

**CENTRE MONDIAL DE LA PAIX DES LIBERTÉS
ET DES DROITS DE L'HOMME
PALAIS EPISCOPAL
55100 VERDUN**

**ETATS FINANCIERS ANNUELS
31 DÉCEMBRE 2023**

| | Pages |
|---------------------------------|--------------|
| ATTESTATION | 2 |
| Attestation d'Expert-Comptable | 2 |
| BILAN | 3 |
| Bilan ACTIF et PASSIF | 3 |
| Détail du bilan ACTIF et PASSIF | 5 |
| COMPTE DE RESULTAT | 13 |
| Compte de résultat | 13 |
| Détail du compte de résultat | 14 |
| ANNEXE | 22 |

| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | Simple : Variation en valeur |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|
| - 626203 FREE ALARME LOCAL | 24,00 | | 24,00 |
| - 626205 FREE ALARME EXPO | 24,00 | | 24,00 |
| - 626207 TELPEPHONE ALARME SOUS SOL | 24,00 | | 24,00 |
| - 626209 FREE ALARME BUREAUX | 24,00 | | 24,00 |
| - 626211 FREE STOCK ETAGE | 24,00 | | 24,00 |
| - 626213 FREE ALARME EXPO 2 | 29,48 | | 29,48 |
| - 626215 SALLE EXPO 3 | 22,00 | | 22,00 |
| - 626217 AFFRANCHISSEMENT PROGRAMMA | 226,48 | | 226,48 |
| - 626219 O V H HEBERGEUR NOM DE DOMAINE | 158,60 | | 158,60 |
| - 626300 AFFRANCHISSEMENT | | 891,23 | -891,23 |
| - 626500 TELEPHONE | | 3 195,61 | -3 195,61 |
| - 626503 TELEPHONE INTERNET HEBERGEMENT | | 444,00 | -444,00 |
| - 626505 TELEPHONIE SECURITE | | 312,20 | -312,20 |
| - 627000 FRAIS BANCAIRE PROJET F -A | | 1 278,11 | -1 278,11 |
| - 627003 Frais bancaire Cr+@dit Agricole | | 24,00 | -24,00 |
| - 627100 FRAIS BANCAIRE PROGRAMMATION | | 4,09 | -4,09 |
| - 627201 FRAIS BANCAIRE | 1 940,47 | | 1 940,47 |
| - 628001 COTISATION GESTION | 33,78 | | 33,78 |
| - 628005 FRAIS D ENREGISTREMENT | 3,96 | | 3,96 |
| - 628100 COTISATIONS | | 19,20 | -19,20 |
| Autres achats et charges externes | 232 225,15 | 411 175,33 | -178 950,18 |
| - 633300 FORMATION CONTINUE | | 4 362,42 | -4 362,42 |
| - 633301 FORMATION CONTINUE GESTION | 851,71 | | 851,71 |
| - 633302 FORMATION CONTINUE PROGRAMMATION | 1 486,48 | 28,89 | 1 457,59 |
| - 633303 FORMATION CONTINUE PATRIMOINE | 1 340,50 | | 1 340,50 |
| - 633311 FORMATION CONTINUE TOURISME / | 859,05 | | 859,05 |
| - 635121 AUTRES IMPOTS LOCAUX | 6 642,00 | | 6 642,00 |
| - 635130 AUTRES IMPOTS LOCAUX | | 6 491,00 | -6 491,00 |
| - 635400 DROITS ENREG.ET TIMBRE | 99,50 | | 99,50 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 11 279,24 | 10 882,31 | 396,93 |
| - 641001 SALAIRES PERSONNEL DE GESTION | 38 130,18 | | 38 130,18 |
| - 641100 SALAIRES PERSONNEL DE GESTION | | 195 791,00 | -195 791,00 |
| - 641101 SALAIRES PERSONNEL TOURISMES | 33 012,52 | | 33 012,52 |
| - 641102 SALAIRES PERSONNEL PROGRAMMATION | 64 731,19 | 902,69 | 63 828,50 |
| - 641103 SALAIRES PERSONNEL PATRIMOINE | 58 753,24 | | 58 753,24 |
| - 641104 INDEMNITE DE STAGE | 3 628,80 | | 3 628,80 |
| - 641201 CONGES PAYES COURUS | -14 409,58 | | -14 409,58 |
| - 641205 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | 6,54 | | 6,54 |
| - 641207 INDEMNITE TELETRAVAIL | 400,00 | | 400,00 |
| - 641217 Indemnité télétravail gestion | 400,00 | | 400,00 |
| - 641220 CONGES PAYES GESTION | 3 703,81 | | 3 703,81 |
| - 641221 CONGES PAYES TOURISME | 1 629,48 | | 1 629,48 |
| - 641222 CONGES PAYES PROGRAMMATION | 6 008,80 | | 6 008,80 |
| - 641223 CONGES PAYES PATRIMOINE | 4 377,50 | | 4 377,50 |
| - 641227 Télétravail programmation | 300,00 | | 300,00 |

| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | Simple : Variation en valeur |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|
| - 615615 MAINTENANCE CRISALID EST | 504,00 | | 504,00 |
| - 615617 MAINTENANCE GESTION AUTRE (TE | 627,54 | | 627,54 |
| - 615620 Maintenance CEGID | | 815,32 | -815,32 |
| - 615621 MAINTENANCE ERP | 25 643,79 | | 25 643,79 |
| - 615630 MAINTENANCE CRISALID EST | | 504,00 | -504,00 |
| - 616000 ASSURANCES | 1 150,88 | 16 216,38 | -15 065,50 |
| - 616103 ASSURANCE AUTOMOBILE | 317,36 | | 317,36 |
| - 616201 ASSURANCE PATRIMOINE | 12 207,00 | | 12 207,00 |
| - 616303 ASSURANCE EXPO 1 | 1 667,09 | | 1 667,09 |
| - 616305 ASSURANCE EXPO 2 | 956,10 | | 956,10 |
| - 616307 ASSURANCE. PROG. AUTRES | 3 376,45 | | 3 376,45 |
| - 618000 DIVERS | | 1 038,82 | -1 038,82 |
| - 618100 DOCUMENTATION GENERALE | | 15,50 | -15,50 |
| - 618303 DOCUMENTATION GENERALE | 429,93 | | 429,93 |
| - 618501 INSCRIPTION SEMINAIRE PROGRAMM | 415,50 | | 415,50 |
| - 621101 PERSONNEL EXTERIEUR PROGRAM | 60,00 | | 60,00 |
| - 621201 PERSONNEL EXTERIEUR TOURISME | 890,40 | | 890,40 |
| - 622600 HONORAIRES | | 15 706,00 | -15 706,00 |
| - 622601 HONORAIRES COMPTABILITE | 17 604,80 | 5 812,00 | 11 792,80 |
| - 622611 HONORAIRES CAC | 5 641,60 | | 5 641,60 |
| - 622640 HONORAIRES CONTENTIEUX ET EXPER | | 8 311,59 | -8 311,59 |
| - 622641 AUTRES HONORAIRES | 480,00 | | 480,00 |
| - 622700 FRAIS DE CONTENTIEUX | | 286,02 | -286,02 |
| - 622701 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX | 95,50 | | 95,50 |
| - 623100 PUBLICITE EXTERNE PROGRAMMAT | | 48 345,16 | -48 345,16 |
| - 623101 PUBLICITE EXTERNE PROGRAMMAT | 18,00 | | 18,00 |
| - 623400 CADEAUX DIVERS | | 318,38 | -318,38 |
| - 623601 IMPRIMES PROGRAMMATION | 492,67 | | 492,67 |
| - 623701 IMP/EDITION ACTES ET CATALOGUE | 1 001,00 | | 1 001,00 |
| - 623711 IMPRESSIONS ADMINISTRATIVES | 253,60 | | 253,60 |
| - 623801 CADEAUX | 504,65 | | 504,65 |
| - 624100 TRANSPORTS DE BIENS SUR PROG | | 1 128,25 | -1 128,25 |
| - 625100 DEPLACEMENTS INTERVENANTS | | 8 846,84 | -8 846,84 |
| - 625108 FA DIPLO DEPLACEMENT PERSONN | | 2 888,25 | -2 888,25 |
| - 625111 DEPLACEMENTS DU PERSONNEL | 2 915,43 | | 2 915,43 |
| - 625112 FA DIPLO DEPLACEMENT ACTEUR F | | 853,94 | -853,94 |
| - 625121 DEPLACEMENTS INTERVENANTS | 5 813,88 | | 5 813,88 |
| - 625602 FA DIPLO RECEPTION INVITE ET P | 752,22 | | 752,22 |
| - 625612 TEMPS FORT GASTRO DIPLO | | 13 951,40 | -13 951,40 |
| - 625701 ACHATS POUR RECEPTIONS | 820,63 | | 820,63 |
| - 625703 TRAITEUR POUR RECEPTION | 422,38 | | 422,38 |
| - 626101 AFFRANCHISSEMENT | 889,01 | | 889,01 |
| - 626103 TELEPHONE | 3 311,25 | | 3 311,25 |
| - 626105 INTERNET HEBERGEMENT | 461,91 | | 461,91 |
| - 626107 TELEPHONE PORTABLE HEBERGE | 260,49 | | 260,49 |

| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | Simple : Variation en valeur |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|
| Achats de marchandises | 21 616,57 | 40 260,60 | -18 644,03 |
| - 603700 VARIATION STOCK MARCHANDISES | 5 022,65 | 1 310,30 | 3 712,35 |
| Variations de stock | 5 022,65 | 1 310,30 | 3 712,35 |
| - 601103 ACHAT CONSOMMABLES HEBERGE | | 1 018,86 | -1 018,86 |
| - 606110 GAZ | 35 673,99 | 34 805,39 | 868,60 |
| - 606120 ENERGIE ELECTRICITE | 6 538,41 | 17 262,52 | -10 724,11 |
| - 606121 EDF HEBERGEMENT | 21 406,49 | 40 876,80 | -19 470,31 |
| - 606122 EDF BORNES | | 212,91 | -212,91 |
| - 606125 EDF BORNES | 957,47 | | 957,47 |
| - 606127 EDF BUREAUX | 2 031,55 | | 2 031,55 |
| - 606130 EAU | 9 381,05 | 4 701,75 | 4 679,30 |
| - 606300 FOURN.ATEL.PET.MAT.OUTIL. | | 12 268,96 | -12 268,96 |
| - 606301 PETIT MATERIEL PATRIMOINE | 3 442,98 | | 3 442,98 |
| - 606302 FA DIPLO PETIT/MATERIEL FOURNI | | 5 406,26 | -5 406,26 |
| - 606303 Hebergement petit mat+@riel | 26,40 | 293,36 | -266,96 |
| - 606305 MATERIEL CONSOMMABLE TYPE PE | 2 576,21 | | 2 576,21 |
| - 606321 Fa diplo petit materiel fourniture | | 2 934,02 | -2 934,02 |
| - 606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | | 2 311,98 | -2 311,98 |
| - 606401 ACHATS FOUNTITURES DE BUREAU | 1 873,65 | | 1 873,65 |
| - 606402 FA-MATERIEL DE BUREAU | | 963,32 | -963,32 |
| - 606403 ACHAT BIEN ETRE PERSONNEL | 35,58 | | 35,58 |
| - 606500 MATERIEL EXPOSITION | | 100 733,19 | -100 733,19 |
| - 606501 FOURNITURE MATERIEL HEBERGEN | 273,66 | | 273,66 |
| - 606505 EQUIPEMENT TOURISME AFFAIRES | 944,66 | | 944,66 |
| - 606805 ACHATS OEUVRES COLLECTIONS | 615,55 | | 615,55 |
| - 611001 PRESTA EXTERIEURE PROGRAMAT | 19 581,20 | | 19 581,20 |
| - 611101 PRESTATION EXTERIEURE TOURISI | 20 205,03 | | 20 205,03 |
| - 611103 PERSONNEL EXTERIEUR HEBERGM | 2 764,79 | | 2 764,79 |
| - 611302 FA CONCERT | | 820,00 | -820,00 |
| - 613521 LOCATION DE MATERIEL TOUR AFF | 118,80 | | 118,80 |
| - 613530 LOCATION MATERIEL PATRIMOINE | | 1 316,32 | -1 316,32 |
| - 613531 LOCATION MATERIEL PROGRAMMA | 143,93 | | 143,93 |
| - 615200 ENT.REPAR.S/BIENS IMMOBIL PATR | | 18 849,68 | -18 849,68 |
| - 615201 ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIER | 6 651,77 | | 6 651,77 |
| - 615203 ENTRETIEN ESPACES VERTS | 2 394,01 | | 2 394,01 |
| - 615204 FA ENTRETIEN DES LOCAUX | | 7 598,26 | -7 598,26 |
| - 615210 ENTRETIEN ESPACES VERTS | | 1 856,24 | -1 856,24 |
| - 615305 ENTRETIEN LOCAUX TOURISME AFF | 853,76 | | 853,76 |
| - 615500 ENT.REPAR.S/BIENS MOBILIE | | 49,61 | -49,61 |
| - 615502 ENTRETIEN DU MATERIEL FA | | 156,00 | -156,00 |
| - 615513 ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT | 64,00 | | 64,00 |
| - 615600 MAINTENANCE ERP | | 24 607,37 | -24 607,37 |
| - 615610 MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR | | 926,24 | -926,24 |
| - 615611 MAINTENANCE COPIEUR | 212,94 | | 212,94 |
| - 615613 MAINTENANCE CEGID | 937,44 | | 937,44 |

| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | Simple : Variation en valeur |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|
| - 708298 COM CANOPE | | 2,84 | -2,84 |
| - 708304 LOYER MISSION HISTOIRE | | 8 630,14 | -8 630,14 |
| - 708306 LOYER CANOPE | | 11 022,00 | -11 022,00 |
| - 708312 LOYER CANOPE | 12 152,99 | | 12 152,99 |
| - 708314 CH LOCATIVES CANOPE ASSURANC | 406,00 | | 406,00 |
| - 708322 CH LOCATIVES CANOPE ASSURANC | | 375,00 | -375,00 |
| - 708800 AUTRES PRODUITS | | 351,61 | -351,61 |
| - 708810 PARTICIPATION SUR COUT CHAUFF | 5 640,00 | | 5 640,00 |
| Ventes de prestations services | 144 464,07 | 180 419,90 | -35 955,83 |
| Produits de tiers financeurs | 293 500,00 | 435 701,30 | -142 201,30 |
| - 740001 SUBV.VILLE DE VERDUN | | 50 000,00 | -50 000,00 |
| - 740003 SUBVENTION DEPART.MEUSE | | 145 000,00 | -145 000,00 |
| - 740004 SUB.REGION FONCTIONNEMENT | | 127 890,00 | -127 890,00 |
| - 740012 SUBVENTION DRAC | | 10 041,30 | -10 041,30 |
| - 740024 RECLASSEMENT SUBVENTION | | 10 000,00 | -10 000,00 |
| - 740025 RECLASSEMENT SUBVENTION | | 50 000,00 | -50 000,00 |
| - 740026 RECLASSEMENT SUBVENTION | | 5 000,00 | -5 000,00 |
| - 741001 SUBVENTION VILLE DE VERDUN | 27 500,00 | | 27 500,00 |
| - 741002 SUBVENTION CONSEIL DEPARTMEN | 116 000,00 | | 116 000,00 |
| - 741003 SUBVENTION REGION GRAND EST | 145 000,00 | | 145 000,00 |
| - 741388 SUBV FNADT NUMERO 1 | | 37 770,00 | -37 770,00 |
| - 742201 SUBVENTION FONDS CITOYEN | 5 000,00 | | 5 000,00 |
| Concours publics et subventions d'expl | 293 500,00 | 435 701,30 | -142 201,30 |
| - 781500 REPRISE SUR PROVISION GASTRO | | 69 605,00 | -69 605,00 |
| - 781501 Reprise provision IDR | 2 931,00 | | 2 931,00 |
| - 791100 REMBOURST ASSURANCES | 433,00 | | 433,00 |
| - 791110 REMBT IJSS | -21,73 | -0,09 | -21,64 |
| Repr. / amort., dépréc. et prov. | 3 342,27 | 69 604,91 | -66 262,64 |
| - 789400 REPRISE SUR ENGAGEMENT A REA | | 78 963,99 | -78 963,99 |
| Utilisation des fonds dédiés | | 78 963,99 | -78 963,99 |
| Total des produits d'exploitation (I) | 486 449,10 | 780 571,46 | -294 122,36 |
| Charges d'exploitation | | | |
| - 607000 ACHATS DE MARCHANDISES | | 8 646,95 | -8 646,95 |
| - 607002 Fa-Achat vente boutique | | 310,72 | -310,72 |
| - 607101 HEBERGEMENT PANIERS REPAS | 3 691,73 | | 3 691,73 |
| - 607102 FA DIPLO DENREES POUR CUISINE | | 4 708,38 | -4 708,38 |
| - 607103 HEBERGMENT PETITS DEJEUNER | 3 560,92 | | 3 560,92 |
| - 607105 Heb.conso.buffets (Denrées Repas | 2 434,00 | | 2 434,00 |
| - 607107 DENREES REPAS | 2 130,01 | | 2 130,01 |
| - 607109 ACHATS CONSOMMABLES HEBERG | 58,83 | | 58,83 |
| - 607184 HEB CONSOMMABLES PANIERS REI | 767,09 | 1 420,25 | -653,16 |
| - 607186 HEB CONSOMMABLES PETITS DEJEUNE | | 1 440,67 | -1 440,67 |
| - 607187 HEB CONSOMMABLES BUFFETS | | 8 297,26 | -8 297,26 |
| - 607188 FOURNITURES ALIMENTS PREPARE | | 15 436,37 | -15 436,37 |
| - 607205 ACHAT MARCHANDISES BOUTIQUE | 8 973,99 | | 8 973,99 |

| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | Simple : Variation en valeur |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|
| - 706643 COMMISSION ACTIV SECRETARIAT | 14,71 | | 14,71 |
| - 706644 COM LES PEUPLES DE LA NUIT | 6,25 | | 6,25 |
| - 706645 MONDY BRIGITTE | 4,20 | | 4,20 |
| - 706646 LA BOITE A BULLE | 11,27 | | 11,27 |
| - 706647 COM CHATEL LOISIRS | 4,05 | | 4,05 |
| - 706711 TA RESTAURATION | 14 750,50 | | 14 750,50 |
| - 706721 TA LOCATION DE SALLES | 20 531,00 | | 20 531,00 |
| - 706723 TA REFACTORATION PERSONNEL | 2 921,50 | | 2 921,50 |
| - 706731 TA PRESTATIONS | 3 739,50 | | 3 739,50 |
| - 706741 PRESTATIONS HEBERGEEMENT | 51 853,70 | | 51 853,70 |
| - 708105 COM EDITION PICCOLIA | | 40,27 | -40,27 |
| - 708109 COM EDITION ENTRETEMPS | | 7,13 | -7,13 |
| - 708110 COM ASS DES ANCIENS AERODROMES | | 10,80 | -10,80 |
| - 708111 POLLEN DIFFUSION | | 18,90 | -18,90 |
| - 708112 COM LECLERC DECOSTER GILLES | | 13,20 | -13,20 |
| - 708114 COM TAVERNIER ANDRE | 6,24 | | 6,24 |
| - 708117 COM EDITIONS SUTTON | | 29,99 | -29,99 |
| - 708118 COM EDITION NANE | | 50,71 | -50,71 |
| - 708120 COM EDITIONS REDPALN | | 7,80 | -7,80 |
| - 708124 COM EDITIONS COURS TOUJOURS | 6,00 | | 6,00 |
| - 708126 COM SAPIN DE MEMOIRE | | 8,25 | -8,25 |
| - 708127 COM TURBERGEUE JEAN PIERRE | | 124,47 | -124,47 |
| - 708128 Foyer Coll+ège Maurice BARRES | | 1,80 | -1,80 |
| - 708132 COM MISSION EXPLO | | 4,50 | -4,50 |
| - 708134 COM CHAMOINE CHARLES LAUREN | | 6,75 | -6,75 |
| - 708136 COM BNU STRASBOURG | | 21,00 | -21,00 |
| - 708137 COM CHRIS CHENEL | | 4,80 | -4,80 |
| - 708185 HEBERGEMENT NUITEES | | 40 123,75 | -40 123,75 |
| - 708200 COMMISSION EUROSOCPE | | 50,00 | -50,00 |
| - 708202 COMM DEPOT VTE PETIT COLIN | | 3,98 | -3,98 |
| - 708209 COMM ACTIV SECRETARIAT CITEDIS | | 40,80 | -40,80 |
| - 708223 COMMISS CRID ART | | 28,80 | -28,80 |
| - 708233 EDITION CLAUDE NOEL | | 5,00 | -5,00 |
| - 708245 COM EDITION OREP | 122,74 | 1 869,69 | -1 746,95 |
| - 708246 COM EDITIONS GIOVANANGELLI | | 21,00 | -21,00 |
| - 708257 COM HISTORICAL T | | 2,75 | -2,75 |
| - 708259 COM EDITIONS EST LIVRES | | 22,20 | -22,20 |
| - 708263 commission Manège de MONS | | -6,00 | 6,00 |
| - 708270 COM QUEMARD Jean-Luc | | 44,42 | -44,42 |
| - 708274 COM LE MANEGE DE MONS | | 6,00 | -6,00 |
| - 708278 COM BOURGUIGNON | | 2,00 | -2,00 |
| - 708280 COMMISSION DURACHER | | -10,00 | 10,00 |
| - 708282 COMM EST REPUBL ENFANTS | | 171,53 | -171,53 |
| - 708288 COMM ANNICK PERROT | | 10,00 | -10,00 |
| - 708295 COM LA PETITE BOITE | | 50,92 | -50,92 |

| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | Simple : Variation en valeur |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|
| Produits d'exploitation | | | |
| Ventes de biens et de services | 189 606,83 | 196 301,26 | -6 694,43 |
| - 707000 VENTE DE MARCHANDISES | | 14 452,93 | -14 452,93 |
| - 707100 VENTES BOUTIQUE | | 1 083,85 | -1 083,85 |
| - 707101 VENTES DE MARCHANDISES | 10 569,99 | | 10 569,99 |
| - 707102 FA-VENTES BOUTIQUE | | 57,00 | -57,00 |
| - 707103 VENTES BOUTIQUE | 1 465,27 | 242,50 | 1 222,77 |
| - 707105 VENTE BOUTIQUE FA | 19,00 | | 19,00 |
| - 707107 VENTES HEBERGEMENT | 159,50 | | 159,50 |
| - 707300 EXP DROLE DE PAIX VIRTUELLE | | 4,80 | -4,80 |
| - 707301 HERBERGEMENT PANIERS REPAS | 6 732,00 | | 6 732,00 |
| - 707303 HEBERGEMENT PETIT DEJEUNER | 10 385,00 | | 10 385,00 |
| - 707305 HERBERGEMENT BUFFET | 15 812,00 | | 15 812,00 |
| - 707600 VENTE ELECTRICITE BORNES ELEC | | 40,28 | -40,28 |
| Ventes de biens | 45 142,76 | 15 881,36 | 29 261,40 |
| - 706000 PRESTATIONS DE SERVICES | | 29 987,60 | -29 987,60 |
| - 706101 ENTREES BILLETTERIE | 29 094,19 | | 29 094,19 |
| - 706103 VENTES ELECTRICITE BORNES ELE | 272,69 | | 272,69 |
| - 706120 PARTICIP AUX FINANC PATRIMONIA | | 4 476,00 | -4 476,00 |
| - 706184 HEBERGEMENT PANIERS REPAS | | 3 924,00 | -3 924,00 |
| - 706186 HEBERGEMENT PETIT DEJEUNER | | 6 545,50 | -6 545,50 |
| - 706187 HEBERGEMENT BUFFET | | 12 615,00 | -12 615,00 |
| - 706250 PRESTATION TOURISME D AFFAIRE | | 55 023,00 | -55 023,00 |
| - 706260 PRESTATIONS DIVERSES | | 4 680,00 | -4 680,00 |
| - 706603 COMM ASS ANCIENS AERODROMES | 20,10 | | 20,10 |
| - 706604 COMM POLLEN DIFFUSION | 180,46 | | 180,46 |
| - 706605 COMM LECLERC DECOSTER GILLE | 2,10 | | 2,10 |
| - 706606 COMM EDITION SUTTON | 41,27 | | 41,27 |
| - 706607 COMM EDITION NANE | 136,61 | | 136,61 |
| - 706608 COMM EDITION REDPALN | 11,50 | | 11,50 |
| - 706609 COM PUNLISHROOM | 12,00 | | 12,00 |
| - 706611 COMM SAPIN DE MEMOIRE | 71,00 | | 71,00 |
| - 706612 COMM TURBERGUE JEAN PIERRE | 58,05 | | 58,05 |
| - 706615 COMM MISSION EXPLO | 3,00 | | 3,00 |
| - 706617 COMM CHAMOINE CHARLES LAUREI | -1,69 | | -1,69 |
| - 706618 COM BNU STRASBOURG | 6,98 | | 6,98 |
| - 706626 COMM EDITION OREP | 2 174,00 | | 2 174,00 |
| - 706627 COMM EDITIONS GIOVANANGELLI | 44,61 | | 44,61 |
| - 706628 COMM EDHISTO | 8,70 | | 8,70 |
| - 706630 COMM ROMAGNE 14.18 | 8,00 | | 8,00 |
| - 706634 COMM QUEMARD JEAN LUC | 11,56 | | 11,56 |
| - 706636 COMM BOURGUIGNON | 4,00 | | 4,00 |
| - 706638 COMM EST REPUBLICAIN ENFANTS | 10,33 | | 10,33 |
| - 706640 COMM LA PETITE BOITE | 121,12 | | 121,12 |
| - 706641 COMM CANOPE | 2,84 | | 2,84 |

| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | Simple : Variation en valeur |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|
| Produits d'exploitation | | | |
| Ventes de biens et de services | 189 606,83 | 196 301,26 | -6 694,43 |
| Ventes de biens | 45 142,76 | 15 881,36 | 29 261,40 |
| Ventes de prestations services | 144 464,07 | 180 419,90 | -35 955,83 |
| Produits de tiers financeurs | 293 500,00 | 435 701,30 | -142 201,30 |
| Concours publics et subventions d'exploitati | 293 500,00 | 435 701,30 | -142 201,30 |
| Repr. / amort., dépréc. et prov. | 3 342,27 | 69 604,91 | -66 262,64 |
| Utilisation des fonds dédiés | | 78 963,99 | -78 963,99 |
| Total des produits d'exploitation (I) | 486 449,10 | 780 571,46 | -294 122,36 |
| Charges d'exploitation | | | |
| Achats de marchandises | 21 616,57 | 40 260,60 | -18 644,03 |
| Variations de stock | 5 022,65 | 1 310,30 | 3 712,35 |
| Autres achats et charges externes | 232 225,15 | 411 175,33 | -178 950,18 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 11 279,24 | 10 882,31 | 396,93 |
| Salaires | 197 077,82 | 189 960,17 | 7 117,65 |
| Cotisations sociales | 44 275,12 | 35 719,53 | 8 555,59 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréci. | 123 968,23 | 113 982,53 | 9 985,70 |
| Sur immob. : dotations aux amort. | 123 968,23 | 113 982,53 | 9 985,70 |
| Dotations aux provisions | 12 262,00 | 70 612,00 | -58 350,00 |
| Total des charges d'exploitation (II) | 647 726,78 | 873 902,77 | -226 175,99 |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | -161 277,68 | -93 331,31 | -67 946,37 |
| Produits financiers | | | |
| Total des produits financiers (III) | | | |
| Charges financières | | | |
| Intérêts et charges assililées | | 48,13 | -48,13 |
| Total des charges financières (IV) | | 48,13 | -48,13 |
| 2. RESULTAT FINANCIER (III-IV) | | -48,13 | 48,13 |
| 3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-IV) | -161 277,68 | -93 379,44 | -67 898,24 |
| Produits exceptionnels | | | |
| Sur opérations de gestion | 34 760,12 | 1 509,30 | 33 250,82 |
| Reprises sur dépréciations et provisions | 40 823,56 | 57 387,54 | -16 563,98 |
| Total des produits exceptionnels (V) | 75 583,68 | 58 896,84 | 16 686,84 |
| Charges exceptionnelles | | | |
| Sur opérations de gestion | 26 457,91 | 311,64 | 26 146,27 |
| Total des charges exceptionnelles (VI) | 26 457,91 | 311,64 | 26 146,27 |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | 49 125,77 | 58 585,20 | -9 459,43 |
| Total des produits (I + III + V) | 562 032,78 | 839 468,30 | -277 435,52 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 674 184,69 | 874 262,54 | -200 077,85 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -112 151,91 | -34 794,24 | -77 357,67 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA TOTAL | | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO TOTAL | | | |

| | Net au 31/12/23 | Net au 31/12/22 |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Autres dettes | 43 325,00 | 83 179,94 |
| DETTES | 184 558,63 | 222 834,62 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| TOTAL DU PASSIF | 809 488,41 | 950 557,87 |



| | Net au 31/12/23 | Net au 31/12/22 |
|--|--------------------|--------------------|
| - 408341 DEPOT VENTE CRIDART | | 67,20 |
| - 408345 QUEMARD JEAN LUC | 60,44 | |
| - 408348 CANOPE | 11,36 | 11,36 |
| - 408359 EDITIONS ENTRETEMPS | | 49,64 |
| - 408360 ASS DES ANCIENS AERODROMES | 46,90 | 25,20 |
| - 408361 POLLEN DIFFUSION | 335,10 | 16,58 |
| - 408362 LECLERC DECOSTER GILLES | 4,90 | 30,80 |
| - 408363 EDITIONS PICCOLIA | | 93,98 |
| - 408366 TAVERNIER ANDRE | 18,71 | |
| - 408368 EDITION LA BOITE A BULLE | 42,73 | |
| - 408369 EDITIONS SUTTON | | 147,28 |
| - 408370 NANE EDITIONS | 300,39 | 118,29 |
| - 408371 ASSOCIATION CHATEL LOISIRS | 9,45 | |
| - 408372 EDITION REDPLAN | | 18,20 |
| - 408374 PUBLISHROOM | 28,00 | |
| - 408379 SAPIN DE MEMOIRE | 102,00 | 114,75 |
| - 408380 TURBERGUE JEAN PIERRE | 156,95 | |
| - 408382 ASS FOYER SOCIO EDUCATIF | 8,40 | 8,40 |
| - 408385 MISSION EXPLO ACTU SF | 42,00 | 35,00 |
| - 408387 CHAMOINE CHARLES LAURENT | 21,94 | 20,25 |
| - 408389 BNU STRASBOURG | | 49,00 |
| - 408391 LES PEUPLES LA NUIT | 18,75 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 80 810,44 | 98 475,88 |
| - 427000 saisie sur arr+nt | | 92,55 |
| - 428230 DETTE PROV.CONGES A PAYER | 15 719,59 | 14 409,58 |
| - 431100 URSSAF | 3 529,00 | 8 651,00 |
| - 437350 CAISSE RETRAITE CPM | 1 491,12 | 2 786,08 |
| - 437365 MUTUELLE ET PREVOYANCE A PAYER | 899,10 | 809,10 |
| - 438200 CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER | 4 608,06 | 3 972,54 |
| - 438601 FORMATION CONT A PAYER | 3 221,55 | 3 138,30 |
| - 441900 RECLASSEMENT SUBVENTION | | 3 750,00 |
| - 442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE | 87,00 | 544,62 |
| Dettes fiscales et sociales | 29 555,42 | 38 153,77 |
| - 404170 FOURNISSEURS D IMMOBILISATION | 13 426,19 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 13 426,19 | |
| - 467001 DEPARTEMENT MEUSE RETROC EXPO | 30 000,00 | 40 000,00 |
| - 467002 DUCHER COLLOQUE | 7 500,00 | 7 500,00 |
| - 467031 EDITION LA BOITE A BULLE | | 18,00 |
| - 467061 ROMAGNE 14-18 | 106,00 | |
| - 467964 CONSEIL GENERAL DE LA MEUSE | 2 639,00 | 2 552,00 |
| - 467976 DEPOT CROIX ROUGE FRANCAI | 805,00 | 805,00 |
| - 467982 EST REPUBLICAIN ENFANTS | | 3,00 |
| - 468601 REFACT.ENTREE C.G. | | 6 915,22 |
| - 468604 REFACT MEMORIAL | | 23 457,72 |
| - 468605 TAXE DE SEJOUR A REVERSER | 2 275,00 | 1 929,00 |

| | Net au 31/12/23 | Net au 31/12/22 |
|---|--------------------|--------------------|
| - 139680 AMORT SUBV CENTENAIRE HEBERGEM | -40 000,00 | -35 000,00 |
| - 139681 AMORT SUB VILLE DE VERDUN | -12 000,00 | -10 500,00 |
| - 139682 AMORT SUB FONDATION CREDIT AGR | -8 000,00 | -7 000,00 |
| - 139683 AMORT SUBV CR FENETRES BUREAUX | -7 534,00 | -6 592,25 |
| - 139684 AMORT SUBV DRAC FENETRES BUREA | -7 780,40 | -6 807,85 |
| - 139685 AMORT SUBV CD 55 FENETRES BURE | -4 766,73 | -4 170,89 |
| - 139686 AMORT SUB CR HEBRGEMENT | -59 031,19 | -51 652,29 |
| - 139690 QUOTE PART SUBVENTION BORNES E | -5 931,62 | -465,14 |
| - 139692 AMORT SUBV FNADT 2 | -1 125,00 | |
| Subventions d'investissement renouvelables | 140 802,06 | 136 944,62 |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | 140 802,06 | 136 944,62 |
| FONDS ASSOCIATIFS | 467 474,78 | 570 272,25 |
| - 151811 DOT PROVISIONS EXPO TEMPORAIRE | 70 000,00 | 70 000,00 |
| Provisions pour risques | 70 000,00 | 70 000,00 |
| - 153000 PROV PENSIONS ET OBLIGA LEGALE | 87 455,00 | 87 451,00 |
| Provisions pour charges | 87 455,00 | 87 451,00 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 157 455,00 | 157 451,00 |
| FONDS DEDIES | | |
| - 518100 Banque - intérêts courus à payer | 436,43 | 285,03 |
| Découverts et concours bancaires | 436,43 | 285,03 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements d | 436,43 | 285,03 |
| - 419100 CLIENTS ACPTE TOURSIME D AFFAI | 6 126,25 | 1 050,00 |
| - 419103 ACOMPTE HEBERGEMENT | 10 878,90 | 1 690,00 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en c | 17 005,15 | 2 740,00 |
| - 401000 FOURNISSEURS | 21 667,50 | 31 342,45 |
| - 408000 FOURN.FACT NON PARVENUES | | 171,98 |
| - 408001 FOURN HONOR F NON PARV. | 16 645,20 | 14 346,00 |
| - 408002 EDF GDF F NON PARVENUES | 4 057,47 | 17 894,00 |
| - 408005 EAU A PAYER | 6 935,92 | 2 872,01 |
| - 408011 FACTURE MEMORIAL A RECEVOIR | 29 936,20 | 29 936,20 |
| - 408014 ACTIV SECRETARIAT CITEDIS | 34,29 | 129,50 |
| - 408020 LOC PHOTOC A PAYER | | 120,40 |
| - 408023 LE MANEGE DE MONS | 24,00 | 24,00 |
| - 408024 EST REPUBL FACTURE A RECEVOIR | | 352,81 |
| - 408026 EDITION LA PETITE BOITE | | 176,63 |
| - 408041 BOURGUIGNON Christian | 9,00 | 3,00 |
| - 408204 EST REPUBLICAIN A RECEVOIR | 77,46 | |
| - 408322 EDITIONS OREP | 121,16 | |
| - 408323 EDITION GIOVANANGELLI | | 49,00 |
| - 408325 EDHISTO | 20,30 | |
| - 408329 ROMAGNE 14-18 | | 70,00 |
| - 408330 HISTORICAL T | | 56,25 |
| - 408332 EDITIONS ESTLMRES | | 51,80 |
| - 408339 ANNICK PERROT | 60,00 | 60,00 |
| - 408340 PETIT COLIN | 13,92 | 13,92 |

| | Net au 31/12/23 | Net au 31/12/22 |
|--|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| - 102000 FONDS DE DOTAT-SS DT REP. | 24 391,84 | 24 391,84 |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 24 391,84 | 24 391,84 |
| - 110000 REPORT A NOUVEAU GEST.LIB | -461 325,76 | -426 531,52 |
| - 110001 REPOR NOUV RETRAIT RG 2018-06 | 957 100,55 | 957 100,55 |
| - 110002 REPORT A NOUVEAU IDR2021 | -81 342,00 | -86 839,00 |
| Report à nouveau | 414 432,79 | 443 730,03 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -112 151,91 | -34 794,24 |
| - 131661 SUBV DRAC PORTAIL COUR OVALE | 17 933,00 | 17 933,00 |
| - 131662 SUBVENTION PORTAIL CG 55 | 2 393,00 | 2 393,00 |
| - 131667 SUB MINISTERE DEFENSE CDDP | 59 800,00 | 59 800,00 |
| - 131668 SUB MISE EN SECURITE CR LORRAI | 50 000,00 | 50 000,00 |
| - 131669 SUB MISE EN SECU CG 55 | 66 000,00 | 66 000,00 |
| - 131670 SUB MEMORIAL CG 55 | 40 000,00 | 40 000,00 |
| - 131671 SUBVENTION CDDP | 30 000,00 | 30 000,00 |
| - 131672 SUBVENTION CDDP PHASE 2 | 49 197,61 | 49 197,61 |
| - 131673 SUBVNETION GIP CDDP PHASE 2 | 12 406,93 | 12 406,93 |
| - 131674 SUBVENTION CG 55 HALL ACCUEIL | 6 000,00 | 6 000,00 |
| - 131675 SUBVENTION LEADER HALL ACCUEIL | 9 287,75 | 9 287,75 |
| - 131676 SUBVENTION CR LORRAINE HALL ACC | 7 987,48 | 7 987,48 |
| - 131677 SUBVENTION CD 55 HEBERGEMENT | 60 000,00 | 60 000,00 |
| - 131678 SUB CREDIT AGRICOLE HEBERGEMEN | 10 000,00 | 10 000,00 |
| - 131680 SUBVENTION CENTENAIRE HEBRGEME | 50 000,00 | 50 000,00 |
| - 131681 SUBVENTION VILLE DE VERDUN | 15 000,00 | 15 000,00 |
| - 131682 SUBVNETION FONDATION CREDIT AG | 10 000,00 | 10 000,00 |
| - 131683 SUBVENTION CR FENETRES BUREAUX | 18 835,00 | 18 835,00 |
| - 131684 SUBVNETION DRAC FENTRES BUREAU | 19 451,00 | 19 451,00 |
| - 131685 SUBVENTION CD 55 FENETRES BURE | 11 916,86 | 11 916,86 |
| - 131686 SUBVNETION CR HEBERGEMENT | 73 788,97 | 73 788,97 |
| - 131690 SUBVENTION BORNES ELECTRIQUES | 16 426,00 | 16 745,00 |
| - 131692 FNADT2 OBJET MACRON | 45 000,00 | |
| - 139661 AMORT SUB DRAC PORT COUR OVALE | -14 346,39 | -13 150,86 |
| - 139662 AMORT SUB CG 55 PORTAILS | -1 914,39 | -1 754,86 |
| - 139667 AMORT SUB MINIST DEFENSE CDDP | -59 800,00 | -59 800,00 |
| - 139668 AMORT SUBV MISE EN SECURITE CR | -50 000,00 | -50 000,00 |
| - 139669 AMORT SUBV MISE EN SECU CG55 | -66 000,00 | -66 000,00 |
| - 139670 AMORT SUB CG 55 MEMORIAL | -40 000,00 | -40 000,00 |
| - 139671 AMORT SUBV CDDP | -30 000,00 | -30 000,00 |
| - 139672 AMORT SUB CDDP PHASE 2 | -44 277,85 | -39 358,09 |
| - 139673 AMORT SUB GIP CDDP PHASE 2 | -11 166,23 | -9 925,54 |
| - 139674 AMORT SUB CG 55 HALL ACCUEIL | -5 400,00 | -4 800,00 |
| - 139675 AMORT SUB LEADER HALL ACCUEIL | -8 359,00 | -7 430,22 |
| - 139676 AMORT SUB CR LORRAINE HALL ACC | -7 188,74 | -6 389,99 |
| - 139677 AMORT SUB CD 55 HEBERGEMENT | -48 000,00 | -42 000,00 |
| - 139678 AMORT SUB CREDIT AGRICOLE HEBE | -8 000,00 | -7 000,00 |

