

VOUS INFORME QUE CE DOCUMENT FAIT L'OBJET D'UNE PROCEDURE DE

SIGNATURE ÉLECTRONIQUE



Le présent document est établi en un (1) exemplaire original signé par voie électronique par chacune des parties, qui ont consenti à l'utilisation de ce procédé et reconnu comme totalement valable ledit procédé de signature.

La version numérique de ce document a une valeur juridique probante complète,
sa re-matérialisation sur papier n'est pas nécessaire.

La signature électronique vaut signature de **toutes les pages** et en conséquence
remplace le **paraphe** de chacune des pages.

Les Parties reconnaissent que le procédé technique de signature électronique mis en œuvre permet de garantir et constituer la preuve de (i) l'identification du signataire du document, (ii) la préservation de l'intégrité de son contenu. Les Parties renoncent expressément à contester la recevabilité, la validité et la force probante de la signature électronique du présent document.

Les Parties conviennent que l'acte signé ce jour (i) constituera l'original dudit acte (ii) constituera une preuve par écrit, au sens des articles 1364 et suivants du Code civil, pouvant être valablement opposée aux Parties (iii) sera susceptible d'être produit en justice en cas de litige.

Les Parties reconnaissent enfin que le présent document signé par voie électronique sera le cas échéant admis comme original devant les tribunaux et fera la preuve des contenus qu'il contient, preuve recevable, valable et opposable entre les Parties, de la même manière, dans les mêmes conditions et avec la même force probante qu'un document qui revêt une signature manuscrite, conformément aux articles 1356, 1366 à 1368 du Code civil.

Les signataires ci-dessous ont signé numériquement :

Signé le 27/05/2024

Beatrice PREVOTEAU-OTMANI

par Beatrice PREVOTEAU-OTMANI

✓ Signé et certifié par **yousign** 

Association VILLA VALMONT

20 RUE SOURBES
DOMAINE DE VALMONT
33310 LORMONT

COMPTES ANNUELS
31/12/2023



EXPERTISE COMPTABLE

167 Avenue René Cassagne
33150 CENON
05 56 32 91 02
cenon@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr

PRESENTATION

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 VILLA VALMONT** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	99 009 euros
Chiffre d'affaires :	17 606 euros
Résultat net comptable :	17 417 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.

Fait à CENON
Le 27/05/2024

Signature

BEATRICE PREVOTEAU-OTMANI

COMPTES ANNUELS

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				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	4 327	484	3 843	
	Autres immobilisations corporelles	13 137	1 355	11 782	
	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	153		153	
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	17 616	1 838	15 778	
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				21 000
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	33 125		33 125	13 287
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	50 107		50 107	51 530
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	83 231		83 231	85 817
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	100 847	1 838	99 009	85 817

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(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		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	11 656	(6)
	Excédent ou déficit de l'exercice	17 417	11 662
	Total des fonds propres (situation nette)	29 073	11 656
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	3 600	
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	3 600	
	Total des fonds propres	32 673	11 656
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	13 000	20 000
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	13 000	20 000
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	17 184	505
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	15 852	5 036
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	20 300	48 619
	Total des dettes	53 336	54 160
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	99 009	85 817
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	17 416,51	11 661,90
	(1) Dont à moins d'un an	53 336	54 160
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Mission de présentation

Compte de Résultat 1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

	31/12/2023	31/12/2022
	12 mois	12 mois
Cotisations	1 085	4 000
Vente de biens et services		
Ventes de biens	1 479	
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	16 127	21 000
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	208 487	63 668
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	20 000	
Autres produits	15	
Total des produits d'exploitation	247 194	88 668

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	68 084	7 913
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 075	193
Salaires et traitements	83 057	35 538
Charges sociales	34 199	13 357
Dotation aux amortissements et dépréciations	1 838	
Dotation aux provisions		
Reports en fonds dédiés	13 000	20 000
Autres charges	28 211	6
Total des charges d'exploitation	230 464	77 006
RESULTAT D'EXPLOITATION	16 729	11 662

