

COMPTES ANNUELS

en euros

LA GLANERIE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023



37 Impasse de la Glacière
31200 TOULOUSE

SIRET : 45357906200051

NAF : 9499Z

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
Attestation sans observation	3

BILAN

Bilan Actif	4
Bilan Passif	5

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat	6
Compte de résultat (Suite)	7

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	8
Bilan Passif détaillé	10
Compte de résultat détaillé	12

ANNEXE

Règles et méthodes comptables	17
Etat des immobilisations	19
Etat des amortissements	20
Etat des provisions et dépréciations	21
Etat des créances et dettes	22
Charges à payer et produits à recevoir	23
Produits et charges constatés d'avance	24
Variation des fonds propres art.431-5	25

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	123 182.49	106 488.30	16 694.19	21 187.80
Autres immobilisations corporelles	759 083.50	471 888.33	287 195.17	333 018.17
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 208.00		7 208.00	5 404.00
TOTAL I	889 473.99	578 376.63	311 097.36	359 609.97
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	76 123.29		76 123.29	32 554.73
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	295 464.72		295 464.72	90 926.08
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	411 049.06		411 049.06	447 443.84
Charges constatées d'avance	1 925.45		1 925.45	1 905.40
TOTAL III	784 562.52		784 562.52	572 830.05
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 674 036.51	578 376.63	1 095 659.88	932 440.02

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2023	31/12/2022
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	595 178.23	566 126.35
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	152 003.60	29 051.88
Situation nette	747 181.83	595 178.23
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	194 723.68	217 311.18
Provisions règlementées		
TOTAL I	941 905.51	812 489.41
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
Provisions		
Provisions pour risques	34 800.00	
Provisions pour charges		
TOTAL IV	34 800.00	
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 734.53	21 980.42
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	94 469.84	85 408.60
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	3 750.00	12 561.59
TOTAL V	118 954.37	119 950.61
Écarts de conversion passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 095 659.88	932 440.02

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations	1 168.19	873.33
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	481 867.81	475 667.68
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	123 422.46	93 966.44
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 202 689.99	925 002.38
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	12.00	567.20
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	27 225.85	25 917.48
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	5 449.33	9 611.17
TOTAL I	1 841 835.63	1 531 605.68
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	5 077.99	5 484.22
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	184 414.48	181 069.41
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	127 323.64	79 359.29
Salaires et traitements	1 081 847.99	984 830.81
Charges sociales	206 995.85	196 719.29
Dotations aux amortissements et dépréciations	53 311.10	51 363.32
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	708.02	641.23
TOTAL II	1 659 679.07	1 499 467.57
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	182 156.56	32 138.11
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3 540.48	1 218.16
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	3 540.48	1 218.16
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		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	3 540.48	1 218.16
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	185 697.04	33 356.27

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 288.60	35.48
Sur opérations en capital		5 000.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	1 288.60	5 035.48
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	182.04	8 406.11
Sur opérations en capital		933.76
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	34 800.00	
TOTAL VI	34 982.04	9 339.87
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-33 693.44	-4 304.39
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 846 664.71	1 537 859.32
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 694 661.11	1 508 807.44
EXCÉDENT OU DÉFICIT	152 003.60	29 051.88

