

## ASSOC POLLEN

25 rue Sainte Marie

47150 MONFLANQUIN

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 9001Z

SIRET : 38896819000016

CL EXPERTISE  
26 Rue Victor Michaut BP 181

47304 VILLENEUVE-SUR-LOT

Tél : 0553361500

Fax : 0553492771

# SOMMAIRE

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Attestation / Rapport

3

## COMPTES ANNUELS

4

Bilan Actif

5

Bilan Passif

6

Compte de résultat

7

## Annexe comptable

9

Annexe aux comptes

10

## DETAIL DES COMPTES

24

Bilan Actif détaillé

25

Bilan Passif détaillé

26

Cpte résultat détaillé % CA

27

## ETATS DE GESTION

30

Liste des immobilisations

31

Compte de résultat analytique

32

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels qui a été exécutée pour le compte de l'entreprise :

ASSOC POLLEN

Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

conformément à nos accords et selon les éléments qui nous ont été transmis, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de l'Ordre des Experts Comptables.

A l'issue de mes travaux qui ne constituent pas un audit, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	166 895,62 €
- Chiffre d'affaires	4 649,00 €
- Résultat net comptable	459,74 €

Fait à VILLENEUVE SUR LOT

Le 01/02/2024

YANNICK LOUBIERE  
Expert comptable

## COMPTES ANNUELS

# BILAN ACTIF

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	7 448,00	7 448,00		
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	22 509,08	20 718,23	1 790,85	5 268,71
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	15 675,00		15 675,00	15 330,00
Prêts				
Autres				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>45 632,08</b>	<b>28 166,23</b>	<b>17 465,85</b>	<b>20 598,71</b>
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	20 885,23		20 885,23	18 154,55
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	126 248,92		126 248,92	94 945,46
Charges constatées d'avance	2 295,62		2 295,62	1 777,92
<b>TOTAL (II)</b>	<b>149 429,77</b>		<b>149 429,77</b>	<b>114 877,93</b>
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>195 061,85</b>	<b>28 166,23</b>	<b>166 895,62</b>	<b>135 476,64</b>

# BILAN PASSIF

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	112 953,30	115 569,00
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	459,74	-2 615,70
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>113 413,04</i>	<i>112 953,30</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	1 504,66	3 171,33
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	114 917,70	116 124,63
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	21 453,00	
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	21 453,00	
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 197,56	8 234,78
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	16 592,87	11 117,23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	12 734,49	
TOTAL (IV)	30 524,92	19 352,01
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	166 895,62	135 476,64

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Cotisations	2 295,00	1 905,00	390,00	20,47
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	4 649,00	3 700,00	949,00	25,65
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	216 319,31	210 880,00	5 439,31	2,58
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amorts, dépr., prov. et transf. charges	8 179,91	9 655,27	-1 475,36	-15,28
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	0,56	0,53	0,03	5,66
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>231 443,78</b>	<b>226 140,80</b>	<b>5 302,98</b>	<b>2,34</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	65 026,92	85 865,14	-20 838,22	-24,27
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 507,00	520,34	986,66	189,62
Salaires et traitements	98 447,44	91 113,23	7 334,21	8,05
Charges sociales	45 160,07	43 477,50	1 682,57	3,87
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 477,86	5 275,37	-1 797,51	-34,07
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges		11,84	-11,84	-100,00
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>213 619,29</b>	<b>226 263,42</b>	<b>-12 644,13</b>	<b>-5,59</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>17 824,49</b>	<b>-122,62</b>	<b>17 947,11</b>	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 421,58	1 392,25	1 029,33	73,93
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>2 421,58</b>	<b>1 392,25</b>	<b>1 029,33</b>	<b>73,93</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>2 421,58</b>	<b>1 392,25</b>	<b>1 029,33</b>	<b>73,93</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>20 246,07</b>	<b>1 269,63</b>	<b>18 976,44</b>	

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	1 666,67	1 666,67		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	1 666,67	1 666,67		
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion		5 552,00	-5 552,00	-100,00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.	21 453,00		21 453,00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	21 453,00	5 552,00	15 901,00	286,40
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-19 786,33	-3 885,33	-15 901,00	-409,26
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	235 532,03	229 199,72	6 332,31	2,76
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	235 072,29	231 815,42	3 256,87	1,40
EXCÉDENT OU DÉFICIT	459,74	-2 615,70	3 075,44	117,58



## Annexe comptable

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 166 895,62 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 459,74 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le .