Compte de Résultat

2/2

	31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION	16 729	11 662
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
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		
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		
RESULTAT COURANT avant impôts	16 729	11 662
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	687	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	687	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	687	
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	247 881	88 668
TOTAL DES CHARGES	230 464	77 006
EXCEDENT ou DEFICIT	17 417	11 662
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	125 605	
Bénévolat	2 000	
TOTAL	127 605	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	125 605	
Prestations		
Personnel bénévole	2 000	
TOTAL	127 605	

Annexe Comptable

INTRODUCTION

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 **99 009** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **247 881** euros et un total **charges** de **230 464** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **17 417** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

L'Association Association VILLA VALMONT a pour objet social de développer et promouvoir la création sous toutes

les formes et dans tous les domaines où les écritures occupent une place déterminante. Trois objectifs président à sa mise en place : celui de l'éducation des publics au sens le plus large, celui de la création artistique sous les formes les plus variées et croisées, celui de l'information et de la sensibilisation de publics.

Les supports d'expression des écritures ne sont pas limités, on y inclura les paysages et la nature par un libre jeu des signes et des langages.

FAITS CARACTERISTIQUES

L'activité de l'association a réellement démarré sur cet exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'Association Association VILLA VALMONT ont été établis conformément aux dispositions du Plan Comptable Général et en particulier les Règlements du Comité de la Réglementation comptable rappelées ci-dessous :

- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels
- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et le n°2020-08 qui est venu le compléter.

Les méthodes comptables retenues ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

Annexe Comptable

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

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

1- Valeurs immobilisées :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement a été calculé sur la durée probable d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle.

Les amortissements sont comptabilisés en mode linéaire

Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

Logiciel : 1 an

Matériel - mobilier : 3-5 ans

matériel informatique : 3 ans

matériel de transport : 3-5 ans

les durées d'amortissement retenues sont relativement courte du fait de la multiplicité des personnes usant des biens.

2 - Immobilisations financières :

La valeur des immobilisations financières est constituée par le coût d'achats hors frais accessoires, directement imputable à l'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée par le montant de la différence.

La valeur d'inventaire est appréciée sur la base des critères tels que la valeur de la quote-part dans

Annexe Comptable

l'actif net.

3 - Stocks et en-cours

Les matières et marchandises sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les produits et en-cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de la clôture de l'exercice.

4 - Créances et dettes

Les créances et 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.

5 - Valeur mobilière de placement

Les titres cotés ou non cotés sont comptabilisés au prix d'achat.

Les dépréciations apparaissent éventuellement sur certains titres et elles ont été constatées sous forme de provision.

6 - Disponibilité

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

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE DES COMPTES

Néant

INDEMNITE DE FIN DE CARRIERE

Du fait de la faible ancienneté du personnel l'information n'est pas significative.

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes sont provisionnés pour une valeur de 2400 euros TTC.

Annexe Comptable

REMUNERATION DES 3 OU 5 PLUS HAUT SALAIRES

L'information reviendrait à donner le salaire d'une seule personne ce qui n'est pas autorisé.

LEGS, DONATIONS & ASSURANCE VIE

Néant

CONCOURS PUBLICS & SUBVENTIONS OCTROYEES

Montants des concours publics & subventions octroyées sur l'exercice

Informations sur les concours publics et subventions octroyés dans l'exercice			
Intitulé	Nature	Catégories d'autorités administratives	Montants
Aide à l'emploi	Subvention	CONSEIL REGIONAL	21 000 sur 5 ans dont 700 euros affectés en 2023
Sensibilisation au paysage et au patrimoine naturel	Subvention	Conseil Départemental de la Gironde	8 000
Fonctionnement dans le cadre de vie Artistique	Subvention	Conseil Départemental de la Gironde	20 200
Fonctionnement dans le cadre de la Taxe aménagement	Subvention	Conseil Départemental de la Gironde	9 800
Fonctionnement	Subvention	Conseil Départemental de la Gironde	7 000
Fonctionnement	Subvention	Mairie de Lormont	20 000 attribués en 2023 Utilisation

Annexe Comptable

			de la subvention de 2022 10 000
Mise en oeuvre des droits culturels, l'insertion professionnelle et au développement de la coopération dans les champs de la création artistique	Subvention	DRAC	29 500 attribués en 2023 Utilisation de la subventio n de 2022 19 000
Programme de médiation auprès des public QPV des villes de Bassens, Cenon, Lormont	Subvention	Bordeaux Métropole	1 000
Promotion d'une programmation culturelle	Subvention	Bordeaux Métropole	40 000
L'accompagnatrice	Subvention	Fondation de France	10 000

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Le bénévolat est valorisé à 112 heures à 18 euros.