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	16 694.19	21 187.80	-4 493.61	-21.21
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIEL	123 182.49	122 311.52	870.97	0.71
28150000 AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIEL	-106 488.30	-101 123.72	-5 364.58	-5.30
Autres immobilisations corporelles	287 195.17	333 018.17	-45 823.00	-13.76
21811000 TRAVAUX DE GROS OEUVRE	225 126.59	225 126.59		
21811500 ABRI VOITURE	44 634.41	44 634.41		
21812000 PARKING	27 917.78	27 917.78		
21813000 TRAVAUX SECOND OEUVRE-MENUIS. PLOMB. ELECTR. SE...	153 696.51	153 696.51		
21814000 TRAVAUX MAISON-BATIMENT ADMINISTRATIF	24 651.63	24 651.63		
21815000 TRAVAUX GLACIERE	98 357.34	98 357.34		
21816000 TRAVAUX GLOIRE	84 923.57	84 923.57		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	91 193.75	91 193.75		
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	8 581.92	6 458.40	2 123.52	32.89
28181100 AMORT. TRAVAUX GROS OEUVRE	-69 419.85	-63 791.69	-5 628.16	-8.82
28181150 AMORT. ABRI VOITURE	-30 866.76	-26 403.32	-4 463.44	-16.91
28181200 AMORT. PARKING	-17 216.75	-15 820.86	-1 395.89	-8.82
28181300 AMORT. TRAVAUX SECOND OEUVRE-MENUIS. PLOMB. ELE...	-151 367.42	-150 773.18	-594.24	-0.39
28181400 AMORT. TRAVAUX MAISON	-24 651.63	-24 651.63		
28181500 AMORT. TRAVAUX GLACIERE	-46 108.57	-36 085.64	-10 022.93	-27.78
28181600 AMORT. TRAVAUX GLOIRE	-67 277.05	-58 784.69	-8 492.36	-14.45
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	-60 664.39	-45 587.19	-15 077.20	-33.07
28183000 AMORT. MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	-4 315.91	-2 043.61	-2 272.30	-111.15
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 208.00	5 404.00	1 804.00	33.38
27500000 DEPOTS CAUTIONNEMENTS VERSES	7 208.00	5 404.00	1 804.00	33.38
TOTAL I	311 097.36	359 609.97	-48 512.61	-13.49
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	76 123.29	32 554.73	43 568.56	133.83
41100000 CLIENTS	60 552.76	27 891.43	32 661.33	117.11
41810000 CLIENTS-FAE/PAR-FACTURES A ETABLIR	15 570.53	4 663.30	10 907.23	233.93
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	295 464.72	90 926.08	204 538.64	224.95
40100000 FOURNISSEURS	970.46	173.58	796.88	457.47
40980000 FOURNISSEURS-AAR AVOIRS A RECEVOIR	90.00		90.00	-
42100000 PERSONNEL-RÉMUNÉRATIONS DUES-COLLECTIF		661.04	-661.04	-100.00
43700000 TITRES-RESTAURANT	33 628.00	32 117.00	1 511.00	4.70
43870000 ORGANISMES SOCIAUX-PRODUITS A RECEVOIR		2 391.00	-2 391.00	-100.00
44115000 SUBV. HYBRIDE A RECEVOIR-FDI AXE 2/VALDELIA		13 238.80	-13 238.80	-100.00
44173000 SUBV. EXPLOIT.A RECEVOIR-ACI-ASP OCCITANIE	22 619.33	-982.84	23 602.17	-1 000.00
44173100 SUBV. EXPLOIT.A RECEVOIR-CONSEIL DEPARTEMENTAL	64 156.93	34 327.50	29 829.43	86.89
44174000 SUBV. EXPLOIT.A RECEVOIR-SEVE 2		9 000.00	-9 000.00	-100.00
44176000 SUBV. EXPLOIT.A RECEVOIR-FSE-2023	174 000.00		174 000.00	-
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	411 049.06	447 443.84	-36 394.78	-8.13
51110000 RECETTES A ENCAISSER-ESPECES	4 270.00	8 691.50	-4 421.50	-50.87
51120000 RECETTES A ENCAISSER-CHEQUES		578.35	-578.35	-100.00
51130000 RECETTES A ENCAISSER-CB		1 390.00	-1 390.00	-100.00
51210000 COMPTE COURANT ASSO-CREDIT MUTUEL-000203085 01	49 595.68	80 133.13	-30 537.45	-38.11
51220000 LIVRET BLEU ASSOCIATION-CREDIT MUTUEL-00020308502	52 776.88	353 887.86	-301 110.98	-85.09
51230000 COMPTE A TERME CREDIT MUTUEL - 300 000 €	300 000.00		300 000.00	-
51870000 INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR	1 144.96		1 144.96	-
53100000 CAISSE GLACIERE	3 057.74	2 475.00	582.74	23.56
53100001 CAISSE GLOIRE	173.80	174.00	-0.20	
53110000 CAISSE SOL VIOLETTE	30.00	114.00	-84.00	-73.68
Charges constatées d'avance	1 925.45	1 905.40	20.05	1.05
48600000 CCA-CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 925.45	1 905.40	20.05	1.05
TOTAL III	784 562.52	572 830.05	211 732.47	36.96
Frais d'émission d'emprunts à évaluer IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 095 659.88	932 440.02	163 219.86	17.50

