Provisions relatives aux éléments d'actif | | | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | | | |
| TOTAL I | | | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | | | |
| - litiges | | | | | | |
| - amendes et pénalités | | | | | | |
| Provisions pour risques | | | | | | |
| - pertes de change | | | | | | |
| - risque d'emploi | | | | | | |
| - autres | | 11 604 | | 10 104 | | 1 500 |
| Provisions pour charges sur legs ou donations | | | | | | |
| Provisions pour pensions et obligations similaires | | 69 208 | 7 564 | | | 76 772 |
| Provisions pour impôts | | | | | | |
| Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | | | |
| TOTAL II | | 80 812 | 7 564 | 10 104 | | 78 272 |
| Provisions pour dépréciations | | | | | | |
| - incorporelles | | | | | | |
| - corporelles | | | | | | |
| - Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | | |
| Immobilisations | | | | | | |
| - Titres mis en équivalence | | | | | | |
| - Titres de participation | | | | | | |
| - autres immobilisations financières | | | | | | |
| Sur stocks et en-cours | | | | | | |
| Sur comptes clients | | 4 265 | | | | 4 265 |
| Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées | | | | | | |
| Sur créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| Autres dépréciations | | | | | | |
| Total III | | 4 265 | | | | 4 265 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III) | | 85 077 | 7 564 | 10 104 | | 82 537 |
| Dont dotations et reprises : | | | | | | |
| - d'exploitation | | | 7 564 | 10 104 | | |
| - financières | | | | | | |
| - exceptionnelles | | | | | | |

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,...) | | | |
| VILLE DE MONS EN BAROEUL | | 7 650 | 15 300 |
| TOTAL | | | |
| | | 7 650 | 15 300 |
| 862 - Prestation | | | |
| TOTAL | | | |
| 864 - Personnel bénévole | | | |
| BENEVOLAT | | 1 624 | 1 184 |
| TOTAL | | | |
| | | 1 624 | 1 184 |
| TOTAL GENERAL | | | |
| | | 9 274 | 16 484 |
| | Répartition par nature de ressources | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| | | Crédit | Crédit |
| 870 - Dons en nature | | | |
| TOTAL | | | |
| 871 - Prestation en nature | | | |
| VILLE DE MONS EN BAROEUL | | 7 650 | 15 300 |
| TOTAL | | | |
| | | 7 650 | 15 300 |
| 875 - Bénévolat | | | |
| BENEVOLAT | | 1 624 | 1 184 |
| TOTAL | | | |
| | | 1 624 | 1 184 |
| TOTAL GENERAL | | | |
| | | 9 274 | 16 484 |

Charges à payer et produits à recevoir

| Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 31/12/2023 | Exercice clos le 31/12/2022 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 9 995 | 13 662 |
| Dettes fiscales et sociales | 37 787 | 29 159 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| TOTAL | 47 782 | 42 821 |

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 31/12/2023 | Exercice clos le 31/12/2022 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | |
| Autres créances | 1 750 | 1 857 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | 488 | |
| TOTAL | 2 238 | 1 857 |

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 | 142 840 | 115 685 |
| | - Financiers | | |
| | - Exceptionnels | | |
| TOTAL | | 142 840 | 115 685 |

Commentaire

| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| Charges : | - D'exploitation | 4 195 | 5 595 |
| | - Financières | | |
| | - Exceptionnelles | | |
| TOTAL | | 4 195 | 5 595 |