La mise à disposition des locaux par la ville de Lormont a été valorisée par la municipalité à 125 605 euros. L'association bénéficie de la présence du gardien du site.

ENGAGEMENT HORS BILAN

Néant

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 **99 009** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **247 881** euros et un total **charges** de **230 464** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **17 417** 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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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 31/12/202
		Augmentations RéévaluationsAcquisitions	Diminutions Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Autres					
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencé aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels		4 327			4 327
Instal., agencement, aménagement divers					
Matériel de transport		1 781			1 781
Matériel de bureau, informatique et mobilier		11 356			11 356
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		17 464			17 464
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations		153			153
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		153			153
TOTAL		17 616			17 616

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations Diminutions	Amortissements au 31/12/2023
INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres			
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
sur sol d'autrui			
instal. agencement aménagement			
Instal technique, matériel outillage industriels		484	484
Autres instal., agencement, aménagement divers			
Matériel de transport		33	33
Matériel de bureau, mobilier		1 322	1 322
Emballages récupérables et divers			
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 838	1 838
TOTAL		1 838	1 838

Créances et Dettes

	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients, usagers douteux ou litigieux			
Autres créances clients, usagers			
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés	2 372	2 372	
Divers	29 778	29 778	
Confédération, fédération, union, entités affiliées			
Créances reçues par legs ou donations			
Débiteurs divers	975	975	
Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES	33 125	33 125	
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	17 184	17 184		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	881	881		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 724	11 724		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 247	3 247		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, entités affiliées				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	20 300	20 300		
TOTAL DES DETTES	53 336	53 336		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Mission de présentation

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	(6)	11 662			11 656
Excédent ou déficit de l'exercice	11 662	(11 662)	17 417		17 417
Situation nette	11 656		17 417		29 073
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement			4 287	687	3 600
Provisions réglementées					
TOTAL	11 656		21 704	687	32 673

Les subventions d'investissements ont été obtenues de la région et du département en 2022. Les investissements ont été réalisés en 2023.

Elles sont ramenées au compte de résultat en fonction de la durée d'amortissement des biens acquis.

Cette année la quote part de subvention virée au compte de résultat est comptabilisé en produit exceptionnel.

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2022	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2023 Montant global <small>dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices</small>
			Montant global	dont remboursements		
Subventions d'exploitation						
FONDATION DE FRANCE	10 000		10 000		6 000	6 000
CONSEIL DEPARTEMENTAL	10 000		10 000		1 500	1 500
DRAC					4 000	4 000
CONSEIL REGIONAL					1 500	1 500
Contributions financières d'autres org.						
Ressources liées à la générosité du public						
TOTAL	20 000		20 000		13 000	13 000

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			20 300
subvention Aide à l'emploi par le Conseil Régional	01/12/0024 31/12/2027	20 300	

Produits constatés d'avance - FINANCIERS

Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS

TOTAL	20 300
--------------	---------------

Annexe libre

Aucun fonds n'est en provenance de l'étranger.