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/23 | Net au 31/12/22 |
|----------------------------------|---------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| - 486150 MAINTENANCE AVANCE | 1 997,29 | | 1 997,29 | 415,85 |
| Charges constatées d'avance | 5 040,67 | | 5 040,67 | 2 803,57 |
| ACTIF CIRCULANT | 405 238,38 | | 405 238,38 | 517 475,89 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 2 525 119,26 | 1 715 630,85 | 809 488,41 | 950 557,87 |



| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/23 | Net au 31/12/22 |
|---|---------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| - 281833 AMORT MAT DE BUREAU MEMOI | | 3 477,26 | -3 477,26 | -3 477,26 |
| - 281834 AMORT MAT BUREAU HALL AAC | | 1 574,10 | -1 574,10 | -1 574,10 |
| - 281835 AMORT MAT DE BUREAU HEBER | | 503,10 | -503,10 | -503,10 |
| - 281841 AMT MOBILIER | | 4 169,00 | -4 169,00 | -4 169,00 |
| - 281844 AMORT MOBILIER ACCUEIL | | 31 382,52 | -31 382,52 | -28 110,79 |
| Autres immobilisations corporelles | 237 399,53 | 222 511,53 | 14 888,00 | 27 066,35 |
| - 231113 EXPO EUROPE EN GUERRE EN | 3 241,19 | | 3 241,19 | 3 241,19 |
| - 231116 INVEST POR STUDIO EN COURS | 1 046,40 | | 1 046,40 | 1 046,40 |
| - 231600 IMMO EN COURS HOLOGRAMME | 27 995,75 | | 27 995,75 | 32 029,64 |
| Immob. en cours / Avances et acompte | 32 283,34 | | 32 283,34 | 36 317,23 |
| Immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | 2 119 880,88 | 1 715 630,85 | 404 250,03 | 433 081,98 |
| Stocks | | | | |
| - 370000 stock marchandises | 22 315,75 | | 22 315,75 | 27 338,40 |
| Marchandises | 22 315,75 | | 22 315,75 | 27 338,40 |
| - 409100 AVANCE SUR COMMANDE | | | | 9 817,50 |
| - 409101 acpte memorial | | | | 16 689,88 |
| Avances et acomptes versés sur comm | | | | 26 507,38 |
| Créances | | | | |
| - 411100 CLIENTS A ENCAISSER | 3 890,00 | | 3 890,00 | 11 170,00 |
| - 411500 CANOPE | 1 508,44 | | 1 508,44 | 277,41 |
| - 418100 CLIENTS FACT A ETABLIR | 1 000,00 | | 1 000,00 | 1 036,19 |
| Usagers et comptes rattachés | 6 398,44 | | 6 398,44 | 12 483,60 |
| - 409800 RRR A RECEVOIR | | | | 10 243,19 |
| - 438700 ORGANISME SOCIAUX A RECEV | 386,67 | | 386,67 | |
| - 448708 SUB BORNES ELECTRIQUES A I | | | | 16 745,00 |
| - 467945 EDITIONS COURS TOUJOURS | 20,00 | | 20,00 | |
| - 468705 SUBVENTION VILLE A REC. | | | | 25 000,00 |
| - 468707 SUBVENTION DEPART.MEUSE | 34 800,00 | | 34 800,00 | |
| - 468709 CNASEA A RECEVOIR | | | | 1 439,10 |
| Autres créances | 35 206,67 | | 35 206,67 | 53 427,29 |
| Divers | | | | |
| - 512350 CREDIT AGRICOLE DE LORAIN | 75 858,67 | | 75 858,67 | 117 842,67 |
| - 512500 CAISSE DEPOTS CONSIGNATIO | 162 380,98 | | 162 380,98 | 275 589,05 |
| - 512900 CAISSE DE DEPOT ET CONSIGN | 94 814,15 | | 94 814,15 | |
| - 515100 CAISSE | | | | 1 183,93 |
| - 531000 CAISSE | 1 560,00 | | 1 560,00 | 100,00 |
| - 531100 CAISSE BILLETTERIE | 1 088,05 | | 1 088,05 | |
| - 531102 FOND DE CAISSE HEBERGEMEN | 200,00 | | 200,00 | 200,00 |
| - 584000 CHEQUE VACANCES | 20,00 | | 20,00 | |
| - 588000 PASSE CULTURE | 355,00 | | 355,00 | |
| Disponibilités | 336 276,85 | | 336 276,85 | 394 915,65 |
| - 486000 CHARGES CONST.AVANCE | | | | 171,98 |
| - 486006 BOITE POSTALE AVANCE | 118,80 | | 118,80 | 118,80 |
| - 486008 ASSURANCE AVANCE | 2 924,58 | | 2 924,58 | 2 096,94 |

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/23 | Net au 31/12/22 |
|---|-------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| - 215421 MATERIEL 1E ETAGE | 4 669,17 | | 4 669,17 | 4 669,17 |
| - 215424 AFFECT HALL ACCUEIL MATERIE | 5 265,64 | | 5 265,64 | 5 265,64 |
| - 281540 AMORT MAT ET OUTILLAGE | | 32 398,55 | -32 398,55 | -38 039,24 |
| - 281541 AMORTIS MAT VIDEO | | 60 502,13 | -60 502,13 | -60 502,13 |
| - 281542 AMORTIS EXPO GUERRE PAIX | | 68 532,67 | -68 532,67 | -68 532,67 |
| - 281543 AMORT.MATERIEL 1E ETAGE | | 4 669,17 | -4 669,17 | -4 669,17 |
| - 281544 AMORT MAT ET OUTILLAGE FA | | 4 478,88 | -4 478,88 | -4 478,88 |
| - 281545 AMORT GESTE DE VERDUN | | 19 496,00 | -19 496,00 | -19 496,00 |
| - 281546 AMORT HALL ACCUEIL | | 5 265,64 | -5 265,64 | -5 265,64 |
| - 281547 AMORT ARTISANT DE LA PAIX | | 5 594,42 | -5 594,42 | -5 594,42 |
| - 281548 AMORT MAT POUR HEBEGEMEN | | 52 189,58 | -52 189,58 | -51 263,10 |
| - 281549 AMORT MAT EPO SOUS SOL | | 13 603,90 | -13 603,90 | -12 836,36 |
| - 281550 AMORT SALLE VOUTEE | | 10 092,75 | -10 092,75 | -4 785,55 |
| - 281551 AMORTISSEMENT BORNES ELE | | 16 138,06 | -16 138,06 | -1 235,52 |
| - 281553 AMORT MAT DE CUISINE | | 11 612,90 | -11 612,90 | -4 539,06 |
| - 281554 AMORT EXPO GUERRE | | 1 812,20 | -1 812,20 | -876,20 |
| - 281556 AMORT.EXPO UN JOUR PRESID | | 1 870,22 | -1 870,22 | |
| - 281558 AMORT EXPO DROLE DE PAIX | | 66 412,78 | -66 412,78 | -54 253,77 |
| - 281559 AMORT EXPO TRAITE DE PAIX | | 10 623,50 | -10 623,50 | -10 623,50 |
| - 281560 AMORT DU MAT EXPO TRESOR | | 21 859,73 | -21 859,73 | -15 758,74 |
| Installations techniques, matériel et ou | 607 512,41 | 407 153,08 | 200 359,33 | 155 478,12 |
| - 218100 AAI DES CONSTRUCTIONS | 20 439,57 | | 20 439,57 | 20 439,57 |
| - 218102 AAI FRANCO ALLEMAND | 6 634,80 | | 6 634,80 | 6 634,80 |
| - 218103 AAI POUR STOCKAGE COLLECT | 5 196,00 | | 5 196,00 | 5 196,00 |
| - 218110 AAI CONST TRESOR DE DIPLOM | 7 887,80 | | 7 887,80 | 7 887,80 |
| - 218120 OEUVRE SCULPTURALE F.A | 40 269,59 | | 40 269,59 | 40 269,59 |
| - 218130 AI SALLE DES AUDIENCES | 6 903,60 | | 6 903,60 | 6 903,60 |
| - 218200 MATERIEL DE TRANSPORT | 4 330,00 | | 4 330,00 | 4 330,00 |
| - 218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE | 69 903,44 | | 69 903,44 | 69 903,44 |
| - 218301 MAT ET MOB BUREAU 1E ETAG | 29 001,02 | | 29 001,02 | 29 001,02 |
| - 218302 SDE DU COMPTE | 4 393,00 | | 4 393,00 | 4 393,00 |
| - 218303 PROJET MEMORIAL SDE | 3 477,26 | | 3 477,26 | 3 477,26 |
| - 218304 MATERIEL BUREAU HALL ACCUE | 1 574,10 | | 1 574,10 | 1 574,10 |
| - 218305 MATERIEL DE BUREAU HEBERG | 503,10 | | 503,10 | 503,10 |
| - 218404 MEUBLE HALL ACCUEIL | 32 717,25 | | 32 717,25 | 32 717,25 |
| - 218410 MOBILIER | 4 169,00 | | 4 169,00 | 4 169,00 |
| - 281810 AMORT AAI DES CONSTRUCT | | 19 014,26 | -19 014,26 | -18 681,14 |
| - 281811 AAI DES CONSTRUCTIONS TRE | | 5 582,57 | -5 582,57 | -4 024,05 |
| - 281812 AMORT.OEUV.SCULPTURALE | | 40 269,59 | -40 269,59 | -40 269,59 |
| - 281813 AMORT AA1 FA | | 10 732,27 | -10 732,27 | -9 332,35 |
| - 281814 AMORT AAI POUR STOCKAGE | | 5 196,00 | -5 196,00 | -4 296,68 |
| - 281820 AMT MATERIEL TRANSPORT | | 4 300,00 | -4 300,00 | -4 300,00 |
| - 281830 AMT MAT.BUR ET INFORMAT. | | 62 916,84 | -62 916,84 | -58 201,10 |
| - 281831 AMORT MAT MOB BUREAU 1E E | | 29 001,02 | -29 001,02 | -29 001,02 |
| - 281832 FA AMORT MAT DE BUREAU | | 4 393,00 | -4 393,00 | -4 393,00 |

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/23 | Net au 31/12/22 |
|---|---------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| - 205100 REALISATION LOGO | 405,01 | | 405,01 | 405,01 |
| - 205200 LOGICIELS PROGICIELS | 956,80 | | 956,80 | 5 582,03 |
| - 280510 AMORT REALIS LOGO | | 405,01 | -405,01 | -405,01 |
| - 280520 AMORT LOGICIELS PROGICIEL | | 956,80 | -956,80 | -5 582,03 |
| Concessions, brevets et droits assimil | 1 361,81 | 1 361,81 | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| - 213500 AAI DES CONSTRUCTIONS | 571 795,04 | | 571 795,04 | 572 973,10 |
| - 213520 AGENCT CONSTRUCT PR TRES | 4 811,42 | | 4 811,42 | 4 811,42 |
| - 214500 AGENCT DES CONSTRUC SOL | 29 636,88 | | 29 636,88 | 29 636,88 |
| - 214501 SDE DU COMPTE CENTRALE IN | 116 631,64 | | 116 631,64 | 116 631,64 |
| - 214502 cddp | 120 256,44 | | 120 256,44 | 120 256,44 |
| - 214503 MISE A DISPOSITION PERS MEM | 49 042,78 | | 49 042,78 | 49 082,78 |
| - 214504 AGENCEMENT HALL ACCUEIL | 2 651,63 | | 2 651,63 | 2 651,63 |
| - 214505 AGENCEMENT HERBERGEMENT | 220 305,86 | | 220 305,86 | 220 305,86 |
| - 214506 AGENCEMENT FENETRES | 64 836,00 | | 64 836,00 | 64 836,00 |
| - 214510 AMENGT SUR CONST.SOL AUTR | 61 356,10 | | 61 356,10 | 61 356,10 |
| - 281350 AMORT AAI DES CONSTRUCT | | 553 867,05 | -553 867,05 | -550 508,27 |
| - 281352 AMORT AGT DES CONST TRES | | 1 149,39 | -1 149,39 | -828,63 |
| - 281450 AMORT AGENCT DES CONSTR | | 3 768,89 | -3 768,89 | -1 380,12 |
| - 281451 AMORT.AGENCT MAISON CANON | | 60 582,70 | -60 582,70 | -60 149,02 |
| - 281452 amort installation mise en sec | | 116 631,64 | -116 631,64 | -106 121,45 |
| - 281453 AMORT CDDP | | 107 188,71 | -107 188,71 | -96 296,54 |
| - 281454 AMORT AGENCT MEMORIAL | | 49 042,78 | -49 042,78 | -45 994,75 |
| - 281455 AMORT AGENCT HALLACCUEIL | | 2 553,02 | -2 553,02 | -2 287,85 |
| - 281456 AMORT AGENCT HALL ACCUEIL | | 165 659,83 | -165 659,83 | -143 836,32 |
| - 281457 AMORT AGENCT FENETRES | | 24 160,42 | -24 160,42 | -20 918,62 |
| Constructions | 1 241 323,79 | 1 084 604,43 | 156 719,36 | 214 220,28 |
| - 215400 MATERIEL ET OUTILLAGE | 40 341,53 | | 40 341,53 | 44 902,36 |
| - 215401 MATERIEL VIDEO | 60 502,13 | | 60 502,13 | 60 502,13 |
| - 215402 EXPO GUERRE A LA PAIX | 68 532,67 | | 68 532,67 | 68 532,67 |
| - 215403 EXPOSITION GESTE DE VERDUI | 19 496,00 | | 19 496,00 | 19 496,00 |
| - 215404 EXPO ARTISANT DE LA PAIX | 5 594,42 | | 5 594,42 | 5 594,42 |
| - 215405 MATERIEL POUR HEBERGEMEN | 52 620,58 | | 52 620,58 | 52 620,58 |
| - 215406 Materiel pour expo sous sol | 13 603,90 | | 13 603,90 | 13 603,90 |
| - 215408 EXPO DROLE DE PAIX | 71 735,45 | | 71 735,45 | 71 735,45 |
| - 215409 EXPO TRESOR DE DIPLOMATIE | 10 623,50 | | 10 623,50 | 10 623,50 |
| - 215410 MAT EXPO TRESOR DE DIPLOM | 58 158,97 | | 58 158,97 | 58 158,97 |
| - 215411 MATERIEL DE CUISINE | 35 369,25 | | 35 369,25 | 35 369,25 |
| - 215412 FA-MATERIEL ET OUTILLAGE | 4 478,88 | | 4 478,88 | 4 478,88 |
| - 215413 EXPO EUROPE EN GUERRE | 4 680,00 | | 4 680,00 | 4 680,00 |
| - 215415 MATERIEL SALLE VOUTEE | 25 772,49 | | 25 772,49 | 25 772,49 |
| - 215416 MATERIEL SALLE DES AUDIENC | 48 679,52 | | 48 679,52 | 32 222,66 |
| - 215417 EXPOSITION UN JOUR PRESIDE | 77 388,31 | | 77 388,31 | |

| | Net au 31/12/23 | Net au 31/12/22 |
|--|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 24 391,84 | 24 391,84 |
| Report à nouveau | 414 432,79 | 443 730,03 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -112 151,91 | -34 794,24 |
| FONDS PROPRES | 326 672,72 | 433 327,63 |
| Subventions d'investissement renouvelables | 140 802,06 | 136 944,62 |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | 140 802,06 | 136 944,62 |
| FONDS ASSOCIATIFS | 467 474,78 | 570 272,25 |
| Provisions pour risques | 70 000,00 | 70 000,00 |
| Provisions pour charges | 87 455,00 | 87 451,00 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 157 455,00 | 157 451,00 |
| FONDS DEDIES | | |
| <i>Découverts et concours bancaires</i> | 436,43 | 285,03 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de cr | 436,43 | 285,03 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en co | 17 005,15 | 2 740,00 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 80 810,44 | 98 475,88 |
| Dettes fiscales et sociales | 29 555,42 | 38 153,77 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 13 426,19 | |
| Autres dettes | 43 325,00 | 83 179,94 |
| DETTES | 184 558,63 | 222 834,62 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| TOTAL DU PASSIF | 809 488,41 | 950 557,87 |

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/23 | Net au 31/12/22 |
|---|---------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | 1 361,81 | 1 361,81 | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Constructions | 1 241 323,79 | 1 084 604,43 | 156 719,36 | 214 220,28 |
| Installations techniques, matériel et outillage | 607 512,41 | 407 153,08 | 200 359,33 | 155 478,12 |
| Autres immobilisations corporelles | 237 399,53 | 222 511,53 | 14 888,00 | 27 066,35 |
| Immob. en cours / Avances et acomptes | 32 283,34 | | 32 283,34 | 36 317,23 |
| Immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | 2 119 880,88 | 1 715 630,85 | 404 250,03 | 433 081,98 |
| Stocks | | | | |
| Marchandises | 22 315,75 | | 22 315,75 | 27 338,40 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | 26 507,38 |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 6 398,44 | | 6 398,44 | 12 483,60 |
| Autres créances | 35 206,67 | | 35 206,67 | 53 427,29 |
| Divers | | | | |
| Disponibilités | 336 276,85 | | 336 276,85 | 394 915,65 |
| Charges constatées d'avance | 5 040,67 | | 5 040,67 | 2 803,57 |
| ACTIF CIRCULANT | 405 238,38 | | 405 238,38 | 517 475,89 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 2 525 119,26 | 1 715 630,85 | 809 488,41 | 950 557,87 |



MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'Association CENTRE MONDIAL DE LA PAIX DES LIBERTÉS ET DES DROITS DE L'HOMME relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 809 488 €

Produits d'exploitation : 486 449 €

Résultat net comptable (Déficit) : - 112 152 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des 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 BAR LE DUC,
Le 24/10/2024

Christophe PETITJEAN
Expert-Comptable

| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | Simple : Variation en valeur |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|
| - 681122 DOT AMORT FRANCO ALLEMAND | 20 158,48 | 25 111,79 | -4 953,31 |
| Sur immob. : dotations aux amort. | 123 968,23 | 113 982,53 | 9 985,70 |
| - 681500 DOT PROV EXPO TEMPORAIRES | | 70 000,00 | -70 000,00 |
| - 681501 IMDEMNITE DEPART EN RETRAITE | 12 262,00 | 612,00 | 11 650,00 |
| Dotations aux provisions | 12 262,00 | 70 612,00 | -58 350,00 |
| Total des charges d'exploitation (II) | 647 726,78 | 873 902,77 | -226 175,99 |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | -161 277,68 | -93 331,31 | -67 946,37 |
| Produits financiers | | | |
| Total des produits financiers (III) | | | |
| Charges financières | | | |
| - 661800 INTERETS AUTRES DETTES | | 48,13 | -48,13 |
| Intérêts et charges assilées | | 48,13 | -48,13 |
| Total des charges financières (IV) | | 48,13 | -48,13 |
| 2. RESULTAT FINANCIER (III-IV) | | -48,13 | 48,13 |
| 3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-IV) | -161 277,68 | -93 379,44 | -67 898,24 |
| Produits exceptionnels | | | |
| - 771000 PROD.EXCEPT.OP.GESTION | 557,18 | 1 509,30 | -952,12 |
| - 772000 Produits des exercices antérieurs | 34 202,94 | | 34 202,94 |
| Sur opérations de gestion | 34 760,12 | 1 509,30 | 33 250,82 |
| - 777000 QUOTE PART DES SUBVENT. | 40 823,56 | 57 387,54 | -16 563,98 |
| Reprises sur dépréciations et provisions | 40 823,56 | 57 387,54 | -16 563,98 |
| Total des produits exceptionnels (V) | 75 583,68 | 58 896,84 | 16 686,84 |
| Charges exceptionnelles | | | |
| - 671000 CHARG.EXCEP.OPER.GESTION | 403,91 | 168,99 | 234,92 |
| - 671010 PERTE BOUTIQUE | -5,00 | 142,65 | -147,65 |
| - 671330 CHARGES EXCEPTIONNELLES | 2 250,65 | | 2 250,65 |
| - 672000 CHARG.EXERCICES ANTERIEUR | 23 808,35 | | 23 808,35 |
| Sur opérations de gestion | 26 457,91 | 311,64 | 26 146,27 |
| Total des charges exceptionnelles (VI) | 26 457,91 | 311,64 | 26 146,27 |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | 49 125,77 | 58 585,20 | -9 459,43 |
| Total des produits (I + III + V) | 562 032,78 | 839 468,30 | -277 435,52 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 674 184,69 | 874 262,54 | -200 077,85 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -112 151,91 | -34 794,24 | -77 357,67 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA TOTAL | | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLOI TOTAL | | | |

