

Association LA CITE EUROPEENNE DES SCENARISTES

259 Rue Saint Martin

75003 PARIS

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

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

Association LA CITE EUROPEENNE DES SCENARISTES
259 Rue Saint Martin
75003 PARIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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.

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

- Total du bilan,	713 549 Euros
- Produits d'exploitation,	1 232 780 Euros
- Résultat net comptable,	130 822 Euros

Fait à ANGLET
Le 03/10/2024

MAJESTÉ-LASSALLE Vincent
Expert-Comptable

Signé par Vincent Majeste Lassalle
Le 03/10/24

ID: tx_D7DYkLmZMEQZ



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	101 154	12 990	88 164	15 419	72 745	471.79
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	12 098	3 575	8 523	2 955	5 568	188.44
	Immobilisations corporelles en cours				37 326	37 326	100.00
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	17 877		17 877	12 738	5 139	40.34
	Total I	131 129	16 565	114 564	68 438	46 126	67.40
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	59 680		59 680	3 763	55 917	NS
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	135 586		135 586	184 099	48 512	26.35
	Valeurs mobilières de placement				69	69	100.00
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	394 327		394 327	598 429	204 102	34.11
	Charges constatées d'avance (2)	9 391		9 391	5 441	3 950	72.59
	Total II	598 985		598 985	791 801	192 816	24.35
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		730 114	16 565	713 549	860 239	146 690	17.05

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	234 383	162 651	71 732	44.10
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	130 822	71 732	59 090	82.38
	Situation nette (sous total)	365 205	234 383	130 822	55.82
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	2 309	2 927	618	21.11
	Provisions réglementées				
	Total I	367 514	237 310	130 204	54.87
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
PROVISIONS	Fonds dédiés		18 900	18 900	100.00
	Total II		18 900	18 900	100.00
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
DETTES (1)	Total III				
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	41 724	29 587	12 137	41.02
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	61 226	36 514	24 713	67.68
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	630	3 928	3 298	83.96
	Instruments de trésorerie				
DETTES (1)	Produits constatés d'avance	242 455	534 000	291 545	54.60
	Total IV	346 035	604 029	257 994	42.71
Ecarts de conversion passif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		713 549	860 239	146 690	17.05

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	96 529	16 563	79 966	482.80
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	970 958	641 736	329 222	51.30
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public	145 000	95 000	50 000	52.63
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		272	272	100.00
Utilisations des fonds dédiés	18 900		18 900	
Autres produits	1 393	12	1 381	NS
Total I	1 232 780	753 583	479 197	63.59
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	441 939	239 937	202 002	84.19
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	11 414	2 464	8 949	363.14
Salaires et traitements	502 922	338 594	164 328	48.53
Charges sociales	127 975	66 604	61 371	92.14
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	19 678	6 489	13 189	203.25
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés		18 900	18 900	100.00
Autres charges	4 061	9 067	5 006	55.22
Total II	1 107 988	682 055	425 933	62.45
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	124 792	71 528	53 264	74.47

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	5 080	69	5 011	NS
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	5 080	69	5 011	NS
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 IV				
2. Résultat financier (III-IV)	5 080	69	5 011	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	129 872	71 597	58 276	81.39
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	2 400	41	2 359	NS
Sur opérations en capital	618	164	454	276.83
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	3 018	205	2 813	NS
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		69	69	100.00
Sur opérations en capital	2 068		2 068	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	2 068	69	1 999	NS
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	950	136	814	600.38
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	1 240 878	753 857	487 021	64.60
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 110 056	682 125	427 931	62.74
5. EXCEDENT OU DEFICIT	130 822	71 732	59 090	82.38

