

# In Extenso

*Associations, Fondations, Fonds de dotation*

## **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 :

<b>Total du bilan :</b>	<b>502 709 €</b>
<b>Produits d'exploitation :</b>	<b>441 438 €</b>
<b>Résultat net Comptable :</b>	<b>-4 628 €</b>

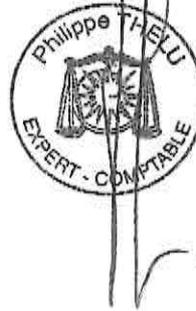
Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
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				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
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				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	192		192	192
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 675		1 675	75
<b>TOTAL I</b>	<b>184 750</b>	<b>164 743</b>	<b>20 007</b>	<b>19 974</b>
Comptes de liaison	<b>II</b>			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
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
<b>TOTAL III</b>	<b>486 967</b>	<b>4 265</b>	<b>482 702</b>	<b>463 626</b>
Frais d'émission des emprunts	<b>IV</b>			
Primes de remboursement des obligations	<b>V</b>			
Ecarts de conversion actif	<b>VI</b>			
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>671 717</b>	<b>169 008</b>	<b>502 709</b>	<b>483 600</b>

# Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires	69 134	69 134
Fonds propres complémentaires	2 782	2 782
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
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
	<b>Situation nette</b>	<b>216 249</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	11 728	7 278
Provisions réglementées		
	<b>TOTAL I</b>	<b>223 349</b>
Comptes de liaison	<b>II</b>	<b>223 527</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		10 000
	<b>TOTAL III</b>	<b>10 000</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	1 500	11 604
Provisions pour charges	76 772	69 208
	<b>TOTAL IV</b>	<b>80 812</b>
<b>DETTES</b>		
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
	<b>TOTAL V</b>	<b>169 261</b>
Ecarts de conversion passif	<b>VI</b>	
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>483 600</b>

# Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Produits d'exploitation</b>		
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
	<b>TOTAL I</b>	<b>441 438</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		<b>470 678</b>
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
	<b>TOTAL II</b>	<b>455 703</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-14 265</b>
<b>Produits financiers</b>		
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		
	<b>TOTAL III</b>	<b>5 374</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>TOTAL IV</b>	
	<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>5 374</b>
	<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-8 891</b>

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

## Compte de résultat (Suite)

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

# 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'arrêtés 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'arrêtés des comptes, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

L'association a déménagé en Juillet 2023.

## Evénements 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	
<b>TOTAL</b>	<b>102 897</b>		<b>11 310</b>	
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				
<b>TOTAL</b>	<b>154 094</b>		<b>1 165</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations	192			
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	75		1 600	
<b>TOTAL</b>	<b>267</b>		<b>1 600</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>257 258</b>		<b>14 075</b>	
CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		29 998	84 209	
<b>TOTAL</b>		<b>29 998</b>	<b>84 209</b>	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage		34 907	45 681	
- Gales, agencements et aménagements divers		9 833		
- De transport				
Matériel :				
- 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				
<b>TOTAL</b>		<b>56 585</b>	<b>98 674</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			192	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 675	
<b>TOTAL</b>			<b>1 867</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>86 582</b>	<b>184 750</b>	

'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	
<b>TOTAL</b>		<b>84 557</b>	<b>12 600</b>	<b>29 998</b>	<b>67 159</b>	
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						
<b>TOTAL</b>		<b>152 727</b>	<b>1 442</b>	<b>56 585</b>	<b>97 585</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>237 283</b>	<b>14 042</b>	<b>86 582</b>	<b>164 743</b>	
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 Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	
Frais d'établissement et dvp.						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immo. incorp.						
<b>TOTAL</b>						
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						
<b>TOTAL</b>						
Frais d'acq. de titres de particip.						
<b>TOTAL GENERAL</b>						
<b>DOTATIONS NON VENTILEES</b>		<b>REPRISES NON VENTILEES</b>			<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>	
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
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 675		1 675
<b>De l'actif circulant</b>			
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	
	<b>TOTAL</b>	<b>114 452</b>	<b>5 940</b>

