

COMPTES ANNUELS

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

OFFICE MUNICIPAL DU SPORT DE DIJON (OMSD)

17 Rue du stade
21000 DIJON

AUDIT GESTION CONSEIL

Dijon / St-Apollinaire | T. 03 80 63 03 00
Savigny-lès-Beaune | contact@agcweb.net
Saulieu • Dole | www.agcweb.net

SAS d'Expertise-Comptable au Capital de 771 560 Euros / R.C.S. Dijon 017 351 370 / NAF 6920Z

SOMMAIRE

Attestation de présentation des comptes.....	3
Comptes annuels	4
Information	9
États financiers détaillés.....	11

ATTESTATION DE PRÉSENTATION DES COMPTES

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de OFFICE MUNICIPAL DU SPORT DE DIJON (OMSD) relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023, qui se caractérisent par les données suivantes :

→ Total du bilan : **143 932,83 Euros**
→ Chiffre d'affaires : **20 147,00 Euros**
→ Résultat net comptable : **- 8 715,17 Euros**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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.

Lionel SALEMBIER
Expert-comptable diplômé



COMPTES ANNUELS



AUDIT GESTION CONSEIL

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LÈS-BEAUNE | SAULIEU | DOLE
T. 03 80 63 03 00 | contact@agcweb.net | www.agcweb.net

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	25 372	10 808	14 563	10,12	18 931	12,17
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	47 416	41 794	5 622	3,91	6 520	4,19
Autres immobilisations corporelles	44 078	27 456	16 622	11,55	21 463	13,80
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	15		15	0,01	15	0,01
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	116 880	80 058	36 822	25,58	46 929	30,18
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	3 321		3 321	2,31	2 301	1,48
Valeurs mobilières de placement	22 343		22 343	15,52	21 907	14,09
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	81 447		81 447	56,59	84 380	54,26
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	107 111		107 111	74,42	108 588	69,82
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	223 991	80 058	143 933	100,00	155 517	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	72 250	50,20	72 250	46,46
Ecarts de réévaluation				
Réserves	59 144	41,09	48 516	31,20
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-8 715	-6,04	10 629	6,83
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	11 759	8,17	15 349	9,87
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	134 438	93,40	146 743	94,36
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIEES				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	500	0,35	130	0,08
Autres	8 996	6,25	8 611	5,56
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	9 495	6,60	8 774	5,64
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	143 933	100,00	155 517	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNES				

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens	854		854	4,24			854	N/S	
Prestations de services	19 293		19 293	95,76	23 267	100,00	-3 974	-17,07	
Montants nets produits d'expl.	20 147		20 147	100,00	23 267	100,00	-3 120	-13,40	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			87 760	435,60	89 068	382,81	-1 308	-1,46	
Cotisations			5 740	28,49	5 600	24,07	140	2,50	
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits			1 203	5,97	1 177	5,06	26	2,21	
Reprise sur provisions, dépréciations									
Transfert de charges									
Sous-total des autres produits d'exploitation			94 703	470,06	95 845	411,94	-1 142	-1,18	
Total des produits d'exploitation (I)			114 850	570,06	119 111	511,93	-4 261	-3,57	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Exédent transféré (II)									
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés			2 594	12,88	1 207	5,19	1 387	114,91	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (III)			2 594	12,88	1 207	5,19	1 387	114,91	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion									
Sur opérations en capital			3 590	17,82	5 601	24,07	-2 011	-35,89	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (IV)			3 590	17,82	5 601	24,07	-2 011	-35,89	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			121 034	600,75	125 920	541,20	-4 886	-3,87	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-8 715	-43,25			-8 715	N/S	
TOTAL GENERAL			129 749	644,01	125 920	541,20	3 829	3,04	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises									
Variations stocks de marchandises									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements									
Autres achats non stockés			5 992	29,74	7 785	33,46	-1 793	-23,02	
Services extérieurs			29 600	146,92	17 858	76,75	11 742	65,75	
Autres services extérieurs			9 855	48,92	12 820	55,10	-2 965	-23,12	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 043	5,18	299	1,29	744	248,83	
Salaires et traitements			56 191	278,91	56 165	241,39	26	0,05	
Charges sociales			13 732	68,16	9 902	42,56	3 830	38,68	
Autres charges de personnel			883	4,38			883	N/S	
Subventions accordées par l'association									
Dotations aux amortissements et aux dépréciations									
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements			12 185	60,48	9 102	39,12	3 083	33,87	
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations									