Centre Mondial de la Paix

Palais Episcopal - BP 183

Place Monseigneur Ginisty

55105 VERDUN cedex

T. 03 29 86 55 00 - F. 03 29 86 15 14

| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | Simple : Variation en valeur |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|
| - 641230 CONGES PAYES COURUS | | -502,42 | 502,42 |
| - 641237 Indemnité télétravail patrimoine | 150,00 | | 150,00 |
| - 641247 Indemnité télétravail tourisme affa | 150,00 | | 150,00 |
| - 641255 CHENON Mickaël | | -259,55 | 259,55 |
| - 641256 kHALFALLAH Rihab | | -3 396,11 | 3 396,11 |
| - 641257 MASIMA Malia | | -4 175,44 | 4 175,44 |
| - 641301 AIDE MASIMA MALIA | -3 894,66 | | -3 894,66 |
| - 641400 INDEMNITE DE DEPART | | 1 600,00 | -1 600,00 |
| Salaires | 197 077,82 | 189 960,17 | 7 117,65 |
| - 645001 COTISATION URSSAF | 6 473,37 | | 6 473,37 |
| - 645005 MUTUELLE GESTION | 254,38 | | 254,38 |
| - 645007 RETRAITE GESTION | 2 819,65 | | 2 819,65 |
| - 645011 PREVOYANCE GESTION | 272,09 | | 272,09 |
| - 645012 urssaf tourisme | 5 273,73 | | 5 273,73 |
| - 645015 CH SOC S/CONGES PAYES COURU | -3 972,54 | | -3 972,54 |
| - 645019 AUTRES CHARGES SOCIALES | 1 478,40 | | 1 478,40 |
| - 645021 MEDECINE DU TRAVAIL | 1 020,00 | | 1 020,00 |
| - 645022 URSSAF PROGRAMMATION | 8 359,47 | | 8 359,47 |
| - 645023 COTISATION GUSO | 55,73 | | 55,73 |
| - 645027 RETRAITE PROGRAMMATION | 3 964,78 | | 3 964,78 |
| - 645031 URSSAF PATRIMOINE | 7 146,98 | | 7 146,98 |
| - 645035 MUTUELLE PATRIMOINE | 310,20 | | 310,20 |
| - 645041 RETRAITE PATRIMOINE | 3 611,46 | | 3 611,46 |
| - 645100 COTISATIONS A L'URSSAF | | 20 104,24 | -20 104,24 |
| - 645102 FA COTISATION A L URSAFF | | 241,61 | -241,61 |
| - 645111 PREVOYANCE TOURISME | 176,20 | | 176,20 |
| - 645115 MUTUELLE TOURISME D AFFAIRES | 103,32 | | 103,32 |
| - 645117 RETRAITE TOURISME D AFFAIRES | 1 640,79 | | 1 640,79 |
| - 645200 MUTUELLE | | 660,76 | -660,76 |
| - 645211 PREVOYANCE PROGRAMMATION | 359,57 | | 359,57 |
| - 645311 PREVOYANCE PATRIMOINE | 319,48 | | 319,48 |
| - 645350 CAISSE RETRAITE CPM | | 10 980,12 | -10 980,12 |
| - 645352 FA CAISSE RETRAITE CPM | | 66,70 | -66,70 |
| - 645365 PREVOYANCE HUMANIS | | 1 095,22 | -1 095,22 |
| - 645367 FA-CIPREV | | 4,94 | -4,94 |
| - 645630 CH.SOC.S/CONGES PAY.COURU | | 244,54 | -244,54 |
| - 645820 CHARGES SOC SUR CP GESTION | 1 074,10 | | 1 074,10 |
| - 645821 CHARGES SOCIALES SUR CP TOUR | 582,20 | | 582,20 |
| - 645822 CHARGES SOC SUR CP PROGRAMM | 1 748,84 | | 1 748,84 |
| - 645823 CH SOC SUR CP PATRIMOINE | 1 202,92 | | 1 202,92 |
| - 647000 AUTRES CHARGES SOCIALES | | 1 553,40 | -1 553,40 |
| - 647500 MEDECINE DU TRAVAIL | | 768,00 | -768,00 |
| Cotisations sociales | 44 275,12 | 35 719,53 | 8 555,59 |
| Dotations aux amortissements et aux dépr | 123 968,23 | 113 982,53 | 9 985,70 |
| - 681120 DOT.AMT.IMMO CORPORELLES | 103 809,75 | 88 870,74 | 14 939,01 |

**CENTRE MONDIAL DE LA PAIX DES LIBERTÉS
ET DES DROITS DE L'HOMME
PALAIS EPISCOPAL
55100 VERDUN**

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS 2023

IDENTIFICATION DE L'ASSOCIATION

Désignation de l'association : Centre Mondial de la Paix des libertés et des droits de l'Homme

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 766 011,42 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un déficit de - 112 151,91 €

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis par les dirigeants de l'association.

Objet social, activités et missions sociales

1. Description de l'objet social de l'association

L'association a pour principale activité et principal objet :

- La réalisation et la gestion, dans le cadre du Palais épiscopal et du Grand séminaire de Verdun, d'un lieu privilégié à vocation internationale constitué d'un ensemble d'activités et de réflexions, d'études, d'échanges et de documentation sur l'histoire et la pratique des libertés, des droits de l'homme, la défense et l'instauration de la paix ;
- Toutes activités annexes ou connexes, y compris artisanales ou commerciales, découlant directement ou indirectement de la réalisation et de la gestion de ce lieu privilégié et de nature à en assurer la valorisation et l'attractivité auprès de tout public.

2. Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

Le Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'Homme est né en 1988 d'une conjonction entre l'idée d'offrir au patrimoine exceptionnel que constitue le Palais Episcopal de Verdun un projet lui assurant une capacité économique viable et la nécessité pour le territoire verdunois de disposer d'un site majeur complémentaire des sites mémoriels 14-18.

Depuis 2013, une stratégie de reconquête a été mise en place pour permettre son repositionnement comme acteur touristique majeur, en capacité d'offrir aux touristes de la destination une mise en perspective historique.

Cette stratégie s'appuie sur plusieurs rôles, une programmation multiforme et en complémentarité de celle des sites mémoriels et une pluralité de partenariats institutionnels.

3. Ressources de l'association :

Les ressources de l'association proviennent :

- des subventions octroyées par l'Etat français et allemand ainsi que des collectivités locales partenaires
- de mécénat d'organismes privés
- de ressources internes liées aux activités de l'association
- et généralement, de toutes les sommes que l'association peut régulièrement recevoir.

Lieu à vocation internationale, le CMP promeut sous de multiples formes (expositions artistiques et historiques, colloques et conférences, rassemblements de jeunes, concours et salons) et sensibilise l'ensemble des publics aux valeurs inscrites dans son appellation : paix, liberté et droits de l'homme.

Il porte un accent particulier sur les conflits et les relations franco-allemandes.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis et présentés conformément :

- aux dispositions du règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général (art. 833-1 à 833-20)
- aux dispositions particulières figurant dans le règlement ANC n°2018-06 modifié par le règlement ANC n° 2020-08.

Ces règlements ont succédé au règlement CRC 99-01 et sont applicables aux exercices ouverts depuis le 1^{er} janvier 2020.

Le passage du règlement CRC n° 99-01 aux règlements ANC n°2018-06 a engendré des changements de méthodes nécessitant des informations spécifiques mentionnées lors de l'exercice 2020.

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.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- Matériel de transport : 4 à 5 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel informatique : 3 ans

- Bornes électriques : 3 ans
- Mobilier : 10 ans

stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode « premier entré, premier sorti ».

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Changements comptables

Au cours de l'exercice 2022, le Centre Mondial de la Paix des Libertés et des Droits de l'Homme a décidé d'appliquer de nouvelles méthodes qui portent sur :

- Les investissements :

Il a été décidé de dissocier les dépenses d'investissement et les dépenses qui, à l'instar des règles appliquées dans les organismes HLM, pourraient être qualifiées de charges dites de « grosses réparations » ou de « gros entretien ».

Cette nouvelle option est maintenue sur l'exercice 2023 et sera, selon toutes probabilités, suivie pour les exercices à venir sur la base d'un plan pluriannuel de gros entretien et de grosses réparations.

- Les engagements de retraite :

L'association « Centre Mondial de la Paix des Libertés et des Droits de l'Homme » applique la convention collective de l'animation : métiers de l'éducation, de la culture, des loisirs et de l'animation (ECLAT).

Cette convention collective prévoit le versement d'une indemnité de départ à la retraite calculée sur la base des éléments suivants après 8 mois d'ancienneté :

- ¼ de mois jusqu'à 10 ans d'ancienneté
- 1/3 de mois à compter de la 11^{ème} année d'ancienneté

Le versement de cette indemnité à l'ensemble du personnel remplissant les conditions pour son attribution conduit à une évaluation (charges comprises) de 87 455 € au 31/12/2023.

Cet engagement faisait l'objet d'une mention dans l'annexe jusqu'au 31/12/2021 et est désormais comptabilisé sous la forme d'une provision inscrite au passif du bilan de l'association.

- Les collections mises à disposition :

L'association reçoit des objets qui lui sont confiés pour des expositions temporaires.

Lorsque ces expositions arriveront à leur terme, lorsque les conventions de mise à disposition arrivent à terme ou sont résiliées, en cas de départ du Directeur, ou en cas de cessation d'activité, l'association devra restituer ces objets.

Le coût de restitution comprenant :

- un recollement de chaque objet, avec prises de vue photographique constatant l'état de l'objet et de ses pièces annexes. Entre manipulation, prise de vue, traitement des prises de vue et emballage, le temps à consacrer à cette opération est très important.
- un emballage individuel protecteur de chaque objet (papier bulle, papier de soie, ...) et des contenants de transports
- un transport sécurisé et assuré
- une réparation de certains objets endommagés (environ 10 000 euros)

Le volume de travail jugé nécessaire par l'association représente 3 mois par 3 personnes qualifiées, dont plus de 20 000 euros de masse salariale, 20 000 euros de transport avec sécurité, 5 000 euros en assurance, et le reste pour les emballages.

En conséquence, l'association a enregistré une provision de 70 000 euros pour couvrir ces charges futures.

Par ailleurs, nous rappelons, pour mémoire, que les changements opérés à l'occasion de l'application du nouveau règlement comptable 2018-06 sur les comptes au 31/12/2020 ont été les suivants :

- Les comptes de capitaux (classe 1) :
 - Disparition de la notion de fonds associatifs, au profit de celle de fonds propres ;
 - Aux comptes de fonds dédiés de « racine 19 », se sont ajoutés les fonds reportés liés aux legs ou donations.
 - Disparition de la notion de subventions sur biens renouvelables et non renouvelables au profit des seules subventions d'investissement. S'agissant d'une application rétrospective, les

subventions non amorties comptabilisées en 102600 à 102686 ont fait l'objet d'une reconstitution des plans d'amortissement au 1^{er} janvier 2020.

REAFFECTATION des Comptes n° 102 600 à 102686 :

| | |
|--|----------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> Report à nouveau | 957 100,55 € |
| <input checked="" type="checkbox"/> Subventions d'investissement (Comptes 131) | 1 252 311,87 € |
| <input checked="" type="checkbox"/> Subventions virées au résultat (comptes 139) | -957 100,55 € |

• **Traitement des fonds dédiés :**

- Le règlement comptable 2018-06 précise que seules trois catégories de ressources peuvent être inscrites en fonds dédiés :
 - Les subventions d'exploitation publiques ;
 - Les ressources liées à la générosité du public comprenant les dons manuels, le mécénat, les legs, donations et assurances-vie ;
 - Les contributions financières reçues d'autres personnes morales de droit privé à but non lucratif.
- Lorsque les produits issus de ces trois types de ressources ont un caractère certain, ils sont enregistrés en produits, par la contrepartie d'un compte de tiers ou d'un compte de trésorerie.
- À la clôture de l'exercice, les ressources non utilisées sont inscrites dans un compte de charges « 689 – Reports en fonds dédiés » par la contrepartie d'un compte de passif « 19 – Fonds dédiés ».
- Au cours des exercices suivants, les sommes inscrites en compte « 19 - Fonds dédiés » sont reprises en produits au compte de résultat, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « 789 - Utilisations de fonds dédiés ».

2. Impact sur la présentation des comptes de bilan

Cf. Etats financiers

3. Impact sur la présentation du compte de résultat

Dans le règlement 2018-06, le résultat est décomposé en trois agrégats : le résultat d'exploitation, le résultat financier et le résultat exceptionnel.

D'une manière générale, les **produits d'exploitation** sont distingués selon leur nature et leur financeur. On notera notamment la présence des ventes de biens et de services, dont notamment le parrainage et les ventes de dons en nature ;

La variation des **fonds dédiés** est présentée en produits (reprise) et en charges (dotation) et ce, avant le résultat d'exploitation, permettant ainsi une meilleure lecture de ce dernier.

Auparavant, les mouvements liés aux fonds dédiés étaient présentés en bas du compte de résultat.

Les **charges** sont également présentées par nature.

G

Bilan des activités 2023

| EXPOSITIONS | |
|--|---|
| <p>Un jour, Président</p> <p>Exposition payante</p> | <p>Sous le haut patronage de Monsieur Emmanuel MACRON, Président de la République</p> <p>Qui n'a jamais songé à ce qu'il ferait s'il était Président de la République. Qui n'a jamais eu envie d'entrer dans les coulisses du pouvoir et du Palais de l'Élysée ? Les 380 cadeaux présentés dans l'exposition, invitent le visiteur à découvrir les symboles de notre République, la vie de Président, son rôle sur la scène internationale. Ces objets sont aussi l'occasion de voyager sur les 5 continents en découvrant les symboles et cultures que les pays étrangers choisissent à l'occasion de leurs cadeaux faits à la France. Exposition accompagnée par une visite guidée et ludique.</p> |
| <p>Drôles de Paix : 1945 à aujourd'hui</p> <p>Exposition payante</p> | <p>Sous le haut patronage de Monsieur Emmanuel MACRON, Président de la République</p> <p>De la guerre froide au nouveau désordre mondial, l'exposition offre le panorama d'un monde en pleine évolution.</p> <p>Ce parcours semi permanent s'enrichit chaque année et impressionne toujours les visiteurs (même les plus illustres) avec la richesse de ses objets, mais surtout la pertinence de son propos qui permet vraiment de comprendre les enjeux internationaux auxquels l'Europe est confrontée.</p> <p>Les nouveautés de 2023 :</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ajout de nouveaux cadeaux reçus par Emmanuel MACRON • Ajout d'objets ukrainiens destinés à présenter l'esprit de résistance et de résilience en Ukraine • Ajout du module consacré à la mondialisation • Développement et mise à jour régulière du module consacré à l'état du monde (guerre en Ukraine, conflit israélo-palestinien) |
| <p>Trésors de Diplomatie</p> <p>Exposition payante</p> | <p>Comprendre, au travers des plus beaux cadeaux protocolaires les enjeux de la diplomatie et les symboles portés par les cadeaux protocolaires, tel est l'objectif de l'exposition dont les objets présentés sont réellement exceptionnels.</p> <p>En 2023, l'exposition s'est enrichie des derniers cadeaux reçus par le Président de la République</p> |
| <p>Kiev : Rapport d'une journée : le 8 mars 2022</p> <p>Exposition gratuite dans la cour</p> | <p>Sous le haut patronage de Monsieur Emmanuel MACRON, Président de la République</p> <p>44 photographies géantes, reflet de la vie à Kiev en temps de guerre. Première exposition de la résistance ukrainienne, dévoilée moins d'un mois après le début de la guerre en Ukraine et maintenue en 2023 en témoignage de solidarité face à un peuple qui souffre de la guerre au quotidien.</p> |
| <p>Ukraine, guerre totale</p> <p>Exposition gratuite dans les jardins</p> | <p>Sous le haut patronage de Monsieur Emmanuel MACRON, Président de la République</p> <p>70 photos bouleversantes, témoignages de la population confrontée à l'armée russe durant plusieurs semaines.</p> <p>Exposition exclusive dans le monde entier présentant les premières photos prises sur les territoires victimes de crimes de guerre en Ukraine. Une exposition très forte bâtie et présentée pour rappeler le quotidien des Ukrainiens.</p> |
| <p>Après la guerre, la République</p> <p>Exposition gratuite dans la cour</p> | <p>Comment la République de Weimar naît en Allemagne, puis chute sous les assauts nationalistes. Une exposition dédiée à la connaissance de l'histoire allemande.</p> |

| EVENEMENTS | |
|---|--|
| <p>Inauguration de la Cloche de la Paix franco-allemande et européenne</p> <p>19 janvier 2023</p> | <p>Nouveau symbole de l'amitié franco-allemande, la Cloche de la Paix franco-allemande et européenne du Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'Homme est l'une des 3 cloches de la paix réalisées dans le cadre du projet All 4 Peace en partenariat avec la Ville de Mamer (Luxembourg) et la KulturGießerei de Saarbarg (Allemagne).</p> <p>Installée dans les jardins, elle a été créée à l'occasion du 60e anniversaire du Traité de l'Elysée pour souligner l'importance de l'amitié franco-allemande au service de l'Europe.</p> |
| <p>Journée d'échanges franco-allemands</p> <p>20 janvier 2023</p> | <p>Pour célébrer les 60 ans d'amitié franco-allemande, le Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'Homme a fait le choix d'organiser une journée d'échanges en invitant 18 hautes personnalités franco-allemandes à débattre en public.</p> <p>Parmi les invités, notamment :</p> <p>François VILLEROY de GALHAU, Gouverneur de la Banque de France Dr. Joachim NAGEL, Président de la Deutsche Bundesbank, Martin SCHULZ, Ancien Président du Parlement européen Brice LALONDE, Ancien Ministre de l'Environnement</p> |
| <p>Service du gâteau emblématique franco-allemand</p> <p>22 janvier 2023</p> | <p>Parce que les relations et l'amitié franco-allemandes sont l'œuvre de tous, dirigeants politiques ou acteurs de la société civile, le Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'Homme a souhaité la création d'un gâteau emblématique franco-allemand. Ce gâteau a été présenté officiellement en 2022 durant un événement consacré au rôle de la gastronomie dans la diplomatie.</p> <p>En 2023, ce gâteau a été servi lors du Conseil des Ministres franco-allemand organisé à l'occasion du 60e anniversaire du Traité de l'Élysée.</p> |
| <p>Participation au ravivage de la Flamme du Soldat inconnu sous l'Arc de Triomphe</p> <p>22 janvier 2023</p> | <p>A l'invitation du Souvenir Français, le Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'Homme a participé à la cérémonie de ravivage de la flamme du soldat inconnu. Cette invitation est le témoignage de la reconnaissance nationale du travail franco-allemand et européen effectué par le Centre Mondial de la Paix.</p> |

| | |
|--|---|
| <p>Un an de guerre en Ukraine, et maintenant</p> <p>23 février 2023</p> | <p>Un an après le déclenchement de la guerre en Ukraine, le 24 février 2022, le Centre mondial de la Paix en collaboration avec la radio France Bleu Lorraine a proposé une émission spéciale avec 24 invités, issus de France et d'Ukraine pour comprendre les réalités de la guerre, ses conséquences...</p> <ul style="list-style-type: none"> • Parmi les invités, notamment : • François HOLLANDE, ancien Président de la République • Mykhaïlo PODOLIAK , 1er conseiller du Président Volodimir ZELENSKY • Gérard LARCHER , Président du Sénat • Kirylo BUDANOV , Chef du Renseignement de l'armée Ukrainienne |
| <p>Bonne Journée de l'Europe</p> <p>9 mai 2023</p> | <p>A l'occasion de la fête de l'Europe, le Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'Homme a participé à l'action de l'association Tu Was fur Europa. L'objectif de cette action était de sensibiliser nos concitoyens aux bienfaits de l'Europe, cette aventure qui offre à notre continent sa plus longue période de paix et une protection particulièrement nécessaire face à un monde multipolaire où il est nécessaire de peser pour affronter les nouveaux enjeux.</p> |
| <p>Participation au Forum Paix et Prospérité de Jeju (Corée du Sud)</p> <p>31 mai au 2 juin 2023</p> | <p>Le Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'Homme était présent au Forum Paix et Prospérité de Jeju. Au programme des discussions sur les principaux défis sécuritaires d'aujourd'hui allant des bouleversements géopolitiques récents au dérèglement climatique, en passant par les perturbations dans les chaînes d'approvisionnement.</p> |
| <p>Participation la journée de dialogue franco-allemand pour la paix et la justice (Pays-Bas)</p> <p>9 juin 2023</p> | <p>Le Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'Homme était présent au Palais de la Paix à La Haye à l'occasion du premier « Dialogue franco-allemand pour la paix et la justice ». Cette invitation démontre une nouvelle fois la reconnaissance internationale du Centre Mondial de la Paix.</p> |
| <p>Une Rose pour le Palais</p> <p>16 juin 2023</p> | <p>300 rosiers d'exception mis en vente par le Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'Homme au profit de la rénovation du patrimoine du Palais Episcopal de Verdun.</p> |
| <p>Participation au 11^{ème} sommet des musées de la Paix à Uppsala (Suède)</p> <p>14 au 16 août 2023</p> | <p>Le Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'Homme a participé à la conférence internationale des musées pour la Paix. (seul représentant français). Cette rencontre a permis d'échanger et de découvrir les productions des autres acteurs.</p> |