(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		
<b>TOTAL</b>	<b>201 088</b>	<b>201 088</b>		

(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					
Ecart 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
<b>Situation nette</b>	<b>216 249</b>	<b>40 610</b>	<b>40 610</b>	<b>-4 628</b>	<b>211 621</b>
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	7 278		9 450	5 000	11 728
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>223 527</b>	<b>40 610</b>	<b>50 060</b>	<b>372</b>	<b>223 349</b>

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
<b>TOTAL</b>	<b>9 450</b>	<b>15 000</b>	<b>12 722</b>	<b>12 172</b>

## Variations des fonds dédiés

	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		A la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont amort.	Transferts	Montant global
Subventions d'exploitation						
REGARDS PORTES CULTURE	10 000		10 000			
<b>TOTAL</b>	<b>10 000</b>		<b>10 000</b>			
Contributions financières d'autres organismes						
<b>TOTAL</b>						
Ressources liées à la générosité du public						
<b>TOTAL</b>						
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10 000</b>		<b>10 000</b>			

## Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
<b>TOTAL</b>				
Donations temporaires d'usufruit				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>				



## Contributions volontaires en nature

	31/12/2023	31/12/2022
Répartition par nature de charge	Débit	Débit
<b>860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)</b>		
<b>TOTAL</b>		
<b>861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)</b>		
VILLE DE MONS EN BAROEUL	7 650	15 300
<b>TOTAL</b>	<b>7 650</b>	<b>15 300</b>
<b>862 - Prestation</b>		
<b>TOTAL</b>		
<b>864 - Personnel bénévole</b>		
BENEVOLAT	1 624	1 184
<b>TOTAL</b>	<b>1 624</b>	<b>1 184</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 274</b>	<b>16 484</b>
	31/12/2023	31/12/2022
Répartition par nature de ressources	Crédit	Crédit
<b>870 - Dons en nature</b>		
<b>TOTAL</b>		
<b>871 - Prestation en nature</b>		
VILLE DE MONS EN BAROEUL	7 650	15 300
<b>TOTAL</b>	<b>7 650</b>	<b>15 300</b>
<b>875 - Bénévolat</b>		
BENEVOLAT	1 624	1 184
<b>TOTAL</b>	<b>1 624</b>	<b>1 184</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 274</b>	<b>16 484</b>

# Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires 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		
<b>TOTAL</b>	<b>47 782</b>	<b>42 821</b>

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	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	
<b>TOTAL</b>	<b>2 238</b>	<b>1 857</b>

# 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		
<b>TOTAL</b>		<b>142 840</b>	<b>115 685</b>

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		
<b>TOTAL</b>		<b>4 195</b>	<b>5 595</b>

Commentaire

# Détail des comptes

# Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
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 CONCFSS. 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				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
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				
<b>Immobilisations financières</b>				
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
	<b>TOTAL I</b>	<b>20 006.63</b>	<b>19 974.06</b>	<b>32.57</b>
				<b>0.16</b>
Comptes de liaison II				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
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 CLIÉNTS	-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.DUFS 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
<b>TOTAL III</b>	<b>482 702.10</b>	<b>463 625.74</b>	<b>19 076.36</b>	<b>4.11</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>502 708.73</b>	<b>483 599.80</b>	<b>19 108.93</b>	<b>3.95</b>

# Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
<b>FONDS PROPRES</b>				
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>				
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		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
<b>Réserves</b>				
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
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>-4 627.55</b>	<b>40 610.37</b>	<b>-45 237.92</b>	<b>-111.39</b>
	<b>Situation nette</b>	<b>211 621.34</b>	<b>216 248.89</b>	<b>-4 627.55</b>
Fonds propres consommables				
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				
	<b>TOTAL I</b>	<b>223 349.12</b>	<b>223 526.67</b>	<b>-177.55</b>
Comptes de liaison II				
<b>FONDS REPORTEES ET DEDIES</b>				
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
	<b>TOTAL III</b>	<b>10 000.00</b>	<b>-10 000.00</b>	<b>-100.00</b>
<b>PROVISIONS</b>				
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
	<b>TOTAL IV</b>	<b>78 272.00</b>	<b>80 812.00</b>	<b>-2 540.00</b>
<b>DETTES</b>				
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	
	<b>TOTAL V</b>	<b>201 087.61</b>	<b>169 261.13</b>	<b>31 826.48</b>	<b>18.80</b>
Ecart de conversion passif VI					
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>502 708.73</b>	<b>483 599.80</b>	<b>19 108.93</b>	<b>3.95</b>

# Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
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 FONDS 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
<b>TOTAL I</b>	<b>441 438.20</b>	<b>470 677.71</b>	<b>-29 239.51</b>	<b>-6.21</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
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				
641100 REMUNERATIONS PERSONNEL	169 658.08	152 641.80	17 016.28	11.15
641120 IJSS	137 111.78	128 323.19	8 788.59	6.85
641200 CONGES PAYES	34.03		34.03	-
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS	5 508.24	3 499.34	2 008.90	57.42
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES D	25 763.62	19 689.86	6 073.76	30.85
641800 AVANTAGES EN NATURE	1 240.41	917.41	323.00	35.22
		212.00	-212.00	-100.00
Charges sociales				
645100 URSSAF	66 967.90	61 284.33	5 683.57	9.27
645300 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	43 891.14	40 556.32	3 334.82	8.22
645500 PREVOYANCE	12 489.11	11 817.85	671.26	5.68
645600 MUTUELLE	2 436.32	2 307.99	128.33	5.55
647200 OEUVRES SOCIALES	3 742.80	3 319.68	423.12	12.74
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	1 050.00	850.00	200.00	23.53
648800 VARIATION CHARGES CP	427.20	597.90	-170.70	-28.60
	2 931.33	1 834.59	1 096.74	59.73
Dotations aux amortissements et dépréciations				
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	14 042.34	14 533.27	-490.93	-3.38
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	12 600.00	12 600.00		
	1 442.34	1 933.27	-490.93	-25.40
Dotations aux provisions				
681500 PROVISION IDR	7 564.00	11 604.00	-4 040.00	-34.82
681510 DOT. PROV. EXPLOITATION	7 564.00		7 564.00	-
		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 IRRFCOUVR	15 250.26		15 250.26	-
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	10.59	1.78	8.81	450.00
<b>TOTAL II</b>	<b>455 702.86</b>	<b>435 117.42</b>	<b>20 585.44</b>	<b>4.73</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-14 264.66</b>	<b>35 560.29</b>	<b>-49 824.95</b>	<b>-140.11</b>
<b>Produits financiers</b>				
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				
<b>TOTAL III</b>	<b>5 373.82</b>	<b>1 203.12</b>	<b>4 170.70</b>	<b>346.66</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>5 373.82</b>	<b>1 203.12</b>	<b>4 170.70</b>	<b>346.66</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>-8 890.84</b>	<b>36 763.41</b>	<b>-45 654.25</b>	<b>-124.18</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
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				
<b>TOTAL V</b>	<b>5 000.00</b>	<b>6 509.56</b>	<b>-1 509.56</b>	<b>-23.19</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
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				
<b>TOTAL VI</b>	<b>106.71</b>	<b>2 613.60</b>	<b>-2 506.89</b>	<b>-95.92</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>4 893.29</b>	<b>3 895.96</b>	<b>997.33</b>	<b>25.60</b>
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
<b>Total des produits (I + III + V, VII + VIII)</b>	<b>451 812.02</b>	<b>478 390.39</b>	<b>-26 578.37</b>	<b>-5.56</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>456 439.57</b>	<b>437 780.02</b>	<b>18 659.55</b>	<b>4.26</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-4 627.55</b>	<b>40 610.37</b>	<b>-45 237.92</b>	<b>-111.39</b>

# In Extenso

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

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)  
© 2019 In Extenso & Associés