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations .Pour risques et charges : dotation aux provisions (-)Engagements à réaliser sur ressources affectées Autres charges	2 0,01	1 310 5,63	-1 308	-99,84
Total des charges d'exploitation (I)	129 484 642,70	115 239 495,29	14 245	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun Déficit transféré (II)				
CHARGES FINANCIERES: Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (III)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES: Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	200 0,99	20 0,09	-20 200	-100,00 N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	200 0,99	20 0,09	180	900,00
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)	65 0,32	32 0,14	33	103,13
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	129 749 644,01	115 291 495,51	14 458	12,54
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		10 629 45,68	-10 629	-100,00
TOTAL GENERAL	129 749 644,01	125 920 541,20	3 829	3,04

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
PRODUITS : Bénévolat Prestations en nature Dons en nature	15 033	15 033			
TOTAL	15 033	15 033			
CHARGES : Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens et services Prestations Personnel bénévole	15 033	15 033			
TOTAL	15 033	15 033			



INFORMATION



AUDIT GESTION CONSEIL

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LÈS-BEAUNE | SAULIEU | DOLE
T. 03 80 63 03 00 | contact@agcweb.net | www.agcweb.net

INFORMATION

Les comptes annuels ont été préparés conformément au Code de Commerce et au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, homologué le 8 septembre 2014 et modifié par voie de règlements ultérieurs.

AUDIT GESTION CONSEIL

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LÈS-BEAUNE | SAULIEU | DOLE
T. 03 80 63 03 00 | contact@agcweb.net | www.agcweb.net



ÉTATS FINANCIERS DÉTAILLÉS

AUDIT GESTION CONSEIL

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LÈS-BEAUNE | SAULIEU | DOLE
T. 03 80 63 03 00 | contact@agcweb.net | www.agcweb.net

