



# AUVERGNE **AUVERCO**

Expertise | Révision | Conseil

**Des conseils sur mesure**

Pour les entreprises

**Un accompagnement personnalisé**

Pour les entrepreneurs

**ASSOC MAAD 93**

1 RUE CHARLES GARNIER

93400 SAINT-OUEN

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 9001Z

SIRET : 49342516900031



**COMPTABILITÉ & FISCALITÉ**



**GESTION & CONSEIL**



**RESSOURCES HUMAINES & PAIE**



**AUDIT**



**FORMATION**



**AUVERCO  
Moulins**

Rue de Bad Vilbel  
Zone de l'Etoile  
03000 MOULINS

04 70 44 44 40  
contact@auverco.com



**AUVERCO  
Riom**

Route de Volvic,  
Espace Mozac  
63200 MOZAC

04 73 63 15 36  
contacter@auverco.com



**AUVERCO  
Clermont-Ferrand**

18 rue Antoine Menat  
63000 CLERMONT-FERRAND

04 73 30 81 11  
contact@auverco.com



# SOMMAIRE

ASSOC MAAD 93

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

Compte rendu

3

## COMPTES ANNUELS

4

Bilan Actif

5

Bilan Passif

6

Compte de Résultat

7

## DETAILS DES COMPTES

9

Bilan Actif détaillé

10

Bilan Passif détaillé

11

Compte de Résultat détaillé

12

## ETATS DE GESTION

15

Solde Intermédiaire de Gestion

16

Solde Intermédiaire de Gestion détaillé

17

Tableau de financement

19

Synthèse (5 ans)

20

## ANNEXE COMPTABLE

21

Annexe

22



# COMPTE RENDU

ASSOC MAAD 93

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

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASSOC MAAD 93

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

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	276 967,97 €
Résultat net comptable	-2 499,43 €
Total du bilan	179 967,44 €

Fait à Riom,  
Le 26/04/2024.

Christophe DUPIT,  
Expert-comptable.

## COMPTES ANNUELS



# BILAN ACTIF

ASSOC MAAD 93

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				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et d'veloppement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	5 700	5 700		
Autres				
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., mat'riel et outill. ind.				
Autres	61 975	20 126	41 849	48 276
Immobilitisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilitisations financi'eres				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	67 690	25 826	41 864	48 291
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	3 739		3 739	6 019
Créances reues par legs ou donations				
Autres	23 050		23 050	47 885
Valeurs mobili'eres de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	110 911		110 911	80 803
Charges constatées d'avance	403		403	
TOTAL (II)	138 103		138 103	134 707
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	205 793	25 826	179 967	182 999

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		
Fonds propres complémentaires	6 332	6 332
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	8 278	32 857
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 499	-24 579
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>12 110</i>	<i>14 610</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	77 907	87 031
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	90 017	101 641
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	5 076	19 250
TOTAL (II)	5 076	19 250
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
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	7 360	12 529
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	32 765	32 504
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 010	15 000
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	29 740	2 075
TOTAL (IV)	84 875	62 108
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	179 967	182 999



# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC MAAD 93

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	21 704	26 648
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	208 611	187 257
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	9 730	5 250
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	13 970	19 650
Utilisations des fonds dédiés	15 959	33 801
Autres produits	6 993	5 065
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	276 968	277 671
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	59 378	55 404
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 591	2 607
Salaires et traitements	143 520	152 144
Charges sociales	53 887	57 697
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	6 427	6 815
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	1 784	19 250
Autres charges	6 404	14 325
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	273 991	308 241
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	2 977	-30 570
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		639
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 274	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 274	639
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 DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 274	639



# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC MAAD 93

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	4 250	-29 931
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	958	
Sur opérations en capital	9 124	5 352
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	10 083	5 352
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	16 833	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	16 833	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-6 750	5 352
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	288 324	283 662
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	290 824	308 241
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-2 499	-24 579
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	16 361	
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	16 361	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	16 361	
TOTAL	16 361	
TOTAL	-2 499	-24 579