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles	595 178.23	566 126.35	29 051.88	5.13
10600000 RÉSERVES	595 178.23	566 126.35	29 051.88	5.13
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	152 003.60	29 051.88	122 951.72	423.21
Situation nette	747 181.83	595 178.23	152 003.60	25.54
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	194 723.68	217 311.18	-22 587.50	-10.39
13100000 SUBV.INVEST.-BATIMENT+PARKING	339 654.86	339 654.86		
13111500 SUBV.INVEST.-FDI 2017-MEZZANINE	8 200.00	8 200.00		
13111600 SUBV.INVEST.-FDI 2018-MONTE-CHARGE	17 000.00	17 000.00		
13112000 SUBV.INVEST.-ADEME 2014-TRAVAUX	83 306.00	83 306.00		
13113000 SUBV.INVEST.-MATERIEL FAPE-VEHICULE COLLECTE 2015	15 000.00	15 000.00		
13120000 SUBV.INVEST.-MATERIEL 2011	158 135.12	158 135.12		
13150000 SUBV.INVEST.-FDI REBOND AXE 2-2020-VEHICULE	18 486.00	18 486.00		
13900000 SUBV.INVEST.INSCRITE AU C. DE R.-BATIMENT+PARKING	-199 226.46	-193 299.23	-5 927.23	-3.07
13911150 SUBV.INVEST.INSCRITE AU C. DE R.-FDI 2017-MEZZANINE	-4 920.00	-4 100.00	-820.00	-20.00
13911160 SUBV.INVEST.INSCRITE AU C. DE R.-FDI 2018-MONTE-CH...	-6 800.00	-5 100.00	-1 700.00	-33.33
13911200 SUBV.INVEST.INSCRITE AU C. DE R.-ADEME 2014-TRAVAUX	-50 391.59	-39 948.52	-10 443.07	-26.14
13911300 SUBV.INVEST.INSCRITE AU C. DE R.-MATERIEL FAPE-VEH...	-15 000.00	-15 000.00		
13912000 SUBV.INVEST.INSCRITE AU C. DE R.-MATERIEL 2011	-158 135.12	-158 135.12		
13915000 SUBV.INVEST.INSCRITE AU C. DE R.-FDI REBOND AXE 2-2...	-10 585.13	-6 887.93	-3 697.20	-53.67
Provisions réglementées				
TOTAL I	941 905.51	812 489.41	129 416.10	15.93
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
Provisions				
Provisions pour risques	34 800.00		34 800.00	-
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	34 800.00		34 800.00	-
Provisions pour charges				
TOTAL IV	34 800.00		34 800.00	

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 734.53	21 980.42	-1 245.89	-5.66
40100000 FOURNISSEURS	13 631.79	13 241.93	389.86	2.95
40800000 FOURNISSEURS-FNP FACTURES NON PARVENUES	7 102.74	8 738.49	-1 635.75	-18.71
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	94 469.84	85 408.60	9 061.24	10.61
42100000 PERSONNEL-RÉMUNÉRATIONS DUES-COLLECTIF	204.15	3.04	201.11	+1 000.00
42700000 PERSONNEL-OPPOSITIONS	275.33	275.77	-0.44	-0.36
42820000 DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES A PAYER	41 088.85	31 577.58	9 511.27	30.12
43100000 URSSAF	24 619.25	25 922.51	-1 303.26	-5.03
43720000 MUTUELLE-HARMONIE	1 942.21	1 579.68	362.53	22.91
43730000 PREVOYANCE-MUTEX	2 263.12	2 341.77	-78.65	-3.37
43731000 RETRAITE-KLESIA	4 668.41	4 986.73	-318.32	-6.40
43770000 UNIFORMATION-CFP A PAYER	5 359.20	5 087.25	271.95	5.35
43820000 CHARGES SOC. PROVISIONNEES SUR CONGES A PAYER	9 958.54	8 069.89	1 888.65	23.41
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	247.00	630.48	-383.48	-60.79
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES A PAYER	3 843.78	3 774.90	68.88	1.83
44860000 ETAT-CHARGES À PAYER		1 159.00	-1 159.00	-100.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	3 750.00	12 561.59	-8 811.59	-70.15
48700000 PCA-PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 750.00	12 561.59	-8 811.59	-70.15
TOTAL V	118 954.37	119 950.61	-996.24	-0.83
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 095 659.88	932 440.02	163 219.86	17.50

