

COMPTES ANNUELS

en euros

A.F.C. GENS DU VOYAGE - GADJE

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

Bilan au 31/12/2023

5 RUE DE LA PERILLEUSE
70000 VESOUL

SIRET : 40207845500050

NAF : 9499Z

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	9
Compte de résultat détaillé	11
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	16
Faits caractéristiques de l'exercice	18
Etat des immobilisations	19
Etat des amortissements	20
Etat des provisions et dépréciations	21
Etat des créances et dettes	22
Charges à payer et produits à recevoir	23
Produits et charges constatés d'avance	24
Engagements financiers	25
Variation des fonds dédiés et reportés	26
Tableau des subventions d'investissement	27
Variation des fonds propres art.431-5	28

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	8 975	5 403	3 572	5 485
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	24 745		24 745	
Constructions	282 520	22 101	260 419	41 712
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 814	789	1 026	1 207
Autres immobilisations corporelles	187 704	92 466	95 238	59 536
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	343		343	343
TOTAL I	506 102	120 759	385 343	108 283
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	154 656		154 656	132 801
Valeurs mobilières de placement	50 000		50 000	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	106 872		106 872	311 518
Charges constatées d'avance	729		729	
TOTAL III	312 257		312 257	444 319
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	818 359	120 759	697 599	552 602

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2023	31/12/2022
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	321 392	287 038
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	11 373	34 354
Situation nette	332 765	321 392
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	88 384	26 702
Provisions réglementées		
TOTAL I	421 149	348 094
Comptes de liaison		
II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	9 113	8 300
TOTAL IV	9 113	8 300
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	97 986	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 001	46 873
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	67 587	57 773
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 000	3 498
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	78 764	88 064
TOTAL V	267 337	196 208
Écarts de conversion passif		
VI		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	697 599	552 602

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations	4 663	4 760
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	24 298	36 381
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	672 364	617 832
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	92 261	97 452
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	8 300	30 559
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1 897	722
TOTAL I	803 783	787 706
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	130 880	157 396
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	24 384	13 372
Salaires et traitements	405 422	367 265
Charges sociales	108 930	95 021
Dotations aux amortissements et dépréciations	33 462	25 684
Dotations aux provisions	9 113	8 300
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	92 794	98 079
TOTAL II	804 985	765 118
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 202	22 588
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3 683	1 191
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	3 683	1 191
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 890	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	1 890	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 792	1 191
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	590	23 779

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	10 782	10 665
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	10 782	10 665
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		90
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		90
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	10 782	10 575
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	818 248	799 562
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	806 875	765 208
EXCÉDENT OU DÉFICIT	11 373	34 354

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

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	3 571.58	5 485.34	-1 913.76	-34.88
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMIL.	8 974.80	8 974.80		
28050000 AMORT. CONCESS° ET DROITS	-5 403.22	-3 489.46	-1 913.76	-54.86
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	24 745.38		24 745.38	-
21100000 Terrains	24 745.38		24 745.38	-
Constructions	260 419.44	41 711.70	218 707.74	524.33
21310000 BATIMENT ECOLE VALENTIN	222 708.44		222 708.44	-
21350000 BATIMENT	59 811.84	55 367.84	4 444.00	8.03
28131000 Amort.batiments	-6 526.59		-6 526.59	-
28135000 AMORT. DES CONSTRUCTIONS	-15 574.25	-13 656.14	-1 918.11	-14.05
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 025.50	1 206.94	-181.44	-15.00
21500000 MATERIELS	1 814.40	1 814.40		
28150000 AMORT. MATERIEL	-788.90	-607.46	-181.44	-29.98
Autres immobilisations corporelles	95 237.61	59 535.74	35 701.87	59.97
21810000 AMENAGEMENT ECOLE VALENTIN	35 686.80		35 686.80	-
21820000 MATERIEL TRANSPORT	119 786.76	101 280.00	18 506.76	18.27
21830000 MATERIEL DE BUEAU ET MATERIEL	32 230.31	32 631.00	-400.69	-1.23
28181000 Amort.aai divers	-636.74		-636.74	-
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	-67 417.23	-47 436.03	-19 981.20	-42.12
28183000 AMORT. INSTALL TECHNIQUES	-24 412.29	-26 939.23	2 526.94	9.38
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	343.00	343.00		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	343.00	343.00		
TOTAL I	385 342.51	108 282.72	277 059.79	255.87
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	154 656.07	132 801.10	21 854.97	16.46
40100000 Fournisseurs	815.64	339.00	476.64	140.71