LI

Fréquentation du Centre Mondial de la Paix 2023

| | Janvier | Février | Mars | Avril | Mai | Juin | Juillet | Août | Septembre | Octobre | Novembre | Décembre | Total |
|---------------------------------------|---------|---------|------|-------|------|------|---------|------|-----------|---------|----------|----------|-------|
| Tourisme d'affaire | 518 | 0 | 0 | 40 | 340 | 864 | 487 | 502 | 406 | 260 | 365 | 0 | 3782 |
| Mébergement | 0 | 56 | 216 | 164 | 233 | 260 | 251 | 89 | 210 | 204 | 294 | 0 | 2057 |
| Villeurs | 141 | 230 | 496 | 1191 | 1282 | 887 | 2446 | 2082 | 1365 | 1045 | 415 | 247 | 11827 |
| >>> dont accès exposés (hors groupes) | 123 | 161 | 232 | 422 | 328 | 236 | 523 | 554 | 250 | 395 | 253 | 76 | 3553 |
| >>> dont Groupes scolaires | 14 | 0 | 113 | 231 | 126 | 53 | 186 | 0 | 41 | 46 | 54 | 108 | 981 |
| >>> dont Groupes adultes | 0 | 0 | 0 | 37 | 0 | 16 | 142 | 36 | 0 | 43 | 0 | 0 | 273 |
| >>> accès jardins | 4 | 69 | 149 | 469 | 782 | 562 | 1368 | 1412 | 1051 | 533 | 94 | 63 | 6540 |
| Personnes entrant dans le vestibule | 204 | 333 | 719 | 1227 | 1859 | 1286 | 3698 | 3118 | 1662 | 1120 | 870 | 321 | 16912 |
| Personnes entrant dans le tour | 408 | 666 | 1438 | 2456 | 3718 | 2572 | 7396 | 6286 | 3324 | 2240 | 1240 | 642 | 33834 |

estimations

NOTES SUR LE BILAN

ACTIF IMMOBILISÉ

Tableau des immobilisations

| CADRE A : IMMOBILISATIONS | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|
| | | Par virt ou apport partiel d'actif | Acquisitions créations |
| Frais d'établissement TOTAL 1 | | | |
| Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2 | 5 987 | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Constructions, installations générales, agencement. | 1 242 541 | | |
| Installations techniques, matériel et outillage ind. | 518 228 | | 99 170 |
| Installations générales & aménagements divers | 87 331 | | |
| Matériel de transport | 4 330 | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 145 738 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | 36 317 | | 3 085 |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL 3 | 2 034 486 | | 102 255 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts & autres immobilisations financières | | | |
| TOTAL 4 | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4) | 2 040 473 | | 102 255 |

CL

| CADRE B IMMOBILISATIONS | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice | Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence |
|--|--|--------------|------------------------------|--|---|
| | | Par virement | Par cession ou mise au rebut | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice |
| Frais d'établissement TOTAL 1 | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2 | | | 4 625 | 1 362 | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | Inst. gales., agencets. et am. const. | | 1 218 | 1 241 323 | |
| Installations techniques matériel et outillage | | | 9 886 | 607 512 | |
| Autres immo. corporelles | Installations générales, agencements & aménagements div. | | | 87 331 | |
| | Matériel de transport | | | 4 330 | |
| | Matériel de bureau & informatique | | | 145 738 | |
| | Emballages récupérables & divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | 7 118 | 32 273 | |
| Avances & acomptes | | | | | |
| TOTAL 3 | | | 18 222 | 2 118 507 | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| Autres participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts & autres immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL 4 | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4) | | | 22 847 | 2 119 880 | |

C

nortissement des immobilisations

| CADRE A | | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | |
|--|-------------------------|--|----------------|---------------|---------------------------|
| Immobilisations amortissables | | Montant début d'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant fin d'exercice |
| Frais d'établissement et de développement | TOTAL 1 | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL 2 | 5 987 | | 4 625 | 1 362 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | installations générales | 1 028 321 | 57 501 | 1 218 | 1 084 604 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | 362 749 | 54 291 | 9 885 | 407 155 |
| Autres immobilisations corporelles | Aménagements divers | 76 603 | 4 191 | | 80 794 |
| | Matériel de transport | 4 300 | | | 4 300 |
| | matériel de bureau | 129 429 | 7 987 | | 137 416 |
| | emballages récupérables | | | | |
| TOTAL 3 | | 1 601 402 | 123 970 | 11 103 | 1 714 269 |
| TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3) | | 1 607 389 | 123 970 | 15 728 | 1 715 631 |

0

ÉTAT DES CRÉANCES

État des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 46 646 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| CADRE A | ÉTAT DES CRÉANCES | Montant brut | À un an au plus | À plus d'un an |
|--|--|---------------|-----------------|----------------|
| | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 6 398 | 6 398 | |
| | Créances r. de titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôt sur les bénéfices | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| | Divers (dont Subventions à recevoir) | 34 800 | 34 800 | |
| | Groupe et associés | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 407 | 407 | |
| | Charges constatées d'avance | 5 041 | 5 041 | |
| TOTAUX | | 46 646 | 46 646 | |
| Montant des | prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| | remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| | Prêts et avances consentis aux associés | | | |

total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 184 559 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| CADRE B | ÉTAT DES DETTES | Montant brut | À un an au plus | À plus d'un an et 5 ans au plus | À plus de cinq ans |
|--|---|----------------|-----------------|---------------------------------|--------------------|
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | à 2 ans max. à l'origine | 436 | 436 | | |
| | à plus de 2 ans à l'origine | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 80 810 | 80 810 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 15 720 | 15 720 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 13 749 | 13 749 | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôt sur les bénéfices | | | | |
| | Taxe sur valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 87 | 87 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 73 757 | 73 757 | | |
| | Dettes représentatives de titres emp. | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | TOTAUX | 184 559 | 184 559 | | |
| | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice (1) | | | | |
| | Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | | | |

9

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

| VARIATION DES FONDS PROPRES | A l'ouverture | Affectation du résultat | Augmentation | Diminution ou consommation | A la clôture |
|-------------------------------------|------------------|----------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | 24 392 | | | | 24 392 |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Réserves | | | | | |
| Report à nouveau | 443 730 | -34 794 | | -5 497 | 414 433 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -112 152 | 0 | 0 | | -112 152 |
| Situation nette | 355 970 | -34 794 | 0 | -5 497 | 326 673 |
| Fonds propres consommables | | | | | 0 |
| Subventions d'investissement | 136 945 | 44 681 | | 40 824 | 140 802 |
| Provisions réglementées | | | | | 0 |
| Droits de propriétaires (commodat) | | | | | |
| TOTAL | 492 915 | 9 887 | 0 | 35 327 | 467 475 |

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS DÉDIÉS

| Variations des fonds dédiés issus de | A l'ouverture de l'exercice | Reports | Utilisations | | Transferts | A la clôture de l'exercice | |
|--------------------------------------|-----------------------------------|---------|-------------------|------------------------|------------|----------------------------|---|
| | | | Montant global | dont remboursements | | Montant global | dont fonds dédiés correspondant à des projets des 2 derniers exercices |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total fonds dédiés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

VENTILATION DE L'EFFECTIF SALARIÉ

| | 31-déc-23 | 31-déc-22 | Variations | 31-déc-19 | Variations |
|------------------------------|-----------|-----------|------------|-----------|------------|
| Personnel administratif | 1,00 | 0,98 | 0,02 | 1,00 | 0,00 |
| Personnel de direction | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 |
| Agent entretien | 1,69 | 1,85 | | | |
| Assistants communication | 0,00 | 0,46 | -0,46 | 0,50 | -0,50 |
| Animateur multimédia | 1,01 | 1,00 | 0,01 | 1,00 | 0,01 |
| Chargé de gestion patrimoine | 1,03 | 0,97 | 0,06 | 1,00 | 0,03 |
| Animateur culturel | 0,02 | 0,03 | -0,01 | 0,00 | 0,02 |
| Agent accueil | 1,22 | 1,00 | 0,22 | 4,03 | -2,81 |
| Hébergement et accueil | 0,89 | 1,18 | -0,29 | 0,00 | 0,89 |
| Total effectif salariés | 7,86 | 8,47 | -0,45 | 8,53 | -2,36 |
| Hommes | 3,76 | 3,90 | -0,14 | 2,87 | 0,89 |
| Femmes | 4,10 | 4,57 | -0,47 | 6,66 | -2,56 |

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRE EN NATURE

Le nouveau règlement comptable impose également d'évaluer extra comptablement (dans le but de donner une information aux lecteurs des comptes) les contributions volontaires en nature dès qu'elles représentent une information essentielle à la compréhension des comptes.

Aux termes de l'article 211-1 du règlement ANC 2018-06 une contribution volontaire en nature est l'acte par lequel une personne physique ou morale apporte à une entité un travail, des biens ou des services à titre gratuit. Ceci peut correspondre à :

- Des contributions en travail : bénévolat, mise à disposition de personnes :
Le recensement effectué par l'association Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'Homme n'a pas permis d'identifier de contributions bénévoles suffisamment significatives pour être valorisées.
- Des contributions en biens : dons en nature redistribués ou consommés en l'état :
Le recensement effectué n'a pas mis en évidence de telles contributions.
- Des contributions en services : mise à disposition de locaux ou de matériel, prêt à usage, fourniture gratuite de services.

CL

Les contributions relevées à ce titre concernent :

- Ville de VERDUN :
 - Participation à l'entretien paysager des terrasses et douves entourant l'ancien palais Episcopal
 - Contribution à la surveillance et à la sécurité des lieux qui englobe, outre l'espace dédié au Centre Mondial de la Paix, la bibliothèque d'étude.

Ces contributions n'ont pas encore connu de réalisation effective.

L'évaluation du loyer des locaux utilisés par le Centre Mondial de la Paix (sous déduction des charges qui incomberaient normalement au propriétaire si un loyer « normal » correspondant aux conditions de marché lui était versé n'a pas pu être établie. En effet, la spécificité des locaux utilisés par l'association empêche d'en établir un prix de marché.

A cet égard, une négociation a été engagée avec CANOPE pour une prise en compte sur la base d'une estimation de la valeur locative par la direction des finances publiques.

- Le Conseil Départemental a inséré dans sa convention la mise à disposition par le CMP de salles au profit du CD 55 pour des manifestations organisées par le CD 55 . Dans les faits, aucune demande de mise à disposition n'a été formulée par le CD 55.
- Région GRAND EST : mise à disposition de moyens humains et techniques dans le cadre des activités développées par l'association

Centre Mondial de la Paix
Palais Episcopal - BP 183
Place Monseigneur Ginisty
55105 VERDUN cedex
T. 03 29 86 55 00 - F. 03 29 86 15 14

Le Président
[Signature]

CENTRE MONDIAL DE LA PAIX
Association
Place Monseigneur Ginisty
Palais Episcopal
B.P. n° 183
55105 – VERDUN Cedex

RAPPORT Article L.823-16 DU CODE DE COMMERCE

**Association Centre Mondial de la Paix des Libertés et
des Droits de l'Homme**

Exercice clos le 31 décembre 2023

Monsieur le Président,

Conformément aux dispositions de l'article L 823-16 du Code de Commerce, nous devons porter à votre connaissance :

- 1) Les contrôles et vérifications auxquels il a été procédé et les différents sondages effectués.
- 2) Les postes du bilan et des autres documents comptables auxquels des modifications paraissent devoir être apportées en faisant toutes observations utiles sur les méthodes d'évaluation utilisées pour l'établissement de ces documents.
- 3) Les irrégularités ou inexactitudes que nous aurons découvertes.
- 4) Les conclusions auxquelles conduisent les observations et rectifications ci-dessus sur les résultats de l'exercice clos le 31 décembre 2023 comparés à ceux du précédent exercice.

C'est dans ces conditions que nous avons exécuté la mission confiée pour l'exercice clos le 31 décembre 2023, procédant aux contrôles, vérifications et sondages que nous avons estimés nécessaires et qui sont consignés dans notre dossier.



Yzico Commercy et Saint-Mihiel

99, rue du 155^e R.I. - 55 200 Commercy Tél. : 03 29 91 43 02 Courriel : commercy@yzico.fr

Siège social : 2, allée d'Evry - CS 60132 - 54 600 Villers-lès-Nancy - Tél. 03 83 67 69 00
SAS au capital de 17 517 000 €, inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables du Grand Est et de l'Île-de-France.
Membre de la CRCC Est - SIREN n° 790 659 098 RCS Nancy - TVA intracommunautaire FR 28 790 659 098



Aucune irrégularité ni inexactitudes substantielles n'ont été découvertes et nous n'avons aucune modification à faire apporter aux documents qui ont été arrêtés par le bureau, pour être soumis aux membres de l'association.

Restant à votre disposition pour tout renseignement complémentaire que vous jugeriez utile de nous demander, nous vous prions de croire, Monsieur le Président, l'assurance de nos salutations distinguées.

Commercy, le 23 octobre 2024

Le Commissaire aux Comptes



S.A.S YZICO
Représentée par
Alexandre FRIEDRICH

CENTRE MONDIAL DE LA PAIX
Association
Place Monseigneur Ginisty
Palais Episcopal
B.P. n° 183
55105 VERDUN Cedex

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Yzico Commercy et Saint-Mihiel

99, rue du 155^e R.I. - 55 200 Commercy Tél. : 03 29 91 43 02 Courriel : commercy@yzico.fr

Siège social : 2, allée d'Evry - CS 60132 - 54 600 Villers-lès-Nancy - Tél. 03 83 67 69 00

SAS au capital de 17 517 000 €, inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables du Grand Est et de l'Île-de-France.

Membre de la CRCC Est - SIREN n° 790 659 098 RCS Nancy - TVA intracommunautaire FR 28 790 659 098

CENTRE MONDIAL DE LA PAIX
Association
Place Monseigneur Ginisty
Palais Episcopal
B.P. n° 183
55105 – VERDUN Cedex

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2023

A Mesdames, Messieurs les Membres,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association Centre Mondial de la Paix, relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Yzico Commercys et Saint-Mihiel

99, rue du 155^e R.I. - 55 200 Commercy **Tél.** : 03 29 91 43 02 **Courriel** : commercys@yzico.fr

Siège social : 2, allée d'Evry - CS 60132 - 54 600 Villers-lès-Nancy - Tél. 03 83 67 69 00

SAS au capital de 17 517 000 €, inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables du Grand Est et de l'Ile-de-France.

Membre de la CRCC Est - SIREN n° 790 659 098 RCS Nancy - TVA intracommunautaire FR 28 790 659 098





Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les documents adressés aux membres de votre Assemblée Générale sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre bureau.

Responsabilités du (des) commissaire(s) aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.





Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Commercy, le 23 octobre 2024

Le Commissaire aux Comptes

S.A.S YZICO
Représentée par
Alexandre FRIEDRICH



| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/23 | Net au 31/12/22 |
|---|---------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | 1 361,81 | 1 361,81 | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Constructions | 1 241 323,79 | 1 084 604,43 | 156 719,36 | 214 220,28 |
| Installations techniques, matériel et outillage | 607 512,41 | 407 153,08 | 200 359,33 | 155 478,12 |
| Autres immobilisations corporelles | 237 399,53 | 222 511,53 | 14 888,00 | 27 066,35 |
| Immob. en cours / Avances et acomptes | 32 283,34 | | 32 283,34 | 36 317,23 |
| Immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | 2 119 880,88 | 1 715 630,85 | 404 250,03 | 433 081,98 |
| Stocks | | | | |
| Marchandises | 22 315,75 | | 22 315,75 | 27 338,40 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | 26 507,38 |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 6 398,44 | | 6 398,44 | 12 483,60 |
| Autres créances | 35 206,67 | | 35 206,67 | 53 427,29 |
| Divers | | | | |
| Disponibilités | 336 276,85 | | 336 276,85 | 394 915,65 |
| Charges constatées d'avance | 5 040,67 | | 5 040,67 | 2 803,57 |
| ACTIF CIRCULANT | 405 238,38 | | 405 238,38 | 517 475,89 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 2 525 119,26 | 1 715 630,85 | 809 488,41 | 950 557,87 |

| | Net au 31/12/23 | Net au 31/12/22 |
|--|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 24 391,84 | 24 391,84 |
| Report à nouveau | 414 432,79 | 443 730,03 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -112 151,91 | -34 794,24 |
| FONDS PROPRES | 326 672,72 | 433 327,63 |
| Subventions d'investissement renouvelables | 140 802,06 | 136 944,62 |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | 140 802,06 | 136 944,62 |
| FONDS ASSOCIATIFS | 467 474,78 | 570 272,25 |
| Provisions pour risques | 70 000,00 | 70 000,00 |
| Provisions pour charges | 87 455,00 | 87 451,00 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 157 455,00 | 157 451,00 |
| FONDS DEDIES | | |
| Découverts et concours bancaires | 436,43 | 285,03 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 436,43 | 285,03 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 17 005,15 | 2 740,00 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 80 810,44 | 98 475,88 |
| Dettes fiscales et sociales | 29 555,42 | 38 153,77 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 13 426,19 | |
| Autres dettes | 43 325,00 | 83 179,94 |
| DETTES | 184 558,63 | 222 834,62 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| TOTAL DU PASSIF | 809 488,41 | 950 557,87 |



| | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | Simple : Variation en valeur |
|---|---------------------------------------|---------------------------------|
| Produits d'exploitation | | |
| Ventes de biens et de services | 189 606,83 | -6 694,43 |
| Ventes de biens | 45 142,76 | 29 261,40 |
| Ventes de prestations services | 144 464,07 | -35 955,83 |
| Produits de tiers financeurs | 293 500,00 | -142 201,30 |
| Concours publics et subventions d'exploitati | 293 500,00 | -142 201,30 |
| Repr. / amort., dépréc. et prov. | 3 342,27 | -66 262,64 |
| Utilisation des fonds dédiés | 69 604,91 | -78 963,99 |
| Total des produits d'exploitation (I) | 496 449,10 | -294 122,36 |
| Charges d'exploitation | | |
| Achats de marchandises | 21 616,57 | -18 644,03 |
| Variations de stock | 5 022,65 | 3 712,35 |
| Autres achats et charges externes | 232 225,15 | -178 950,18 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 11 279,24 | 396,93 |
| Salaire | 197 077,82 | 7 117,65 |
| Cotisations sociales | 44 275,12 | 8 555,59 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréci | 123 988,23 | 9 985,70 |
| Sur immob. : dotations aux amort. | 123 988,23 | 9 985,70 |
| Dotations aux provisions | 12 262,00 | -58 350,00 |
| Total des charges d'exploitation (II) | 647 726,78 | -226 475,99 |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | -161 277,68 | -67 946,37 |
| Produits financiers | | |
| Total des produits financiers (III) | | |
| Charges financières | | |
| Intérêts et charges assimilées | 48,13 | -48,13 |
| Total des charges financières (IV) | 48,13 | -48,13 |
| 2. RESULTAT FINANCIER (III-IV) | -48,13 | 48,13 |
| 3. RESULTAT COURANT avant impôts (I) | -161 277,68 | -67 938,24 |
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | 34 760,12 | 33 250,82 |
| Reprises sur dépréciations et provisions | 40 823,56 | -16 563,98 |
| Total des produits exceptionnels (V) | 75 583,68 | 16 686,84 |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | 26 457,91 | 26 146,27 |
| Total des charges exceptionnelles (VI) | 26 457,91 | 26 146,27 |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | 49 125,77 | -9 459,43 |
| Total des produits (I + III + V) | 562 032,78 | -277 435,52 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII) | 674 184,69 | -200 077,85 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -112 151,91 | -77 357,67 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA | | |
| TOTAL | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO | | |
| TOTAL | | |



| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | Simple : Variation en valeur |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|
| Produits d'exploitation | | | |
| Ventes de biens et de services | 189 606,83 | 196 301,26 | -6 694,43 |
| - 707000 VENTE DE MARCHANDISES | | 14 452,93 | -14 452,93 |
| - 707100 VENTES BOUTIQUE | | 1 083,85 | -1 083,85 |
| - 707101 VENTES DE MARCHANDISES | 10 569,89 | | 10 569,89 |
| - 707102 FA-VENTES BOUTIQUE | | 57,00 | -57,00 |
| - 707103 VENTES BOUTIQUE | 1 465,27 | 242,50 | 1 222,77 |
| - 707105 VENTE BOUTIQUE FA | 19,00 | | 19,00 |
| - 707107 VENTES HEBERGEMENT | 159,50 | | 159,50 |
| - 707300 EXP DROLE DE PAIX VIRTUELLE | | 4,80 | -4,80 |
| - 707301 HERBERGEMENT PANIERS REPAS | 6 732,00 | | 6 732,00 |
| - 707303 HERBERGEMENT PETIT DEJEUNER | 10 385,00 | | 10 385,00 |
| - 707305 HERBERGEMENT BUFFET | 15 812,00 | | 15 812,00 |
| - 707600 VENTE ELECTRICITE BORNES ELEC | | 40,28 | -40,28 |
| Ventes de biens | 45 142,76 | 15 861,36 | 29 261,40 |
| - 706000 PRESTATIONS DE SERVICES | | 29 987,60 | -29 987,60 |
| - 706101 ENTREES BILLETIERE | 29 094,19 | | 29 094,19 |
| - 706103 VENTES ELECTRICITE BORNES ELE | 272,69 | | 272,69 |
| - 706120 PARTICIP AUX FINANC PATRIMONIA | | 4 476,00 | -4 476,00 |
| - 706184 HERBERGEMENT PANIERS REPAS | | 3 924,00 | -3 924,00 |
| - 706186 HERBERGEMENT PETIT DEJEUNER | | 6 545,50 | -6 545,50 |
| - 706187 HERBERGEMENT BUFFET | | 12 615,00 | -12 615,00 |
| - 706250 PRESTATION TOURISME D AFFAIRE | | 55 023,00 | -55 023,00 |
| - 706260 PRESTATIONS DIVERSES | | 4 680,00 | -4 680,00 |
| - 706603 COMM ASS ANCIENS AERODROMES | 20,10 | | 20,10 |
| - 706604 COMM POLLEN DIFFUSION | 180,46 | | 180,46 |
| - 706605 COMM LECLERC DECOSTER GILLE | 2,10 | | 2,10 |
| - 706606 COMM EDITION SUTTON | 41,27 | | 41,27 |
| - 706607 COMM EDITION NANE | 136,61 | | 136,61 |
| - 706608 COMM EDITION REDPALN | 11,50 | | 11,50 |
| - 706609 COMM PUNLISHROOM | 12,00 | | 12,00 |
| - 706611 COMM SAPIN DE MEMOIRE | 71,00 | | 71,00 |
| - 706612 COMM TURBERGUE JEAN PIERRE | 58,05 | | 58,05 |
| - 706615 COMM MSSION EXPLO | 3,00 | | 3,00 |
| - 706617 COMM CHAMOINE CHARLES LAUREI | -1,69 | | -1,69 |
| - 706618 COMBNJ STRASBOURG | 6,98 | | 6,98 |
| - 706628 COMM EDITION OREP | 2 174,00 | | 2 174,00 |
| - 706627 COMM EDITIONS GIOVANANGELLI | 44,61 | | 44,61 |
| - 706628 COMM EDHISTO | 8,70 | | 8,70 |
| - 706630 COMM ROMAGNE 14:18 | 8,00 | | 8,00 |
| - 706634 COMM QUEWARD JEAN LUC | 11,56 | | 11,56 |
| - 706636 COMM BOURGUIGNON | 4,00 | | 4,00 |
| - 706638 COMM EST REPUBLICAIN ENFANTS | 10,33 | | 10,33 |
| - 706640 COMM LA PETITE BOITE | 121,12 | | 121,12 |
| - 706641 COMM CANOPE | 2,84 | | 2,84 |

| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | Simple : Variation en valeur |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
| - 708643 COMMISSION ACTIV SECRETARIAT | 14,71 | 14,71 | -2,84 |
| - 708644 COM LES PEUPLES DE LA NUIT | 6,25 | 6,25 | -8 630,14 |
| - 708645 MONDY BRIGITTE | 4,20 | 4,20 | -11 022,00 |
| - 708646 LA BOITE A BULLE | 11,27 | 11,27 | 12 152,99 |
| - 708647 COM CHATEL LOISIRS | 4,05 | 4,05 | 406,00 |
| - 708711 TA RESTAURATION | 14 750,50 | 14 750,50 | -375,00 |
| - 708721 TA LOCATION DE SALLES | 20 531,00 | 20 531,00 | 351,61 |
| - 708723 TA REFACTORATION PERSONNEL | 2 921,50 | 2 921,50 | 5 640,00 |
| - 708731 TA PRESTATIONS | 3 739,50 | 3 739,50 | 144 464,07 |
| - 708741 PRESTATIONS HEBERGEMENT | 51 853,70 | 51 853,70 | 293 500,00 |
| - 708705 COM EDITION PICCOLA | 40,27 | 40,27 | Ventes de prestations services |
| - 708708 COM EDITION ENTRETEMPS | 7,13 | 7,13 | Produits de tiers financeurs |
| - 708110 COM ASS DES ANCIENS AERODROMES | 10,80 | 10,80 | - 740001 SUBV/VILLE DE VERDUN |
| - 708111 POLLEN DIFFUSION | 18,90 | 18,90 | - 740003 SUBVENTION DEPART.MEUSE |
| - 708112 COM LECLERC DECOSTER GILLES | 13,20 | 13,20 | - 740004 SUB REGION FONCTIONNEMENT |
| - 708114 COM TAVERNIER ANDRE | 6,24 | 6,24 | - 740012 SUBVENTION DRAC |
| - 708117 COM EDITIONS SUTTON | 29,99 | 29,99 | - 740024 SUBVENTION SUBVENTION |
| - 708118 COM EDITION NANE | 50,71 | 50,71 | - 740025 RECLASSEMENT SUBVENTION |
| - 708120 COM EDITIONS REDPALN | 7,80 | 7,80 | - 740026 RECLASSEMENT SUBVENTION |
| - 708124 COM EDITIONS COURS TOUJOURS | 8,25 | 8,25 | - 741001 SUBVENTION VILLE DE VERDUN |
| - 708126 COM SAPIN DE MEMOIRE | 124,47 | 124,47 | - 741002 SUBVENTION CONSEIL DEPARTMEN |
| - 708127 COM TURBERGUE JEAN PIERRE | 1,80 | 1,80 | - 741003 SUBVENTION REGION GRAND EST |
| - 708128 Foyer Collège Maurice BARRES | 4,50 | 4,50 | - 741388 SUBV FNAOT NUMERO 1 |
| - 708132 COM MISSION EXPLO | 6,75 | 6,75 | - 742201 SUBVENTION FONDS CITOYEN |
| - 708134 COM CHAMOINE CHARLES LAUREN | 21,00 | 21,00 | Concours publics et subventions d'explic |
| - 708136 COM BNU STRASBOURG | 4,80 | 4,80 | - 781500 REPRISE SUR PROVISION GASTRO |
| - 708185 HEBERGEMENT NUTEES | 40 123,75 | 40 123,75 | - 781501 Reprise provision IDR |
| - 708200 COMMISSION EUROSOCPE | 50,00 | 50,00 | - 781100 REMBOURST ASSURANCES |
| - 708202 COM DEPOT VTE PETIT COLIN | 3,98 | 3,98 | - 781110 REMBT USS |
| - 708209 COM ACTIV SECRETARIAT CITEDE | 28,80 | 28,80 | Repr. / amort., dépréc. et prov. |
| - 708223 COMMISS CRD ART | 5,00 | 5,00 | - 789400 REPRISE SUR ENGAGEMENT A REA |
| - 708233 EDITION CLAUDE NOEL | 1 869,69 | 1 869,69 | Utilisation des fonds dédiés |
| - 708245 COM EDITION OREP | 21,00 | 21,00 | Total des produits d'exploitation (I) |
| - 708246 COM EDITIONS GIOVANANGELLI | 2,75 | 2,75 | Charges d'exploitation |
| - 708257 COM HISTORICAL T | 22,20 | 22,20 | - 607000 ACHATS DE MARCHANDISES |
| - 708259 COM EDITIONS EST LIVRES | -6,00 | -6,00 | - 607002 Fa-Achat vente boutique |
| - 708263 commission Manège de MONS | 44,42 | 44,42 | - 607001 HEBERGEMENT PANIERS REPAS |
| - 708270 COM QUEMARD Jean-Luc | 6,00 | 6,00 | - 607102 FA DIPLO DENREES POUR CUISINE |
| - 708274 COM LE MANEGE DE MONS | 2,00 | 2,00 | - 607103 HEBERGEMENT PETITS DEJEUNER |
| - 708278 COM BOURGUIGNON | -10,00 | -10,00 | - 607105 Heb.conso.buffets (Dentrées Repas |
| - 708282 COM EST REPUBL ENFANTS | 171,53 | 171,53 | - 607107 DENREES REPAS |
| - 708288 COM ANNICK PERROT | 10,00 | 10,00 | - 607109 ACHATS CONSOMMABLES HEBERG |
| - 708295 COM LA PETITE BOITE | 50,92 | 50,92 | - 607184 HEB CONSOMMABLES PANIERS REI |
| | | | - 607186 HEB CONSOMMABLES PETITS DEJEUNE |
| | | | - 607187 HEB CONSOMMABLES BUFFETS |
| | | | - 607188 FOURNITURES ALIMENTS PREPARE |
| | | | - 607205 ACHAT MARCHANDISES BOUTIQUE |



| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | Simple : Variation en valeur |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|
| - 708288 COM CANOPE | 12 152,99 | 11 022,00 | -8 630,14 |
| - 708306 LOYER MISSION HISTOIRE | 406,00 | 375,00 | -11 022,00 |
| - 708312 LOYER CANOPE | 5 640,00 | 351,61 | 12 152,99 |
| - 708314 CH LOCATIVES CANOPE ASSURANC | 144 464,07 | 180 419,90 | 406,00 |
| - 708800 AUTRES PRODUITS | 293 500,00 | 435 701,30 | -375,00 |
| - 708810 PARTICIPATION SUR COUT CHAUFF | | 50 000,00 | -351,61 |
| Ventes de prestations services | | 145 000,00 | 5 640,00 |
| Produits de tiers financeurs | | 127 890,00 | -35 955,83 |
| - 740001 SUBV/VILLE DE VERDUN | | 10 041,30 | -142 201,30 |
| - 740003 SUBVENTION DEPART.MEUSE | | 10 000,00 | -50 000,00 |
| - 740004 SUB REGION FONCTIONNEMENT | | 50 000,00 | -145 000,00 |
| - 740012 SUBVENTION DRAC | | 27 500,00 | -127 890,00 |
| - 740024 SUBVENTION SUBVENTION | | 116 000,00 | -10 041,30 |
| - 740025 RECLASSEMENT SUBVENTION | | 145 000,00 | -10 000,00 |
| - 740026 RECLASSEMENT SUBVENTION | | 5 000,00 | -50 000,00 |
| - 741001 SUBVENTION VILLE DE VERDUN | | 37 770,00 | -5 000,00 |
| - 741002 SUBVENTION CONSEIL DEPARTMEN | | 5 000,00 | 27 500,00 |
| - 741003 SUBVENTION REGION GRAND EST | | 293 500,00 | 116 000,00 |
| - 741388 SUBV FNAOT NUMERO 1 | | 69 605,00 | 145 000,00 |
| - 742201 SUBVENTION FONDS CITOYEN | | 2 931,00 | -37 770,00 |
| Concours publics et subventions d'explic | | 433,00 | 5 000,00 |
| - 781500 REPRISE SUR PROVISION GASTRO | | -21,73 | -142 201,30 |
| - 781501 Reprise provision IDR | | 3 342,27 | -69 605,00 |
| - 781100 REMBOURST ASSURANCES | | 486 449,10 | 2 931,00 |
| - 781110 REMBT USS | | | 433,00 |
| Repr. / amort., dépréc. et prov. | | | -21,64 |
| - 789400 REPRISE SUR ENGAGEMENT A REA | | | -66 262,64 |
| Utilisation des fonds dédiés | | | -78 963,99 |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | -78 963,99 |
| Charges d'exploitation | | | -294 122,36 |
| - 607000 ACHATS DE MARCHANDISES | | | -8 646,95 |
| - 607002 Fa-Achat vente boutique | | | -310,72 |
| - 607001 HEBERGEMENT PANIERS REPAS | | | 3 691,73 |
| - 607102 FA DIPLO DENREES POUR CUISINE | | | -4 708,38 |
| - 607103 HEBERGEMENT PETITS DEJEUNER | | | 3 560,92 |
| - 607105 Heb.conso.buffets (Dentrées Repas | | | 2 434,00 |
| - 607107 DENREES REPAS | | | 2 130,01 |
| - 607109 ACHATS CONSOMMABLES HEBERG | | | 58,83 |
| - 607184 HEB CONSOMMABLES PANIERS REI | | | 1 420,25 |
| - 607186 HEB CONSOMMABLES PETITS DEJEUNE | | | -853,16 |
| - 607187 HEB CONSOMMABLES BUFFETS | | | -1 440,57 |
| - 607188 FOURNITURES ALIMENTS PREPARE | | | -8 297,26 |
| - 607205 ACHAT MARCHANDISES BOUTIQUE | | | -15 436,37 |
| | | | 8 973,99 |

| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | Simple : Variation en valeur |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|
| Achats de marchandises | 21 616,57 | 40 260,60 | -18 644,03 |
| - 603700 VARIATION STOCK MARCHANDISES | 5 022,65 | 1 310,30 | 3 712,35 |
| Variations de stock | 5 022,65 | 1 310,30 | 3 712,35 |
| - 601103 ACHAT CONSOMMABLES HEBERGE | | 1 018,86 | -1 018,86 |
| - 608110 GAZ | 35 873,99 | 34 805,39 | 888,60 |
| - 608120 ENERGIE ELECTRICITE | 6 538,41 | 17 262,52 | -10 724,11 |
| - 608121 EDF HEBERGEMENT | 21 406,49 | 40 876,80 | -19 470,31 |
| - 608122 EDF BORNES | | 212,91 | -212,91 |
| - 608125 EDF BORNES | 957,47 | 957,47 | |
| - 608127 EDF BUREAUX | 2 031,55 | 2 031,55 | |
| - 608130 EAU | 9 381,05 | 4 701,75 | 2 031,55 |
| - 608300 FOURN.ATEL.PET.MAT.UTIL. | 3 442,98 | 12 268,96 | -12 268,96 |
| - 608301 PETIT MATERIEL PATRIMOINE | | 5 406,26 | 3 442,98 |
| - 608302 FA.DIPLO PETIT/MATERIEL FOURNI | 28,40 | 293,36 | -5 406,26 |
| - 608303 HEBERGEMENT petit mat+@riel | 2 576,21 | | -268,96 |
| - 608305 MATERIEL CONSOMMABLE TYPE PE | | 2 934,02 | 2 576,21 |
| - 608400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 1 873,65 | 2 311,98 | -2 934,02 |
| - 608401 ACHATS FOURNITURES DE BUREAU | | 983,32 | -2 311,98 |
| - 608402 FA-MATERIEL DE BUREAU | | | 1 873,65 |
| - 608403 ACHAT BIEN ETRE PERSONNEL | 35,58 | | -983,32 |
| - 608500 MATERIEL EXPOSITION | | 100 733,19 | 35,58 |
| - 608501 FOURNITURE MATERIEL HEBERGE | 273,66 | | -100 733,19 |
| - 608505 EQUIPEMENT TOURISME AFFAIRES | 944,66 | | 273,66 |
| - 608805 ACHATS OEUVRES COLLECTIONS | 615,55 | | 944,66 |
| - 611001 PRESTA EXTERIEURE PROGRAMMAT | 19 581,20 | | 615,55 |
| - 611103 PERSONNEL EXTERIEURE TOURIS | 20 205,03 | | 19 581,20 |
| - 611302 FA CONCERT | 2 764,79 | | 20 205,03 |
| - 613521 LOCATION DE MATERIEL TOUR AFF | 118,80 | 820,00 | 2 764,79 |
| - 613530 LOCATION MATERIEL PATRIMOINE | | 118,80 | -820,00 |
| - 615200 ENT.REPAR.S/BIENS IMMOBIL PATR | 143,93 | 1 316,32 | 118,80 |
| - 615203 ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIER | 6 651,77 | 18 849,68 | -1 316,32 |
| - 615204 FA ENTRETIEN DES LOCAUX | 2 394,01 | | 143,93 |
| - 615210 ENTRETIEN ESPACES VERTS | 853,76 | 7 598,26 | -18 849,68 |
| - 615305 ENTRETIEN LOCAUX TOURISME AFF | | 1 856,24 | 6 651,77 |
| - 615500 ENT.REPAR.S/BIENS MOBILE | 49,61 | | 2 394,01 |
| - 615502 ENTRETIEN DU MATERIEL FA | 156,00 | | 7 598,26 |
| - 615513 ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT | 64,00 | | -1 856,24 |
| - 615810 MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR | | 24 607,37 | 853,76 |
| - 615811 MAINTENANCE COPIEUR | 212,94 | 926,24 | 49,61 |
| - 615813 MAINTENANCE CEGID | 937,44 | | 156,00 |



| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | Simple : Variation en valeur |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|
| - 615615 MAINTENANCE CRISALID EST | 504,00 | | 504,00 |
| - 615617 MAINTENANCE GESTION AUTRE ITE | 627,54 | | 627,54 |
| - 615820 Maintenance CEGD | | 815,32 | -815,32 |
| - 615621 MAINTENANCE ERP | 25 643,79 | | 25 643,79 |
| - 615630 MAINTENANCE CRISALID EST | | 504,00 | -504,00 |
| - 616000 ASSURANCES | 1 150,88 | 16 216,38 | -15 065,50 |
| - 616103 ASSURANCE AUTOMOBILE | 317,36 | | 317,36 |
| - 616201 ASSURANCE PATRIMOINE | 12 207,00 | | 12 207,00 |
| - 616305 ASSURANCE EXPO 1 | 1 667,09 | | 1 667,09 |
| - 616307 ASSURANCE EXPO 2 | 956,10 | | 956,10 |
| - 616307 ASSURANCE. PROG. AUTRES | 3 376,45 | | 3 376,45 |
| - 618000 DMERS | | 1 038,82 | -1 038,82 |
| - 618100 DOCUMENTATION GENERALE | | 15,50 | -15,50 |
| - 618303 DOCUMENTATION GENERALE | 429,93 | | 429,93 |
| - 618501 INSCRIPTION SEMINAIRE PROGRAM | 415,50 | | 415,50 |
| - 621101 PERSONNEL EXTERIEUR PROGRAM | 60,00 | | 60,00 |
| - 621201 PERSONNEL EXTERIEUR TOURISME | 890,40 | | 890,40 |
| - 622600 HONORAIRES | | 15 706,00 | -15 706,00 |
| - 622601 HONORAIRES COMPTABILITE | 17 604,80 | 5 812,00 | 11 792,80 |
| - 622611 HONORAIRES CAC | 5 641,60 | | 5 641,60 |
| - 622640 HONORAIRES CONTENITEUX ET EXPER | | 8 311,59 | -8 311,59 |
| - 622641 AUTRES HONORAIRES | 480,00 | | 480,00 |
| - 622700 FRAIS DE CONTENITEUX | 95,50 | 286,02 | -286,02 |
| - 622701 FRAIS ACTES ET CONTENITEUX | | 48 345,16 | 95,50 |
| - 623100 PUBLICITE EXTERNE PROGRAMMAT | 18,00 | | -48 345,16 |
| - 623101 PUBLICITE EXTERNE PROGRAMMAT | | 318,38 | 18,00 |
| - 623400 CADEAUX DMERS | 492,67 | | -318,38 |
| - 623601 IMPRIMES PROGRAMMATION | 1 001,00 | | 492,67 |
| - 623701 IMPRESSIONS ACTES ET CATALOGUE | 253,60 | | 1 001,00 |
| - 623711 IMPRESSIONS ADMINISTRATIVES | 504,65 | | 253,60 |
| - 623801 CADEAUX | | 1 128,25 | 504,65 |
| - 624100 TRANSPORTS DE BIENS SUR PROG | | 8 846,84 | -1 128,25 |
| - 625100 DEPLACEMENTS INTERVENANTS | | 2 888,25 | -8 846,84 |
| - 625108 FA DIPLO DEPLACEMENT PERSONNEL | 2 915,43 | | 2 888,25 |
| - 625111 DEPLACEMENTS DU PERSONNEL | | 853,94 | 2 915,43 |
| - 625112 FA DIPLO DEPLACEMENT ACTEUR F | 5 813,88 | | -853,94 |
| - 625121 DEPLACEMENTS INTERVENANTS | 752,22 | | 5 813,88 |
| - 625602 FA DIPLO RECEPTION INVITE ET P | | 13 951,40 | -752,22 |
| - 625612 TEMPS FORT GASTRO DIPLO | 820,63 | | -13 951,40 |
| - 625701 ACHATS POUR RECEPTIONS | 422,38 | | 820,63 |
| - 625703 TRAITEUR POUR RECEPTION | 889,01 | | 422,38 |
| - 626101 AFFRANCHISSEMENT | 3 311,25 | | 889,01 |
| - 626103 TELEPHONE | 461,91 | | 3 311,25 |
| - 626105 INTERNET HEBERGEMENT | 260,49 | | 461,91 |
| - 626107 TELEPHONE PORTABLE HEBERGE | | | 260,49 |

| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | Simple Variation en valeur |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|
| - 626203 FREE ALARME LOCAL | 24,00 | | 24,00 |
| - 626205 FREE ALARME EXPO | 24,00 | | 24,00 |
| - 626207 TELPEPHONE ALARME SOUS SOL | 24,00 | | 24,00 |
| - 626209 FREE ALARME BUREAUX | 24,00 | | 24,00 |
| - 626211 FREE STOCK ETAGE | 24,00 | | 24,00 |
| - 626213 FREE ALARME EXPO 2 | 29,48 | | 29,48 |
| - 626215 SALLE EXPO 3 | 22,00 | | 22,00 |
| - 626217 AFFRANCHISSEMENT PROGRAMMA | 226,48 | | 226,48 |
| - 626218 O V H HEBERGEUR NOM DE DOMAINE | 158,60 | | 158,60 |
| - 626300 AFFRANCHISSEMENT | | 891,23 | 158,60 |
| - 626500 TELEPHONE | | 3 195,61 | -891,23 |
| - 626503 TELEPHONE INTERNET HEBERGEM | | 444,00 | -3 195,61 |
| - 626505 TELEPHONE SECURITE | | 312,20 | -444,00 |
| - 627000 FRAIS BANCAIRE PROJET F - A | | 1 278,11 | -312,20 |
| - 627003 FRAIS bancaire Crédit Agricole | | 24,00 | -1 278,11 |
| - 627100 FRAIS BANCAIRE PROGRAMMATION | | 4,09 | -24,00 |
| - 627201 FRAIS BANCAIRE | 1 940,47 | | -4,09 |
| - 628001 COTISATION GESTION | 33,78 | | 1 940,47 |
| - 628005 FRAIS D ENREGISTREMENT | 3,96 | | 33,78 |
| - 628100 COTISATIONS | | 19,20 | 3,96 |
| Autres achats et charges externes | | | -19,20 |
| - 633300 FORMATION CONTINUE | 232 225,15 | 411 175,33 | -178 950,18 |
| - 633301 FORMATION CONTINUE GESTION | 851,71 | 4 362,42 | -4 362,42 |
| - 633302 FORMATION CONTINUE PROGRAMM | 1 486,48 | 28,89 | 851,71 |
| - 633303 FORMATION CONTINUE PATRIMOINE | 1 340,50 | | 1 486,48 |
| - 633311 FORMATION CONTINUE TOURISME / | 859,05 | | 1 340,50 |
| - 635121 AUTRES IMPOTS LOCAUX | 6 642,00 | | 859,05 |
| - 635130 AUTRES IMPOTS LOCAUX | | 6 491,00 | 6 642,00 |
| - 635400 DROITS ENREG ET TIMBRE | 99,50 | | -6 491,00 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 99,50 |
| - 641001 SALAIRES PERSONNEL DE GESTION | 11 279,24 | 10 882,31 | 396,93 |
| - 641100 SALAIRES PERSONNEL DE GESTION | 38 130,18 | | 38 130,18 |
| - 641101 SALAIRES PERSONNEL TOURISMES | | 195 791,00 | -195 791,00 |
| - 641102 SALAIRES PERSONNEL PROGRAMM | 33 012,52 | | 33 012,52 |
| - 641103 SALAIRES PERSONNEL PATRIMOINE | 64 731,19 | | 63 828,50 |
| - 641104 INDEMNITE DE STAGE | 58 753,24 | | 58 753,24 |
| - 641201 CONGES PAGES COURUS | 3 628,80 | 902,69 | 3 628,80 |
| - 641205 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | -14 409,58 | | -14 409,58 |
| - 641207 INDEMNITE TELETRAVAIL | 6,54 | | 6,54 |
| - 641217 Indemnité télétravail gestion | 400,00 | | 400,00 |
| - 641220 CONGES PAGES GESTION | 400,00 | | 400,00 |
| - 641221 CONGES PAGES TOURISME | 3 703,81 | | 3 703,81 |
| - 641222 CONGES PAGES PROGRAMMATION | 1 629,48 | | 1 629,48 |
| - 641223 CONGES PAGES PATRIMOINE | 6 008,80 | | 6 008,80 |
| - 641227 Télétravail programmation | 4 377,50 | | 4 377,50 |
| | 300,00 | | 300,00 |



| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | Simple Variation en valeur |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|
| - 641230 CONGES PAGES COURUS | | | 502,42 |
| - 641237 Indemnité télétravail patrimoine | 150,00 | | 150,00 |
| - 641247 Indemnité télétravail tourisme affa | 150,00 | | 150,00 |
| - 641255 CHENON Mickael | | -259,55 | 259,55 |
| - 641256 KHALFALLAH Rihab | | -3 396,11 | 3 396,11 |
| - 641257 MASIMA Malia | | -4 175,44 | 4 175,44 |
| - 641301 AIDE MASIMA MALIA | -3 894,66 | | -3 894,66 |
| - 641400 INDEMNITE DE DEPART | 1 600,00 | | -1 600,00 |
| Salaires | | 189 960,17 | 7 117,65 |
| - 645001 COTISATION URSSAF | 197 077,82 | | 6 473,37 |
| - 645005 MUTUELLE GESTION | 254,38 | | 254,38 |
| - 645007 RETRAITE GESTION | 2 819,65 | | 2 819,65 |
| - 645011 PREVOYANCE GESTION | 272,09 | | 272,09 |
| - 645012 urssaf tourisme | 5 273,73 | | 5 273,73 |
| - 645015 CH SOC SICONGES PAGES COURU | -3 972,54 | | -3 972,54 |
| - 645019 AUTRES CHARGES SOCIALES | 1 478,40 | | 1 478,40 |
| - 645021 MEDECINE DU TRAVAIL | 1 020,00 | | 1 020,00 |
| - 645022 URSSAF PROGRAMMATION | 8 359,47 | | 8 359,47 |
| - 645023 COTISATION GUSO | 55,73 | | 55,73 |
| - 645027 RETRAITE PROGRAMMATION | 3 964,78 | | 3 964,78 |
| - 645031 URSSAF PATRIMOINE | 7 146,98 | | 7 146,98 |
| - 645035 MUTUELLE PATRIMOINE | 310,20 | | 310,20 |
| - 645041 RETRAITE PATRIMOINE | 3 611,46 | | 3 611,46 |
| - 645100 COTISATIONS A L'URSSAF | 20 104,24 | | -20 104,24 |
| - 645102 FA COTISATION A L'URSSAF | 241,61 | | -241,61 |
| - 645111 PREVOYANCE TOURISME | 176,20 | | 176,20 |
| - 645115 MUTUELLE TOURISME D AFFAIRES | 103,32 | | 103,32 |
| - 645117 RETRAITE TOURISME D AFFAIRES | 1 840,79 | | 1 840,79 |
| - 645200 MUTUELLE | 660,76 | | -660,76 |
| - 645211 PREVOYANCE PROGRAMMATION | 359,57 | | 359,57 |
| - 645311 PREVOYANCE PATRIMOINE | 319,48 | | 319,48 |
| - 645350 CAISSE RETRAITE CPM | 10 980,12 | | -10 980,12 |
| - 645352 FA CAISSE RETRAITE CPM | 66,70 | | -66,70 |
| - 645365 PREVOYANCE HUMAINIS | 1 095,22 | | -1 095,22 |
| - 645387 FA-CIPREV | 4,94 | | -4,94 |
| - 645630 CH.SOC.SICONGES PAY.COURU | 244,54 | | -244,54 |
| - 645820 CHARGES SOC SUR CP GESTION | 1 074,10 | | 1 074,10 |
| - 645821 CHARGES SOCIALES SUR CP TOUR | 582,20 | | 582,20 |
| - 645822 CHARGES SOC SUR CP PROGRAMM | 1 748,84 | | 1 748,84 |
| - 645823 CH SOC SUR CP PATRIMOINE | 1 202,92 | | 1 202,92 |
| - 647000 AUTRES CHARGES SOCIALES | 1 553,40 | | -1 553,40 |
| - 647500 MEDECINE DU TRAVAIL | 768,00 | | -768,00 |
| Cotisations sociales | | | |
| Dotations aux amortissements et aux dépr | 44 275,12 | | 44 275,12 |
| - 681120 DOT.AMT.IMMO CORPORELLES | 123 968,23 | | 35 719,53 |
| | 103 808,75 | | 113 962,53 |
| | | | 88 870,74 |

| | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | Simple : Variation en valeur |
|---|---------------------------------------|---------------------------------|
| - 681122 DOT AMORT FRANCO ALLEMAND Sur immob. : dotations aux amort. | 20 158,48 123 968,23 | -4 953,31 9 885,70 |
| - 681500 DOT PROVEUX TEMPORAIRES | | -70 000,00 |
| - 681501 INDEMNITE DEPART EN RETRAITE | | 11 650,00 |
| Dotations aux provisions | 12 282,00 12 262,00 | 70 612,00 |
| Total des charges d'exploitation (II) | 647 726,78 | -58 350,00 |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | -161 277,68 | -228 175,99 |
| Produits financiers | | -67 946,37 |
| Total des produits financiers (III) | | |
| Charges financières | | |
| - 661800 INTERETS AUTRES DETTES Intérêts et charges assimilées | 48,13 | -48,13 |
| Total des charges financières (IV) | 48,13 | -48,13 |
| 2. RESULTAT FINANCIER (III-IV) | -48,13 | 48,13 |
| 3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-IV) | -93 379,44 | -67 898,24 |
| Produits exceptionnels | | |
| - 771000 PROD.EXCEPT.OP.GESTION | 557,18 | -952,12 |
| - 772000 Produits des exercices antérieurs | 34 202,94 | 34 202,94 |
| Sur opérations de gestion | 34 760,12 | 33 250,82 |
| - 777000 QUOTE PART DES SUBVENT. | 40 823,56 | -16 563,98 |
| Reprises sur dépréciations et provisions | 40 823,56 | -16 563,98 |
| Total des produits exceptionnels (V) | 75 583,68 | 16 686,84 |
| Charges exceptionnelles | | |
| - 671000 CHARG.EXCEPT.OP.GESTION | 403,91 | 234,92 |
| - 671010 PERTE BOUTIQUE | -5,00 | -147,65 |
| - 671330 CHARGES EXCEPTIONNELLES | 2 250,65 | 2 250,65 |
| - 672000 CHARG.EXERCICES ANTERIEUR | 23 808,35 | 23 808,35 |
| Sur opérations de gestion | 26 457,91 | 26 146,27 |
| Total des charges exceptionnelles (VI) | 26 457,91 | 26 146,27 |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | 49 125,77 | -9 459,43 |
| Total des produits (I+ III + V) | 562 032,78 | -277 435,52 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 674 184,69 | -200 077,85 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -112 151,91 | -77 357,67 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA | | |
| TOTAL | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO | | |
| TOTAL | | |



IDENTIFICATION DE L'ASSOCIATION

Désignation de l'association : Centre Mondial de la Paix des libertés et des droits de l'Homme

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 766 011,42 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un déficit de - 112 151,91 €

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis par les dirigeants de l'association.

Objet social, activités et missions sociales

1. Description de l'objet social de l'association

L'association a pour principale activité et principal objet :

- La réalisation et la gestion, dans le cadre du Palais épiscopal et du Grand séminaire de Verdun, d'un lieu privilégié à vocation internationale constitué d'un ensemble d'activités et de réflexions, d'études, d'échanges et de documentation sur l'histoire et la pratique des libertés, des droits de l'homme, la défense et l'instauration de la paix ;
- Toutes activités annexes ou connexes, y compris artisanales ou commerciales, découlant directement ou indirectement de la réalisation et de la gestion de ce lieu privilégié et de nature à en assurer la valorisation et l'attractivité auprès de tout public.

2. Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

Le Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'homme est né en 1988 d'une conjonction entre l'idée d'offrir au patrimoine exceptionnel que constitue le Palais épiscopal de Verdun un projet lui assurant une capacité économique viable et la nécessité pour le territoire verdunois de disposer d'un site majeur complémentaire des sites mémoriels 14-18.

Depuis 2013, une stratégie de reconquête a été mise en place pour permettre son repositionnement comme acteur touristique majeur, en capacité d'offrir aux touristes de la destination une mise en perspective historique.

Cette stratégie s'appuie sur plusieurs rôles, une programmation multiforme et en complémentarité de celle des sites mémoriels et une pluralité de partenariats institutionnels.



3. Ressources de l'association :

Les ressources de l'association proviennent :

- des subventions octroyées par l'Etat français et allemand ainsi que des collectivités locales partenaires
- de mécénat d'organismes privés
- de ressources internes liées aux activités de l'association
- et généralement, de toutes les sommes que l'association peut régulièrement recevoir.

Lieu à vocation internationale, le CMP promeut sous de multiples formes (expositions artistiques et historiques, colloques et conférences, rassemblements de jeunes, concours et salons) et sensibilise l'ensemble des publics aux valeurs inscrites dans son appellation : paix, liberté et droits de l'homme.

Il porte un accent particulier sur les conflits et les relations franco-allemandes.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis et présentés conformément :

- aux dispositions du règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général (art. 833-1 à 833-20)
- aux dispositions particulières figurant dans le règlement ANC n°2018-06 modifié par le règlement ANC n° 2020-08.

Ces règlements ont succédé au règlement CRC 99-01 et sont applicables aux exercices ouverts depuis le 1^{er} janvier 2020.

Le passage du règlement CRC n° 99-01 aux règlements ANC n°2018-06 a engendré des changements de méthodes nécessitant des informations spécifiques mentionnées lors de l'exercice 2020.

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.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- Matériel de transport : 4 à 5 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel informatique : 3 ans

- Borne électriques : 3 ans
- Mobilier : 10 ans

stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode « premier entré, premier sorti ».

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Changements comptables

Au cours de l'exercice 2022, le Centre Mondial de la Paix des Libertés et des Droits de l'Homme a décidé d'appliquer de nouvelles méthodes qui portent sur :

- Les investissements :

Il a été décidé de dissocier les dépenses d'investissement et les dépenses qui, à l'instar des règles appliquées dans les organismes HLM, pourraient être qualifiées de charges dites de « grosses réparations » ou de « gros entretien ».

Cette nouvelle option est maintenue sur l'exercice 2023 et sera, selon toutes probabilités, suivie pour les exercices à venir sur la base d'un plan pluriannuel de gros entretien et de grosses réparations.

- Les engagements de retraite :

L'association « Centre Mondial de la Paix des Libertés et des Droits de l'Homme » applique la convention collective de l'animation : métiers de l'éducation, de la culture, des loisirs et de l'animation (ECLAT).

Cette convention collective prévoit le versement d'une indemnité de départ à la retraite calculée sur la base des éléments suivants après 8 mois d'ancienneté :

- 1/4 de mois jusqu'à 10 ans d'ancienneté
- 1/3 de mois à compter de la 11^{ème} année d'ancienneté



Le versement de cette indemnité à l'ensemble du personnel remplissant les conditions pour son attribution conduit à une évaluation (charges comprises) de 87 455 € au 31/12/2023.

Cet engagement faisait l'objet d'une mention dans l'annexe jusqu'au 31/12/2021 et est désormais comptabilisé sous la forme d'une provision inscrite au passif du bilan de l'association.

- Les collections mises à disposition :

L'association reçoit des objets qui lui sont confiés pour des expositions temporaires.

Lorsque ces expositions arriveront à leur terme, lorsque les conventions de mise à disposition arrivent à terme ou sont résiliées, en cas de départ du Directeur, ou en cas de cessation d'activité, l'association devra restituer ces objets.

Le coût de restitution comprenant :

- un recollement de chaque objet, avec prises de vue photographique constatant l'état de l'objet et de ses pièces annexes. Entre manipulation, prise de vue, traitement des prises de vue et emballage, le temps à consacrer à cette opération est très important.
- un emballage individuel protecteur de chaque objet (papier bulle, papier de soie, ...) et des contenants de transports
- un transport sécurisé et assuré
- une réparation de certains objets endommagés (environ 10 000 euros)

Le volume de travail jugé nécessaire par l'association représente 3 mois par 3 personnes qualifiées, dont plus de 20 000 euros de masse salariale, 20 000 euros de transport avec sécurité, 5 000 euros en assurance, et le reste pour les emballages.

En conséquence, l'association a enregistré une provision de 70 000 euros pour couvrir ces charges futures.

Par ailleurs, nous rappelons, pour mémoire, que les changements opérés à l'occasion de l'application du nouveau règlement comptable 2018-06 sur les comptes au 31/12/2020 ont été les suivants :

- Les comptes de capitaux (classe 1) :
 - Disparition de la notion de fonds associatifs, au profit de celle de fonds propres ;
 - Aux comptes de fonds dédiés de « racine 19 », se sont ajoutés les fonds reportés liés aux legs ou donations.
 - Disparition de la notion de subventions sur biens renouvelables et non renouvelables au profit des seules subventions d'investissement. S'agissant d'une application rétrospective, les

subventions non amorties comptabilisées en 102600 à 102686 ont fait l'objet d'une reconstitution des plans d'amortissement au 1^{er} janvier 2020.