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL		88 164	15 419	72 745	471.79
20500000	CONCESSIONS ET DROIT SIMILAIRE	101 154	24 276	76 878	316.68
28050000	CONCESSIONS ET DROIT SIMILAIRE	12 990	8 857	4 133	46.66
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		8 523	2 955	5 568	188.44
21830000	MATÉRIEL BUREAU , INFORMATIQUE	12 098	3 917	8 181	208.87
28183000	AMMORT MART BUREAU ET INFORMAT	3 575	962	2 613	271.62
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS			37 326	37 326	100.00
23000000	IMMOBILISATIONS EN COURS		37 326	37 326	100.00
AUTRES		17 877	12 738	5 139	40.34
27510000	DÉPÔTS	15 327	10 188	5 139	50.44
27550000	CAUTIONNEMENTS	2 550	2 550		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		114 564	68 438	46 126	67.40
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		59 680	3 763	55 917	NS
41810000	CLIENTS FACTURES À ÉTABLIR	59 680	3 763	55 917	NS
AUTRES		135 586	184 099	48 512	26.35
40910000	FOURNISSEURS AVANCES, ACOMPTE	1 710		1 710	
42100000	PERSONNELS REMUNERAT DUES	3 376		3 376	
44870000	PRODUITS À RECEVOIR	130 500	184 099	53 599	29.11
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			69	69	100.00
50811000	LIVRET BLEU ASSOCIATION		69	69	100.00
DISPONIBILITES		394 327	598 429	204 102	34.11
51210000	COMPTES EN MONNAIE NATIONALE	168 827	598 429	429 602	71.79
51220000	SPENDENX	352		352	
51230000	LIVRET OBNL TRIPLEX	224 057		224 057	
51240000	LIVRET BLEU ASSOCIATION	1 092		1 092	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		9 391	5 441	3 950	72.59
48600000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	9 391	5 441	3 950	72.59
TOTAL ACTIF CIRCULANT		598 985	791 801	192 816	24.35
TOTAL GENERAL		713 549	860 239	146 690	17.05

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	234 383	162 651	71 732	44.10
11000000 REPORT À NOUVEAU(SOLDE CRÉDIT)	234 383	162 651	71 732	44.10
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	130 822	71 732	59 090	82.38
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	365 205	234 383	130 822	55.82
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 309	2 927	618	21.11
13100000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT	3 091	3 091		
13900000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	782	164	618	376.83
TOTAL FONDS PROPRES	367 514	237 310	130 204	54.87
FONDS DEDIES		18 900	18 900	100.00
19510000 FONDS DEDIES		18 900	18 900	100.00
TOTAL FONDS DEDIES		18 900	18 900	100.00
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	41 724	29 587	12 137	41.02
40100000 FOURNISSEURS	31 404	19 937	11 468	57.52
40810000 FRS FACT NON PARVENUES	10 320	9 650	669	6.94
DETTES FISCALES ET SOCIALES	61 226	36 514	24 713	67.68
42100000 PERSONNELS REMUNERAT DUES		5 437	5 437	100.00
42820000 DETTES PROV. CONGÉS À PAYER	8 368	6 254	2 114	33.80
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	12 194	8 406	3 788	45.06
43703000 COTISATIONS CAISSE RETRAITE	9 858	6 333	3 524	55.65
43708000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	16 681	4 636	12 045	259.81
43720000 SWISSLIFE (PREV/MUTUELLE)		844	844	100.00
43730000 COTISATIONS AUDIENS	248	1 090	842	77.26
43820000 CHGES SOCIALES CONGÉS À PAYER	3 530	2 386	1 144	47.96
44210000 PREVELEMENT À LA SOURCE (IR)	2 205	691	1 513	218.93
44710000 TAXES SUR LES SALAIRES	8 145		8 145	
44863000 FORMATION CONTINUE		438	438	100.00
AUTRES DETTES	630	3 928	3 298	83.96
46700000 AUTRES CPTES DÉBIT. OU CRÉDIT.		3 298	3 298	100.00
46720000 LA GUILDE FRANCAISE SCENARISTE	630	630		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	242 455	534 000	291 545	54.60
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	242 455	534 000	291 545	54.60
TOTAL DETTES	346 035	604 029	257 994	42.71
TOTAL GENERAL	713 549	860 239	146 690	17.05