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
42100000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	298.44		298.44	-
43870000 IJSS NETTES SUBROGATION	-217.47	1 418.70	-1 636.17	-115.29
46870000 PRODUITS À RECEVOIR	153 759.46	131 043.40	22 716.06	17.33
Valeurs mobilières de placement	50 000.00		50 000.00	-
50810000 Autres valeurs mobilières CAT NANTISSEMENTS PRET	50 000.00		50 000.00	-
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	106 871.97	311 518.31	-204 646.34	-65.69
51200000 CM	47 396.13	8 623.29	38 772.84	449.65
51210000 LIVRET BLEU	57 060.81	301 779.17	-244 718.36	-81.09
51870000 Interets cour. a recevoir	1 621.81		1 621.81	-
53125000 CAISSE DU DOUBS	59.64	127.18	-67.54	-52.76
53139000 CAISSE DU JURA	102.20	189.55	-87.35	-46.32
53158000 CAISSE NIEVRE	308.87	218.75	90.12	41.10
53170000 CAISSE DE HAUTE SAONE	322.51	580.37	-257.86	-44.31
Charges constatées d'avance	728.83		728.83	-
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	728.83		728.83	-
TOTAL III	312 256.87	444 319.41	-132 062.54	-29.72
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	697 599.38	552 602.13	144 997.25	26.24

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	321 392.07	287 037.96	34 354.11	11.97
10680000 AUTRES RESERVES	321 392.07	287 037.96	34 354.11	11.97
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	11 372.56	34 354.11	-22 981.55	-66.90
Situation nette	332 764.63	321 392.07	11 372.56	3.54
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	88 384.46	26 702.35	61 682.11	231.00
13100000 SUBVENTION INVESTISSMT 25 et siège	64 191.43	13 820.00	50 371.43	364.48
13100100 SUBVENTION INVESTISSMT ARS	9 228.57		9 228.57	-
13103900 SUBVENTION INVESTISSMT JURA	5 050.00	5 050.00		
13105800 SUBVENTION INVESTISSMT NIEVRE	19 392.82	19 392.82		
13107000 SUBVENTION INVESTISSMT 70	14 235.42	6 371.00	7 864.42	123.43
13900000 SUBVENTION EQUIP. INSC. AU RES	-10 505.01	-10 885.46	380.45	3.49
13903900 AMORTISSEMENT SUBVENTION	-2 087.33	-1 077.33	-1 010.00	-93.78
13905800 AMORTISSEMENT SUBVENTION	-8 679.22	-4 800.66	-3 878.56	-80.77
13907000 Subv.inves.insc.cpt.resul Vesoul	-2 442.22	-1 168.02	-1 274.20	-109.08
Provisions réglementées				
TOTAL I	421 149.09	348 094.42	73 054.67	20.99
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	9 113.00	8 300.00	813.00	9.80
15300000 PROVISION PENSIONS ET OBLIGATI	9 113.00	8 300.00	813.00	9.80
TOTAL IV	9 113.00	8 300.00	813.00	9.80
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	97 986.18		97 986.18	-
16410000 PRET 22190307 100000.00	97 986.18		97 986.18	-
Emprunts et dettes financières diverses				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 000.55	46 872.82	-29 872.27	-63.73
40100000 Fournisseurs	8 630.60	19 091.30	-10 460.70	-54.79
40810000 FOURNISSEURS FNP	8 369.95	27 781.52	-19 411.57	-69.87
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	67 586.96	57 773.36	9 813.60	16.99
42100000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES		884.27	-884.27	-100.00
42820000 PROVISION CONGES ET RTT APAYER	22 659.27	16 587.14	6 072.13	36.61
42860000 AUTRES CHARGES SOC A PAYER		5 054.04	-5 054.04	-100.00
43100000 URSSAF	11 735.33	10 016.14	1 719.19	17.16
43702000 PREVOYANCE HUMANIS	2 063.80	1 709.03	354.77	20.77
43703000 RETRAITE MALKOFF	3 401.35	2 841.66	559.69	19.67
43708000 FINANCEMENT PARITARISME	400.01	86.96	313.05	359.77
43770000 (fermé) RETRAITE IPRIS ABELIO APRIONIS		6 436.88	-6 436.88	-100.00
43790000 MUTUELLE GENERALI	2 317.35	2 686.01	-368.66	-13.74
43800000 TAXE APPRENTISSAGE	360.04		360.04	-
43810000 TAXE FORMATION	6 200.28	4 395.00	1 805.28	41.07
43820000 Charg.soc./conges a payer	7 445.36		7 445.36	-
44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	530.20	395.23	134.97	34.18
44861000 TAXE SUR LES SALAIRES	10 473.97	6 681.00	3 792.97	56.77
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	6 000.00	3 497.53	2 502.47	71.53
46750000 AVANCE FONDATION ABBE PIERRE	6 000.00	3 497.53	2 502.47	71.53
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	78 763.60	88 064.00	-9 300.40	-10.56
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	78 763.60	88 064.00	-9 300.40	-10.56
TOTAL V	267 337.29	196 207.71	71 129.58	36.25
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	697 599.38	552 602.13	144 997.25	26.24