Commentaire

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 | 5 740.00 | 18 340.00 | -12 600.00 | -68.70 |
| 205000 CONCESS. BREVETS LICENCE | 5 372.27 | 9 506.80 | -4 134.53 | -43.49 |
| 205100 SITE INTERNET | 67 526.66 | 93 389.70 | -25 863.04 | -27.69 |
| 280500 AMORT.CONCESSIONS BREVETS | -5 372.27 | -9 506.80 | 4 134.53 | 43.49 |
| 280510 AMORT SITE INTERNET | -61 786.66 | -75 049.70 | 13 263.04 | 17.67 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | 11 310.00 | | 11 310.00 | - |
| 232000 IMMOB. INCORPORELLES EN COURS | 11 310.00 | | 11 310.00 | - |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | |
| 215400 MATERIEL ET OUTILLAGE | 45 681.48 | 80 588.55 | -34 907.07 | -43.32 |
| 281540 AMORT.MATERIEL, OUTILLAGE | -45 681.48 | -80 588.55 | 34 907.07 | 43.32 |
| Autres immobilisations corporelles | 1 089.46 | 1 366.89 | -277.43 | -20.34 |
| 218100 AAI DIVERS | | 9 833.19 | -9 833.19 | -100.00 |
| 218300 MATERIEL BUREAU ET INFO. | 48 370.90 | 57 328.15 | -8 957.25 | -15.62 |
| 218400 MOBILIER | 4 621.60 | 6 343.96 | -1 722.36 | -27.14 |
| 281810 AMORT.AAI DIVERS | | -9 833.20 | 9 833.20 | -100.00 |
| 281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO. | -47 281.48 | -55 961.29 | 8 679.81 | 15.51 |
| 281840 AMORT.MOBILIER | -4 621.56 | -6 343.92 | 1 722.36 | 27.14 |
| 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 | 192.17 | 192.17 | | |
| 261000 TITRES DE PARTICIPATION | 146.30 | 146.30 | | |
| 261100 TITRES PARTICIPATION | 45.87 | 45.87 | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 675.00 | 75.00 | 1 600.00 | +1 000.00 |
| 275000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES | 1 675.00 | 75.00 | 1 600.00 | +1 000.00 |
| TOTAL I | 20 006.63 | 19 974.06 | 32.57 | 0.16 |
| Comptes de liaison II | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et encours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 1 202.24 | 1 557.24 | -355.00 | -22.80 |
| 411100 CLIENTS | 1 202.24 | 1 557.24 | -355.00 | -22.80 |
| 416000 CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX | 4 264.70 | 4 264.70 | | |

| ACTIF | Solde | | Variation | |
|---|-------------------|-------------------|------------------|-------------|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | | |
| 491000 PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS | -4 264.70 | -4 264.70 | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 103 115.34 | 104 449.01 | -1 333.67 | -1.28 |
| 421000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL | 113.29 | 113.29 | | |
| 438700 INDEMNITES IJSS | | 106.71 | -106.71 | -100.00 |
| 441000 ETAT SUBVENT. A RECEVOIR | 101 252.05 | 102 479.01 | -1 226.96 | -1.20 |
| 468700 DIVERS PROD. A RECEVOIR | 1 750.00 | 1 750.00 | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de Trésorerie | | | | |
| Disponibilité | 374 189.53 | 352 024.35 | 22 165.18 | 6.30 |
| 512100 COMPTE COURANT CREDIT AGRICOLE | 198 374.25 | 99 313.92 | 99 060.33 | 99.74 |
| 512101 STATION VIDEO 119213 W | 409.04 | 422.44 | -13.40 | -3.08 |
| 512102 CREDIT MUTUEL LIV BLEU | 88 033.25 | 85 765.83 | 2 267.42 | 2.64 |
| 512103 CREDIT MUTUEL CPTÉ COURAN | 600.52 | 533.41 | 67.11 | 12.76 |
| 512104 LIVRET COLLECTIF | 5 849.23 | 85 525.81 | -79 676.58 | -93.16 |
| 512300 DEPOT A TERME | 80 000.00 | 80 000.00 | | |
| 518700 INTERETS COURUS A RECEVOI | 488.00 | | 488.00 | - |
| 531100 CAISSE | 435.24 | 462.94 | -27.70 | -6.05 |
| Charges constatées d'avance | 4 194.99 | 5 595.14 | -1 400.15 | -25.02 |
| 486000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE | 4 194.99 | 5 595.14 | -1 400.15 | -25.02 |
| TOTAL III | 482 702.10 | 463 625.74 | 19 076.36 | 4.11 |
| 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) | 502 708.73 | 483 599.80 | 19 108.93 | 3.95 |