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	1 168.19	873.33	294.86	33.79
75600000 COTISATIONS ADHERENTS	380.00	235.02	144.98	61.70
75610000 TITRES RESTAURANT PERDUS ET PERIMES	788.19	638.31	149.88	23.51
Ventes de biens	481 867.81	475 667.68	6 200.13	1.30
70110101 VAISSELLE-GLACIERE	48 045.04	38 875.76	9 169.28	23.59
70110201 CULTURE-GLACIERE		25 959.03	-25 959.03	-100.00
70110202 LIVRES-GLACIERE	27 476.97	7 519.41	19 957.56	265.43
70110203 MUSIQUE ET FILM-GLACIERE	7 239.90	1 853.55	5 386.35	290.51
70110204 PAPETERIE-GLACIERE	1 868.22	556.73	1 311.49	235.37
70110205 CREATION-GLACIERE	1 815.92	721.70	1 094.22	151.52
70110301 MEUBLE-GLACIERE	51 605.63	57 450.74	-5 845.11	-10.17
70110401 DECO-GLACIERE	45 754.10	37 126.50	8 627.60	23.24
70110501 BASHA-GLACIERE		265.00	-265.00	-100.00
70110601 LOISIRS/CYCLES-GLACIERE	24 786.99	14 690.19	10 096.80	68.73
70110701 TEXTILE-GLACIERE	68 338.95	55 127.04	13 211.91	23.97
70110801 PRESTATIONS(LIVRAISONS/RÉPAR.)-GLACIERE	3 068.30	4 197.65	-1 129.35	-26.92
70110901 JEUX/JOUETS-GLACIERE	24 379.35	23 856.47	522.88	2.19
70111001 DIVERS-GLACIERE		545.80	-545.80	-100.00
70111101 BRICO/JARDIN-GLACIERE	9 894.60	10 284.01	-389.41	-3.78
70111201 ELECTRO-GLACIERE	30 932.40	27 483.82	3 448.58	12.55
70111301 SPORT-GLACIERE		4 569.21	-4 569.21	-100.00
70111401 VG 14-CAISSE/PRO-GLACIERE		172.00	-172.00	-100.00
70111501 MOBILIER PRO-GLACIERE		100.00	-100.00	-100.00
70117581 ECARTS RECETTES-GLACIERE	-461.80	12 658.54	-13 120.34	-103.65
70120102 VAISSELLE-GLOIRE	8 369.80	10 390.49	-2 020.69	-19.44
70120201 CULTURE-GLOIRE		6 814.79	-6 814.79	-100.00
70120202 LIVRES-GLOIRE	4 540.20	2 378.35	2 161.85	90.92
70120203 MUSIQUE ET FILM-GLOIRE	2 244.29	1 103.25	1 141.04	103.45
70120204 PAPETERIE-GLOIRE	396.02	200.95	195.07	97.01
70120205 CREATION-GLOIRE	1 976.00	650.00	1 326.00	204.00
70120302 MEUBLE-GLOIRE	19 516.40	21 991.52	-2 475.12	-11.26
70120402 DECO-GLOIRE	17 444.56	16 938.97	505.59	2.99
70120502 BASHA-GLOIRE		441.94	-441.94	-100.00
70120602 LOISIRS/CYCLES-GLOIRE	3 345.74	5 377.86	-2 032.12	-37.78
70120702 TEXTILE-GLOIRE	30 684.89	38 279.89	-7 595.00	-19.84
70120802 PRESTATIONS(LIVRAISONS/RÉPAR.)-GLOIRE	845.00	585.00	260.00	44.44
70120902 JEUX/JOUETS-GLOIRE	5 183.18	7 876.87	-2 693.69	-34.20
70121002 DIVERS-GLOIRE		282.33	-282.33	-100.00
70121102 BRICO/JARDIN-GLOIRE	344.05	537.86	-193.81	-36.06
70121202 ELECTRO-GLOIRE	6 096.30	6 801.24	-704.94	-10.37
70121302 SPORT-GLOIRE		1 338.49	-1 338.49	-100.00
70121402 BAR-GLOIRE	285.22	58.40	226.82	391.38
70121502 VG14-MOBILIER PRO-GLOIRE		70.00	-70.00	-100.00
70127582 ECARTS RECETTES-GLOIRE		2 678.03	-2 678.03	-100.00
70128000 ECARTS RECETTES-DEUX MAGASINS CONFONDUS	2 352.59		2 352.59	-
70130000 VENTES DE REALISATIONS-HORS CAISSES 2 MAGASINS		450.00	-450.00	-100.00
70140000 VENTES DIVERSES-HORS CAISSES,HORS MOBILIER PRO	12 909.90	2 147.90	10 762.00	501.02
70150000 VENTES DE MOBILIER PRO	19 814.00	23 152.00	-3 338.00	-14.42
70160000 VENTES DE FERRAILLE/CARTONS	775.10	1 108.40	-333.30	-30.05
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	123 422.46	93 966.44	29 456.02	31.35