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	4 663.00	4 760.00	-97.00	-2.04
75610025 ADHESIONS 25	1 870.00	1 550.00	320.00	20.65
75610039 ADHESIONS 39	620.00	610.00	10.00	1.64
75610058 ADHESIONS 58	150.00	10.00	140.00	+1 000.00
75610070 ADHESIONS 70	2 023.00	2 590.00	-567.00	-21.89
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	24 297.50	36 380.50	-12 083.00	-33.21
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES (SIEGE)	15 797.50	23 837.50	-8 040.00	-33.73
70610025 REEXPEDITION 25	490.00	1 060.00	-570.00	-53.77
70610039 REEXPEDITION 39	405.00	684.00	-279.00	-40.79
70610070 REEXPEDITION 70	420.00	600.00	-180.00	-30.00
70620025 SUIVI MICRO 25	1 595.00	1 170.00	425.00	36.32
70620039 SUIVI MICRO 39	1 280.00	1 360.00	-80.00	-5.88
70620070 SUIVI MICRO 70	4 310.00	7 669.00	-3 359.00	-43.80
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	672 364.20	617 832.45	54 531.75	8.83
74100000 SUBVENTION CAF SIEGE	73 694.00	70 785.30	2 908.70	4.11
74100025 SUB CAF 25 EVS	49 310.40	47 364.00	1 946.40	4.11
74100030 SUBVENTION DREETS	37 000.00	37 000.00		
74100031 SUBVENTIONS POSTES FONJEP	7 107.00	7 107.00		
74100032 SUBVENTION DREETS POLITIQUE DE LA VILLE	15 000.00	15 000.00		
74100033 SUBVENTIONS ARS	74 405.00	62 000.00	12 405.00	20.01
74100035 SUBVENTION DDETSPP NIEVRE	15 000.00	10 000.00	5 000.00	50.00
74100039 SUB CAF JURA	24 655.20	23 682.00	973.20	4.11
74100058 CAF NIEVRE	49 310.40	47 145.78	2 164.62	4.59
74100060 SUB ETAT/FDVA JURA	2 500.00		2 500.00	-
74100072 Subvention FSE Haute-saone	5 572.00		5 572.00	-
74100701 CCP LURE	2 500.00		2 500.00	-
74100702 CCP LUXEUIL	2 500.00		2 500.00	-
74125000 SUBVENTIONS DOUBS CG DIFS PDI	70 600.00	70 600.00		
74125003 DDETSPP 25 DOMICILATION	11 314.00		11 314.00	-
74125020 SUBVENTIONS GRAND BESANCON	4 400.00	4 000.00	400.00	10.00
74125030 SUBVENTIONS DOUBS MONTBELIARD	1 500.00	1 500.00		
74139000 SUBVENTIONS JURA CD DSSD	39 000.00	37 000.00	2 000.00	5.41
74139010 REAPP CAF 39		2 800.00	-2 800.00	-100.00
74139013 SUB GRAND DOLE	10 000.00	10 000.00		
74139020 DDETSPP 39	4 000.00	14 000.00	-10 000.00	-71.43
74139140 SUBVENTION JURA DVPT AUTONOMIE	18 000.00	18 000.00		
74158000 SUBVENTION CD NIEVRE	15 000.00	15 000.00		
74158010 CONSEIL REGIONAL CREATION POST		4 666.67	-4 666.67	-100.00
74158021 NEVERS AGGLOMERATION	6 500.00	8 000.00	-1 500.00	-18.75
74158022 AGGLOMERATION HNVI	6 000.00	6 000.00		
74158023 AGGLOMERATION LES BERTRANGES	4 500.00	4 500.00		
74158024 AGGLOMERATION COEUR DE LOIRE	4 750.00	4 500.00	250.00	5.56
74170001 SUBVENTION CD 70	59 000.00	56 200.00	2 800.00	4.98
74170008 SUBVENTION CAF ACF 70	24 655.20	23 681.70	973.50	4.11
74170011 SUBVENTION CAF 70	3 000.00	3 000.00		
74170012 CAF 70 ANCRAGE TERRITORIAL	11 841.00		11 841.00	-
74170020 SUBVENTIONS H SAONE CD SUB ASS		300.00	-300.00	-100.00