REAFFECTATION DES COMPTES N° 102 600 à 102 686 :

| | |
|---|----------------|
| □ Report à nouveau | 957 100,55 € |
| □ Subventions d'investissement (Comptes 131) | 1 252 311,87 € |
| □ Subventions versées au résultat (comptes 139) | -957 100,55 € |

• **Traitement des fonds dédiés :**

- Le règlement comptable 2018-06 précise que seules trois catégories de ressources peuvent être inscrites en fonds dédiés :
 - Les subventions d'exploitation publiques ;
 - Les ressources liées à la générosité du public comprenant les dons manuels, le mécénat, les legs, donations et assurances-vie ;
 - Les contributions financières reçues d'autres personnes morales de droit privé à but non lucratif.
- Lorsque les produits issus de ces trois types de ressources ont un caractère certain, ils sont enregistrés en produits, par la contrepartie d'un compte de tiers ou d'un compte de trésorerie.
- À la clôture de l'exercice, les ressources non utilisées sont inscrites dans un compte de charges « 689 – Reports en fonds dédiés » par la contrepartie d'un compte de passif « 19 – Fonds dédiés ».
- Au cours des exercices suivants, les sommes inscrites en compte « 19 – Fonds dédiés » sont reprises en produits au compte de résultat, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « 789 – Utilisations de fonds dédiés ».

2. Impact sur la présentation des comptes de bilan

Cf. Etats financiers

3. Impact sur la présentation du compte de résultat

Dans le règlement 2018-06, le résultat est décomposé en trois agrégats : le résultat d'exploitation, le résultat financier et le résultat exceptionnel.

D'une manière générale, les produits d'exploitation sont distingués selon leur nature et leur financeur. On notera notamment la présence des ventes de biens et de services, dont notamment le parrainage et les ventes de dons en nature ;



Bilan des activités 2023

| EXPOSITIONS | |
|---|--|
| Un jour, Président Exposition payante | Sous le haut patronage de Monsieur Emmanuel MACRON, Président de la République Qui n'a jamais songé à ce qu'il ferait s'il était Président de la République. Qui n'a jamais eu envie d'entrer dans les coulisses du pouvoir et du Palais de l'Élysée ? Les 380 cadeaux présentés dans l'exposition, invitent le visiteur à découvrir les symboles de notre République, la vie de Président, son rôle sur la scène internationale. Ces objets sont aussi l'occasion de voyager sur les 5 continents en découvrant les symboles et cultures que les pays étrangers choisissent à l'occasion de leurs cadeaux faits à la France. Exposition accompagnée par une visite guidée et ludique. |
| Drôles de Paix : 1945 à aujourd'hui Exposition payante | Sous le haut patronage de Monsieur Emmanuel MACRON, Président de la République De la guerre froide au nouveau désordre mondial, l'exposition offre le panorama d'un monde en pleine évolution. Ce parcours semi permanent s'enrichit chaque année et impressionne toujours les visiteurs (même les plus illustres) avec la richesse de ses objets, mais surtout la pertinence de son propos qui permet vraiment de comprendre les enjeux internationaux auxquels l'Europe est confrontée. Les nouveautés de 2023 : <ul style="list-style-type: none"> • Ajout de nouveaux cadeaux reçus par Emmanuel MACRON • Ajout d'objets ukrainiens destinés à présenter l'esprit de résistance et de résilience en Ukraine • Ajout du module consacré à la mondialisation • Développement et mise à jour régulière du module consacré à l'état du monde (guerre en Ukraine, conflit israélo-palestinien) |
| Trésors de Diplomatie Exposition payante | Comprendre, au travers des plus beaux cadeaux protocolaires les enjeux de la diplomatie et les symboles portés par les cadeaux protocolaires, tel est l'objectif de l'exposition dont les objets présentés sont réellement exceptionnels. En 2023, l'exposition s'est enrichie des derniers cadeaux reçus par le Président de la République |
| Kiev : Rapport d'une journée : le 8 mars 2022 Exposition gratuite dans la cour | Sous le haut patronage de Monsieur Emmanuel MACRON, Président de la République 44 photographies géantes, reflet de la vie à Kiev en temps de guerre. Première exposition de la résistance ukrainienne, dévoilée moins d'un mois après le début de la guerre en Ukraine et maintenue en 2023 en témoignage de solidarité face à un peuple qui souffre de la guerre au quotidien. |
| Ukraine, guerre totale Exposition gratuite dans les jardins | Sous le haut patronage de Monsieur Emmanuel MACRON, Président de la République 70 photos bouleversantes, témoignages de la population confrontée à l'armée russe durant plusieurs semaines. Exposition exclusive dans le monde entier présentant les premières photos prises sur les territoires victimes de crimes de guerre en Ukraine. Une exposition très forte bâtie et présentée pour rappeler le quotidien des Ukrainiens. |
| Après la guerre, la République Exposition gratuite dans la cour | Comment la République de Weimar naît en Allemagne, puis chute sous les assauts nationalistes. Une exposition dédiée à la connaissance de l'histoire allemande. |

| EVENEMENTS | |
|--|--|
| Inauguration de la Cloche de la Paix franco-allemande et européenne 19 janvier 2023 | Nouveau symbole de l'amitié franco-allemande, la Cloche de la Paix franco-allemande et européenne du Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'Homme est l'une des 3 cloches de la paix réalisées dans le cadre du projet All 4 Peace en partenariat avec la Ville de Mamer (Luxembourg) et la Kulturstiftung der Saarburg (Allemagne). Installée dans les jardins, elle a été créée à l'occasion du 60e anniversaire du Traité de l'Elysée pour souligner l'importance de l'amitié franco-allemande au service de l'Europe. |
| Journée d'échanges franco-allemands 20 janvier 2023 | Pour célébrer les 60 ans d'amitié franco-allemande, le Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'Homme a fait le choix d'organiser une journée d'échanges en invitant 18 hautes personnalités franco-allemandes à débattre en public. Parmi les invités, notamment : François VILLEROY de GALHAU, Gouverneur de la Banque de France Dr. Joachim NAGEL, Président de la Deutsche Bundesbank, Martin SCHULZ, Ancien Président du Parlement européen Brice LALONDE, Ancien Ministre de l'Environnement |
| Service du gâteau emblématique franco-allemand 22 janvier 2023 | Parce que les relations et l'amitié franco-allemandes sont l'œuvre de tous, dirigeants politiques ou acteurs de la société civile, le Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'Homme a souhaité la création d'un gâteau emblématique franco-allemand. Ce gâteau a été présenté officiellement en 2022 durant un événement consacré au rôle de la gastronomie dans la diplomatie. En 2023, ce gâteau a été servi lors du Conseil des Ministres franco-allemand organisé à l'occasion du 60e anniversaire du Traité de l'Elysée. |
| Participation au ravivage de la Flamme du Soldat Inconnu sous l'Arc de Triomphe 22 janvier 2023 | A l'invitation du Souvenir Français, le Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'Homme a participé à la cérémonie de ravivage de la flamme du soldat Inconnu. Cette invitation est le témoignage de la reconnaissance nationale du travail franco-allemand et européen effectué par le Centre Mondial de la Paix. |

| | |
|---|--|
| Un an de guerre en Ukraine, et maintenant 23 février 2023 | Un an après le déclenchement de la guerre en Ukraine, le 24 février 2022, le Centre mondial de la Paix en collaboration avec la radio France Bleu Lorraine a proposé une émission spéciale avec 24 invités, issus de France et d'Ukraine pour comprendre les réalités de la guerre, ses conséquences... <ul style="list-style-type: none"> • Parmi les invités, notamment : <ul style="list-style-type: none"> • François HOLLANDE, ancien Président de la République • Mykhailo PODOLIAK, 1er conseiller du Président Volodymyr ZELENSKY • Gérard LARCHER, Président du Sénat • Kirylo BUDANOV, Chef du Renseignement de l'armée Ukrainienne |
| Bonne Journée de l'Europe 9 mai 2023 | A l'occasion de la fête de l'Europe, le Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'Homme a participé à l'action de l'association Tu Was fur Europa. L'objectif de cette action était de sensibiliser nos concitoyens aux bienfaits de l'Europe, cette aventure qui offre à notre continent sa plus longue période de paix et une protection particulièrement nécessaire face à un monde multipolaire où il est nécessaire de peser pour affronter les nouveaux enjeux. |
| Participation au Forum Paix et Prospérité de Jeju (Corée du Sud) 31 mai au 2 juin 2023 | Le Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'Homme était présent au Forum Paix et Prospérité de Jeju. Au programme des discussions sur les principaux défis sécuritaires d'aujourd'hui allant des bouleversements géopolitiques récents au dérèglement climatique, en passant par les perturbations dans les chaînes d'approvisionnement. |
| Participation la journée de dialogue franco-allemand pour la paix et la justice (Pays-Bas) | Le Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'Homme était présent au Palais de la Paix à La Haye à l'occasion du premier « Dialogue franco-allemand pour la paix et la justice ». Cette invitation démontre une nouvelle fois la reconnaissance internationale du Centre Mondial de la Paix. |
| Une Rose pour le Palais 9 juin 2023 | 300 rosiers d'exception mis en vente par le Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'Homme au profit de la rénovation du patrimoine du Palais Episcopal de Verdun. |
| Participation au 11 ^{ème} sommet des musées de la Paix à Uppsala (Suède) 14 au 16 août 2023 | Le Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'Homme a participé à la conférence internationale des musées pour la Paix. (seul représentant français). Cette rencontre a permis d'échanger et de découvrir les productions des autres acteurs. |

Fréquentation du Centre Mondial de la Paix 2023

| | Janvier | Février | Mars | Avril | Mai | Juin | Juillet | Août | Septembre | Octobre | Novembre | Décembre | Total |
|--|---------|---------|------|-------|------|------|---------|------|-----------|---------|----------|----------|-------|
| Tourisme d'affaire | 518 | 0 | 0 | 40 | 340 | 864 | 487 | 502 | 406 | 280 | 365 | 0 | 3582 |
| Hébergement | 0 | 56 | 215 | 164 | 253 | 260 | 251 | 89 | 210 | 284 | 294 | 0 | 2057 |
| Vidéo | 141 | 230 | 496 | 1191 | 1282 | 887 | 2446 | 2082 | 1365 | 1045 | 415 | 247 | 11827 |
| >>> dont notes exposé ors (hors groupes) | 123 | 161 | 232 | 422 | 328 | 236 | 523 | 554 | 250 | 395 | 253 | 76 | 3553 |
| >>> dont Groupes scolaires | 14 | 0 | 113 | 231 | 126 | 53 | 195 | 0 | 41 | 46 | 54 | 100 | 981 |
| >>> dont Groupes adultes | 0 | 0 | 0 | 32 | 0 | 16 | 142 | 35 | 0 | 43 | 0 | 0 | 273 |
| >>> accès jardins | 4 | 69 | 140 | 459 | 782 | 562 | 1358 | 1412 | 1051 | 533 | 94 | 63 | 6540 |
| Personnes entrant dans le vestibule | 204 | 333 | 719 | 1727 | 1859 | 1285 | 3688 | 3118 | 1662 | 1120 | 870 | 321 | 16917 |
| Personnes entrant dans la cour | 408 | 666 | 1498 | 3454 | 3710 | 2572 | 7386 | 6236 | 3324 | 2240 | 1740 | 642 | 33834 |

estimé en

NOTES SUR LE BILAN

TIF IMMOBILISÉ

bleau des immobilisations

| CADRE A : IMMOBILISATIONS | | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations |
|--|-------------------------|---------------------------------------|------------------------|
| | | Par virt ou apport partiel d'actif | Acquisitions créations |
| Frais d'établissement | TOTAL 1 | | |
| Autres postes d'immo. incorporelles | TOTAL 2 | 5 987 | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Constructions, installations générales, agencement. | | 1 242 541 | |
| Installations techniques, matériel et outillage ind. | | 518 228 | 99 170 |
| Installations générales & aménagements divers | | 87 331 | |
| Matériel de transport | | 4 330 | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | 145 738 | |
| Emballages récupérables et divers | | 36 317 | 3 085 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | TOTAL 3 | 2 034 486 | 102 255 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts & autres immobilisations financières | | | |
| | TOTAL 4 | 2 040 473 | 102 255 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4) | | |



| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice | Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice |
|---|-------------------------|-----------------|--|--------------|---------------------------------|--|---|
| | | | | Par virement | Par cession ou mise au rebut | | |
| Frais d'établissement | TOTAL 1 | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorporelles | TOTAL 2 | | | | 4 625 | 1 962 | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gales., agencets. et am. const. | | | | | 1 218 | 1 241 323 | |
| Installations techniques matériel et outillage | | | | | 9 886 | 607 512 | |
| Autres installations générales, agencements & aménagements div. | | | | | | 87 331 | |
| Immo. corporelles | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | 4 330 | |
| Matériel de bureau & informatique | | | | | | 145 738 | |
| Emballages récupérables & divers | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | 7 118 | 32 273 | |
| Avances & acomptes | TOTAL 3 | | | | 18 222 | 2 118 507 | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | |
| Prêts & autres immobilisations financières | | | | | | | |
| | TOTAL 4 | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4) | | | | 22 847 | 2 118 680 | |

montissement des immobilisations

| CADRE A | | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | |
|--|---|--|----------------|-------------|----------------------------|
| Immobilisations amortissables | | Montant début d'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant fin d'exercice |
| Frais d'établissement et de développement | TOTAL 1 | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL 2 | 5 987 | | 4 625 | 1 362 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | sur sol propre sur sol d'autrui installations générales | 1 028 321 | 57 501 | 1 218 | 1 084 604 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | 362 749 | 54 291 | 9 885 | 407 155 |
| Autres immobilisations corporelles | Aménagements divers Matériel de transport matériel de bureau emballages récupérables | 76 603 4 300 129 429 | 4 191 7 987 | | 80 794 4 300 137 416 |
| TOTAL 3 | | 1 601 402 | 123 970 | 11 103 | 1 714 269 |
| TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3) | | 1 607 389 | 123 970 | 15 728 | 1 715 631 |

TIF CIRCULANT

at des créances

total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 46 646 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| CADRE A | ÉTAT DES CRÉANCES | Montant brut | À un an au plus | À plus d'un an |
|--|--|--------------|-----------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres Immobilisations financières | | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | | |
| Autres créances clients | | 6 398 | 6 398 | |
| Créances r. de titres prêtés | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôt sur les bénéfices | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| | Divers (dont Subventions à recevoir) | 34 800 | 34 800 | |
| Groupe et associés | | | | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | 407 | 407 | |
| Charges constatées d'avance | | 5 041 | 5 041 | |
| TOTAL | | 46 646 | 46 646 | |
| Montant des | prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| | remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | | |



total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 184 559 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| CADRE B | ÉTAT DES DETTES | Montant brut | À un an au plus | À plus d'un an et 5 ans au plus | À plus de cinq ans |
|---|-----------------------------------|--------------|-----------------|---------------------------------|--------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | à 2 ans max. à l'origine | 436 | 436 | | |
| | à plus de 2 ans à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôt sur les bénéfices | | | | |
| | Taxe sur valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | Autres impôts, taxes et assimilés | 87 | 87 | | |
| | | | | | |
| Autres dettes | | | | | |
| Dette représentative de titres emp. | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAL | | 184 559 | 184 559 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice (1) | | | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | | | | |

TABEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

| VARIATION DES FONDS PROPRES | A | Affectation | Augmentation | Diminution ou consommation | A la clôture |
|-------------------------------------|----------|-------------|--------------|----------------------------|--------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | 24 392 | | | | 24 392 |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Réserves | | | | | |
| Report à nouveau | 443 730 | -34 794 | | -5 497 | 414 433 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -112 152 | 0 | 0 | | -112 152 |
| Situation nette | 355 970 | -34 794 | 0 | -5 497 | 326 673 |
| Fonds propres consommables | | | | | 0 |
| Subventions d'investissement | 136 945 | 44 681 | | 40 824 | 140 802 |
| Provisions réglementées | | | | | 0 |
| Droits de propriétaires (commodat) | | | | | |
| TOTAL | 462 915 | 9 857 | 0 | 35 327 | 467 475 |

TABEAU DE VARIATION DES FONDS DÉDIÉS

| Variations des fonds dédiés issus de | A | Reports | Utilisations | | Transferts | A la clôture de l'exercice | | |
|--------------------------------------|---|---------|----------------|---------------------|------------|----------------------------|---------------------|---------------------|
| | | | Montant global | dont remboursements | | dont fonds affectés | dont fonds affectés | dont fonds affectés |
| | | | | | | | | |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total fonds dédiés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |



VENTILATION DE L'EFFECTIF SALARIÉ

| | 31-déc-23 | 31-déc-22 | Variations | 31-déc-19 | Variations |
|------------------------------|-----------|-----------|------------|-----------|------------|
| Personnel administratif | 1,00 | 0,98 | 0,02 | 1,00 | 0,00 |
| Personnel de direction | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 |
| Agent entretien | 1,69 | 1,85 | -0,16 | 0,50 | -0,50 |
| Assistants communication | 0,00 | 0,46 | 0,01 | 1,00 | 0,01 |
| Animateur multimédia | 1,01 | 1,00 | 0,06 | 1,00 | 0,03 |
| Chargé de gestion patrimoine | 1,03 | 0,97 | -0,01 | 0,00 | 0,02 |
| Animateur culturel | 0,02 | 0,03 | 0,22 | 4,03 | -2,81 |
| Agent accueil | 1,22 | 1,00 | -0,29 | 0,00 | 0,89 |
| Hébergement et accueil | 0,89 | 1,18 | -0,45 | 8,53 | -7,36 |
| Total effectif salariés | 7,86 | 8,47 | -0,14 | 7,87 | 0,89 |
| Hommes | 3,76 | 3,90 | -0,14 | 6,66 | -2,56 |
| Femmes | 4,10 | 4,57 | -0,47 | | |

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRE EN NATURE

Le nouveau règlement comptable impose également d'évaluer extra comptablement (dans le but de donner une information aux lecteurs des comptes) les contributions volontaires en nature dès qu'elles représentent une information essentielle à la compréhension des comptes.

Aux termes de l'article 211-1 du règlement ANC 2018-06 une contribution volontaire en nature est l'acte par lequel une personne physique ou morale apporte à une entité un travail, des biens ou des services à titre gratuit. Ceci peut correspondre à :

- Des contributions en travail : bénévolat, mise à disposition de personnes :
Le recensement effectué par l'association Centre Mondial de la Paix, des libertés et des droits de l'Homme n'a pas permis d'identifier de contributions bénévoles suffisamment significatives pour être valorisées.
- Des contributions en biens : dons en nature redistribués ou consommés en l'état :
Le recensement effectué n'a pas mis en évidence de telles contributions.
- Des contributions en services : mise à disposition de locaux ou de matériel, prêt à usage, fourniture gratuite de services.



Les contributions relevées à ce titre concernent :

- Ville de VERDUN :
 - Participation à l'entretien paysager des terrasses et douches entourant l'ancien palais Episcopal
 - Contribution à la surveillance et à la sécurité des lieux qui englobe, outre l'espace dédié au Centre Mondial de la Paix, la bibliothèque d'étude.

Ces contributions n'ont pas encore connu de réalisation effective.
- L'évaluation du loyer des locaux utilisés par le Centre Mondial de la Paix (sous déduction des charges qui incomberaient normalement au propriétaire si un loyer « normal » correspondant aux conditions de marché lui était versé n'a pas pu être établi. En effet, la spécificité des locaux utilisés par l'association empêche d'en établir un prix de marché. A cet égard, une négociation a été engagée avec CANOPE pour un prise en compte sur la base d'une estimation de la valeur locative par la direction des finances publiques.
- Le Conseil Départemental a inséré dans sa convention la mise à disposition par le CMP de salles au profit du CD 55 pour des manifestations organisées par le CD 55
 - Dans les faits, aucune demande de mise à disposition n'a été formulée par le CD 55.
- Région GRAND EST : mise à disposition de moyens humains et techniques dans le cadre des activités développées par l'association