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Association VILLA VALMONT
COMPTES ANNUELS AU 31/12/2023

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	15 777,65	15,94			15 777,65	
Installations techniques, matériel et outillage	3 842,95	3,88			3 842,95	
21550000 Instal.techn. mat.out. indust.	4 326,52	4,37			4 326,52	
28155000 AMORTISSEMENT MATERIEL	(483,57)	-0,49			(483,57)	
Autres immobilisations corporelles	11 782,20	11,90			11 782,20	
21820100 MATERIEL DE TRANSPORT	1 781,00	1,80			1 781,00	
21830100 ORDINA TEUR	8 958,00	9,05			8 958,00	
21840000 MOBILIER	2 398,00	2,42			2 398,00	
28182010 AMORTISSEMENT MATERIEL DE TRANSPO	(32,98)	-0,03			(32,98)	
28183010 AMORTISSEMENT ORDINA TEUR	(785,47)	-0,79			(785,47)	
28184000 AMORT MOBILIER	(536,35)	-0,54			(536,35)	
Autres participations	152,50	0,15			152,50	
26100000 Titres de participation	152,50	0,15			152,50	
TOTAL II - Actif circulant NET	83 231,04	84,06	85 816,62	100,00	(2 585,58)	-3,01
Créances clients, usagers et comptes rattachés			21 000,00	24,47	(21 000,00)	-100,0
041D 100000 CLIENTS			21 000,00	24,47	(21 000,00)	-100,0
Autres créances	33 124,50	33,46	13 287,00	15,48	19 837,50	149,30
44100000 ETAT SUBVENTION A RECEVOIR	29 777,50	30,08	13 287,00	15,48	16 490,50	124,11
44701000 TAXE SUR LES SALAIRES	2 372,00	2,40			2 372,00	
46780000 AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	975,00	0,98			975,00	
Disponibilités	50 106,54	50,61	51 529,62	60,05	(1 423,08)	-2,76
51210000 CREDIT COOPERATIF	49 660,74	50,16	51 529,62	60,05	(1 868,88)	-3,63
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	445,80	0,45			445,80	
TOTAL DU BILAN ACTIF	99 008,69	100,00	85 816,62	100,00	13 192,07	15,37

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	32 672,56	33,00	11 656,20	13,58	21 016,36	180,30
Total des fonds propres (situation nette)	29 072,71	29,36	11 656,20	13,58	17 416,51	149,42
Report à nouveau	11 656,20	11,77	(5,70)	-0,01	11 661,90	N/S
11000000 REPORT A NOUVEAU	11 656,20	11,77	81,90	0,10	11 574,30	N/S
12000000 RESULT. EXERCICE BENEFICE			(87,60)	-0,10	87,60	100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	17 416,51	17,59	11 661,90	13,59	5 754,61	49,35
Total des autres fonds propres	3 599,85	3,64			3 599,85	
Subventions d'investissement	3 599,85	3,64			3 599,85	
13120000 Subventions d'investissement Région	3 000,00	3,03			3 000,00	
13130000 Subventions d'investissement DEPARTEME	1 287,00	1,30			1 287,00	
13920000 Subventions d'investissement	(440,00)	-0,44			(440,00)	
13930000 Subventions d'investissement	(247,15)	-0,25			(247,15)	
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	13 000,00	13,13	20 000,00	23,31	(7 000,00)	-35,00
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	13 000,00	13,13	20 000,00	23,31	(7 000,00)	-35,00
19400000 FONDS DEDES	13 000,00	13,13	20 000,00	23,31	(7 000,00)	-35,00
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	53 336,13	53,87	54 160,42	63,11	(824,29)	-1,52
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 184,03	17,36	505,21	0,59	16 678,82	N/S
40810000 FOURN.FACT.NON RECUES	17 184,03	17,36	505,21	0,59	16 678,82	N/S
Dettes fiscales et sociales	15 852,10	16,01	5 036,21	5,87	10 815,89	214,76
42860000 PROVISION CONGES PAYES	881,28	0,89	472,02	0,55	409,26	86,70
43100000 SECURITE SOCIALE	8 319,62	8,40	1 810,54	2,11	6 509,08	359,51
43720000 REGIME UNIFIE A GIRC-ARRCO	2 518,02	2,54	671,97	0,78	1 846,05	274,72
43750000 MALAKOFF MUTUELLE ET PREVOYANC	385,72	0,39	729,12	0,85	(343,40)	-47,10
43860000 PROV. CH SOC SUR CONGES P	500,89	0,51	220,72	0,26	280,17	126,93
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 714,76	1,73	1 131,84	1,32	582,92	51,50
44863000 FORMATION CONTINUE	1 531,81	1,55			1 531,81	
Produits constatés d'avance	20 300,00	20,50	48 619,00	56,65	(28 319,00)	-58,25
48700000 PRODUITS CONST.D'AVANCE	20 300,00	20,50	48 619,00	56,65	(28 319,00)	-58,25
Total du passif	99 008,69	100,00	85 816,62	100,00	13 192,07	15,37