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 | 69 134.35 | 69 134.35 | | |
| 102000 FONDS ASSOCIATIF SANS DT | 69 134.35 | 69 134.35 | | |
| Fonds propres complémentaires | 2 781.74 | 2 781.74 | | |
| 102400 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE | 2 781.74 | 2 781.74 | | |
| 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 | 144 332.80 | 103 722.43 | 40 610.37 | 39.15 |
| 110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT. | 144 332.80 | 103 722.43 | 40 610.37 | 39.15 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -4 627.55 | 40 610.37 | -45 237.92 | -111.39 |
| Situation nette | 211 621.34 | 216 248.89 | -4 627.55 | -2.14 |
| Fonds propres consommptibles | | | | |
| Subventions d'investissement | 11 727.78 | 7 277.78 | 4 450.00 | 61.14 |
| 131200 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - REGION | 24 450.00 | 15 000.00 | 9 450.00 | 63.00 |
| 139000 SUBV.INVES.INSC.CPT.RESUL | -12 722.22 | -7 722.22 | -5 000.00 | -64.75 |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL I | 223 349.12 | 223 526.67 | -177.55 | -0.08 |
| Comptes de liaison II | | | | |
| FONDS REPORTEES ET DEDIES | | | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | |
| Fonds dédiés | | 10 000.00 | -10 000.00 | -100.00 |
| 194000 FONDS DEDIES SUB FONCTI | | 10 000.00 | -10 000.00 | -100.00 |
| TOTAL III | | 10 000.00 | -10 000.00 | -100.00 |
| PROVISIONS | | | | |
| Provisions pour risques | 1 500.00 | 11 604.00 | -10 104.00 | -87.07 |
| 151800 AUTRES PROVIS. POUR RISQUES | 1 500.00 | 11 604.00 | -10 104.00 | -87.07 |
| Provisions pour charges | 76 772.00 | 69 208.00 | 7 564.00 | 10.93 |
| 153000 PROVISION IDR | 76 772.00 | 69 208.00 | 7 564.00 | 10.93 |
| TOTAL IV | 78 272.00 | 80 812.00 | -2 540.00 | -3.14 |
| 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 | 9 995.20 | 13 661.94 | -3 666.74 | -26.84 |
| 408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES | 9 995.20 | 13 661.94 | -3 666.74 | -26.84 |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Dettes fiscales et sociales | 48 010.26 | 39 672.04 | 8 338.22 | 21.02 |
| 428200 DETTES PROV./CONGES PAYES | 22 917.42 | 17 409.18 | 5 508.24 | 31.64 |

| PASSIF | Solde | | Montant | Variation % |
|---|-------------------|-------------------|------------------|----------------|
| | Au | Au | | |
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | | |
| 431000 SECURITE SOCIALE | 5 411.00 | 6 079.74 | -668.74 | -11.00 |
| 437300 RETRAITE | 1 570.52 | 2 063.71 | -493.19 | -23.89 |
| 437500 PREVOYANCE | 748.82 | 728.37 | 20.45 | 2.88 |
| 437600 MUTUELLE | 1 080.06 | 829.92 | 250.14 | 30.12 |
| 437800 MEDECINE DU TRAVAIL | 213.60 | 163.76 | 49.84 | 30.49 |
| 438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER | 12 299.46 | 9 368.13 | 2 931.33 | 31.29 |
| 442100 ETAT - IMPOT RECOUV/TIERS | 569.38 | 587.58 | -18.20 | -3.23 |
| 444000 IMPOTS SUR LES BENEFICES | 630.00 | 60.00 | 570.00 | 950.00 |
| 448630 FORMATION CONTINUE | 2 570.00 | 2 381.65 | 188.35 | 7.89 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 242.15 | 242.15 | | |
| 467100 AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT | 242.15 | 242.15 | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | 142 840.00 | 115 685.00 | 27 155.00 | 23.47 |
| 487000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE | 142 840.00 | 115 685.00 | 27 155.00 | 23.47 |
| TOTAL V | 201 087.61 | 169 261.13 | 31 826.48 | 18.80 |
| Ecart de conversion passif VI | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 502 708.73 | 483 599.80 | 19 108.93 | 3.95 |