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Concessions, brevets, droits similaires	25 372	10 808	14 563	10,12	18 931	12,17
205000 LOGICIELS	25 372		25 372	17,63	26 628	17,12
280500 AMORT. LOGICIELS		10 808	-10 808	-7,50	-7 697	-4,94
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	47 416	41 794	5 622	3,91	6 520	4,19
215400 MATERIELS DIVERS	47 416		47 416	32,94	50 093	32,21
281540 AMORT. MATERIELS DIVERS		41 794	-41 794	-29,03	-43 573	-28,01
Autres immobilisations corporelles	44 078	27 456	16 622	11,55	21 463	13,80
218100 AGENCEMENTS INSTALLATIONS					9 708	6,24
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	27 445		27 445	19,07	27 445	17,65
218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	10 231		10 231	7,11	10 399	6,69
218400 MOBILIER DE BUREAU	6 402		6 402	4,45	6 402	4,12
281810 AMORT. AGENCEMENTS INSTALLATIONS					-9 708	-6,23
281820 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT		12 858	-12 858	-8,92	-8 260	-5,30
281830 AMORT. MAT.BUREAU ET INFORMATIQUE		8 196	-8 196	-5,68	-8 120	-5,21
281840 AMORT. MOBILIER DE BUREAU		6 402	-6 402	-4,44	-6 402	-4,11
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Autres titres immobilisés	15		15	0,01	15	0,01
271000 PARTS SOCIALES	15		15	0,01	15	0,01
TOTAL (I)	116 880	80 058	36 822	25,58	46 929	30,18
STOCKS ET EN COURS:						
Autres créances						
. Autres	3 321		3 321	2,31	2 301	1,48
468700 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	3 321		3 321	2,31	2 301	1,48
Valeurs mobilières de placement	22 343		22 343	15,52	21 907	14,09
503100 VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	22 343		22 343	15,52	21 907	14,09
Disponibilités	81 447		81 447	56,59	84 380	54,26
512010 CREDIT MUTUEL	3 842		3 842	2,67	12 933	8,32
512020 CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	77 605		77 605	53,92	70 456	45,30
518700 INTERETS COURUS					991	0,64
TOTAL (II)	107 111		107 111	74,42	108 588	69,82
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	223 991	80 058	143 933	100,00	155 517	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	72 250	50,20	72 250	46,46
101000 FONDS ASSOCIATIF	-77 600	-53,90	-77 600	-49,89
102400 DEVOLUTION CDS	145 851	101,33	145 851	93,78
102402 DEVOLUTION ASCEDFO	1 242	0,86	1 242	0,80
102403 DEVOLUTION CMSD	2 757	1,92	2 757	1,77
Réserves	59 144	41,09	48 516	31,20
106800 AUTRES RESERVES	59 144	41,09	48 516	31,20
Résultat de l'exercice	-8 715	-6,04	10 629	6,83
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	11 759	8,17	15 349	9,87
131200 SUBVENTION D'EQUIPEMENT - REGION	8 337	5,79	10 967	7,05
131600 SUBVENTION D'EQUIPEMENT - A.N.S.	3 422	2,38	4 382	2,82
TOTAL (I)	134 438	93,40	146 743	94,36
TOTAL (II)				
FONDS DEDIES				
TOTAL (III)				
DETTES				
Fournisseurs et comptes rattachés	500	0,35	130	0,08
408100 FOURNISSEURS - FNP	500	0,35	130	0,08
Autres	8 996	6,25	8 644	5,56
428200 DETTES POUR CONGES A PAYER	4 880	3,39	4 548	2,92
431100 URSSAF	1 676	1,16	1 704	1,10
437310 PREVOYANCE	205	0,14	200	0,13
437320 RETRAITE	377	0,26	384	0,25
438200 CHARGES / CONGES A PAYER	1 714	1,19	1 693	1,09
442100 ETAT - P.A.S.	79	0,05	82	0,05
444000 ETAT - IS DÚ	65	0,05	32	0,02
TOTAL (IV)	9 495	6,60	8 774	5,64
TOTAL PASSIF	143 933	100,00	155 517	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

OFFICE MUNICIPAL DU SPORT DE DIJON (OMSD)