Association VILLA VALMONT
COMPTES ANNUELS AU 31/12/2023

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	247 193,56	100,00	88 668,00	100,00	158 525,56	178,79
Cotisations	1 085,00	0,44	4 000,00	4,51	(2 915,00)	-72,88
75600000 DONS			4 000,00	4,51	(4 000,00)	-100,0
75610000 Cotisations	1 085,00	0,44			1 085,00	
Ventes de biens et services	17 606,14	7,12	21 000,00	23,68	(3 393,86)	-16,16
Ventes de biens	1 479,14	0,60			1 479,14	
70720000 VENTES DE BIENS	1 479,14	0,60			1 479,14	
Ventes de prestations de service	16 127,00	6,52	21 000,00	23,68	(4 873,00)	-23,20
70610000 VENTE PREST. SERVICES	10 058,00	4,07	21 000,00	23,68	(10 942,00)	-52,10
70620000 MISE A DISPOSITION VILLA VALMO	6 069,00	2,46			6 069,00	
Produits de tiers financeurs	208 487,00	84,34	63 668,00	71,80	144 819,00	227,46
Concours publics et subventions d'exploitation	208 487,00	84,34	63 668,00	71,80	144 819,00	227,46
74010000 SUB CG DE LA GIRONDE	60 332,00	24,41	34 668,00	39,10	25 664,00	74,03
74020000 SUBVENTION MAIRIE DE LORMONT	30 000,00	12,14	10 000,00	11,28	20 000,00	200,00
74040000 SUBVENTION DRAC	48 500,00	19,62	9 000,00	10,15	39 500,00	438,89
74050000 SUB BORDEAUX METROPOLE	41 000,00	16,59			41 000,00	
74060000 FONDATION FRANCE	10 000,00	4,05	10 000,00	11,28		
74070000 CONSEIL REGIONAL	18 655,00	7,55			18 655,00	
Autres produits d'exploitation	20 015,42	8,10			20 015,42	
Utilisations des fonds dédiés	20 000,00	8,09			20 000,00	
78900000 Reprises fonds dedies	20 000,00	8,09			20 000,00	
Autres produits	15,42	0,01			15,42	
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	15,42	0,01			15,42	
Total des charges d'exploitation	230 464,20	93,23	77 006,10	86,85	153 458,10	199,28
Autres achats et charges externes	68 084,28	27,54	7 913,41	8,92	60 170,87	760,37
60440000 PROMOTION			5 000,00	5,64	(5 000,00)	-100,0
60610000 FLUIDES 2023 A VALORISER	14 000,00	5,66			14 000,00	
60630000 PETIT MATERIEL	12 601,03	5,10			12 601,03	
60631000 FOURNITURES D'ENTRETIEN			229,00	0,26	(229,00)	-100,0
60632000 FOURNITURES LOISIRS	297,59	0,12			297,59	
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	709,49	0,29	60,92	0,07	648,57	N/S
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	751,85	0,30			751,85	
61560000 ENTRETIEN DES LOCAUX	3 483,04	1,41			3 483,04	
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 197,78	0,48			1 197,78	
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	49,45	0,02			49,45	
62260000 HONORAIRES	10 060,09	4,07	1 931,97	2,18	8 128,12	420,72
62300000 PUBLICITE	4 009,02	1,62			4 009,02	
62380000 CADEAUX	80,70	0,03			80,70	
62500000 DEPLACEMENTS, HEBERGEMENT	4 854,40	1,96	428,75	0,48	4 425,65	N/S
62530000 IK	171,46	0,07			171,46	
62560000 REPAS MISSIONS, RECEPTIONS	13 579,96	5,49			13 579,96	
62620000 TELECOM.	729,50	0,30			729,50	
62710000 SERVICES BANCAIRES	614,05	0,25	262,77	0,30	351,28	133,68
62720000 AUTRES SERVICES BANCAIRES	100,00	0,04			100,00	
62810000 COTISATIONS	300,00	0,12			300,00	