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
74170030 DDETSPP 70 DOMICILIATION	12 750.00	14 000.00	-1 250.00	-8.93
74170034 DDETSPP 70	7 000.00		7 000.00	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	92 261.00	97 452.37	-5 191.37	-5.33
75500000 PARTICIPATION DES ANTENNES	92 261.00	97 452.37	-5 191.37	-5.33
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	8 300.00	30 559.17	-22 259.17	-72.84
78150000 REPRISE PROVISION IFC	8 300.00	18 644.01	-10 344.01	-55.48
79102500 TRANSFERT DE CHARGES DOUBS		1 381.92	-1 381.92	-100.00
79103900 TRANSFERT DE CHARGES DOLE		8 944.20	-8 944.20	-100.00
79105800 TRANSFERT DE CHARGES NEVERS		255.15	-255.15	-100.00
79107000 TRANSFERT DE CHARGES VESOUL		1 333.89	-1 333.89	-100.00
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	1 896.99	721.58	1 175.41	162.74
75800000 PROD. DIVERS DE GEST. COUR. DIRECTION	1 896.99	721.58	1 175.41	162.74
TOTAL I	803 782.69	787 706.07	16 076.62	2.04
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	130 880.29	157 396.36	-26 516.07	-16.85
60402500 ANIMATIONS DOUBS	213.07	265.44	-52.37	-19.62
60403900 ANIMATIONS JURA	1 861.64	2 828.65	-967.01	-34.18
60405800 ANIMATIONS NIEVRE	477.47	153.68	323.79	209.74
60407000 ANIMATION HAUTE SAONE	24.99	594.04	-569.05	-95.79
60610000 EDF ECOLE VALENTIN (4/7 25 - 1/7 ars - 2/7 SIEGE)	585.76		585.76	-
60610250 EDF DOUBS	3 552.87	1 563.29	1 989.58	127.32
60610390 EDF JURA	456.49	350.91	105.58	29.91
60610700 EDF VESOUL	645.60	372.52	273.08	73.19
60611250 EAU BEURE	-260.30	362.00	-622.30	-171.82
60611390 N P U EX EAU JURA	366.12	354.05	12.07	3.39
60620000 CARBURANT VEHICULE SIEGE	4 042.31	3 589.23	453.08	12.62
60620100 CARBURANT ARS	2 878.59	2 377.72	500.87	21.07
60620250 CARBURANT DOUBS	1 524.10	596.42	927.68	155.70
60620390 CARBURANT JURA	796.47	460.42	336.05	73.04
60620580 CARBURANT NIEVRE	3 390.25	3 114.65	275.60	8.83
60620700 CARBURANT VESOUL	264.43	78.40	186.03	238.46
60630100 ENTRETIEN&PETITS EQUIP ARS	595.24	341.81	253.43	73.98
60630250 ENTRETIEN&PETITS EQUIP DOUBS	715.48	213.50	501.98	234.11
60630390 ENTRETIEN&PETITS EQUIP JURA	1 553.20	1 310.98	242.22	18.46
60630580 ENTRETIEN&PETITS EQUIP NIEVRE	494.54	68.84	425.70	617.39
60630700 ENTRETIEN&PETITS EQUIP VESOUL	538.21	327.42	210.79	64.53
60630710 ENTRETIEN&PETITS EQUIP SIEGE	564.43	475.11	89.32	18.74
60640000 FOURNITURES BUREAU SIEGE	1 706.21	15 300.30	-13 594.09	-88.85
60640100 FOURN BUREAU ARS	7.90	16.33	-8.43	-50.00
60640250 FOURN BUREAU DOUBS	1 765.61	1 992.02	-226.41	-11.35
60640390 FOURN BUREAUX DOLE	1 066.01	1 645.35	-579.34	-35.20
60640580 FOURN BUREAU NIEVRE	436.95	109.00	327.95	300.92
60640700 FOURN BUREAU VESOUL	603.03	308.74	294.29	95.15
61303900 LOYER JURA	5 799.34	5 011.77	787.57	15.70
61305800 LOYER NIEVRE		1 165.00	-1 165.00	-100.00
61307000 LOYER 70	2 719.63	3 534.94	-815.31	-23.06