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES DIVERSES	500.00	1 196.00	-696.00	-58.19
70600001 SOUS-TRAITANCE EXPLOITATION DECHETERIES	88 789.60	65 246.82	23 542.78	36.08
70620000 ANIMATION-PRESTATION	32 765.16	26 899.62	5 865.54	21.80
70820000 REFACTURATION FRAIS	1 367.70	624.00	743.70	119.23
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 202 689.99	925 002.38	277 687.61	30.02
73000000 ACI-AIDE AUX POSTES-ASP OCCITANIE	571 773.54	487 692.60	84 080.94	17.24
73020000 ACI-AIDE AUX POSTES-REGULARISATIONS N-1	21 231.55		21 231.55	-
73050000 ACI-MODULATION-ASP OCCITANIE	36 779.00	33 719.12	3 059.88	9.08
73100000 AIDE AUX POSTES-CONSEIL DEPARTEMENTAL	163 806.81	146 265.00	17 541.81	11.99
73150000 AIDE A L'ENCADREMENT TECHNIQUE-CONSEIL DEPARTE...	62 200.00	69 600.00	-7 400.00	-10.63
74100000 SUBV. EXPLOIT.-CONVENTION DECOSET-6 DECHETERIES	130 000.00	120 000.00	10 000.00	8.33
74420000 SUBV. EXPLOIT.-SEVE 2		15 000.00	-15 000.00	-100.00
74500000 SUBV. EXPLOIT.-FDI AXE 2/VALDELIA		8 250.78	-8 250.78	-100.00
74500001 SUBV. EXPLOIT.-PROGRAMME PEPS-ENEDIS/MAIRIE	7 000.00	7 875.00	-875.00	-11.11
74500002 SUBV. EXPLOIT.-TLSE METROPOLE-EMPLOI LOCAL	8 811.59	1 188.41	7 623.18	641.75
74600000 SUBV. EXPLOIT.-FSE 2023	174 000.00		174 000.00	-
74650000 SUBV. EXPLOIT.-AIDES A L'EMPLOI	4 500.00	1 236.69	3 263.31	263.78
74700000 QUOTE-PART SUBV.INVEST.VIRÉE AU RÉSULTAT EXERCI...	22 587.50	34 174.78	-11 587.28	-33.90
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	12.00	567.20	-555.20	-97.88
75410000 DONS MANUELS	12.00	567.20	-555.20	-97.88
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	27 225.85	25 917.48	1 308.37	5.05
75510002 RETRIBUTION RECUPERAT° OBJETS DECHETERIES(DEC...	7 187.40	6 760.20	427.20	6.32
75510003 RETRIBUTION VALDELIA-REP MOBILIER PRO	4 358.48	5 731.77	-1 373.29	-23.97
75510004 RETRIBUTION ECOLOGIC-REP EEE	5 755.78	6 651.11	-895.33	-13.46
75510005 RETRIBUTION ECOLOGIC-REP ASL	4 000.00	4 000.00		
75510006 RETRIBUTION ECOMAISON-REP MOBILIER	2 338.78	2 774.40	-435.62	-15.68
75510007 RETRIBUTION ECOMAISON-REP ABJ	1 075.29		1 075.29	-
75510008 RETRIBUTION ECOMAISON-REP JOUETS	2 510.12		2 510.12	-
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	5 449.33	9 611.17	-4 161.84	-43.30
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	25.46	59.43	-33.97	-57.63
75870000 INDEMNITES D'ASSURANCE	5 423.87	9 551.74	-4 127.87	-43.22
TOTAL I	1 841 835.63	1 531 605.68	310 229.95	20.26
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	5 077.99	5 484.22	-406.23	-7.40
60223000 FOURNITURES ATELIERS	4 923.99	5 325.02	-401.03	-7.53
60224000 FOURNITURES ANIMATIONS		17.20	-17.20	-100.00
60226000 FOURNITURES-MAGAZINE REVENDU	154.00	142.00	12.00	8.45
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	184 414.48	181 069.41	3 345.07	1.85
60400001 LOCATION ET ROTATION BENNE	3 745.92	2 778.36	967.56	34.85
60400003 ANIMATION	4 250.00	3 300.00	950.00	28.79
60611000 ELECTRICITE	14 489.22	15 751.48	-1 262.26	-8.01
60613000 EAU	541.25	329.85	211.40	63.94
60614000 CARBURANT	6 850.56	6 924.72	-74.16	-1.07
60615000 ENERGIE-GRANULES BOIS	4 200.00	8 820.40	-4 620.40	-52.38
60630000 FOURNITURES ENTRETIEN ET PETIT EQUIPEMENT	5 160.34	6 159.85	-999.51	-16.23