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%		Total	%		Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:											
Production vendue de biens	854		854	4,24					854	N/S	
701100 VENTES BUVETTES BOISSONS	854		854	4,24					854	N/S	
Prestations de services	19 293		19 293	95,76		23 267	100,00		-3 974	-17,07	
708110 PARTENARIATS SPONSORING	9 320		9 320	46,26		16 430	70,62		-7 110	-43,26	
708300 LOCATION SALLES ET MATERIEL	6 693		6 693	33,22		6 104	26,23		589	9,65	
708800 AUTRES PDTS ACTIVITES ANNEXES	3 280		3 280	16,28		733	3,15		2 547	347,48	
Montants nets produits d'expl.	20 147		20 147	100,00		23 267	100,00		-3 120	-13,40	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:											
Subventions d'exploitation			87 760	435,60		89 068	382,81		-1 308	-1,46	
741000 SUBVENTION FONCTIONNEMENT ETAT - A.N.S.			4 750	23,58		7 068	30,38		-2 318	-32,79	
744000 SUBVENTION FONCTIONNEMENT DIJON			80 000	397,08		82 000	352,43		-2 000	-2,43	
744100 SUBVENTION MAIRIE / REGGIO EMILIA			3 010	14,94					3 010	N/S	
Cotisations			5 740	28,49		5 600	24,07		140	2,50	
756110 AFFILIATIONS DES CLUBS			5 740	28,49		5 600	24,07		140	2,50	
Autres produits			1 203	5,97		1 177	5,06		26	2,21	
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE			1 203	5,97		1 177	5,06		26	2,21	
Sous-total des autres produits d'exploitation			94 703	470,06		95 845	411,94		-1 142	-1,18	
Total des produits d'exploitation (I)			114 850	570,06		119 111	511,93		-4 261	-3,57	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
PRODUITS FINANCIERS:											
Autres intérêts et produits assimilés			2 594	12,88		1 207	5,19		1 387	114,91	
764000 REVENUS DES V.M.P.			436	2,16		216	0,93		220	101,85	
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS			2 158	10,71		991	4,26		1 167	117,76	
Total des produits financiers (III)			2 594	12,88		1 207	5,19		1 387	114,91	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:											
Sur opérations en capital			3 590	17,82		5 601	24,07		-2 011	-35,89	
775000 PRODUITS DES CESSIONS DES ACTIFS						3 000	12,89		-3 000	-100,00	
777000 QUOTE PART SUBVENTION INVESTISSEMENT			3 590	17,82		2 601	11,18		989	38,02	
Total des produits exceptionnels (IV)			3 590	17,82		5 601	24,07		-2 011	-35,89	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			121 034	600,75		125 920	541,20		-4 886	-3,87	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-8 715	-43,25					-8 715	N/S	
TOTAL GENERAL			129 749	644,01		125 920	541,20		3 829	3,04	
CHARGES D'EXPLOITATION:											
Autres achats non stockés			5 992	29,74		7 785	33,46		-1 793	-23,02	
604320 RESTAURATION			321	1,59		1 946	8,36		-1 625	-83,49	
606120 ENERGIE ELECTRICITE			949	4,71		949	4,08			0,00	
606210 DENREES ALIMENTAIRES			425	2,11		924	3,97		-499	-53,99	
606320 PETIT MATERIEL			511	2,54		665	2,86		-154	-23,15	
606410 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			788	3,91		427	1,84		361	84,54	
606420 FOURNITURES INFORMATIQUES			948	4,71		440	1,89		508	115,45	
606610 CARBURANT			252	1,25		402	1,73		-150	-37,30	
606857 COUPES - RECOMPENSES			1 796	8,91		2 032	8,73		-236	-11,60	
Services extérieurs			29 600	146,92		17 858	76,75		11 742	65,75	
613520 LOCATION.EQUIPEMENTS						3 637	15,63		-3 637	-100,00	
613530 LOCATION MATERIEL			3 168	15,72		3 161	13,59		7	0,22	

OFFICE MUNICIPAL DU SPORT DE DIJON (OMSD)