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Les Indemnités de Carrière s'élèvent globalement à 68 832 €. Un versement à une assurance dédiée avait été opéré à hauteur de 4 472 €.

Le directeur de l'association ayant informé le conseil d'administration de son départ en 2026 et afin d'anticiper cette dépense, il a été convenu de provisionner sur 3 ans le solde des IFC soit 21 453 € pour 2023.

L'objet principal de l'associations est de participer au développement à la diffusion et à la connaissance de toutes les formes de la création contemporaine par l'accueil d'artistes, l'organisation d'expositions, la réalisation d'éditions, de manifestations, de stages de formation, de colloques, de conférences, et d'animations sous toutes les formes.

Afin d'assurer ses missions, l'association POLLEN dispose d'une équipe de travail pour répondre à l'ensemble de ces missions.

Les activités de l'association s'exercent sur les territoires du Lot-et-Garonne, de la région Aquitaine et pourront prendre la forme d'échanges intercommunaux, interrégionaux et internationaux.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 à 20 ans	ans
- Installations techniques	5 à 10 ans	ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans	ans
- Matériels et outillages	5 à 10 ans	ans
- Mobilier de Bureau	4 à 5 ans	ans
- Matériel de bureau	3 ans	ans
- Matériel de Transport	5 à 10 ans	ans

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

## STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

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.

# ANNEXE AUX COMPTES

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL			
CORPORELLES	Terrains			7 448		
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers				
		Matériel de transport	13 500			
	Matériel de bureau & mobilier informatique		9 020			
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				29 968		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			15 330		
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL				15 330		
TOTAL GENERAL				45 298		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains				7 448	
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport	13 500			
	Mat. bureau, inform., mobilier		9 020			
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL					29 968	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				15 330	
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL					15 330	
TOTAL GENERAL					45 298	

# ANNEXE AUX COMPTES

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL</b>				
Terrains				
Constructions	7 448			7 448
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels				
Autres immobs corporelles	11 934	1 566		13 500
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	5 307	1 912		7 219
Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>	24 689	3 477		28 166
<b>TOTAL GENERAL</b>	24 689	3 477		28 166

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

# ANNEXE AUX COMPTES

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	17 400	17 400	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	3 485	3 485	
	Charges constatées d'avance	2 296	2 296	
TOTAUX		23 181	23 181	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	Créances reçues par legs ou donations			

# ANNEXE AUX COMPTES

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 296
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 296

## PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	20 885
Disponibilités	
TOTAL	20 885

# ANNEXE AUX COMPTES

*ASSOC POLLEN*

---

Du 01/01/2023 au 31/12/2023



# ANNEXE AUX COMPTES

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires	115 569,00			2 615,70	112 953,30
Report à nouveau			2 615,70	2 615,70	
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 615,70		315 970,12	312 894,68	459,74
Subventions d'investissement	3 171,33		1 828,67	3 495,34	1 504,66
TOTAUX	116 124,63		320 414,49	321 621,42	114 917,70

# ANNEXE AUX COMPTES

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## TABEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

L'association a comptabilisé au titre de l'exercice 2023, les montants de subventions suivantes :

- Région : 67 500 €
- DRAC : 85 208 €
- Département : 53 000 €
- Mairie de Monflanquin : 17 000 €
- Communauté des Communes : 2 500 €

A ces montants s'ajoutent les frais de fonctionnement de l'association constitués par la mise à disposition de locaux et divers moyens matériels par la Mairie de Monflanquin pour 27 076 €.

# ANNEXE AUX COMPTES

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 198	1 198		
Personnel & comptes rattachés	3 211	3 211		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	13 174	13 174		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	208	208		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	12 734	12 734		
TOTAUX	30 525	30 525		

- Renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
- Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés

# ANNEXE AUX COMPTES

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## CHARGES À PAYER

### CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

### MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

1 198

5 172

TOTAL DES CHARGES À PAYER

6 369

# ANNEXE AUX COMPTES

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 68 832,00 Euros.

Les Indemnités de Carrière s'élèvent globalement à 68 832 €. Un versement à une assurance dédiée avait été opéré à hauteur de 4 472 €.

Le directeur de l'association ayant informé le conseil d'administration de son départ en 2026 et afin d'anticiper cette dépense, il a été convenu de provisionner sur 3 ans le solde des IFC soit 21 453 € pour 2023.

## ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Indemnité Départ Retraite	68 832					68 832
<b>TOTAL (1)</b>	<b>68 832</b>					<b>68 832</b>
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
<b>TOTAL</b>	<b>68 832</b>					<b>68 832</b>

## ENGAGEMENTS REÇUS

Les prestations reçues et prises en charge par la Mairie se répartissent ainsi :

- Location : 14 940 €
- Electricité : 9 592 €
- Ménage : 2 857 €
- Divers : 1 750 €
- Téléphone : 2 093 €
- Copieur : 1 000 €

# ANNEXE AUX COMPTES

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		

# ANNEXE AUX COMPTES

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	2,00	2,00
Ingénieurs et cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	1,00	1,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

## DETAIL DES COMPTES



# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Constructions	7 448,00	7 448,00		
21350000 INST. AGTS. AMEN. CONST	7 448,00		7 448,00	7 448,00
28135000 AMORT INST.AG.CONSTRUCTIONS		7 448,00	-7 448,00	-7 448,00
Autres	22 509,08	20 718,23	1 790,85	5 268,71
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	13 500,00		13 500,00	13 500,00
21830000 MAT BUREAUX INFORMATIQUE	9 009,08		9 009,08	9 009,08
28182000 AMORTS MAT. DE TRANSPORT		13 500,00	-13 500,00	-11 934,00
28183000 AMORTS MAT. DE BUREAU		7 218,23	-7 218,23	-5 306,37
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	15 675,00		15 675,00	15 330,00
27180000 TITRES IMMOBILISES	15 675,00		15 675,00	15 330,00
TOTAL (I)	45 632,08	28 166,23	17 465,85	20 598,71
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Autres	20 885,23		20 885,23	18 154,55
42100000 PERS. RÉMUNÉR. DUES				29,98
44870000 SUBV PRODUITS À RECEVOIR	17 400,00		17 400,00	15 900,00
46870000 PRODUITS À RECEVOIR	3 485,23		3 485,23	2 224,57
Disponibilités	126 248,92		126 248,92	94 945,46
51210000 CRCA	9 801,17		9 801,17	5 112,87
51220000 COMPTE LIVRET A	78 498,63		78 498,63	77 537,08
51230000 CRCA LIVRET	181,39		181,39	120,69
51240000 COMPTE LIVRET LSO	37 592,25		37 592,25	12 114,29
53100000 CAISSE DU SIÈGE	175,48		175,48	60,53
Charges constatées d'avance	2 295,62		2 295,62	1 777,92
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	2 295,62		2 295,62	1 777,92
TOTAL (II)	149 429,77		149 429,77	114 877,93
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	195 061,85	28 166,23	166 895,62	135 476,64

## BI LAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	112 953,30	115 569,00
10210000 VALEUR DU PATRIMOINE INTÉGRÉ	112 953,30	115 569,00
Réserves		
Excédent ou déficit de l'exercice	459,74	-2 615,70
	113 413,04	112 953,30
<i>Situation nette (sous total)</i>		
Subventions d'investissement	1 504,66	3 171,33
13100000 SUBVENTION EQUIPEMENT	5 000,00	5 000,00
13910000 SUBV EQUIP. COMPTE RESULTAT	-3 495,34	-1 828,67
TOTAL (I)	114 917,70	116 124,63
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	21 453,00	
15110000 PROVISIONS POUR RISQUES ET CH.	21 453,00	
TOTAL (III)	21 453,00	
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 197,56	8 234,78
40810000 FACTURES NON PARVENUES	1 197,56	8 234,78
Dettes fiscales et sociales	16 592,87	11 117,23
42100000 PERS. RÉMUNÉR. DUES	100,00	
42820000 CONGES PAYES	3 110,99	2 329,20
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	6 490,00	4 606,00
43730000 CAISSE RETRAITE SALARIES	4 831,31	2 629,98
43820000 CHARGES SOC. SUR CONGES PAYES	1 852,57	1 242,05
44861000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	208,00	310,00
Produits constatés d'avance	12 734,49	
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	12 734,49	
TOTAL (IV)	30 524,92	19 352,01
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	166 895,62	135 476,64