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
60631000 FOURNITURES-VETEMENTS/EQUIPEMENT DE TRAVAIL	4 532.46	14 531.05	-9 998.59	-68.81
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 788.90	3 052.71	-1 263.81	-41.40
61320002 LOCATION IMMOBILIERE-GLOIRE	15 371.76	15 371.76		
61320003 LOCATION BOX-PRO	9 906.31	8 659.20	1 247.11	14.40
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	785.00	68.15	716.85	+1 000.00
61351000 LOCATIONS TPE	951.60	909.60	42.00	4.62
61370000 LOCATIONS-LOGICIELS/INFORMATIQUE	1 345.75	656.21	689.54	105.18
61400000 CHARGES LOCATIVES GLOIRE	3 440.08	3 420.00	20.08	0.58
61520000 ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIERS	12 330.06	8 772.32	3 557.74	40.56
61550000 ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS/VEHICULES	10 448.69	6 357.12	4 091.57	64.37
61560000 MAINTENANCE DIVERSE	4 236.61	4 894.23	-657.62	-13.42
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 730.02	5 324.90	-2 594.88	-48.73
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES/VEHICULES	12 330.23	11 436.86	893.37	7.81
62261000 HONORAIRES-COMPTABILITE	12 096.00	12 096.00		
62262000 HONORAIRES ET LOGICIEL-SOCIAL	4 626.48	4 414.80	211.68	4.78
62263000 HONORAIRES-COMMISSARIAT AUX COMPTES	3 540.00	3 540.00		
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	84.83	82.14	2.69	3.66
62280000 REMUNERATIONS PRESTATAIRES DIVERS	5 714.03	6 588.00	-873.97	-13.27
62281000 FORMATIONS	14 049.00	11 723.25	2 325.75	19.84
62281009 REMBOURSEMENTS FORMATIONS	-14 578.00	-22 564.50	7 986.50	35.40
62282000 SUPERVISION CIP/ENCADRANTS	4 950.00	3 004.12	1 945.88	64.78
62300000 FRAIS DE COMMUNICATION	528.40	248.78	279.62	112.05
62340000 CADEAUX	7 086.00	8 062.04	-976.04	-12.11
62380000 DONS ET POURBOIRES		20.00	-20.00	-100.00
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	28.99	16.96	12.03	70.59
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 492.47	3 392.91	2 099.56	61.86
62570000 RECEPTIONS/CAFE	8 253.70	8 613.98	-360.28	-4.18
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	154.04	190.08	-36.04	-18.95
62651000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS-FREE	1 900.27	1 657.01	243.26	14.67
62652000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS-ORANGE		40.82	-40.82	-100.00
62653000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS-SFR		91.31	-91.31	-100.00
62700000 SERVICES BANCAIRES	457.73	414.79	42.94	10.36
62710000 COMMISSIONS CB-FRAIS BANCAIRE TPE	1 060.24	1 017.08	43.16	4.23
62750000 FRAIS CHEQUE DEJEUNER	5 523.18	6 807.77	-1 284.59	-18.87
62810000 COTISATIONS LIEES A L'ACTIVITE ECONOMIQUE	4 012.36	4 093.30	-80.94	-1.98
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	127 323.64	79 359.29	47 964.35	60.44
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	45 106.78	44 122.90	983.88	2.23
63330000 PARTICIPATION EMPLOYEUR FPC FORM.PROF.CONTINUE	24 620.66	22 661.27	1 959.39	8.65
63512000 TAXE FONCIERE	7 266.00	6 552.00	714.00	10.90
63513000 TAXE HABITATION	1 049.00	1 054.00	-5.00	-0.47
63580000 REDEVANCE HYDRAULIQUE-TAXE VNF	49 281.20	4 969.12	44 312.08	891.77
Salaires et traitements	1 081 847.99	984 830.81	97 017.18	9.85
64110000 REMUNERATIONS BRUTES DU PERSONNEL	1 012 500.80	950 928.38	61 572.42	6.48
64110001 REMUNERATIONS BRUTES GUSO	859.22		859.22	-
64120000 CONGÉS PAYÉS HORS PROVISION 31 12	17 570.72	6 813.20	10 757.52	157.90
64121000 VARIATION PROVISION CONGES A PAYER	9 511.27	3 757.58	5 753.69	153.09
64130001 INDEMNITÉS COMPLÉMENTAIRES	4 681.35	16 290.17	-11 608.82	-71.26
64130002 PRIMES DIVERSES NON EXONEREES	3 420.00	2 100.00	1 320.00	62.86
64132000 PRIMES ENCADRANT	6 350.00	6 350.00		
64134000 PRIMES NON SOUMISES A COTISATIONS	22 490.00		22 490.00	-
64140001 IJSS BRUTES	-495.10	-6 148.78	5 653.68	91.95
64141000 INDEMNITES DE RUPTURE CONVENTIONNELLE	4 796.42	4 168.28	628.14	15.07
64141003 INDEMNITES DE PRÉCARITÉ		349.28	-349.28	-100.00
64148000 INDEMNITES SERVICES CIVIQUE	163.31	222.70	-59.39	-26.91
Charges sociales	206 995.85	196 719.29	10 276.56	5.22
64510000 COTISATIONS PATRONALES- URSSAF	78 165.60	79 145.60	-980.00	-1.24