Compte de résultat détaillé

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | Montant | % |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Cotisations | | | | |
| Ventes de biens | | 571.00 | -571.00 | -100.00 |
| 707113 VENTE DVD | | 571.00 | -571.00 | -100.00 |
| - dont ventes de dons en nature | | | | |
| Ventes de prestations de services | 27 321.64 | 20 267.58 | 7 054.06 | 34.80 |
| 706111 ADHESIONS HEURE EXQUISE | 15.00 | 15.00 | | |
| 706120 PRESTATIONS DIVERSES | 23 656.64 | 17 389.58 | 6 267.06 | 36.04 |
| 708310 LOCATIONS DIV | 2 650.00 | 2 863.00 | -213.00 | -7.44 |
| 708800 PRODUITS ACTIVITES ANNEX. | 1 000.00 | | 1 000.00 | - |
| - dont parrainages | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 393 845.00 | 441 115.00 | -47 270.00 | -10.72 |
| 740000 MEL METROPOLE EUROPEENNE DE LILLE | 4 000.00 | 4 000.00 | | |
| 740201 SUBVENTION MAIRIE | | 3 000.00 | -3 000.00 | -100.00 |
| 740202 SUBVENTION DEPT NORD | 12 000.00 | 12 000.00 | | |
| 740300 SUBVENTION REGION NPDC | 165 000.00 | 165 000.00 | | |
| 740400 SUBVENTION D.R.A.C. | 137 845.00 | 182 115.00 | -44 270.00 | -24.31 |
| 740600 SUBVENTION CNC | 75 000.00 | 75 000.00 | | |
| 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 | 10 261.65 | 4 541.93 | 5 719.72 | 125.94 |
| 781500 REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL | | 3 555.00 | -3 555.00 | -100.00 |
| 781510 REPRISES PROV. D'EXPLOITATION | 10 104.00 | | 10 104.00 | - |
| 791000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL | 157.65 | 986.93 | -829.28 | -83.99 |
| Utilisations des fonds dédiés | 10 000.00 | 4 177.07 | 5 822.93 | 139.41 |
| 789400 UTILISATION FOND5 DEDIES | 10 000.00 | 4 177.07 | 5 822.93 | 139.41 |
| Autres produits | 9.91 | 5.13 | 4.78 | 100.00 |
| 758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR. | 9.91 | 5.13 | 4.78 | 100.00 |
| TOTAL I | 441 438.20 | 470 677.71 | -29 239.51 | -6.21 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | 268.43 | 357.07 | -88.64 | -24.93 |
| 601101 ACHAT K7/CD | 268.43 | 357.07 | -88.64 | -24.93 |
| Variation de stocks | | | | |
| Autres achats et charges externes | 168 192.97 | 172 377.02 | -4 184.05 | -2.43 |
| 604000 ACHATS D'ETUDES ET DE PS | 58 876.11 | 72 995.84 | -14 119.73 | -19.34 |
| 606120 ELECTRICITE - GAZ | 1 224.67 | | 1 224.67 | - |
| 606130 FOURNITURES CARBURANTS | 12.78 | | 12.78 | - |
| 606310 FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT | 5 376.89 | 1 354.23 | 4 022.66 | 297.12 |
| 606320 PRODUITS ENTRETIEN | 13.34 | | 13.34 | - |
| 606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 2 778.09 | 4 242.84 | -1 464.75 | -34.53 |
| 613100 PORTAIL INEXWEB | 108.00 | 140.40 | -32.40 | -22.86 |
| 613200 LOCATIONS | 8 327.50 | 9 680.50 | -1 353.00 | -13.98 |
| 613205 LOCATIONS RUE ARMAND CARREL | 5 250.00 | | 5 250.00 | - |