# CPTÉ RÉSULTAT DÉTAILLÉ % CA

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Production vendue (biens et services)	4 649,00	100,00	3 700,00	100,00	949,00	25,65
70610000 OPERATIONS DEPARTEM. SCO			3 700,00	100,00	-3 700,00	-100,00
70881000 OPERATIONS DEPARTEMENTALES	4 649,00	100,00			4 649,00	
Montant net du chiffre d'affaires	4 649,00	100,00	3 700,00	100,00	949,00	25,65
Subventions d'exploitation	216 319,31		210 880,00		5 439,31	2,58
74200000 SUBVENTIONS REGIONALES	58 611,00		53 000,00		5 611,00	10,59
74210000 DRAC	85 208,31		78 380,00		6 828,31	8,71
74300000 SUBVENTIONS DEPARTEMENTALES	53 000,00		60 000,00		-7 000,00	-11,67
74400000 SUBVENTIONS MAIRIE MONFLANQUIN	17 000,00	365,67	17 000,00	459,46		
74420000 OPERATIONS COMMUNAUTE COMMUN	2 500,00	53,78	2 500,00	67,57		
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges	8 179,91	175,95	9 655,27	260,95	-1 475,36	-15,28
79100000 TRANSF. CHGS D'EXPLOITATION	7 194,68	154,76	9 655,27	260,95	-2 460,59	-25,48
79110000 TRANSFERTS DE CHARGES	985,23	21,19			985,23	
Autres produits	2 295,56	49,38	1 905,53	51,50	390,03	20,47
75600000 COTISATIONS ADHERENTS	2 295,00	49,37	1 905,00	51,49	390,00	20,47
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	0,56	0,01	0,53	0,01	0,03	5,66
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	231 443,78		226 140,80		5 302,98	2,34
Charges d'exploitation						
Autres achats et charges externes	65 026,92		85 865,14		-20 838,22	-24,27
60614000 VEHICULE ET CARBURANT	2 464,16	53,00	2 052,59	55,48	411,57	20,05
60630000 FOURN. D'ENTRETIEN PETIT ÉQUI.	321,01	6,90	388,73	10,51	-67,72	-17,42
60631000 PETITS EQUIPMTS EXPO	961,94	20,69	625,73	16,91	336,21	53,73
60632000 PETITS EQUIPMTS MEDIATION	617,44	13,28	397,15	10,73	220,29	55,47
60640000 FOURN. ADMINISTRATIVES	2 727,29	58,66	2 530,06	68,38	197,23	7,80
61310000 LOC MACHINE A AFFRANCHIR	714,95	15,38	705,80	19,08	9,15	1,30
61520000 FRAIS LOCAUX MAIRIE	1 303,59	28,04	1 333,12	36,03	-29,53	-2,22
61550000 ENT. SUR BIENS MOBILIERES	144,87	3,12	113,06	3,06	31,81	28,14
61560000 MAINTENANCE	4,78	0,10	10,50	0,28	-5,72	-54,48
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	2 261,33	48,64	1 768,51	47,80	492,82	27,87
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	263,80	5,67	312,66	8,45	-48,86	-15,63
61830000 SUBVENTIONS ARM			14 400,00	389,19	-14 400,00	-100,00
62260000 HONORAIRES	7 472,99	160,74	9 205,79	248,81	-1 732,80	-18,82
62261000 SUBV ARTISTES PROG CODES	16 400,00	352,76	1 800,00	48,65	14 600,00	811,11
62262000 SUBVENTIONS ARTIST ACTIONS SCO	9 260,00	199,18	7 718,69	208,61	1 541,31	19,97
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX			100,00	2,70	-100,00	-100,00
62340000 CADEAUX CLIENTELE	309,85	6,66	369,43	9,98	-59,58	-16,13
62360000 EDITIONS PUBLICATIONS ARM	2 207,48	47,48	18 633,68	503,61	-16 426,20	-88,15
62361000 PHOTOGRAPHES ARM	2 063,34	44,38	2 000,00	54,05	63,34	3,17
62362000 FRAIS PROGRAMME COMMANDE	37,56	0,81			37,56	
62363000 FRAIS AUTRES EXPO	1 502,04	32,31	3 046,64	82,34	-1 544,60	-50,70
62390000 FRAIS ACTIONS SCOLAIRES			1 296,43	35,04	-1 296,43	-100,00
62480000 TRANSPORTS DIVERS			84,17	2,27	-84,17	-100,00
62510000 DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	2 411,34	51,87	2 725,89	73,67	-314,55	-11,54
62540000 RECEPTIONS			2 849,88	77,02	-2 849,88	-100,00
62560000 MISSIONS	637,34	13,71	424,54	11,47	212,80	50,12
62561000 VERNISSAGES	2 173,86	46,76	3 248,84	87,81	-1 074,98	-33,09
62562000 MISSIONS SERVICES MEDIATION	1 315,30	28,29	26,58	0,72	1 288,72	
62570000 RECEPTIONS	2 438,59	52,45			2 438,59	
62580000 COMITE DE SELECTION	681,31	14,65	489,77	13,24	191,54	39,11
62600000 FRAIS POSTAUX TELECOMMUNICATI	4 105,66	88,31	7 024,82	189,86	-2 919,16	-41,55
62660000 INTERNET	106,80	2,30	127,08	3,43	-20,28	-15,96
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS.	118,30	2,54	55,00	1,49	63,30	115,09