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
64510001 COTISATIONS-GUSO	440.78		440.78	-
64530000 COTISATIONS PATRONALES- RETRAITE	18 423.65	18 753.19	-329.54	-1.75
64540000 COTISATIONS PATRONALES- PÔLE EMPLOI	43 849.82	40 934.91	2 914.91	7.12
64550000 COTISATIONS PATRONALES- MUTUELLE	5 808.00	4 763.24	1 044.76	21.94
64560000 COTISATIONS PATRONALES- PREVOYANCE	5 101.85	4 739.86	361.99	7.64
64711000 TITRES-RESTAURANT-PART EMPLOYEUR	41 521.20	39 597.60	1 923.60	4.86
64712000 REMBOURSEMENT TITRES TRANSPORT	1 428.30	1 421.00	7.30	0.49
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	10 368.00	8 640.00	1 728.00	20.00
64820000 VARIAT° PROVISION CHARGES SOC. SUR CONGES A PAYER	1 888.65	-1 276.11	3 164.76	-248.04
Dotations aux amortissements et dépréciations	53 311.10	51 363.32	1 947.78	3.79
68112000 DOTATIONS AMORT. S/ IMMOS.CORP.	53 311.10	51 363.32	1 947.78	3.79
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	708.02	641.23	66.79	10.45
65160000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION	683.42	614.83	68.59	11.06
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	24.60	26.40	-1.80	-3.85
TOTAL II	1 659 679.07	1 499 467.57	160 211.50	10.68
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	182 156.56	32 138.11	150 018.45	466.79
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	3 540.48	1 218.16	2 322.32	190.64
76400000 INTÉRÊTS CAT	1 144.96		1 144.96	-
76800000 PRODUITS FINANCIERS	2 395.52	1 218.16	1 177.36	96.72
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	3 540.48	1 218.16	2 322.32	190.64
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				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	3 540.48	1 218.16	2 322.32	190.64
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	185 697.04	33 356.27	152 340.77	456.71
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	1 288.60	35.48	1 253.12	+1 000.00
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 288.60	35.48	1 253.12	+1 000.00
Sur opérations en capital		5 000.00	-5 000.00	-100.00
77520000 PRODUITS CESSIONS IMMOS.CORP.		5 000.00	-5 000.00	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	1 288.60	5 035.48	-3 746.88	-74.41
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	182.04	8 406.11	-8 224.07	-97.83
67120000 PENALITES/AMENDES FISCALES ET PENALES	81.00	150.00	-69.00	-46.00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	101.04	8 256.11	-8 155.07	-98.78

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Sur opérations en capital		933.76	-933.76	-100.00
67520000 VCEAC IMMOS CORP.		308.76	-308.76	-100.00
67560000 VCEAC IMMOS FINANCIERES		625.00	-625.00	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	34 800.00		34 800.00	-
68750000 DOTATIONS AUX PROVISIONS EXCEPTIONNELLES	34 800.00		34 800.00	-
TOTAL VI	34 982.04	9 339.87	25 642.17	274.55
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-33 693.44	-4 304.39	-29 389.05	682.77
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 846 664.71	1 537 859.32	308 805.39	20.08
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 694 661.11	1 508 807.44	185 853.67	12.32
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	152 003.60	29 051.88	122 951.72	423.21

Annexe

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 1 095 659.88 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 152 003.60 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°2022-04 du 30 juin 2022, modifiant le 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.

Objet

La Glanerie est une association à but non-lucratif, créée en 2003, qui agit pour l'environnement et l'humain, en associant réduction des déchets et retour à l'emploi.

Son activité de ressourcerie s'organise autour de quatre missions : la collecte, la valorisation, la vente et la sensibilisation.

La Glanerie est également constituée en atelier chantier d'insertion. Une équipe de 15 permanents s'engage à permettre la professionnalisation de 50 salarié.e.s dans un cadre de travail sécurisant, aidant et structurant.

Faits caractéristiques

Une subvention FSE+ a été accordée à la Glanerie au titre du programme national FSE+ Emploi, inclusion, jeunesse, compétences. Son montant est de 174 000€ et concerne l'année 2023.

Cependant, une provision pour risque est comptabilisée à hauteur de 20% de la subvention car le montant de la subvention allouée est fréquemment revu à la baisse à l'issue du contrôle du bilan d'exécution.