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
615500 ENTRETIEN VEHICULES	7 433	36,89	1 580	6,79	5 853	370,44
615600 ENTRETIEN MATERIEL D'ACTIVITES			130	0,56	-130	-100,00
615610 CONTRATS D ENTRETIEN	3 627	18,00	987	4,24	2 640	267,48
616000 PRIMES D'ASSURANCES - MAIF	4 290	21,29	4 051	17,41	239	5,90
616870 ASSURANCES ACTIVITES TEMPO	245	1,22			245	N/S
618100 DOCUMENTATION			380	1,63	-380	-100,00
618400 MANIFESTATIONS SPORTIVES	9 796	48,62	3 441	14,79	6 355	184,68
618500 FRAIS DE MANIFESTATIONS	180	0,89			180	N/S
618800 FORMATION	860	4,27	490	2,11	370	75,51
Autres services extérieurs	9 855	48,92	12 820	55,10	-2 965	-23,12
622600 HONORAIRES	1 868	9,27	2 268	9,75	-400	-17,63
623400 CADEAUX	183	0,91	350	1,50	-167	-47,70
623410 FRAIS DE COMMUNICATION	530	2,63			530	N/S
623700 FRAIS IMPRESSION	5 127	25,45	8 422	36,20	-3 295	-39,11
625600 FRAIS DE MISSION			6	0,03	-6	-100,00
626100 FRAIS POSTAUX	352	1,75	261	1,12	91	34,87
626300 FRAIS DE TELEPHONE	155	0,77	144	0,62	11	7,64
626400 FRAIS INTERNET	855	4,24	567	2,44	288	50,79
627800 FRAIS BANCAIRES	124	0,62	122	0,52	2	1,64
628100 AFFILIATIONS : COMITES, LIGUES	660	3,28	680	2,92	-20	-2,93
Impôts, taxes et versements assimilés	1 043	5,18	299	1,29	744	248,83
633300 FORMATION PROFESSIONNELLE	1 043	5,18	299	1,29	744	248,83
Salaires et traitements	56 191	278,91	56 165	241,39	26	0,05
641110 SALAIRES ADMINISTRATIFS	55 859	277,26	54 279	233,29	1 580	2,91
641200 CONGES PAYES	332	1,65	-114	-0,48	446	391,23
641410 PRIME POUVOIR ACHAT			2 000	8,60	-2 000	-100,00
Charges sociales	13 732	68,16	9 902	42,56	3 830	38,68
645110 COTISATIONS URSSAF+POLE EMPLOI	10 306	51,15	10 669	45,85	-363	-3,39
645190 AIDE AUX PAIEMENTS ET EXO URSSAF - COVID			-4 158	-17,86	4 158	-100,00
645200 COTISATIONS MUTUELLE	681	3,38	636	2,73	45	7,08
645310 COTISATIONS RETRAITE	2 280	11,32	2 370	10,19	-90	-3,79
645510 COTISATIONS PREVOYANCE	237	1,18	211	0,91	26	12,32
645800 CHARGES SOCIALES S/CP	20	0,10	-33	-0,13	53	160,61
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	208	1,03	208	0,89		0,00
Autres charges de personnel	883	4,38			883	N/S
648800 AUTRES CHARGES SOCIALES	883	4,38			883	N/S
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	12 185	60,48	9 102	39,12	3 083	33,87
681110 DOTATION AUX AMORT./IMMOS INCORP.	4 367	21,68	2 056	8,84	2 311	112,40
681120 DOTATION AUX AMORT./IMMOS CORP.	7 818	38,80	7 046	30,28	772	10,96
Autres charges	2	0,01	1 310	5,63	-1 308	-99,84
651600 DROITS D' AUTEUR			214	0,92	-214	-100,00
658000 CHARGES DE GESTION COURANTE	2	0,01	1 096	4,71	-1 094	-99,81
Total des charges d'exploitation (I)	129 484	642,70	115 239	495,29	14 245	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
CHARGES FINANCIERES:						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion			20	0,09	-20	-100,00
671800 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			20	0,09	-20	-100,00
Sur opérations en capital	200	0,99			200	N/S
678800 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	200	0,99			200	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	200	0,99	20	0,09	180	900,00
Impôts sur les sociétés (VI)	65	0,32	32	0,14	33	103,13
695100 IMPÔT SUR LES SOCIETES	65	0,32	32	0,14	33	103,13

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	129 749	115 291	14 458	12,54
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		10 629	-10 629	-100,00
TOTAL GENERAL	129 749	125 920	3 829	3,04
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Bénévolat				
Prestations en nature	15 033	15 033		
Dons en nature				
TOTAL	15 033	15 033		
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations	15 033	15 033		
Personnel bénévole				
TOTAL	15 033	15 033		

AUDIT GESTION CONSEIL

SIÈGE SOCIAL DIJON

28 Rue de la Redoute
21850 SAINT-APOLLINAIRE
CS 37913 – 21079 DIJON CEDEX
03 80 63 03 00

SAULIEU

15 Rue de la Foire
21210 SAULIEU
03 80 60 03 00

SAVIGNY-LÈS-BEAUNE

8B Rue Jacques Germain
21420 SAVIGNY-LÈS-BEAUNE
03 80 63 03 00

DOLE

7 Rue Joseph Thoret
39100 DOLE
03 80 63 03 00