# CPTÉ RÉSULTAT DÉTAILLÉ % CA

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Impôts, taxes et versements assimilés	1 507,00	32,42	520,34	14,06	986,66	189,62
63330000 PART. EMPLOY. FORM. PROFES. C.	1 507,00	32,42	520,34	14,06	986,66	189,62
Salaires et traitements	98 447,44		91 113,23		7 334,21	8,05
64110000 SALAIRES BRUTS	95 765,65		89 733,03		6 032,62	6,72
64111000 PRIME	1 300,00	27,96	1 100,00	29,73	200,00	18,18
64120000 CONGES PAYÉS	781,79	16,82	-819,80	-22,16	1 601,59	195,36
64190000 GRATIFICATION STAGE	600,00	12,91	1 100,00	29,73	-500,00	-45,45
Charges sociales	45 160,07	971,39	43 477,50		1 682,57	3,87
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	28 849,38	620,55	28 610,45	773,26	238,93	0,84
64530000 COTIS. CAISSES RETRAITES PRÉV.	15 472,17	332,81	14 971,00	404,62	501,17	3,35
64550000 CHARGES / CONGES PAYES	610,52	13,13	-331,95	-8,97	942,47	283,92
64580000 MEDECINE DU TRAVAIL	228,00	4,90	228,00	6,16		
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	3 477,86	74,81	5 275,37	142,58	-1 797,51	-34,07
68110000 D. AMORT. IMMOB. INCORP. CORP.	3 477,86	74,81	5 275,37	142,58	-1 797,51	-34,07
Autres charges			11,84	0,32	-11,84	-100,00
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.			11,84	0,32	-11,84	-100,00
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>213 619,29</b>		<b>226 263,42</b>		<b>-12 644,13</b>	<b>-5,59</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>17 824,49</b>	<b>383,40</b>	<b>-122,62</b>	<b>-3,31</b>	<b>17 947,11</b>	
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
Autres intérêts et produits assimilés	2 421,58	52,09	1 392,25	37,63	1 029,33	73,93
76800000 INTERETS LIVRET	2 421,58	52,09	1 392,25	37,63	1 029,33	73,93
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>2 421,58</b>	<b>52,09</b>	<b>1 392,25</b>	<b>37,63</b>	<b>1 029,33</b>	<b>73,93</b>
Charges financières						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>						
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>2 421,58</b>	<b>52,09</b>	<b>1 392,25</b>	<b>37,63</b>	<b>1 029,33</b>	<b>73,93</b>
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	<b>20 246,07</b>	<b>435,49</b>	<b>1 269,63</b>	<b>34,31</b>	<b>18 976,44</b>	
Produits exceptionnels						
Sur opérations en capital	1 666,67	35,85	1 666,67	45,05		
77700000 QUOTE SUBV INV VIREE RESUL EX.	1 666,67	35,85	1 666,67	45,05		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>1 666,67</b>	<b>35,85</b>	<b>1 666,67</b>	<b>45,05</b>		
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			5 552,00	150,05	-5 552,00	-100,00
67180000 AUTRES CHGES EXCEPT./OPÉR. G.			5 552,00	150,05	-5 552,00	-100,00
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	21 453,00	461,45			21 453,00	
68750000 DOT.PROV.RISQUES CHARGES EXCEP	21 453,00	461,45			21 453,00	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>21 453,00</b>	<b>461,45</b>	<b>5 552,00</b>	<b>150,05</b>	<b>15 901,00</b>	<b>286,40</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-19 786,33</b>	<b>-425,60</b>	<b>-3 885,33</b>	<b>-105,01</b>	<b>-15 901,00</b>	<b>-409,26</b>