La redevance VNF, qui était légèrement inférieure à 5 000€ jusqu'en 2022, est quasiment multipliée par 10 en 2023. En effet, les investissements initiaux pour les travaux de réhabilitation du bâtiment ont été amortis pendant les 12 premières années de la convention d'occupation temporaire, de 2011 à 2022.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Le montant modulé de l'aide ACI n'est pas connu au moment de l'établissement des comptes annuels. Il est compris entre 0 et 10% du montant socle. Par conséquent, le taux moyen de 5% est retenu pour l'estimer, ce qui peut créer un produit ou une charge sur l'exercice suivant correspondant à la différence entre l'estimation et le montant qui sera réellement versé à la Glanerie.

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.

- Agencements, installations, aménagements 5 à 40 ans,
- Mobilier de bureau et informatique 3 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 5 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.

Stocks

Les stocks ne sont pas comptabilisés en fin d'exercice en raison de l'impossibilité opérationnelle de dresser un inventaire.

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 74700000 (et non plus dans le compte 77700000).

Provision pour risques et charges

Une provision pour risque a été constituée à la clôture de l'exercice à hauteur de 20% de la subvention FSE+ de 174 000€, soit 34 800€.

Contributions volontaires en nature

Si des contributions volontaires sont bien apportées à la Glanerie, elles ne seront valorisées qu'à partir de l'exercice 2024.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Rémunérations versées à certains dirigeants

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, le montant total des rémunérations pour l'exercice clos le 31/12/2023 versées aux trois plus hauts cadres dirigeants, bénévoles et salariés de l'association, s'élève à 104 023.45 euros. Ces rémunérations comprennent les caractéristiques suivantes :

	Rémunérations	Avantages en nature
Montant total	104 023.45	

En application du Code Général des Impôts (articles 261, 7, 1^{er} et 242C-1 de l'annexe II du CGI), les membres du bureau du conseil d'administration de l'association ne sont pas rémunérés, ce qui témoigne du caractère désintéressé de la gestion.

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			
TOTAL			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage	122 311.52		870.97
- Générales, agencements et aménagements divers	659 307.83		
Matériel : - De transport	91 193.75		
- De bureau et informatique, mobilier	6 458.40		2 123.52
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	879 271.50		2 994.49
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	5 404.00		1 804.00
TOTAL	5 404.00		1 804.00
TOTAL GÉNÉRAL	884 675.50		4 798.49

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agenets et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage			123 182.49	
- Gales, agenets et aménagt. divers			659 307.83	
Matériel : - De transport			91 193.75	
- De bureau et informatique, mobilier			8 581.92	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
TOTAL			882 265.99	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			7 208.00	
TOTAL			7 208.00	
TOTAL GÉNÉRAL			889 473.99	

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				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	101 123.72	5 364.58		106 488.30
Installations générales, agencements et aménagements divers	376 311.01	30 597.02		406 908.03
Matériel de transport	45 587.19	15 077.20		60 664.39
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 043.61	2 272.30		4 315.91
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	525 065.53	53 311.10		578 376.63
TOTAL GÉNÉRAL	525 065.53	53 311.10		578 376.63

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'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 GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES		REPRISES NON VENTILÉES			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

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 provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		34 800.00		34 800.00
TOTAL II		34 800.00		34 800.00

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Biens reçus par legs ou donations				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		34 800.00		34 800.00
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles		34 800.00		

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 208.00		7 208.00
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	76 123.29	76 123.29	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 628.00	33 628.00	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	260 776.26	260 776.26	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	1 060.46	1 060.46	
Charges constatées d'avance	1 925.45	1 925.45	
TOTAL	380 721.46	373 513.46	7 208.00

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances 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	20 734.53	20 734.53		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	41 568.33	41 568.33		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	48 810.73	48 810.73		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 090.78	4 090.78		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	3 750.00	3 750.00		
TOTAL	118 954.37	118 954.37		

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 102.74	8 738.49
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales	51 047.39	40 806.47
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	58 150.13	49 544.96

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	15 570.53	4 663.30
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	90.00	2 391.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	1 144.96	
TOTAL	16 805.49	7 054.30

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Produits :	- D'exploitation	3 750.00	12 561.59
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		3 750.00	12 561.59

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Charges :	- D'exploitation	1 925.45	1 905.40
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		1 925.45	1 905.40

Variation des fonds propres art.431-5

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves	566 126.35	29 051.88			595 178.23
- dont réserves des activités sociales et médico sociales					
Report à nouveau					
- dont report à nouveau des activités sociales et médico sociales					
Excédent ou déficit de l'exercice	29 051.88				152 003.60
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico sociales					
Situation nette	595 178.23	29 051.88			747 181.83
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	217 311.18			22 587.50	194 723.68
Provisions réglementées					
TOTAL	812 489.41	29 051.88		22 587.50	941 905.51