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|---|------------|------------|------------|---------|
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | Montant | % |
| 613210 LOCATIONS BUREAU FONDS D'ART VIDEO | 4 200.00 | | 4 200.00 | - |
| 613500 LOCATIONS | 584.70 | 859.43 | -274.73 | -31.90 |
| 613501 GE CAPITAL EQUIPEMENT | 4 773.15 | 4 854.68 | -81.53 | -1.69 |
| 613520 LOCATIONS DE FILM | 10 365.60 | 9 217.29 | 1 148.31 | 12.47 |
| 614205 CHARGES LOCATIVES RUE ARMAND CARREL | 595.00 | | 595.00 | - |
| 614210 CHARGES LOCATIVES BUREAU FONDS D'ART VIDEO | 490.00 | | 490.00 | - |
| 615200 ENTRETIEN ET REPARATIONS | 394.51 | 383.00 | 11.51 | 3.13 |
| 615210 INTERVENTION / SITE | 10 200.00 | 9 900.00 | 300.00 | 3.03 |
| 615235 ENT REP AGENCEMENT | 1 209.60 | 1 652.91 | -443.31 | -26.80 |
| 615540 ENT REP MATERIEL | 132.00 | 404.00 | -272.00 | -67.33 |
| 615650 MAINTENANCE | 18.00 | | 18.00 | - |
| 616100 PRIMES D'ASSURANCE | 1 243.43 | 1 543.05 | -299.62 | -19.44 |
| 618100 DOCUMENTATION | 99.00 | 179.30 | -80.30 | -44.69 |
| 621400 PERSONNEL EXTER. A L ENTR | 2 349.69 | 3 710.34 | -1 360.65 | -36.66 |
| 622610 HONORAIRES DIVERS | 800.00 | | 800.00 | - |
| 622640 HONORAIRES COMPTABLES | 8 875.44 | 8 653.68 | 221.76 | 2.55 |
| 622641 HON COMPTABLES EXCEPTION | 1 323.00 | 302.40 | 1 020.60 | 338.08 |
| 622650 HONORAIRES CAC | 2 126.00 | 2 158.00 | -32.00 | -1.48 |
| 623100 ANNONCES ET INSERTIONS | 1 493.20 | 1 859.91 | -366.71 | -19.73 |
| 623400 CADEAUX CLIENTS | 59.60 | 185.85 | -126.25 | -67.74 |
| 623420 CLT CADEAUX TVA N RECUP | 120.00 | | 120.00 | - |
| 623600 CATALOGUES IMPRIMES | 4 093.55 | 5 190.16 | -1 096.61 | -21.12 |
| 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 16 010.99 | 19 085.67 | -3 074.68 | -16.11 |
| 625500 FRAIS DE DEMENAGEMENT | 3 610.00 | | 3 610.00 | - |
| 625600 DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS | 2 644.20 | 2 366.03 | 278.17 | 11.75 |
| 625700 RECEPTION | 85.71 | 2 300.29 | -2 214.58 | -96.26 |
| 626100 FRAIS POSTAUX ET TELECOM. | 2 689.09 | 3 871.70 | -1 182.61 | -30.55 |
| 626300 TELEPHONE-FAX | 2 938.80 | 2 229.80 | 709.00 | 31.79 |
| 626500 INTERNET | 828.32 | 815.76 | 12.56 | 1.47 |
| 627800 SERVICES BANCAIRES | 427.65 | 399.80 | 27.85 | 7.00 |
| 627820 COMMISSIONS SUR VENTES | 37.94 | 221.66 | -183.72 | -82.88 |
| 628100 DIV.AUT.SERV. EXTERIEURS | 1 407.42 | 1 618.50 | -211.08 | -13.09 |
| Aides financières | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 3 576.78 | 3 304.72 | 272.06 | 8.23 |
| 633300 FORMATION CONTINUE | 3 576.78 | 3 286.72 | 290.06 | 8.82 |
| 635820 AUTRES DROITS | | 18.00 | -18.00 | -100.00 |
| Salaires et traitements | 169 658.08 | 152 641.80 | 17 016.28 | 11.15 |
| 641100 REMUNERATIONS PERSONNEL | 137 111.78 | 128 323.19 | 8 788.59 | 6.85 |
| 641120 IJSS | 34.03 | | 34.03 | - |
| 641200 CONGES PAYES | 5 508.24 | 3 499.34 | 2 008.90 | 57.42 |
| 641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS | 25 763.62 | 19 689.86 | 6 073.76 | 30.85 |
| 641400 INDEMNITES ET AVANTAGES D | 1 240.41 | 917.41 | 323.00 | 35.22 |
| 641800 AVANTAGES EN NATURE | | 212.00 | -212.00 | -100.00 |
| Charges sociales | 66 967.90 | 61 284.33 | 5 683.57 | 9.27 |
| 645100 URSSAF | 43 891.14 | 40 556.32 | 3 334.82 | 8.22 |
| 645300 RETRAITE COMPLEMENTAIRE | 12 489.11 | 11 817.85 | 671.26 | 5.68 |
| 645500 PREVOYANCE | 2 436.32 | 2 307.99 | 128.33 | 5.55 |
| 645600 MUTUELLE | 3 742.80 | 3 319.68 | 423.12 | 12.74 |
| 647200 OEUVRES SOCIALES | 1 050.00 | 850.00 | 200.00 | 23.53 |
| 647500 MEDECINE DU TRAVAIL | 427.20 | 597.90 | -170.70 | -28.60 |
| 648800 VARIATION CHARGES CP | 2 931.33 | 1 834.59 | 1 096.74 | 59.73 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | 14 042.34 | 14 533.27 | -490.93 | -3.38 |
| 681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE. | 12 600.00 | 12 600.00 | | |
| 681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL. | 1 442.34 | 1 933.27 | -490.93 | -25.40 |
| Dotations aux provisions | 7 564.00 | 11 604.00 | -4 040.00 | -34.82 |
| 681500 PROVISION IDR | 7 564.00 | | 7 564.00 | - |
| 681510 DOT. PROV. EXPLOITATION | | 11 604.00 | -11 604.00 | -100.00 |