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
61307010 LOYER VESOUL SIEGE	746.12	855.28	-109.16	-12.75
61320000 Locations ARS	900.00	1 800.00	-900.00	-50.00
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPRO 25		396.27	-396.27	-100.00
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATION VESOUL	2 395.87	611.66	1 784.21	291.50
61501000 ENTRETIEN ET REPARATION ARS	1 214.82	956.05	258.77	27.09
61502500 ENTRETIEN ET REPARATION DOUBS	4 258.44	5 235.25	-976.81	-18.66
61503900 ENTRETIENS ET REPARATIONS JURA	788.01	2 885.67	-2 097.66	-72.70
61505800 ENTRETIEN ET REPARATION NIEVRE	1 034.18	742.96	291.22	39.17
61510000 ENTRETIEN ET REPARATION SIEGE	1 313.58	4 824.08	-3 510.50	-72.76
61560000 MAINTENANCE SIEGE	1 696.80		1 696.80	-
61600000 ASSURANCES	2 165.87	3 776.04	-1 610.17	-42.64
61610000 ASSURANCES VEHICULES	6 712.94	6 520.75	192.19	2.94
61800000 FORMATION PERSONNEL	4 207.50	3 401.00	806.50	23.73
61810000 DOCUMENTATION	925.00		925.00	-
62260000 HONORAIRES	22 323.60	20 208.46	2 115.14	10.47
62270000 FRAIS D'ACTES	5 010.00	20 000.00	-14 990.00	-74.95
62300000 PUBLICATIONS	1 368.80	846.89	521.91	61.63
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE		150.35	-150.35	-100.00
62380000 DONS, POURBOIRES		400.00	-400.00	-100.00
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS		271.00	-271.00	-100.00
62500000 DEPLACEMENTS		4 235.64	-4 235.64	-100.00
62510100 MISSIONS RECEPTIONS ARS	886.18	984.25	-98.07	-9.96
62510250 MISSIONS RECEPTIONS DOUBS	1 216.71	569.88	646.83	113.51
62510390 MISSIONS RECEPTIONS DOLE	2 443.04	832.22	1 610.82	193.63
62510580 MISSIONS RECEPTIONS NIEVRE	2 638.94	2 290.82	348.12	15.19
62510700 MISSIONS RECEPTIONS VESOUL	2 012.03	1 470.46	541.57	36.87
62510710 MISSIONS RECEPTIONS SIEGE	6 226.16	10 496.72	-4 270.56	-40.69
62525000 FRAIS DE DEPLACEMENTS 25	514.21		514.21	-
62539000 FRAIS DE DEPLACEMENTS 39	1 267.74		1 267.74	-
62558000 FRAIS DE DEPLACEMENTS 58	327.10		327.10	-
62570000 FRAIS DE DEPLACEMENTS 70+ARS+SIEGE	2 977.16		2 977.16	-
62601010 TELEPHONE PORT ARS	317.32	193.89	123.43	63.40
62601025 TELEPHONE PORT DOUBS	1 017.12	883.68	133.44	15.05
62601039 TELEPHONE PORT JURA	882.89	987.97	-105.08	-10.63
62601058 TELEPHONE PORT NIEVRE	543.05	557.93	-14.88	-2.69
62601070 TELEPHONE PORT VESOUL	1 123.56	971.69	151.87	15.64
62601170 TELEPHONE PORT SIEGE	954.98	1 147.08	-192.10	-16.74
62601390 TÉLÉPHONE PORTABLE DOLE	27.07	43.97	-16.90	-38.64
62602500 TELEPHONE FIXE DOUBS	1 804.40	914.45	889.95	97.37
62603900 TELEPHONE FIXE JURA	1 388.08	903.46	484.62	53.71
62607000 TELEPHONE FIXE VESOUL	1 388.13	598.92	789.21	131.72
62607010 TELEPHONE FIXE VESOUL SIEGE		1 641.84	-1 641.84	-100.00
62610000 TIMBRES SIEGE	1 023.83	959.79	64.04	6.67
62610250 TIMBRES DOUBS	307.48	276.21	31.27	11.23
62610390 TIMBRES JURA	246.25	393.22	-146.97	-37.40
62610580 TIMBRES NIEVRE		5.75	-5.75	-100.00
62610700 TIMBRES VESOUL	41.93	140.70	-98.77	-70.21
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	255.76	242.48	13.28	5.79
62720000 FRAIS EMISSION EMPRUNT	150.00		150.00	-
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	2 452.00	2 118.00	334.00	15.77
62840000 FRAIS RECRUTEMENT DE PERSONNEL		771.10	-771.10	-100.00
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	24 383.59	13 371.55	11 012.04	82.35
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	10 473.97	6 681.00	3 792.97	56.77
63120025 TAXE D APPRENTISSAGE 25	553.00		553.00	-
63120039 TAXE D APPRENTISSAGE 39	467.00		467.00	-
63120058 TAXE D APPRENTISSAGE 58	324.99		324.99	-