## DETAILS DES COMPTES



BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC MAAD 93

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				
Concessions, brevets et droits similaires	5 700,00	5 700,00		
2050000000 CONCESSIONS ET DROITS SIM	5 700,00		5 700,00	5 700,00
2805000000 AMORT CONCESSIONS DROITS SIM		5 700,00	-5 700,00	-5 700,00
Immobilisations corporelles				
Autres	61 974,94	20 125,52	41 849,42	48 276,24
2181100000 MATERIEL SCENES NOMADES	56 310,00		56 310,00	56 310,00
2183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INF	5 664,94		5 664,94	5 664,94
2818100000 AMORT INSTAL GENERALES		14 563,47	-14 563,47	-8 932,47
2818300000 Amort Materiel bureau et		5 562,05	-5 562,05	-4 766,23
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	15,00		15,00	15,00
2730000000 PARTS SOCIALES	15,00		15,00	15,00
TOTAL (I)	67 689,94	25 825,52	41 864,42	48 291,24
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	2 089,09		2 089,09	6 019,12
Créances douteuses ou litigieuses	1 650,00		1 650,00	
Autres	23 050,20		23 050,20	47 885,36
401033 SUPERMARCHE DIVERS				7,79
401GHS GHS				629,64
401MAO MAINSD'OEUVRES				240,00
4370000000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	120,00		120,00	1 104,00
4387000000 ORG.SOC. PRODUITS A RECEV	23,40		23,40	
4414000000 CONSEIL DEPARTEMENTAL				10 000,00
4415000000 CONSEIL REGIONAL	15 000,00		15 000,00	20 962,93
4417000000 SUBV SPEDIDAM				2 000,23
4671000000 NDF				23,54
4687000000 PRODUITS A RECEVOIR	7 906,80		7 906,80	12 917,23
Disponibilités	110 910,53		110 910,53	80 802,92
5120010000 CREDIT MUTUEL	59 268,96		59 268,96	50 434,93
5120120000 LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	51 641,57		51 641,57	30 367,99
Charges constatées d'avance	403,20		403,20	
4860000000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	403,20		403,20	
TOTAL (II)	138 103,02		138 103,02	134 707,40
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	205 792,96	25 825,52	179 967,44	182 998,64



BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC MAAD 93

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 complémentaires	6 332,13	6 332,13
1024000000 RESERVE DE TRESORERIE	6 332,13	6 332,13
Réserves		
Report à nouveau	8 277,64	32 856,84
1100000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CR	8 277,64	32 856,84
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 499,43	-24 579,20
Situation nette (sous total)	12 110,34	14 609,77
Subventions d'investissement	77 906,52	87 030,97
1310000000 SUBVENTIONS INVESTISSEMENT	95 521,00	95 521,00
1390000000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	-17 614,48	-8 490,03
TOTAL (I)	90 016,86	101 640,74
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	5 075,64	19 250,00
1940000000 FDS DEDIESSUBVENTFONCTION	5 075,64	19 250,00
TOTAL (II)	5 075,64	19 250,00
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs	1 536,10	2 479,90
Dettes fournisseurs factures non parvenues	5 823,91	10 048,91
Dettes fiscales et sociales	32 764,79	32 503,97
4210000000 REMUNERATIONS	2 437,79	1 773,59
4282000000 DETTES PROVISIO POUR CONG	4 109,74	2 387,86
4310000000 SECURITE SOCIALE	15 228,83	17 304,15
4371200000 CONGES SPECTACLES	710,11	
4372000000 AUDIENS PREVOYANCE	3 193,72	4 521,12
4372200000 POLE EMPLOI INTERMITTENTS	68,98	261,03
4374000000 AFDAS	2 365,37	2 371,19
4378000000 FNAS	828,72	949,16
4378100000 MEDECINE DU TRAVAIL	173,09	16,18
4378500000 FCAP	170,07	189,97
4382000000 CHARGES SOCIALES SUR CONG	836,83	601,10
4412000000 CNASEA	1 872,67	1 872,67
4421000000 PAS	188,06	65,46
4471100000 TAXE SUR SALAIRES	580,81	190,49
Créditeurs divers	15 010,02	15 000,00
4670000000 AUTRES COMPTES DEBIT OU C	15 000,00	15 000,00
4671000000 NDF	10,02	
Produits constatés d'avance	29 740,12	2 075,12
4870000000 PRODUITS CONSTATES DAVANC	29 740,12	2 075,12
TOTAL (IV)	84 874,94	62 107,90
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	179 967,44	182 998,64



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC MAAD 93

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	21 704,19	26 647,83
706000000 PRESTATIONS DE SERVICES	19 827,08	26 647,83
708300000 LOCATIONS DIVERSES	1 200,00	
708500000 PORTS FRAIS ACCESSOIRE FACT	677,11	
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	208 611,30	187 257,23
7412000000 ASP	2 111,30	6 757,23
7414000000 AIDES EMPLOIS FRANCS	15 000,00	7 500,00
7415000000 SUBVENTION CONSEIL REGION	15 000,00	15 000,00
7416000000 DRAC IDF	41 000,00	48 000,00
7417000000 Conseil D?partemental 93	132 500,00	110 000,00
7418000000 SUBVENTIONS EPCI	3 000,00	
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	9 730,32	5 250,23
7550000000 CONTRIBUTIONS FINANCIERES	9 730,32	5 250,23
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	13 970,00	19 650,00
7817400000 REPR/PROV DEP ACT.CI CREANCES	400,00	7 150,00
7911000000 TRANSF.CHARGES/ REFACT	13 570,00	12 500,00
Utilisations des fonds dédiés	15 958,67	33 801,00
7894000000 REPRISE FONDS DEDIES SUR SUBV	15 958,67	33 801,00
Autres produits	6 993,49	5 064,99
7570000000 COTISATIONS	5 170,00	5 060,00
7580000000 PRODUIT DE GESTION COURANTE	1 823,49	4,99
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	276 967,97	277 671,28
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	59 377,72	55 404,11
6041000000 Prestations de services	10 998,94	9 920,01
6041100000 ACHATS DE SPECTACLES	2 855,00	1 912,75
6041200000 Autres prestations de services		9 979,76
6063000000 FOURNIT ENTRETIEN PETIT	1 698,94	1 621,80
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIF	852,92	404,01
6110000000 SOUSTRAITANCE GENERALE	10 956,40	4 208,17
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	8 892,00	3 813,84
6135000000 LOCATIONS MOBILIERES	840,00	685,15
6156000000 MAINTENANCE	5 001,18	3 169,67
6161000000 MULTIRISQUES	1 038,85	1 681,09
6226000000 HONORAIRES	5 124,00	8 652,96
6231000000 ANNONCES ET INSERTIONS		384,00
6247000000 INDEMN. TRANSPORT PERMANENTS	1 514,05	1 621,00
6251000000 VOYAGES DEPLACT PERMANENTS	1 546,04	928,57
6251100000 VOYAGES DEPLACT INTERMITTENTS	824,67	773,24
6257000000 RECEPTIONS	4 799,84	1 383,25
6260000000 FRAIS POSTAUX	81,05	105,81
6263000000 INTERNET ORANGE	80,89	1 003,91
6270000000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	443,95	543,12
6281000000 FORMATION DU PERSONNEL	600,00	1 170,00



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC MAAD 93

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
6281100000 COTISATIONS	1 229,00	1 442,00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 590,92	2 606,62
6333000000 PART EMPLOY A FORM PROF	2 590,92	2 606,62
Salaires et traitements	143 519,87	152 144,27
6411000000 SALAIRES APPOINT COMMIS D	138 824,23	144 220,93
6412000000 CONGES PAYES	2 768,51	1 871,90
6414000000 DEFRAIEMENTS INTERVENANTS PEDA	951,46	336,00
6414100000 INDEMNITES NON ASSUJETTIES		4 215,06
6415000000 PRESTATIONS SERVICE CIVIQUE	501,07	1 500,38
6416000000 DEFRAIEMENTS INTERMITTENTS	474,60	
Charges sociales	53 887,20	57 696,83
6451000000 COTISATIONS A L'URSSAF	20 334,74	22 752,42
6453000000 COTISATIONS AUDIENS	11 735,93	9 979,88
6454100000 CHOMAGE PERMANENTS	1 876,37	2 256,21
6454200000 CHOMAGE INTERMITTENTS	4 985,33	5 761,46
6455000000 PREVOYANCE	8 390,85	9 167,45
6458000000 PROV CHARGES CONGES PAYES		53,51
6458100000 PROV CH SOC CONGES A PAYER	235,73	
6470000000 AUTRES CHARGES SOCIALES	3 004,80	3 955,20
6472000000 FNAS	2 013,96	2 564,54
6472500000 FCAP	347,55	360,56
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARM	961,94	845,60
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	6 426,82	6 814,90
6811200000 IMMOBILISATIONS CORPORELL	6 426,82	6 814,90
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	1 784,31	19 250,00
6894000000 Engagements raliser sub	1 784,31	19 250,00
Autres charges	6 404,32	14 324,64
6516000000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPR	5 171,37	6 070,00
6544000000 PERTES/CREANCES IRR.EX.ANTERI.	815,00	8 250,00
6580000000 CHARGES DIVERSES GESTION	417,95	4,64
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	273 991,16	308 241,37
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	2 976,81	-30 570,09
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		638,80
7600000000 PRODUITS FINANCIERS		638,80
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 273,58	
7680000000 AUTRE PRODUIT FINANCIERS	1 273,58	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 273,58	638,80
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 DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 273,58	638,80



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC MAAD 93

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	4 250,39	-29 931,29
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	958,30	
7720000000 PRODUITS EXCEPT EXO ANTERIEURS	958,30	
Sur opérations en capital	9 124,45	5 352,09
7770000000 QUOTE SUBV INV VIREE RESUL EX.	9 124,45	5 352,09
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	10 082,75	5 352,09
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	16 832,57	
6720000000 CHARG EXPLOIT S/EX ANTERIEUR	16 832,57	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	16 832,57	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-6 749,82	5 352,09
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	288 324,30	283 662,17
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	290 823,73	308 241,37
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-2 499,43	-24 579,20
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	16 361,04	
8700000000 BÉNÉVOLAT	16 361,04	
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	16 361,04	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	16 361,04	
8640000000 PERSONNEL BÉNÉVOLE	16 361,04	
TOTAL	16 361,04	
TOTAL	-2 499,43	-24 579,20

## ETATS DE GESTION



SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

ASSOC MAAD 93

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

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du Au	en %
TOTAL DES RESSOURCES	21 704	100,00	26 648	100,00		
Ventes de biens						
- Coût d'achat des biens vendus						
MARGE COMMERCIALE						
Taux de marge commerciale						
Production vendue	21 704	100,00	26 648	100,00		
PRODUCTION DE L'EXERCICE	21 704	100,00	26 648	100,00		
+ Cotisations						
+ Concours publics et subv. d'exploitation	208 611	961,16	187 257	702,71		
+ Vers. des fondat. ou cons. de la dot. consompt.						
+ Ressources liées à la générosité du public						
- Approvisionnements						
- Autres achats et charges externes	59 378	273,58	55 404	207,91		
- Aides financières						
VALEUR AJOUTÉE	170 938	787,58	158 501	594,80		
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 591	11,94	2 607	9,78		
- Charges de personnel	197 407	909,53	209 841	787,46		
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-29 060	-133,8	-53 947	-202,4		
+ Autres produits	30 294	139,58	22 815	85,62		
- Autres charges	6 404	29,51	14 325	53,76		
+ Produits exceptionnels	958	4,42				
- Charges exceptionnelles	16 833	77,55				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-21 045	-96,96	-45 456	-170,5		
+ Produits financiers	1 274	5,87	639	2,40		
- Charges financières						
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT	1 274	5,87	639	2,40		
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation des salariés aux résultats						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-19 771	-91,09	-44 817	-168,1		
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dotations aux amts, aux dépréc. et prov.	6 427	29,61	6 815	25,57		
+ Reprises sur prov, dépréc. et transf. de charges	400	1,84	7 150	26,83		
- Report en fonds dédiés	1 784	8,22	19 250	72,24		
+ Utilisation des fonds dédiés	15 959	73,53	33 801	126,84		
+ Subventions d'équipement virées au résultat	9 124	42,04	5 352	20,08		
RÉSULTAT NET	-2 499	-11,52	-24 579	-92,24		





SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

ASSOC MAAD 93

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

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du Au	en %
TOTAL DES RESSOURCES	21 704,19	100,00	26 647,83	100,00		
MARGE COMMERCIALE						
Taux de marge commerciale						
Production vendue	21 704,19	100,00	26 647,83	100,00		
706000000 PRESTATIONS DE SERVICES	19 827,08	91,35	26 647,83	100,00		
708300000 LOCATIONS DIVERSES	1 200,00	5,53				
708500000 PORTS FRAIS ACCESSOIRE FACT	677,11	3,12				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	21 704,19	100,00	26 647,83	100,00		
+ Concours publics et subv. d'exploitation	208 611,30	961,16	187 257,23	702,71		
741200000 ASP	2 111,30	9,73	6 757,23	25,36		
741400000 AIDES EMPLOIS FRANCS	15 000,00	69,11	7 500,00	28,14		
741500000 SUBVENTION CONSEIL REGION	15 000,00	69,11	15 000,00	56,29		
741600000 DRAC IDF	41 000,00	188,90	48 000,00	180,13		
741700000 Conseil D?partemental 93	132 500,00	610,48	110 000,00	412,79		
741800000 SUBVENTIONS EPCI	3 000,00	13,82				
- Autres achats et charges externes	59 377,72	273,58	55 404,11	207,91		
604100000 Prestations de services	10 998,94	50,68	9 920,01	37,23		
6041100000 ACHATS DE SPECTACLES	2 855,00	13,15	1 912,75	7,18		
6041200000 Autres prestations de services			9 979,76	37,45		
606300000 FOURNIT ENTRETIEN PETIT	1 698,94	7,83	1 621,80	6,09		
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIV	852,92	3,93	404,01	1,52		
611000000 SOUSTRAITANCE GENERALE	10 956,40	50,48	4 208,17	15,79		
613200000 LOCATIONS IMMOBILIERES	8 892,00	40,97	3 813,84	14,31		
613500000 LOCATIONS MOBILIERES	840,00	3,87	685,15	2,57		
6156000000 MAINTENANCE	5 001,18	23,04	3 169,67	11,89		
6161000000 MUL TIRISQUES	1 038,85	4,79	1 681,09	6,31		
6226000000 HONORAIRES	5 124,00	23,61	8 652,96	32,47		
6231000000 ANNONCES ET INSERTIONS			384,00	1,44		
6247000000 INDEMN TRANSPORT PERMANENTS	1 514,05	6,98	1 621,00	6,08		
6251000000 VOYAGES DEPLACT PERMANENTS	1 546,04	7,12	928,57	3,48		
6251100000 VOYAGES DEPLACT INTERMITTENTS	824,67	3,80	773,24	2,90		
6257000000 RECEPTIONS	4 799,84	22,11	1 383,25	5,19		
6260000000 FRAIS POSTAUX	81,05	0,37	105,81	0,40		
6263000000 INTERNET ORANGE	80,89	0,37	1 003,91	3,77		
6270000000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	443,95	2,05	543,12	2,04		
6281000000 FORMATION DU PERSONNEL	600,00	2,76	1 170,00	4,39		
6281100000 COTISATIONS	1 229,00	5,66	1 442,00	5,41		
VALEUR AJOUTÉE	170 937,77	787,58	158 500,95	594,80		
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 590,92	11,94	2 606,62	9,78		
6333000000 PART EMPLOY A FORM PROF	2 590,92	11,94	2 606,62	9,78		
- Charges de personnel	197 407,07	909,53	209 841,10	787,46		
6411000000 SALAIRES APPOINT COMMIS D	138 824,23	639,62	144 220,93	541,21		
6412000000 CONGES PAYES	2 768,51	12,76	1 871,90	7,02		
6414000000 DEFRAIEMENTS INTERVENANTS PED	951,46	4,38	336,00	1,26		
6414100000 INDEMNITES NON ASSUJETTES			4 215,06	15,82		
6415000000 PRESTATIONS SERVICE CIVIQUE	501,07	2,31	1 500,38	5,63		
6416000000 DEFRAIEMENTS INTERMITTENTS	474,60	2,19				
6451000000 COTISATIONS A L'URSSAF	20 334,74	93,69	22 752,42	85,38		
6453000000 COTISATIONS AUDIENS	11 735,93	54,07	9 979,88	37,45		
6454100000 CHOMAGE PERMANENTS	1 876,37	8,65	2 256,21	8,47		
6454200000 CHOMAGE INTERMITTENTS	4 985,33	22,97	5 761,46	21,62		
6455000000 PREVOYANCE	8 390,85	38,66	9 167,45	34,40		
6458000000 PROV CHARGES CONGES PAYES			53,51	0,20		
6458100000 PROV CH SOC CONGES A PAYER	235,73	1,09				
6470000000 AUTRES CHARGES SOCIALES	3 004,80	13,84	3 955,20	14,84		
6472000000 FNAS	2 013,96	9,28	2 564,54	9,62		
6472500000 FCAP	347,55	1,60	360,56	1,35		
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARM	961,94	4,43	845,60	3,17		

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du Au	en %
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-29 060,22</b>	<b>-133,8</b>	<b>-53 946,77</b>	<b>-202,4</b>		
+ Autres produits	30 293,81	139,58	22 815,22	85,62		
7550000000 CONTRIBUTIONS FINANCIERES	9 730,32	44,83	5 250,23	19,70		
7570000000 COTISATIONS	5 170,00	23,82	5 060,00	18,99		
7580000000 PRODUIT DE GESTION COURANTE	1 823,49	8,40	4,99	0,02		
7911000000 TRANSF. CHARGES/ REFACT	13 570,00	62,52	12 500,00	46,91		
- Autres charges	6 404,32	29,51	14 324,64	53,76		
6516000000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPR	5 171,37	23,83	6 070,00	22,78		
6544000000 PERTES/CREANCES IRR. EX. ANTERI.	815,00	3,76	8 250,00	30,96		
6580000000 CHARGES DIVERSES GESTION	417,95	1,93	4,64	0,02		
+ Produits exceptionnels	958,30	4,42				
7720000000 PRODUITS EXCEPT EXO ANTERIEURS	958,30	4,42				
- Charges exceptionnelles	16 832,57	77,55				
6720000000 CHARG EXPLOIT S/EX ANTERIEUR	16 832,57	77,55				
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	<b>-21 045,00</b>	<b>-96,96</b>	<b>-45 456,19</b>	<b>-170,5</b>		
+ Produits financiers	1 273,58	5,87	638,80	2,40		
7600000000 PRODUITS FINANCIERS			638,80	2,40		
7680000000 AUTRE PRODUIT FINANCIERS	1 273,58	5,87				
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	<b>1 273,58</b>	<b>5,87</b>	<b>638,80</b>	<b>2,40</b>		
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>-19 771,42</b>	<b>-91,09</b>	<b>-44 817,39</b>	<b>-168,1</b>		
- Dotations aux amts, aux dépréc. et prov.	6 426,82	29,61	6 814,90	25,57		
6811200000 IMMOBILISATIONS CORPORELL	6 426,82	29,61	6 814,90	25,57		
+ Reprises sur prov, dépréc. et transf. de charges	400,00	1,84	7 150,00	26,83		
7817400000 REPR/PROV DEP ACT. CI CREANCES	400,00	1,84	7 150,00	26,83		
- Report en fonds dédiés	1 784,31	8,22	19 250,00	72,24		
6894000000 Engagements réaliser sub	1 784,31	8,22	19 250,00	72,24		
+ Utilisation des fonds dédiés	15 958,67	73,53	33 801,00	126,84		
7894000000 REPRISE FONDS DEDIES SUR SUBV	15 958,67	73,53	33 801,00	126,84		
+ Subventions d'équipement virées au résultat	9 124,45	42,04	5 352,09	20,08		
7770000000 QUOTE SUBV INV VIREE RESUL EX.	9 124,45	42,04	5 352,09	20,08		
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-2 499,43</b>	<b>-11,52</b>	<b>-24 579,20</b>	<b>-92,24</b>		

# TABLEAU DE FINANCEMENT

ASSOC MAAD 93

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

	au 31/12/23	au 31/12/22	Variation	Capacité d'autofinancement	
					-19 771,42
<b>Immobilisations</b>				Acquisition	Cession
Incorporelles brutes	5 700,00	5 700,00			
Corporelles brutes	61 974,94	61 974,94			
Financières brutes	15,00	15,00			
<b>Emplois stables</b>	<b>67 689,94</b>	<b>67 689,94</b>			
<b>Fonds propres</b>				Diminution	Augmentation
Fonds propres	14 609,77	39 188,97	-24 579,20		
Résultat	-2 499,43	-24 579,20	22 079,77		
Subventions d'invest.	77 906,52	87 030,97	-9 124,45		
				Remboursé	Réalisé
Emprunts, dettes fin.					
Fonds dédiés	5 075,64	19 250,00	-14 174,36		
Amort. provisions	25 825,52	19 798,70	6 026,82		
<b>Ressources stables</b>	<b>120 918,02</b>	<b>140 689,44</b>	<b>19 771,42</b>	Emploi	Ressource
Fonds de roulement net global	53 228,08	72 999,50	19 771,42		-19 771,42
				Total	
<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>				Diminution	
<i>(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)</i>				19 771,42	
<b>Stocks et créances</b>				Augmentation	Diminution
Créances	3 739,09	6 419,12	-2 680,03		
Autres créances	23 050,20	47 885,36	-24 835,16		
C. régularisations	403,20		403,20		
<b>Total</b>	<b>27 192,49</b>	<b>54 304,48</b>	<b>-27 111,99</b>		27 111,99
<b>Dettes</b>				Diminution	Augmentation
Dettes d'exploitation	7 360,01	12 528,81	-5 168,80		
Dettes diverses	47 774,81	47 503,97	270,84		
C. régularisations	29 740,12	2 075,12	27 665,00		
<b>Total</b>	<b>84 874,94</b>	<b>62 107,90</b>	<b>22 767,04</b>		22 767,04
Besoin en fonds de roulement	-57 682,45	-7 803,42	-49 879,03		
<b>VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>				Diminution	
<i>(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)</i>				49 879,03	
<b>Trésorerie</b>				Augmentation	Diminution
Disponibilités	110 910,53	80 802,92	30 107,61		
<b>Total</b>	<b>110 910,53</b>	<b>80 802,92</b>	<b>30 107,61</b>	30 107,61	
<b>VARIATION DE TRÉSORERIE</b>				Augmentation	
<i>(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)</i>				30 107,61	

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Exercice N-2	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	21 704	26 648	34 704	42 738	43 352	-4 944	-19 %
Ventes de marchandises							
Production de l'exercice	21 704	26 648	34 704	42 738	43 352	-4 944	-19 %
Marge commerciale							
Marge globale			24 746	25 422	38 004		
Valeur ajoutée	170 938	158 501	-245	8 465	19 739	12 437	8 %
Excédent brut d'exploitation	-29 060	-53 947	-55 548	38 165	-12 287	24 887	-46 %
Amortissements / provisions			11 544	3 153	2 621		
Résultat d'exploitation	2 977	-30 570	-60 604	47 446	5 247	33 547	110 %
Résultat financier	1 274	639	321	167	175	635	99 %
Résultat courant			-36 033	47 612	5 422	34 182	114 %
Résultat exceptionnel	-6 750	5 352	2 985	439	-643	-12 102	-226 %
Résultat net de l'exercice	-2 499	-24 579			2 095	22 080	90 %

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Exercice N-2	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	-19 771	-44 817	-26 051	51 205	7 400	25 046	-56 %
Fonds de roulement net global	48 152	53 750	120 817	186 325	56 228	-5 597	-10 %
Besoin en fonds de roulement	-62 758	-27 053	53 099	96 178	18 999	-35 705	132 %
Trésorerie	110 911	80 803			37 229	30 108	37 %

RATIOS	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Exercice N-2	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients <i>(en jours)</i>	63	88		217	52	-25	-28 %
Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i>	45	83		86	53	-37	-45 %
Rotation stocks <i>(en jours)</i>							
Autonomie financière	1	1	1				-11 %
Capacité de remboursement	-4	-2	-1	1		-2	67 %
Taux d'endettement				1	1		-68 %
Rentabilité financière							-88 %
Rentabilité commerciale		-1				1	-87 %

## ANNEXE COMPTABLE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

PRÉSENTATION	
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	
CRÉDIT BAIL	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION	
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>	
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O
EFFETS DE COMMERCE	
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O
COMPOSITION DES FONDS PROPRES	
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>	
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS	
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS	
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)	
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD	
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O
LES ENGAGEMENTS	
ANNEXE COVID-19	
DETTES LIÉES À LA COVID-19	
COMMENTAIRE	

Information		
Produite	Non significative	Non applicable

## 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 179 967,44 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -2 499,43 Euros.

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

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

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

## 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,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- |                           |            |
|---------------------------|------------|
| - Matériels et outillages | 3 à 10 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.

## 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.

## COTISATIONS

Les cotisations sont comptabilisées en produit lors de l'émission de l'appel. En effet, l'association pouvant justifier d'un droit d'agir en recouvrement, généré par un appel de cotisation, cet appel constitue le fait générateur de la comptabilisation du produit.

## CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Conformément à l'article 211-2 du règlement ANC n°2018-06, les contributions volontaires en nature sont valorisées et comptabilisées dans des comptes de classe 8. En effet les conditions posées par cet article sont réunies, à savoir ?

- la nature et l'importance des contributions volontaires en nature sont des éléments essentiels à la compréhension de l'activité de l'association ASSOC MAAD 93.
- l'association ASSOC MAAD 93 est en mesure de recenser et de valoriser les contributions volontaires en nature.

Les contributions volontaires ont été évaluées à 16.361,04 €, correspondant à 1.067,50 heures à un coût horaire de 15,3265 €/h.





IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSOC MAAD 93

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	5 700		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre		56 310			
		Sur sol d'autrui					
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers					56 310
		Matériel de transport					5 665
Matériel de bureau & mobilier informatique							
	Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL					61 975		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			15			
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL					15		
TOTAL GENERAL					67 690		

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			5 700	
CORPORELLES	Terrains						
	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					56 310
		Matériel de transport					5 665
Mat. bureau, inform., mobilier							
	Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL					61 975		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				15		
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL					15		
TOTAL GENERAL					67 690		



# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOC MAAD 93

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	5 700			5 700
TOTAL	5 700			5 700
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	8 932	5 631		14 563
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	4 767	796		5 563
Emballages récupérables divers				
TOTAL	13 700	6 427		20 126
TOTAL GENERAL	19 400	6 427		25 826

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							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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					



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	1 650	1 650	
	Autres créances clients	2 089	2 089	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	143	143	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	15 000	15 000	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	7 907	7 907	
	Charges constatées d'avance	403	403	
TOTAUX		27 192	27 192	
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			



COMPTES DE RÉGULARISATION -  
ACTIF

ASSOC MAAD 93

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

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	22 930
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	22 930



# TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

ASSOC MAAD 93

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 complémentaires	6 332,13				6 332,13
Report à nouveau	32 856,84	-24 579,20		24 579,20	8 277,64
Excédent ou déficit de l'exercice	-24 579,20	24 579,20	24 579,20	2 499,43	-2 499,43
Subventions d'investissement	87 030,97			9 124,45	77 906,52
TOTAUX	101 640,74		24 579,20	36 203,08	90 016,86

# TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ASSOC MAAD 93

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

## TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
CD93 - Accompagnement		1 784,31				1 784,31	
CD93 - Résidence Inigo	3 400,00		3 400,00				
CD93 - Résidence Kriill 2022	15 000,00		11 708,67			3 291,33	
Actions culturelles	850,00		850,00				
Scènes Nomaades							
<b>TOTAL</b>	<b>19 250,00</b>	<b>1 784,31</b>	<b>15 958,67</b>			<b>5 075,64</b>	



ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOC MAAD 93

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	7 360	7 360		
Personnel & comptes rattachés	6 548	6 548		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	23 576	23 576		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 642	2 642		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	15 010	15 010		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	29 740	29 740		
TOTAUX	84 875	84 875		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exer.  
(2) Montant divers emprunts, dett/associés



# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASSOC MAAD 93

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

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	29 740
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	29 740

## 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	5 824
Dettes fiscales et sociales	4 947
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	10 770





PRODUITS ET CHARGES  
EXCEPTIONNELS

ASSOC MAAD 93

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Amortissements Pour le compte 1310000000		5 352
SCENES NOMADES DEPENSES ENTRETIEN ET MAINTENA		3 772
correction erreur subvention 2018	10 000	
écart subvention Région Festival 2021	5 963	
TOTAL	15 963	9 124