

Association ASSOCIATION ASANISIMASA

35 Rue DES PETITS CARREAUX

75002 PARIS

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

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

Attestation	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de Résultat 1/2	4
Compte de Résultat 2/2	5
Annexe au bilan	6
Règles et méthodes comptables 1	7
Immobilisations	8
Amortissements	9
Créances et dettes	10
Variation des fonds propres	11
Variation des fonds dédiés	12
Provisions	13
Détail de l'Actif	14
Détail du Passif	15
Détail du Compte de Résultat	16
BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés	19
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés	20
BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés	21
BIC-RS 2033 A - Bilan	22
BIC-RS 2033 B - Compte de résultat	23
BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements	24
BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits	25
BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée	26
BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /1	27
BIC-RS 2033 G - Filiales et participations /1	28

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association ASSOCIATION ASANISIMASA** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	139 083	euros
Chiffre d'affaires :	365 191	euros
Résultat net comptable :	-30 489	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à CACHAN
Le 28/04/2024

Signature

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	1 310	689	621	1 058
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	65 175	52 067	13 108	25 481
	Autres immobilisations corporelles	17 273	15 047	2 226	637
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	271		271	271
TOTAL (I)		84 029	67 803	16 227	27 447
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	36 176		36 176	11 006
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	38 527		38 527	45 007
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	41 841		41 841	59 048
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	6 313		6 313	2 140
	TOTAL (II)	122 857		122 857	117 201
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		206 886	67 803	139 083	144 648
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					271
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2023	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		
	Autres		
	Report à nouveau	101 377	57 087
	Excédent ou déficit de l'exercice	(30 489)	44 290
	Total des fonds propres (situation nette)	70 888	101 377
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	70 888	101 377
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 974	23 499
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	47 062	19 772
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	2 160	
	Total des dettes	68 195	43 271
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	139 083	144 648
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(30 488,87)	44 290,21
	(1) Dont à moins d'un an	68 195	43 271
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat ^{1/2}

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	365 191	522 229
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	146 898	218 621
	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	24 001	
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		50 000
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	254	899
Total des produits d'exploitation		536 343	791 749
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	168 108	249 903
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	6 596	7 867
	Salaires et traitements	250 053	321 425
	Charges sociales	124 319	153 722
	Dotation aux amortissements et dépréciations	13 559	14 934
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	3 456	17 288
Total des charges d'exploitation		566 092	765 139
RESULTAT D'EXPLOITATION		(29 748)	26 610

Compte de Résultat ^{2/2}

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(29 748)	26 610
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	259	680
	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		259	680
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			
RESULTAT FINANCIER		259	680
RESULTAT COURANT avant impôts		(29 489)	27 290
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		17 000
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			17 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 000	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		1 000	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(1 000)	17 000
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		536 603	809 429
TOTAL DES CHARGES		567 092	765 139
EXCEDENT ou DEFICIT		(30 489)	44 290
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **139 083** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **536 603** euros
 - un total charges de **567 092** euros
 - dégage un résultat de **-30 489** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par la dirigeante de **Association ASSOCIATION ASANISIMASA** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **139 083** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **536 603** euros et un total **charges** de **567 092** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-30 489** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens:

- Logiciels: 3 ans
- Autres immobilisations incorporelles: 3 ans
- Matériel de bureau, informatique: 3 ans

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	1 310					1 310
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 310					1 310
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	65 175					65 175
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	14 934		2 339			17 273
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		80 109		2 339			82 448
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	271					271
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	271					271
TOTAL		81 690		2 339			84 029

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	252	437		689
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	252	437		689
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	39 694	12 373		52 067
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	14 298	750		15 047
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	53 991	13 123		67 114
TOTAL		54 243	13 559		67 803

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	271		271
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	36 176	36 176	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	432	432	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	170	170	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 848	9 848	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	28 077	28 077	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance	6 313	6 313	
	TOTAL DES CREANCES	81 287	81 016	271
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 974	18 974		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	844	844		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	43 579	43 579		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 787	1 787		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	851	851		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	2 160	2 160		
	TOTAL DES DETTES	68 195	68 195		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	57 087	44 290			101 377
Excédent ou déficit de l'exercice	44 290	(44 290)		30 489	(30 489)
Situation nette	101 377			30 489	70 888
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	101 377			30 489	70 888

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2022	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	16 227	11,67	27 447	18,97	(11 220)	-40,88
Concessions brevets et droits similaires	621	0,45	1 058	0,73	(437)	-41,28
Logiciels	1 310	0,94	1 310	0,91		
Amort logiciels	(689)	-0,50	(252)	-0,17	(437)	-173,0
Installations techniques, matériel et outillage	13 108	9,42	25 481	17,62	(12 373)	-48,56
Matériel industriel	65 175	46,86	65 175	45,06		
Amortis. instal. matériel out.	(52 067)	-37,44	(39 694)	-27,44	(12 373)	-31,17
Autres immobilisations corporelles	2 226	1,60	637	0,44	1 589	249,52
Matériel de bureau et matériel	17 273	12,42	14 934	10,32	2 339	15,66
Amort Mat Info et Bureau	(15 047)	-10,82	(14 298)	-9,88	(750)	-5,24
Autres immobilisations financières	271	0,19	271	0,19		
Dépôts	271	0,19	271	0,19		
TOTAL II - Actif circulant NET	122 857	88,33	117 201	81,03	5 656	4,83
Créances clients, usagers et comptes rattachés	36 176	26,01	11 006	7,61	25 170	228,69
Collectif clients débiteurs	36 176	26,01	11 006	7,61	25 170	228,69
Autres créances	38 527	27,70	45 007	31,11	(6 480)	-14,40
Collectif fournisseurs débiteurs			1 334	0,92	(1 334)	-100,0
Personnel - Avances et acompte	432	0,31	743	0,51	(311)	-41,81
Chèque Déjeuner	170	0,12	34	0,02	136	400,00
Subventions d'exploitation	12 000	8,63	28 000	19,36	(16 000)	-57,14
TVA DED SUR ABS 20%	1 400	1,01	1 287	0,89	113	8,74
Remboursement taxe s/CA ddé	7 078	5,09	10 845	7,50	(3 767)	-34,73
Taxe s/ facture non parvenue	1 371	0,99	2 763	1,91	(1 393)	-50,40
Produits à recevoir	16 077	11,56			16 077	
Disponibilités	41 841	30,08	59 048	40,82	(17 207)	-29,14
CREDIT MUTUEL	30 543	21,96	48 010	33,19	(17 467)	-36,38
LIVRET	11 298	8,12	11 038	7,63	259	2,35
Charges constatées d'avance	6 313	4,54	2 140	1,48	4 173	195,02
Charges constatées d'avance			2 140	1,48	(2 140)	-100,0
Charges constatée d'avance	6 313	4,54			6 313	
TOTAL DU BILAN ACTIF	139 083	100,00	144 648	100,00	(5 565)	-3,85

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	70 888	50,97	101 377	70,09	(30 489)	-30,07
Total des fonds propres (situation nette)	70 888	50,97	101 377	70,09	(30 489)	-30,07
Report à nouveau	101 377	72,89	57 087	39,47	44 290	77,58
Report à nouveau	101 377	72,89	57 087	39,47	44 290	77,58
Excédent ou déficit de l'exercice	(30 489)	-21,92	44 290	30,62	(74 779)	-168,8
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	68 195	49,03	43 271	29,91	24 924	57,60
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 974	13,64	23 499	16,25	(4 526)	-19,26
Collectif fournisseurs créditeurs	8 867	6,38	7 800	5,39	1 067	13,68
Fournisseurs - Achats de biens	10 107	7,27	15 700	10,85	(5 593)	-35,63
Dettes fiscales et sociales	47 062	33,84	19 772	13,67	27 290	138,03
Personnel - Rémunérations dues	252	0,18	219	0,15	33	15,24
Personnel Frais à payer	592	0,43	336	0,23	256	76,03
Sécurité sociale	23 962	17,23	6 874	4,75	17 089	248,60
AUDIENS	10 503	7,55	5 788	4,00	4 715	81,47
POLE EMPLOI INTERMITTENT	4 272	3,07	2 472	1,71	1 800	72,83
AFDAS	278	0,20	323	0,22	(44)	-13,79
URSSAF AUTEUR	816	0,59			816	
FNAS	1 429	1,03	1 239	0,86	190	15,32
CMB	729	0,52	872	0,60	(143)	-16,34
TAXE APPRENTISSAGE	226	0,16	270	0,19	(44)	-16,28
FCAP	247	0,18	192	0,13	54	28,31
CAISSE DES DEPOTS	1 115	0,80			1 115	
IMPOT - PRELEVEMENT A LA SOURC	851	0,61	560	0,39	291	52,02
TVA Collectée à 5.5%	1 706	1,23	551	0,38	1 155	209,65
TVA Collectée 20%	28	0,02	76	0,05	(48)	-63,16
TVA Collectée 2.10%	54	0,04			54	
Produits constatés d'avance	2 160	1,55			2 160	
Produits constatés d'avance	2 160	1,55			2 160	
Total du passif	139 083	100,00	144 648	100,00	(5 565)	-3,85

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	536 343	100,00	791 749	100,00	(255 406)	-32,26
Ventes de biens et services	365 191	68,09	522 229	65,96	(157 038)	-30,07
Ventes de prestations de service	365 191	68,09	522 229	65,96	(157 038)	-30,07
PRESTATIONS DE SERVICES 5.5%	2 332	0,43	760	0,10	1 572	206,78
PRESTATIONS DE SERVICES 20%	1 840	0,34	380	0,05	1 460	384,21
PRESTATIONS DE SERVICES EXO	3 896	0,73			3 896	
VENTE DE SPECTACLE TVA 5.5%	236 100	44,02	294 427	37,19	(58 327)	-19,81
RECETTE SPECTACLE EN CORREALISATION	2 556	0,48			2 556	
COPRODUCTION 5.5%	20 500	3,82	121 087	15,29	(100 587)	-83,07
FRAIS ANNEXES 5.5%	97 084	18,10	101 181	12,78	(4 097)	-4,05
FRAIS ANNEXES 20%	230	0,04	3 594	0,45	(3 364)	-93,60
FRAIS ANNEXES EXO	653	0,12			653	
Locations diverses			800	0,10	(800)	-100,0
Produits de tiers financeurs	170 898	31,86	218 621	27,61	(47 723)	-21,83
Concours publics et subventions d'exploitation	146 898	27,39	218 621	27,61	(71 723)	-32,81
FONPEPS	11 898	2,22			11 898	
SUBVENTIONS ETAT	95 000	17,71	115 000	14,52	(20 000)	-17,39
SUBVENTIONS COLLECTIVITES TERR	40 000	7,46	60 000	7,58	(20 000)	-33,33
SUBVENTION SACD			3 500	0,44	(3 500)	-100,0
FONPEPS			40 121	5,07	(40 121)	-100,0
Contributions financières	24 001	4,47			24 001	
ARCENA	16 000	2,98			16 000	
SPEDIDAM	8 001	1,49			8 001	
Autres produits d'exploitation	254	0,05	50 899	6,43	(50 645)	-99,50
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			50 000	6,32	(50 000)	-100,0
Reprises sur prov. pour risque			50 000	6,32	(50 000)	-100,0
Autres produits	254	0,05	899	0,11	(645)	-71,74
Produits divers de gestion cou	254	0,05	899	0,11	(645)	-71,74
Total des charges d'exploitation	566 092	105,55	765 139	96,64	(199 047)	-26,01
Autres achats et charges externes	168 108	31,34	249 903	31,56	(81 795)	-32,73
ACHATS MATERIEL SON	2 072	0,39	1 178	0,15	895	76,00
ACHATS MATERIEL SON INTRA.COM	160	0,03	2 362	0,30	(2 202)	-93,23
ACHATS MATERIEL VIDEO			250	0,03	(250)	-100,0
Fournitures non stockables (ea	883	0,16	503	0,06	380	75,69
Fournitures administratives			147	0,02	(147)	-100,0
DECORS MEUBLES ET ACCESSOIRES	14 090	2,63	37 111	4,69	(23 021)	-62,03
HABILLEMENT	1 654	0,31	9 565	1,21	(7 910)	-82,70
FOURNITURES ET FRAIS REGIES	3 429	0,64	3 468	0,44	(39)	-1,13
FOURNITURES ET FRAIS REGIES IN	599	0,11	2 750	0,35	(2 151)	-78,23
FORMART	33 000	6,15	55 000	6,95	(22 000)	-40,00
LOUISE PRODUCTION	4 056	0,76			4 056	
Locations immobilières	11 362	2,12	11 540	1,46	(178)	-1,54
Locations mobilières	633	0,12	2 750	0,35	(2 117)	-76,97
Entretien réparations sur bien			228	0,03	(228)	-100,0
Maintenance	141	0,03			141	
Multirisques	2 140	0,40	2 272	0,29	(133)	-5,84
Personnel extérieur à l'associ	714	0,13	4 000	0,51	(3 286)	-82,15
Honoraires	14 949	2,79	7 970	1,01	6 979	87,57

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
CAPTATION VIDEO			4 270	0,54	(4 270)	-100,0
Catalogues et imprimés	295	0,05	118	0,01	177	149,24
Transports Décors	42 344	7,89	46 979	5,93	(4 635)	-9,87
Transports collectifs du perso	248	0,05	75	0,01	173	229,65
Voyages et déplacements	23 468	4,38	26 637	3,36	(3 169)	-11,90
HEBERGEMENT	8 870	1,65	22 720	2,87	(13 850)	-60,96
Missions	2 308	0,43	7 256	0,92	(4 947)	-68,18
Frais postaux et de télécommun	135	0,03	400	0,05	(265)	-66,24
Service internet intraco	170	0,03			170	
Services bancaires et assimilé	359	0,07	354	0,04	5	1,41
Frais chq dej.	28	0,01			28	
Impôts, taxes et versements assimilés	6 596	1,23	7 867	0,99	(1 271)	-16,15
COTIS TAXE APPRENTISSAGE	1 705	0,32	2 038	0,26	(333)	-16,34
Participation employeurs à for	4 838	0,90	5 773	0,73	(935)	-16,20
CONTRIBUTION DIFFUSEUR	52	0,01	55	0,01	(3)	-4,73
Salaires et traitements	250 053	46,62	321 425	40,60	(71 372)	-22,20
Salaires, appointements	227 976	42,51	290 383	36,68	(62 407)	-21,49
Indemnités et avantages divers	2 701	0,50	1 132	0,14	1 569	138,65
DEFRAIEMENTS	19 376	3,61	29 910	3,78	(10 534)	-35,22
Charges sociales	124 319	23,18	153 722	19,42	(29 403)	-19,13
Cotisations à l'URSSAF	45 236	8,43	54 635	6,90	(9 398)	-17,20
Cotisations aux caisses de ret	16 487	3,07	19 111	2,41	(2 625)	-13,73
COTISATIONS CONGES SPECTACLE	35 234	6,57	44 748	5,65	(9 514)	-21,26
Cotisations Chômage Intermitte	22 087	4,12	27 887	3,52	(5 800)	-20,80
Versements aux comités d'entre	3 306	0,62	4 214	0,53	(907)	-21,53
FCAP	570	0,11	727	0,09	(156)	-21,51
Médecine du travail, pharmacie	729	0,14	872	0,11	(143)	-16,34
Ticket Restaurant	130	0,02	137	0,02	(7)	-4,80
Dons aux stagiaires	539	0,10	1 392	0,18	(854)	-61,31
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	13 559	2,53	14 934	1,89	(1 374)	-9,20
Dotations aux amortissements i	437	0,08	252	0,03	184	73,08
Dotations aux amortissements d	13 123	2,45	14 681	1,85	(1 559)	-10,62
Autres charges	3 456	0,64	17 288	2,18	(13 832)	-80,01
Droits d'auteur et de reproduc	1 730	0,32	8 573	1,08	(6 843)	-79,83
SPEDIDAM	19		7		11	155,01
Quote part de résultat opé. fa	1 700	0,32	8 600	1,09	(6 900)	-80,23
Charges diverses de gestion co	8		108	0,01	(100)	-92,88
Résultat d'exploitation	(29 748)	-5,55	26 610	3,36	(56 358)	-211,7
Total des produits financiers	259	0,05	680	0,09	(421)	-61,88
Autres intérêts et produits assimilés	259	0,05	680	0,09	(421)	-61,88
INTERETS SUR LIVRET	259	0,05	680	0,09	(421)	-61,88
Total des charges financières						
Résultat financier	259	0,05	680	0,09	(421)	-61,88
Résultat courant avant impôts	(29 489)	-5,50	27 290	3,45	(56 779)	-208,0
Total des produits exceptionnels			17 000	2,15	(17 000)	-100,0

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			17 000	2,15	(17 000)	-100,0
Dédit et pénalités			17 000	2,15	(17 000)	-100,0
Total des charges exceptionnelles		1 000 0,19			1 000	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		1 000 0,19			1 000	
Dons libéralités		1 000 0,19			1 000	
Résultat exceptionnel		(1 000) -0,19	17 000	2,15	(18 000)	-105,8
Excédent ou déficit de l'exercice		(30 489) -5,68	44 290	5,59	(74 779)	-168,8
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						