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
63120070 TAXE D APPRENTISSAGE 70+ARS+SIEGE	1 491.41		1 491.41	-
63130000 PARTICIPATION FORMATION PROF U	1 308.51	6 122.09	-4 813.58	-78.62
63330025 FORMATION CONTINUE CDI 25	1 990.71		1 990.71	-
63330039 FORMATION CONTINUE CDI 39	1 767.86		1 767.86	-
63330058 FORMATION CONTINUE CDI 58	1 086.17		1 086.17	-
63330070 FORMATION CONTINUE CDI 70 +ARS+SIEGE	4 066.14		4 066.14	-
63512000 TAXES FONCIERES 25	572.00	403.00	169.00	41.94
63513000 AUTRES IMPOTS	103.00		103.00	-
63580250 ORDURES MENAGERES DOUBS	178.83	165.46	13.37	8.48
Salaires et traitements	405 421.52	367 265.46	38 156.06	10.39
64100000 SALAIRES		363 140.57	-363 140.57	-100.00
64111000 FRAIS ET INDEMNITES		4 611.43	-4 611.43	-100.00
64112500 SALAIRES 25	87 838.35		87 838.35	-
64113900 SALAIRES 39	67 421.81		67 421.81	-
64115800 SALAIRES 58	51 722.84		51 722.84	-
64117000 SALAIRES 70+ARS+SIEGE	191 656.87		191 656.87	-
64120000 CONGÉS PAYES	6 072.13	-5 499.46	11 571.59	-210.42
64130000 INDEMNITE FIN DE CONTRAT		1 978.67	-1 978.67	-100.00
64140000 INDEMNITÉS JOURNALIERES	709.52	3 034.25	-2 324.73	-76.60
Charges sociales	108 930.39	95 020.99	13 909.40	14.64
64510000 COT URSSAF		49 372.92	-49 372.92	-100.00
64512500 COTISATIONS URSSAF 25	9 138.68		9 138.68	-
64513900 COTISATIONS URSSAF 39	7 996.44		7 996.44	-
64515800 COTISATIONS URSSAF 58	6 669.32		6 669.32	-
64517000 COTISATIONS URSSAF 70+ARS+SIEGE	39 405.16		39 405.16	-
64522500 COTISATIONS MUTUELLES 25	2 472.43		2 472.43	-
64523900 COTISATIONS MUTUELLES 39	1 563.01		1 563.01	-
64525800 COTISATIONS MUTUELLES 58	1 461.10		1 461.10	-
64527000 COTISATIONS MUTUELLES 70+ARS+SIEGE	3 638.00		3 638.00	-
64530000 COT RETRAITE		20 196.30	-20 196.30	-100.00
64532500 COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE 25	4 175.51		4 175.51	-
64533900 COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE 39	4 659.49		4 659.49	-
64535800 COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE 58	3 103.50		3 103.50	-
64537000 COTISATIONS CAISSE DE RETRAITES 70+ARS+SIEGE	18 269.42		18 269.42	-
64551000 COT CIPREV		1 037.74	-1 037.74	-100.00
64552000 PREVOYANCE		8 992.30	-8 992.30	-100.00
64560000 COT ASSEDIC		11 731.31	-11 731.31	-100.00
64570000 GENERALI MUTUELLE		3 696.52	-3 696.52	-100.00
64581000 CH SOCIALES/CONGES PAYES	2 391.32	-2 941.30	5 332.62	-181.30
64582500 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES 25	87.98		87.98	-
64583900 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES 39	74.28		74.28	-
64585800 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES 58	51.69		51.69	-
64587000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES 70+ARS+SIEGE	186.06		186.06	-
64800000 MED TRAVAIL HAUTE SAONE	594.00	131.60	462.40	350.00
64802500 MEDECINE TRAVAIL DOUBS	715.20	936.00	-220.80	-23.61
64803900 MEDECINE TRAVAIL JURA	594.00	356.40	237.60	66.85
64805800 MEDECINE TRAVAIL NIEVRE	298.80	199.20	99.60	50.25
64810000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 385.00	1 312.00	73.00	5.56
Dotations aux amortissements et dépréciations	33 461.64	25 684.03	7 777.61	30.28
68111000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS INCORP	1 913.76	1 913.76		
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS CORPO	31 547.88	23 770.27	7 777.61	32.72
Dotations aux provisions	9 113.00	8 300.00	813.00	9.80
68150000 PROV POUR RISQUES ET CHARGES	9 113.00	8 300.00	813.00	9.80
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	92 794.19	98 079.45	-5 285.26	-5.39
65500000 PARTICIPATION FRAIS DU SIÈGE	92 261.00	97 452.37	-5 191.37	-5.33
65800000 Charges diverses de gestion courante DIRECTION	533.19	627.08	-93.89	-14.99