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | Montant | % |
| Reports en fonds dédiés | | 10 000.00 | -10 000.00 | -100.00 |
| 689400 ENG RÉALISER SUB ATTRIBUE | | 10 000.00 | -10 000.00 | -100.00 |
| Autres charges | 25 432.36 | 9 015.21 | 16 417.15 | 182.11 |
| 651100 REDEVANCES BREVETS LICENC | 6 412.70 | 5 933.63 | 479.07 | 8.07 |
| 651600 DROITS AUTEURS | 3 758.81 | 3 079.80 | 679.01 | 22.05 |
| 654000 PERTES/CREANCES IRRECOUVR | 15 250.26 | | 15 250.26 | - |
| 658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE | 10.59 | 1.78 | 8.81 | 450.00 |
| TOTAL II | 455 702.86 | 435 117.42 | 20 585.44 | 4.73 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -14 264.66 | 35 560.29 | -49 824.95 | -140.11 |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 5 373.82 | 1 203.12 | 4 170.70 | 346.72 |
| 768000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS | 5 373.82 | 1 203.12 | 4 170.70 | 346.72 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL III | 5 373.82 | 1 203.12 | 4 170.70 | 346.66 |
| 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) | 5 373.82 | 1 203.12 | 4 170.70 | 346.66 |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV) | -8 890.84 | 36 763.41 | -45 654.25 | -124.18 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | | 1 509.56 | -1 509.56 | -100.00 |
| 772000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER | | 1 509.56 | -1 509.56 | -100.00 |
| Sur opérations en capital | 5 000.00 | 5 000.00 | | |
| 777000 QUOTE-PART SUBVENT. INVES | 5 000.00 | 5 000.00 | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| TOTAL V | 5 000.00 | 6 509.56 | -1 509.56 | -23.19 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | 106.71 | 2 613.60 | -2 506.89 | -95.91 |
| 672000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANT | 106.71 | 2 613.60 | -2 506.89 | -95.91 |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| TOTAL VI | 106.71 | 2 613.60 | -2 506.89 | -95.92 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 4 893.29 | 3 895.96 | 997.33 | 25.60 |
| Participations des salariés VII | | | | |
| Impôts sur les bénéfices VIII | 630.00 | 49.00 | 581.00 | +1 000.00 |
| 695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES | 630.00 | 49.00 | 581.00 | +1 000.00 |
| Total des produits (I + III + V) | 451 812.02 | 478 390.39 | -26 578.37 | -5.56 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 456 439.57 | 437 780.02 | 18 659.55 | 4.26 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -4 627.55 | 40 610.37 | -45 237.92 | -111.39 |

In Extenso

IN EXTENSO LILLE - WASQUEHAL
41 Avenue de Flandre BP 40132
59443 WASQUEHAL Cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés