

ASSOC AURI LE BUISSON

Comptes Annuels

Du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023

ATTESTATION

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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 AURI LE BUISSON
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.

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	528 390.81 €
Résultat net comptable	9 923.65 €
Total du bilan	362 031.90 €

Fait à SAINT-ETIENNE,
Le 26/04/2024.

Sandrine VINCENT,
Expert-comptable.

BILAN - ACTIF

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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	7 095.00	7 095.00		
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	222 922.30	197 469.37	25 452.93	28 456.13
Autres	121 394.86	112 907.99	8 486.87	5 557.00
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	10 552.00		10 552.00	10 312.00
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	361 964.16	317 472.36	44 491.80	44 325.13
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés	17 979.57		17 979.57	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	54 364.59		54 364.59	98 374.93
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	241 475.31		241 475.31	203 072.48
Charges constatées d'avance	3 720.63		3 720.63	4 858.61
TOTAL (II)	317 540.10		317 540.10	306 306.02
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	679 504.26	317 472.36	362 031.90	350 631.15

BILAN - PASSIF

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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		
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	62 557.21	62 557.21
Autres		
Report à nouveau	191 535.58	176 974.65
Excédent ou déficit de l'exercice	9 923.65	14 560.93
<i>Situation nette (sous total)</i>	264 016.44	254 092.79
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	33 939.77	34 013.10
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	297 956.21	288 105.89
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	163.88	118.88
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 499.24	49 487.56
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	3 905.81	5 461.54
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 506.76	7 457.28
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	64 075.69	62 525.26
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV-V)	362 031.90	350 631.15

COMPTE DE RÉSULTAT

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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	848.17	874.55
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	263 743.39	235 753.54
<i>Dont parrainages</i>	58 198.76	42 777.60
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	262 765.42	233 207.73
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	1 033.83	2.87
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	528 390.81	469 838.69
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	519 917.88	456 122.20
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	15 172.25	13 038.03
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	485.49	18.66
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	535 575.62	469 178.89
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-7 184.81	659.80
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 027.21	890.33
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)	2 027.21	890.33
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)	2 027.21	890.33

COMPTE DE RÉSULTAT

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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)	-5 157.60	1 550.13
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	15 172.25	13 037.80
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	15 172.25	13 037.80
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	15 172.25	13 037.80
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	91.00	27.00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	545 590.27	483 766.82
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	535 666.62	469 205.89
EXCÉDENT OU DÉFICIT	9 923.65	14 560.93

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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 %
TOTAL DES RESSOURCES	263 743.39	100.00	235 753.54	100.00
Ventes de biens - Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	263 743.39	100.00	235 753.54	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	263 743.39	100.00	235 753.54	100.00
+ Cotisations	848.17	0.32	874.55	0.37
+ Concours publics et subventions d'exploitation	262 765.42	99.63	233 207.73	98.92
+ Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	519 917.88	197.13	456 122.20	193.47
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	7 439.10	2.82	13 713.62	5.82
- Impôts, taxes et versements assimilés				
- Charges de personnel				
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	7 439.10	2.82	13 713.62	5.82
+ Autres Produits	1 033.83	0.39	2.87	
- Autres Charges	485.49	0.18	18.66	0.01
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	7 987.44	3.03	13 697.83	5.81
+ Produits financiers	2 027.21	0.77	890.33	0.38
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	2 027.21	0.77	890.33	0.38
- Impôts sur les bénéfices	91.00	0.03	27.00	0.01
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	9 923.65	3.76	14 561.16	6.18
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	15 172.25	5.75	13 038.03	5.53
+ Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
- Reports en fonds dédiés				
+ Utilisations des fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat	15 172.25	5.75	13 037.80	5.53
RÉSULTAT NET	9 923.65	3.76	14 560.93	6.18

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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	7 095.00	7 095.00		
2052000000 SITE INTERNET	5 820.00		5 820.00	5 820.00
2053000000 IDENTITE VISUELLE LOGO	1 275.00		1 275.00	1 275.00
2805200000 AMORT. SITE INTERNET		5 820.00	-5 820.00	-5 820.00
2805300000 AMORT. LOGO		1 275.00	-1 275.00	-1 275.00
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	222 922.30	197 469.37	25 452.93	28 456.13
2154000000 MATERIEL INDUSTRIEL	222 922.30		222 922.30	216 868.30
2815400000 AMORT. MATERIEL INDUSTRIEL		197 469.37	-197 469.37	-188 412.17
Autres	121 394.86	112 907.99	8 486.87	5 557.00
2181000000 INSTALLATIONS GENERALES	61 082.00		61 082.00	52 037.08
2183000000 MATERIEL BUREAU ET INFO	12 007.00		12 007.00	12 007.00
2184000000 MOBILIER	48 305.86		48 305.86	48 305.86
2818100000 AMORT. INSTALLATIONS GENERALES		52 595.13	-52 595.13	-48 881.48
2818300000 AMORT. MATERIEL BUREAU ET INFO		12 007.00	-12 007.00	-9 605.60
2818400000 AMORT. MOBILIER		48 305.86	-48 305.86	-48 305.86
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	10 552.00		10 552.00	10 312.00
2711000000 TITRES IMMOBILISES	10 552.00		10 552.00	10 312.00
TOTAL (I)	361 964.16	317 472.36	44 491.80	44 325.13
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés	17 979.57		17 979.57	
4181000000 USAGERS FACTURES A ETABLIR	17 979.57		17 979.57	
Avances et acomptes versés sur commandes	735.00		735.00	240.00
4091100000 FRS ACOMPTE EAU	735.00		735.00	240.00
Autres	53 629.59		53 629.59	98 134.93
4010000000 FOURNISSEURS				4 302.04
4456201000 TVA DED SUR IMMOBILISATIONS	519.00		519.00	
4456600000 TVA DED SUR ABS	3 100.46		3 100.46	2 142.50
4456700000 TVA CREDIT A REPORTER	10 132.00		10 132.00	23 750.00
4458600000 TVA S/FACTURES NON PARVENUES	2 207.35		2 207.35	2 933.08
4671000000 DGFIP	1 176.86		1 176.86	6 354.21
4671400000 MDPH				108.00
4671500000 SGCD	8 268.19		8 268.19	24 484.66
4671600000 AURI				68.82
4671700000 SEM	620.00		620.00	2 213.90
4673000000 JUSTICE	370.97		370.97	556.67
4674000000 DDT				481.79
4675000000 ENSASE	235.41		235.41	218.08
4676000000 DEPARTEMENT LOIRE	867.46		867.46	
4678100000 CNFPT MARCHÉS PUBLICS	11 496.51		11 496.51	21 084.83
4678200000 DEP FORMATION MARCHÉS PUBLICS	3 413.92		3 413.92	1 689.58
4679000000 VILLE SAINT ETIENNE	2 011.64		2 011.64	2 467.57
4679900000 UDAF POST PAIEMENT	1 254.90		1 254.90	5 279.20
4687000000 PRODUITS A RECEVOIR	7 954.92		7 954.92	
Disponibilités	241 475.31		241 475.31	203 072.48

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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	
5120200000 BPLL COMPTE COURANT	163 976.76		163 976.76	127 353.84
5120300000 BPLL LIVRET	22 581.51		22 581.51	22 357.94
5120400000 BPLL LIVRET A	54 917.04		54 917.04	53 360.70
Charges constatées d'avance	3 720.63		3 720.63	4 858.61
4860000000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	3 720.63		3 720.63	4 858.61
TOTAL (II)	317 540.10		317 540.10	306 306.02
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	679 504.26	317 472.36	362 031.90	350 631.15

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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		
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	62 557.21	62 557.21
1068200000 EXCEDENT AFFECTE INVESTISSEMEN	11 254.01	11 254.01
1068800000 RESERVES DIVERSES	51 303.20	51 303.20
Report à nouveau	191 535.58	176 974.65
1100000000 REPORT A NOUVEAU	191 535.58	176 974.65
Excédent ou déficit de l'exercice	9 923.65	14 560.93
	<i>Situation nette (sous total)</i>	
	264 016.44	254 092.79
Subventions d'investissement	33 939.77	34 013.10
1310000000 SUBV INVEST CAISSE 2018		4 925.28
1310070000 SUBV INVESTISSEMENT 2018		19 423.14
1310090000 SUBV INVESTISSEMENT 2019	20 838.12	20 838.12
1310220000 SUBV INVESTISSEMENT 2022	27 172.70	27 172.70
1310230000 SUBV INVESTISSEMENT 2023	15 098.92	
1390000000 SUBV INVEST INSCR CPTÉ RESUL	-29 169.97	-38 346.14
TOTAL (I)	297 956.21	288 105.89
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	163.88	118.88
5186000000 INTERETS COURUS A PAYER	163.88	118.88
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 499.24	49 487.56
Dettes fiscales et sociales	3 905.81	5 461.54
4445000000 ETAT IMPOTS	118.00	51.00
4457135100 TVA COLLECTÉE 10 %	2 153.30	5 410.54
4458700000 TVA S/FACTURES A ETABLIR	1 634.51	
Autres dettes	11 506.76	7 457.28
4670010000 DEB/CRED ADMIN. FAE/AE	11 506.76	343.34
4672000000 DIRECCTE		900.93
4676000000 DEPARTEMENT LOIRE		6 213.01
TOTAL (IV)	64 075.69	62 525.26
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV-V)	362 031.90	350 631.15

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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	848.17	874.55
7561000000 COTISATIONS ADHERENTS	848.17	874.55
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	263 743.39	235 753.54
7061000000 REPAS SOUMIS 10%	175 206.07	171 495.05
7062000000 REPAS DEPARTEMENT FORMATION 10	29 601.62	18 589.62
7063000000 REPAS CNFPT 10%	58 198.76	42 777.60
7064000000 REPAS UDAF PP 10%	736.94	2 641.27
7083000000 LOCATIONS DIVERSES		250.00
Dont parrainages	58 198.76	42 777.60
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	262 765.42	233 207.73
7313000000 SUBV FRAIS FONCT CONVIVES EXT	3 876.87	14 040.53
7400000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	-62.56	
7410100000 SUBVENTION REPAS DGFIP	23 060.35	14 078.49
7410200000 SUBVENTION REPAS JUSTICE	4 432.19	4 659.24
7410300000 SUBVENTION REPAS ENSASE	4 529.08	3 287.71
7410400000 SUBVENTION REPAS DEPARTEMENT	11 820.00	19 584.39
7410500000 SUBVENTION REPAS VILLE SAINT	30 618.65	39 479.59
7410600000 SUBVENTION REPAS SGCD	60 785.24	49 582.62
7410700000 SUBVENTION REPAS MDPH	291.83	191.80
7410800000 SUBVENTION REPAS SEM	7 553.12	2 012.97
7410900000 SUBVENTION REPAS DRDA		33.73
7413000000 SUBV FR FONCT ADMINISTRATION	115 860.65	86 256.66
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible		
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	1 033.83	2.87
7580000000 PRODUITS GESTION COURANTE	1 033.83	2.87
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	528 390.81	469 838.69
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	519 917.88	456 122.20
6040000000 SOUS TRAITANCE API	389 496.43	359 000.39
6061100000 ELECTRICITE	30 298.59	13 624.88
6061200000 GAZ	32 213.07	18 902.73
6061300000 EAU	1 010.72	2 369.44
6063000000 FOURN ENTR ET PETIT EQUIPEMENT	3 036.67	1 740.40
6140000000 CHARGES LOCATIVES	4 308.95	4 911.23
6155000000 ENTRETIEN MATERIEL	5 026.54	10 483.67
6155100000 ENTRETIEN IMMOBILIER	24 316.70	21 407.60
6155300000 BLANCHISSERIE	896.70	978.35
6156000000 MAINTENANCE	2 515.30	2 394.00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
616000000 PRIMES D'ASSURANCES	2 893.06	2 764.58
618100000 DOCUMENTATION GENERALE		300.89
622600000 HONORAIRES COMPTABLES	5 916.00	5 800.00
622601000 HONORAIRES CAC	4 317.00	4 039.00
622602000 HONORAIRES CANTINEO	9 000.00	
622700000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	720.00	
622810000 REDEVANCE DECHETS	2 914.00	6 426.00
626100000 FRAIS DE COMMUNICATION	327.20	296.70
627500000 SERVICES BANCAIRES	710.95	582.34
628100000 COTISATIONS		100.00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	15 172.25	13 038.03
681120000 DOTATION IMMOBS CORPORELLES	15 172.25	13 038.03
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	485.49	18.66
658000000 CHARGES GESTION COURANTE	485.49	18.66
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	535 575.62	469 178.89
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-7 184.81	659.80
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 027.21	890.33
768000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 027.21	890.33
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)	2 027.21	890.33
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)	2 027.21	890.33
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-5 157.60	1 550.13
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	15 172.25	13 037.80
777000000 SUBVENTION INVESTISSEMENTS	15 172.25	13 037.80
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	15 172.25	13 037.80

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	15 172.25	13 037.80
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	91.00	27.00
6951000000 IS COLLECTIVITE	91.00	27.00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	545 590.27	483 766.82
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	535 666.62	469 205.89
EXCÉDENT OU DÉFICIT	9 923.65	14 560.93

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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 %
TOTAL DES RESSOURCES	263 743.39	100.00	235 753.54	100.00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	263 743.39	100.00	235 753.54	100.00
7061000000 REPAS SOUMIS 10%	175 206.07	66.43	171 495.05	72.74
7062000000 REPAS DEPARTEMENT FORMATION 10	29 601.62	11.22	18 589.62	7.89
7063000000 REPAS CNFPT 10%	58 198.76	22.07	42 777.60	18.15
7064000000 REPAS UDAF PP 10%	736.94	0.28	2 641.27	1.12
7083000000 LOCATIONS DIVERSES			250.00	0.11
PRODUCTION DE L'EXERCICE	263 743.39	100.00	235 753.54	100.00
+ Cotisations	848.17	0.32	874.55	0.37
7561000000 COTISATIONS ADHERENTS	848.17	0.32	874.55	0.37
+ Concours publics et subventions d'exploitation	262 765.42	99.63	233 207.73	98.92
7313000000 SUBV FRAIS FONCT CONVIVES EXT	3 876.87	1.47	14 040.53	5.96
7400000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	-62.56	-0.02		
7410100000 SUBVENTION REPAS DGFIP	23 060.35	8.74	14 078.49	5.97
7410200000 SUBVENTION REPAS JUSTICE	4 432.19	1.68	4 659.24	1.98
7410300000 SUBVENTION REPAS ENSASE	4 529.08	1.72	3 287.71	1.39
7410400000 SUBVENTION REPAS DEPARTEMENT	11 820.00	4.48	19 584.39	8.31
7410500000 SUBVENTION REPAS VILLE SAINT	30 618.65	11.61	39 479.59	16.75
7410600000 SUBVENTION REPAS SGCD	60 785.24	23.05	49 582.62	21.03
7410700000 SUBVENTION REPAS MDPH	291.83	0.11	191.80	0.08
7410800000 SUBVENTION REPAS SEM	7 553.12	2.86	2 012.97	0.85
7410900000 SUBVENTION REPAS DRDA			33.73	0.01
7413000000 SUBV FR FONCT ADMINISTRATION	115 860.65	43.93	86 256.66	36.59
- Autres achats et charges externes	519 917.88	197.13	456 122.20	193.47
6040000000 SOUS TRAITANCE API	389 496.43	147.68	359 000.39	152.28
6061100000 ELECTRICITE	30 298.59	11.49	13 624.88	5.78
6061200000 GAZ	32 213.07	12.21	18 902.73	8.02
6061300000 EAU	1 010.72	0.38	2 369.44	1.01
6063000000 FOURN ENTR ET PETIT EQUIPEMENT	3 036.67	1.15	1 740.40	0.74
6140000000 CHARGES LOCATIVES	4 308.95	1.63	4 911.23	2.08
6155000000 ENTRETIEN MATERIEL	5 026.54	1.91	10 483.67	4.45
6155100000 ENTRETIEN IMMOBILIER	24 316.70	9.22	21 407.60	9.08
6155300000 BLANCHISSERIE	896.70	0.34	978.35	0.41
6156000000 MAINTENANCE	2 515.30	0.95	2 394.00	1.02
6160000000 PRIMES D'ASSURANCES	2 893.06	1.10	2 764.58	1.17
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE			300.89	0.13
6226000000 HONORAIRES COMPTABLES	5 916.00	2.24	5 800.00	2.46
6226010000 HONORAIRES CAC	4 317.00	1.64	4 039.00	1.71
6226020000 HONORAIRES CANTINEO	9 000.00	3.41		
6227000000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	720.00	0.27		
6228100000 REDEVANCE DECHETS	2 914.00	1.10	6 426.00	2.73
6261000000 FRAIS DE COMMUNICATION	327.20	0.12	296.70	0.13
6275000000 SERVICES BANCAIRES	710.95	0.27	582.34	0.25
6281000000 COTISATIONS			100.00	0.04
VALEUR AJOUTÉE	7 439.10	2.82	13 713.62	5.82
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	7 439.10	2.82	13 713.62	5.82
+ Autres Produits	1 033.83	0.39	2.87	

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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 %
7580000000 PRODUITS GESTION COURANTE	1 033.83	0.39	2.87	
- Autres Charges	485.49	0.18	18.66	0.01
6580000000 CHARGES GESTION COURANTE	485.49	0.18	18.66	0.01
+ Produits exceptionnels				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	7 987.44	3.03	13 697.83	5.81
+ Produits financiers	2 027.21	0.77	890.33	0.38
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 027.21	0.77	890.33	0.38
COÛT DE FINANCEMENT	2 027.21	0.77	890.33	0.38
- Impôts sur les bénéfices	91.00	0.03	27.00	0.01
6951000000 IS COLLECTIVITE	91.00	0.03	27.00	0.01
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	9 923.65	3.76	14 561.16	6.18
- Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	15 172.25	5.75	13 038.03	5.53
6811200000 DOTATION IMMOBS CORPORELLES	15 172.25	5.75	13 038.03	5.53
+ Subventions d'équipement virées au résultat	15 172.25	5.75	13 037.80	5.53
7770000000 SUBVENTION INVESTISSEMENTS	15 172.25	5.75	13 037.80	5.53
RÉSULTAT NET	9 923.65	3.76	14 560.93	6.18

Annexes comptables

SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
PRÉSENTATION	O		
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			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ECARTS 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 liées à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRES			

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

Association gérant un restaurant inter-administratif

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

Restaurant inter-administratif réservé aux agents des administrations et d'organismes ayant passés une convention.

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 362 031.90 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 9 923.65 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 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 ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques	5 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériel informatique	5 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.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

SUIVI DES OPTIONS

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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

SUIVI DES OPTIONS	Au 31/12/2022	Au 31/12/2023
Frais de constitution, de transformation et de premier établissement		
Entité non concernée	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport		
Entité non concernée	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles		
Entité non concernée	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières		
Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Traitement comptable des coûts de développement		
Entité non concernée	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Traitement des charges financières		
Entité non concernée	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Amortissement des biens non décomposables		
Option pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Amortissement des biens décomposables		
Aucune immobilisation n'est concernée.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Composants de 2eme catégorie, dépenses pluri annuelles de gros entretien ou grandes révisions		
Entité non concernée	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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, de recherche et de développement		TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	7 095		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Instal.géné., agencts & aménagts const.				
	Installations techniques, matériel & outillage indust.			216 868		6 054
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers		52 037		9 045
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & info., mobilier		60 313		
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL III		329 218		15 099
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			10 312		240
	Prêts et autres immobilisations financières					
			TOTAL IV		10 312	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		346 625		15 339

CADRE B			IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions				
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével.		TOTAL I					
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL II			7 095		
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
		Ins. gal. agen. amé. cons						
	Inst.tech., mat. outillage indus.					222 922		
	Autres immos corporelles	Instal. géné., agencts, aménagts d.				61 082		
		Matériel de transport						
		Mat.bureau, info., mob.				60 313		
Emballages récup. div.								
Immos corporelles en cours								
Avances et acomptes								
			TOTAL III			344 317		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés					10 552		
	Prêts & autres immob. financières							
			TOTAL IV			10 552		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						361 964		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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 : amort. 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		7 095			7 095
TOTAL		7 095			7 095
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques	matériel et outil. industriels	188 412	9 057		197 469
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	48 881	3 714		52 595
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	57 911	2 401		60 313
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		295 205	15 172		310 377
TOTAL GENERAL		302 300	15 172		317 472

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES								
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements										
Fonds commercial										
Autres immobs incorporelles										
TOTAL										
Constr. Immo. corpor.	Terrains									
	Sur sol propre									
	Sur sol autrui									
	Inst. agenc. et amén.									
	Inst. techniques mat. et outil.									
	Inst. gales, agenc. am divers									
	Mat. transport									
	Mat. bureau mobilier									
	Emballages récup. divers									
TOTAL										
Frais d'acquisition de titres de participations										
TOTAL GÉNÉRAL										
Total général non ventilé										
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler										
Primes de remboursement des obligations										

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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		17 980	17 980	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	15 959	15 959	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)		37 671	37 671		
Charges constatées d'avance		3 721	3 721		
TOTAUX			75 330	75 330	
Renvois	(1)	Montant			
	(2)	des			
	(3)	Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 721
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	3 721

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	17 980
Autres créances	7 955
Disponibilités	
TOTAL	25 934

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Libellé	À l'ouverture de l'exercice			Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	avant règlement ANC 2018-06	règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020	avec règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020				
Fonds propres sans droit de reprise							
Fonds propres avec droit de reprise							
Réserves							
Réserves pour projet de l'entité							62 557.21
Autres réserves	62 557.21		62 557.21				
Report à nouveau	176 974.65		176 974.65		14 560.93		191 535.58
Excédent ou déficit de l'exercice	14 560.93		14 560.93		9 923.65	14 560.93	9 923.65
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	34 013.10		34 013.10				
Subventions d'investissement					15 098.92	15 172.25	33 939.77
TOTAUX	288 105.89		288 105.89		39 583.50	29 733.18	297 956.21

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Libellé	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Réserves					
Réserves pour projet de l'entité	62 557.21				62 557.21
Report à nouveau	176 974.65		14 560.93		191 535.58
Excédent ou déficit de l'exercice	14 560.93		9 923.65	14 560.93	9 923.65
Subventions d'investissement	34 013.10		15 098.92	15 172.25	33 939.77
TOTAUX	288 105.89		39 583.50	29 733.18	297 956.21

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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	164	164		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		48 499	48 499		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux					
Etat &	Impôts sur les bénéfices	118	118		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	3 788	3 788		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		11 507	11 507		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		64 076	64 076		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

410151 - ASSOC AURI LE BUISSON

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	164
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 718
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	13 882

SOMMAIRE

Comptes Annuels	1
Attestation	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte Résultat (liste)	5
Soldes intermédiaires de gestion	7
Détail Bilan Actif	8
Détail Bilan Passif	10
Détail Compte Résultat (liste)	11
Détail des soldes Intermédiaires de gestion	14
Annexes comptables	16
Annexe	17