62880000 PRESTATIONS INFORMATIQUES	494,87	0,20			494,87	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Impôts, taxes et versements assimilés	2 075,00	0,84	192,88	0,22	1 882,12	975,80
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	184,81	0,07			184,81	
63330000 FORMATION PRO CONTINUE	1 890,19	0,76	192,88	0,22	1 697,31	879,98
Salaires et traitements	83 056,54	33,60	35 537,62	40,08	47 518,92	133,71
64100000 SALAIRES BRUT	61 683,54	24,95	35 065,60	39,55	26 617,94	75,91
64111000 STAGIAIRE	4 809,04	1,95			4 809,04	
64120000 CONGES PAYES	409,26	0,17	472,02	0,53	(62,76)	-13,30
64130000 Primes et gratifications	5 823,77	2,36			5 823,77	
64140000 SALAIRES ARTISTES URSSAF	10 330,93	4,18			10 330,93	
Charges sociales	34 199,08	13,83	13 356,56	15,06	20 842,52	156,05
64510000 URSSAF	19 072,93	7,72	8 293,84	9,35	10 779,09	129,97
64530000 REGIME UNIFIE A GIRC-ARRCO	6 213,02	2,51	3 225,44	3,84	2 987,58	92,63
64540000 ASSURANCE CHOMAGE	2 835,28	1,15	1 472,72	1,66	1 362,56	92,52
64550000 PREVOYANCE	486,68	0,20	235,68	0,27	251,00	106,50
64551000 MUTUELLE Malakoff	936,09	0,38	128,88	0,15	807,21	626,33
64560000 GUSO	4 271,71	1,73			4 271,71	
64581000 CH SOCIALES SUR CP	280,17	0,11			280,17	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	103,20	0,04			103,20	
Dotations aux amortissements et aux dépréciation	1 838,37	0,74			1 838,37	
68112000 DOT AMORT IMMOB CORPO	1 838,37	0,74			1 838,37	
Reporte en fonds dédiés	13 000,00	5,26	20 000,00	22,56	(7 000,00)	-35,00
68940000 DOTATIONS AUX FONDS DEDIES	13 000,00	5,26	20 000,00	22,56	(7 000,00)	-35,00
Autres charges	28 210,93	11,41	5,63	0,01	28 205,30	N/S
65100000 SACEM	680,16	0,28			680,16	
65110000 DROITS AUTEUR	27 528,11	11,14			27 528,11	
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	2,66		5,63	0,01	(2,97)	-52,75
Résultat d'exploitation	16 729,36	6,77	11 661,90	13,15	5 067,46	43,45
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	16 729,36	6,77	11 661,90	13,15	5 067,46	43,45
Total des produits exceptionnels	687,15	0,28			687,15	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	687,15	0,28			687,15	
77700000 Quote-part subv.résultat	687,15	0,28			687,15	
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	687,15	0,28			687,15	
Excédent ou déficit de l'exercice	17 416,51	7,05	11 661,90	13,15	5 754,61	49,35
Contributions volontaires en nature	127 605,00	51,62			127 605,00	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Prestations en nature	125 605,00	50,81			125 605,00	
87100000 Prestations en nature	125 605,00	50,81			125 605,00	
Bénévolat	2 000,00	0,81			2 000,00	
87500000 BENEVOLAT	2 000,00	0,81			2 000,00	
Charges des contributions volontaires en nature	127 605,00	51,62			127 605,00	
Mise à disposition gratuite biens	125 605,00	50,81			125 605,00	
86100000 Mise à disposition de locaux	125 605,00	50,81			125 605,00	
Personnel bénévole	2 000,00	0,81			2 000,00	
86400000 BENEVOLAT	2 000,00	0,81			2 000,00	