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
TOTAL II	804 984.62	765 117.84	39 866.78	5.21
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 201.93	22 588.23	-23 790.16	-105.32
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	3 682.62	1 190.62	2 492.00	209.24
76800000 PRODUITS FINANCIERS	3 682.62	1 190.62	2 492.00	209.24
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	3 682.62	1 190.62	2 492.00	209.30
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 890.44		1 890.44	-
66110000 Charges d'intérêts	1 890.44		1 890.44	-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	1 890.44		1 890.44	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 792.18	1 190.62	601.56	50.52
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	590.25	23 778.85	-23 188.60	-97.52
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	10 782.31	10 665.26	117.05	1.10
77700000 SUBVENTIONS EQUIPEMENT	10 782.31	10 665.26	117.05	1.10
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	10 782.31	10 665.26	117.05	1.10
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		90.00	-90.00	-100.00
67120000 PENALITES AMENDES FISC & PEN		90.00	-90.00	-100.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI		90.00	-90.00	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	10 782.31	10 575.26	207.05	1.96
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	818 247.62	799 561.95	18 685.67	2.34
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	806 875.06	765 207.84	41 667.22	5.45
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	11 372.56	34 354.11	-22 981.55	-66.90

Annexe

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 697 599 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 11 373 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Faits caractéristiques

Rien à signaler

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Rien à signaler

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

Logiciels 4 à 5 ans,
Constructions 20 ans,
Agencements et aménagements 10 ans,
Mobilier de bureau et informatique 3 ans,
Matériel de transport 5 ans
Mobilier 5 ans,

Créances

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

Subventions d'investissement

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

Provision pour risques et charges

Une provision pour risques et charges a été constituée à la clôture de l'exercice à hauteur de 9113 euros. Ce sont les provision IFC Indemnités fin de carrière.

Engagements de départ à la retraite

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

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 64 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.77%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 9113 euros.

Fonds dédiés et reportés

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

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

Emprunts

Au cours de l'exercice, l'entité a souscrit un emprunt d'un montant de 100 000 euros sur 20 ans dans le cadre de l'achat du bâtiment à Ecole-Valentin.

Le montant restant à rembourser au 31/12/2023 est de 97695.03 euros.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 0 heures.

Régime fiscal

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

Rémunérations versées à certains dirigeants

Aucune rémunération est versée aux dirigeants (président, conseil d'administration) de l'association.