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	96 529	16 563	79 966	482.80
70600000 PRESTATIONS SERVICES	96 529	16 563	79 966	482.80
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	970 958	641 736	329 222	51.30
74000000 SUBVENTIONS	970 958	641 736	329 222	51.30
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	145 000	95 000	50 000	52.63
75400000 MÉCÉNATS	145 000	95 000	50 000	52.63
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		272	272	100.00
79100000 TRANSF CHARGES D'EXPLOITATION		272	272	100.00
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	18 900		18 900	
78940000 REPRISE FONDS DEDIES	18 900		18 900	
AUTRES PRODUITS	1 393	12	1 381	NS
75800000 PROD DIVERS GEST COURANTES	1 393	12	1 381	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 232 780	753 583	479 197	63.59
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	441 939	239 937	202 002	84.19
60400000 SOUS TRAITANCE	169 593	38 647	130 946	338.83
60630000 PETIT MAT EQUIPEMENTS	3 626	2 110	1 517	71.91
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 733	491	1 242	252.81
60680000 AUTRES MATIÈRES ET FOURNITURES		2 389	2 389	100.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	81 310	41 766	39 544	94.68
61330000 LOCATION IMMOBILIÈRE DIVERS		848	848	100.00
61350000 LOCATIONS LOGICIELS INFORMAT	11 605	3 465	8 140	234.92
61560000 ACCESS MAINTENANCE	2 177	720	1 457	202.36
61600000 ACCESS PRIMES D'ASSURANCES	701	695	6	0.86
61800000 DIVERS		73	73	100.00
61810000 DOCUMENTATIONS	3 033	1 818	1 215	66.85
61850000 ACCESS FRAIS COLLOQ, SÉMINAIRE	2 260	900	1 360	151.11
61880000 FRAIS DE FORMATIONS	15 119		15 119	
62260000 ACCESS HONORAIRES COMPTABLE	46 445	30 845	15 600	50.58
62261000 ACCESS HONORAIRES AVOCATS	2 340	24 660	22 320	90.51
62262000 HONORAIRES DIVERS	570	2 520	1 950	77.38
62280000 DIVERS		1 116	1 116	100.00
62300000 FRAIS PUBLICITE		1 000	1 000	100.00
62310000 PUBLICITES ANNONCES ET INSERT*	27 592	348	27 244	NS
62340000 CADEAUX CLIENTS	7 555	247	7 309	NS
62350000 ACCREDITATIONS	3 300	2 439	861	35.30
62380000 DIVERS-POURBOIRES,DONS COURANT	8	20 001	19 993	99.96
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS		6	6	100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	46 815	27 964	18 851	67.41
62570000 FRAIS DE RECEPTIONS	12 224	31 481	19 257	61.17
62600000 FRAIS POSTAUX TELECOMMUNICAT*	674	238	436	183.36
62700000 FRAIS BANCAIRES	594	420	174	41.27
62800000 COTISATIONS DIVERSES	2 665	2 732	67	2.45
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	11 414	2 464	8 949	363.14
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	8 333		8 333	
63330000 FORMATION CONTINUE	2 718	2 464	254	10.30
63780000 TAXES DIVERSES	363		363	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12		31/12/2022 12		Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	502 922		338 594		164 328	48.53
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	502 922		338 594		164 328	48.53
CHARGES SOCIALES	127 975		66 604		61 371	92.14
64510000 COTISATIONS URSSAF	87 631		37 092		50 539	136.25
64520000 COTISATIONS MUT/PREVOYANCES	3 552		2 095		1 457	69.52
64530000 COTISATIONS RETRAITE	24 313		12 033		12 280	102.06
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC			8 356		8 356	100.00
64580000 PROV CHGES S/PROV CP	7 188		4 420		2 769	62.64
64590000 PROVISIONS DE CHARGES S/CP	2 386		2 074		4 460	215.02
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL	756		534		222	41.57
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	6 920				6 920	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	19 678		6 489		13 189	203.25
68111000 DAP IMMOB INCORPORELLES	17 065		5 925		11 140	188.02
68112000 DAP IMMOB CORPORELLES	2 613		564		2 049	363.30
REPORTS EN FONDS DEDIES			18 900		18 900	100.00
68940000 PROVISIONS FONDS DEDIES			18 900		18 900	100.00
AUTRES CHARGES	4 061		9 067		5 006	55.22
65100000 REDEVANCE CONCESSIONS, BREVET	3 337		9 059		5 722	63.16
65800000 CHARGES DIVERSES GEST COURANTE	724		8		716	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 107 988		682 055		425 933	62.45
RESULTAT D'EXPLOITATION	124 792		71 528		53 264	74.47
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	5 080		69		5 011	NS
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	5 080		69		5 011	NS
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5 080		69		5 011	NS
RESULTAT FINANCIER	5 080		69		5 011	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	129 872		71 597		58 276	81.39
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2 400		41		2 359	NS
77110000 DÉBITS ET PÉNALITÉS PERÇUS			41		41	100.00
77280000 PROD EXCEPTIONNELS EXERC ANTER	2 400				2 400	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	618		164		454	276.83
77700000 QUOTE PART DES SUBV INVESTIST	618		164		454	276.83
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 018		205		2 813	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			69		69	100.00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLE			69		69	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 068				2 068	
67500000 VNC IMMOB CEDEES	2 068				2 068	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 068		69		1 999	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT[illegible]

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 713 549 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 232 780 Euros et dégageant un excédent de 130 822 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	24 276		91 878
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 917		8 181
Immobilisations corporelles en cours	37 326		
TOTAL	41 243		8 181
Prêts, autres immobilisations financières	12 738		5 139
TOTAL	12 738		5 139
TOTAL GENERAL	78 257		105 198

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		15 000	101 154	101 154
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			12 098	12 098
Immobilisations corporelles en cours	37 326			
TOTAL	37 326		12 098	12 098
Prêts, autres immobilisations financières			17 877	17 877
TOTAL			17 877	17 877
TOTAL GENERAL	37 326	15 000	131 129	131 129

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	8 857	17 065	12 932	12 990
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		962	2 613		3 575
TOTAL		962	2 613		3 575
TOTAL GENERAL		9 819	19 678	12 932	16 565
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
					Dotations Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	17 065			
Matériel de bureau informatique mobilier		2 613			
TOTAL		2 613			
TOTAL GENERAL		19 678			

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	162 651	71 732		0-	234 383
Excédent ou déficit de l'exercice	71 732	71 732-	130 822		130 822
Situation nette	234 383				365 205
Subventions d'investissement	2 927			618	2 309
TOTAL I	237 310		130 822	618	367 514

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	17 877		17 877
Autres créances clients	59 680	59 680	
Personnel et comptes rattachés	3 376	3 376	
Divers état et autres collectivités publiques	130 500	130 500	
Charges constatées d'avance	9 391	9 391	
TOTAL	220 824	202 947	17 877

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	41 724	41 724		
Personnel et comptes rattachés	8 368	8 368		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 509	42 509		
Autres impôts taxes et assimilés	10 349	10 349		
Autres dettes	630	630		
Produits constatés d'avance	242 455	242 455		
TOTAL	346 035	346 035		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	59 680
Autres créances	130 500
Total	190 180

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 320
Dettes fiscales et sociales	11 898
Total	22 217

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 391
Total	9 391
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	242 455
Total	242 455

Subventions d'équipement

ANNEXE

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

Ventilation des subventions

Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice

	Union Européenne	Etat	Collectivité territoriale	CAF	Autres	TOTAL
Concours publics						
Subventions d'exploitation	25 000	200 000	439 375		306 583	970 958
Subventions d'investissement						
TOTAL	25 000	200 000	439 375	-	306 583	970 958

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.