# CPTÉ RÉSUŁTAT DÉTAILŁÉ % CA

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS	235 532,03		229 199,72		6 332,31	2,76
TOTAL DES CHARGES	235 072,29		231 815,42		3 256,87	1,40
Bénéfice ou Perte	459,74	9,89	-2 615,70	-70,69	3 075,44	117,58

## ETATS DE GESTION

# LISTE DES IMMOBILISATIONS

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Calcul des amortissements à date du 31/12/2023      Transfert des amortissements à date du 31/12/2023

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	Amortissements						Valeur nette fin d'exercice
					Taux	Mod	Antérieurs		De l'exercice		
21450000 AGENCEMENTS CONSTRCTIONS											
1	Amenagemenst interieurs	01/01/98	6 835,56	10,00	10,00	Lin	E	6 835,56	E	6 835,56	
2	Porte fenetre pvc	12/10/01	612,27	10,00	10,00	Lin	E	612,27	E	612,27	
Cumul du compte		21450000	7 447,83				E	7 447,83	E	7 447,83	
(hors cessions)			7 447,83				E	7 447,83	E	7 447,83	
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT											
1	Expert pack clim peugeot	18/06/19	13 500,00	4,00	25,00	Lin	E	11 934,38	E	1 565,62	13 500,00
Cumul du compte		21820000	13 500,00				E	11 934,38	E	1 565,62	13 500,00
(hors cessions)			13 500,00				E	11 934,38	E	1 565,62	13 500,00
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU MATÉRIEL I.											
2	Videoprojecteur	29/11/14	544,99	3,00	33,33	Lin	E	544,99	E		544,99
5	Assus portable	08/03/19	650,00	3,00	33,33	Lin	E	650,00	E		650,00
6	Pc portable hp 17'	03/07/15	470,00	3,00	33,33	Lin	E	470,00	E		470,00
7	Projecteur amazon	24/04/15	603,59	3,00	33,33	Lin	E	603,59	E		603,59
8	Ordinateur portable addic	26/09/18	680,00	3,00	33,33	Lin	E	680,00	E		680,00
9	Iphone gold 16 mo	20/06/18	335,80	3,00	33,33	Lin	E	335,80	E		335,80
10	Ordinateur video projecte	26/11/21	5 008,50	3,00	33,33	Lin	E	1 831,81	E	1 669,50	3 501,31
11	Appareil photo visio	18/03/22	727,08	3,00	33,33	Lin	E	190,52	E	242,36	432,88
Cumul du compte		21830000	9 019,96				E	5 306,71	E	1 911,86	7 218,57
(hors cessions)			9 019,96				E	5 306,71	E	1 911,86	7 218,57
27100000 PARTS SOCIALES											
1	Parts sociales crca	02/06/20	14 985,00		0,00	Na	E		E		14 985,00
2	Parts sociales crca	28/05/21	120,00		0,00	Na	E		E		120,00
3	Parts sociales crca	20/05/22	225,00		0,00	Na	E		E		225,00
Cumul du compte		27100000	15 330,00				E		E		15 330,00
(hors cessions)			15 330,00				E		E		15 330,00
CUMUL TOUS COMPTES			Valeur d'acquisition	Amortissements						Valeur nette fin d'exercice	
				antérieurs		de l'exercice		cumulés			
			45 297,79	E	24 688,92	E	3 477,48	E	28 166,40	17 131,39	
				D		D		D			
(hors cessions)			45 297,79	E	24 688,92	E	3 477,48	E	28 166,40	17 131,39	
				D		D		D			

# COMPTE DE RÉSULTAT ANALYTIQUE

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## MANDATAIRES

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>		
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes		
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>		
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)</b>		



# COMPTE DE RÉSULTAT ANALYTIQUE

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## MANDATAIRES

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)		
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)		
EXCEDENT OU DEFICIT		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		
TOTAL		

# COMPTE DE RÉSULTAT ANALYTIQUE

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## PRESTATAIRES

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>		
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes		
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>		
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)</b>		

# COMPTE DE RÉSULTAT ANALYTIQUE

ASSOC POLLEN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## PRESTATAIRES

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)		
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)		
EXCEDENT OU DEFICIT		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		
TOTAL		