Tableau des ressources 2023 par établissement :

Haute-Saone	147 157 €
Doubs	172 254 €
Jura	118 557 €
Nièvre	101 578 €
Siège	188 920 €
ARS	75 298 €
Total	803 764 €

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 975		
TOTAL	8 975		
Terrains			24 745
Constructions : - Sur sol propre			222 708
- Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions	55 368		4 444
- Techniques, matériel et outillage	1 814		
- Générales, agencements et aménagements divers			35 687
Matériel : - De transport	101 280		18 507
- De bureau et informatique, mobilier	32 631		4 430
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	191 093		310 521
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	343		
TOTAL	343		
TOTAL GÉNÉRAL	200 411		310 521

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			8 975	
TOTAL			8 975	
Terrains			24 745	
Constructions : - Sur sol propre			222 708	
- Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agenets et aménagt. const.			59 812	
- Techniques, matériel et outillage			1 814	
- Gales, agenets et aménagt. divers			35 687	
Matériel : - De transport			119 787	
- De bureau et informatique, mobilier		4 831	32 230	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
TOTAL		4 831	496 784	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			343	
TOTAL			343	
TOTAL GÉNÉRAL		4 831	506 102	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 489	1 914		5 403
TOTAL	3 489	1 914		5 403
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui		6 527		6 527
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	13 656	1 918		15 574
Installations techniques, matériel et outillage industriel	607	181		789
Installations générales, agencements et aménagements divers		637		637
Matériel de transport	47 436	19 981		67 417
Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 939	2 304	4 831	24 412
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	88 639	31 548	4 831	115 356
TOTAL GÉNÉRAL	92 128	33 462	4 831	120 759

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES		REPRISES NON VENTILÉES			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations	8 300	9 113	8 300	9 113
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II	8 300	9 113	8 300	9 113

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Biens reçus par legs ou donations				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	8 300	9 113	8 300	9 113
- D'exploitation		9 113	8 300	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	343		343
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	298	298	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-217	-217	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	154 575	154 575	
Charges constatées d'avance	729	729	
TOTAL	155 728	155 385	343

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : - A 1 an max. à l'origine - A plus d'1 an à l'origine	97 986	3 552	15 557	78 877
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	17 001	17 001		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	22 659	22 659		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	33 924	33 924		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	11 004	11 004		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	6 000	6 000		
Produits constatés d'avance	78 764	78 764		
TOTAL	267 337	172 903	15 557	78 877

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 370	27 782
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales	47 139	32 717
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	55 509	60 499

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	153 542	132 462
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	1 622	
TOTAL	155 164	132 462

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Produits :	- D'exploitation	78 764	88 064
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		78 764	88 064

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Charges :	- D'exploitation	729	
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		729	

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	
- Immobilier	
Autres engagements	50 000
TOTAL	50 000

DAT (compte 5081000) pour 50.000 € pour le nantissement du prêt bancaire de 100 000 euros sur 20 ans dans le cadre de l'achat du bâtiment à Ecole-Valentin en mai 2023.

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembour.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
TOTAL							
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GÉNÉRAL							
(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif							
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts							

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

Tableau des subventions d'investissement

Subventions d'investissement	Montant à l'ouverture de l'exercice	Variations de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
		Augmentations	Diminutions	
Montant nominal	44 634	72 464	5 000	112 098
Quotes-parts virées au résultat	17 931	10 782	5 000	23 713

Détail des subventions d'investissements obtenues en 2023 :

- Subvention Ecole Valentin : 44 600 €
- Subvention Ecole Valentin : 20 000 € (accord en 2024 et versement en 2024)
- Subvention DACIA GQ-008-BJ Siege : 7402.70 €
- Subvention Ordinateur portable 70 : 461.72 €

Soit 72 464.42 €

Variation des fonds propres art.431-5

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves	287 038		34 354		321 392
- dont réserves des activités sociales et médico sociales					
Report à nouveau					
- dont report à nouveau des activités sociales et médico sociales					
Excédent ou déficit de l'exercice	34 354	-34 354		11 373	11 373
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico sociales					
Situation nette	321 392	-34 354	34 354	11 373	332 765
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	26 702		61 682		88 384
Provisions réglementées					
TOTAL	348 094	-34 354	96 036	11 373	421 149

Commentaires : néant