



**FIDECO**  
S.A.

EXPERTISE COMPTABLE

EXPERTISE



CONSEIL

Cabinet de Vence :

71, av du Gal Leclerc  
06140 VENCE

Cabinet de Biot :

54 rue St. Sébastien  
06410 BIOT

Téléphone  
04 93 58 07 71

Site Internet  
[www.cabinetfideco.com](http://www.cabinetfideco.com)  
E-mail  
[contact@cabinetfideco.fr](mailto:contact@cabinetfideco.fr)

## *Comptes Annuels*

**Association LA CREATIVE  
PLACE DE L'EGLISE**

**06410 BIOT**

---

**Bilan du 01/01/2023 au 31/12/2023**

**Durée 12 mois**

---

**No SIRET 81384240800011  
Code NAF**

# Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	580	580		
	Immobilisations grévées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>580</b>	<b>580</b>		
	Comptes de liaisons				
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés				1 332
	Autres créances				
	Capital souscrit appelé, non versé				
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	28 879		28 879	24 738
	Charges constatées d'avance	220		220	
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>29 099</b>		<b>29 099</b>	<b>26 070</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecarts de conversion actif ( V )				
	<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>29 679</b>	<b>580</b>	<b>29 099</b>	<b>26 070</b>

- (1) dont droit au bail  
 (2) dont à moins d'un an  
 (3) dont à plus d'un an

## Détail de l'Actif technique

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET						
Autres immobilisations corporelles						
21830000 MATERIEL DE BUREAU	579,80	1,99	579,80	2,22		
28183000 AMORTISSEMENT MAT INFORMATIQUE	(579,80)	-1,99	(579,80)	-2,22		
TOTAL II - Comptes de liaison						
TOTAL III - Actif Circulant NET	29 099,28	100,00	26 070,39	100,00	3 028,89	11,62
Créances clients, usagers et comptes rattachés			1 332,00	5,11	(1 332,00)	-100,0
41810000 CLIENTS PRODUITS A ENCAISSER			1 332,00	5,11	(1 332,00)	-100,0
Disponibilités	28 879,46	99,24	24 738,39	94,89	4 141,07	16,74
51200000 CREDIT AGRICOLE	28 528,45	98,04	22 271,97	85,43	6 256,48	28,09
53100000 CAISSE	351,01	1,21	2 466,42	9,46	(2 115,41)	-85,77
Charges constatées d'avance	219,82	0,76			219,82	
48600000 CHARGE CONSTATE D AVANCE	219,82	0,76			219,82	
TOTAL DU BILAN ACTIF	29 099,28	100,00	26 070,39	100,00	3 028,89	11,62

# Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droits de reprise	22 089	17 901
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	6 311	4 188
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>28 399</b>	<b>22 089</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds associatifs</b>		
	<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>28 399</b>	<b>22 089</b>
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
	Comptes de liaisons		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	<b>Total des fonds dédiés</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	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		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	700	3 982
	Dettes fiscales et sociales		
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	<b>Total des dettes</b>	<b>700</b>	<b>3 982</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>29 099</b>	<b>26 070</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centièmes	6 310,61	4 188,16
	(1) Dont à moins d'un an	700	3 982
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Mission de présentation des comptes

## Détail du Passif technique

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Total des fonds associatifs</b>	<b>28 399,28</b>	97,59	<b>22 088,67</b>	84,73	<b>6 310,61</b>	28,57
<b>Total des fonds propres</b>	<b>28 399,28</b>	97,59	<b>22 088,67</b>	84,73	<b>6 310,61</b>	28,57
Fonds associatif sans droit de reprise	<b>22 088,67</b>	75,91	<b>17 900,51</b>	68,66	<b>4 188,16</b>	23,40
10100000 FONDS ASSOCIATIF	22 088,67	75,91	17 900,51	68,66	4 188,16	23,40
Excédent ou déficit de l'exercice	<b>6 310,61</b>	21,69	<b>4 188,16</b>	16,06	<b>2 122,45</b>	50,68
<b>Total des autres fonds associatifs</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>Comptes de liaison</b>						
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>700,00</b>	2,41	<b>3 981,72</b>	15,27	<b>(3 281,72)</b>	-82,42
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	<b>700,00</b>	2,41	<b>3 981,72</b>	15,27	<b>(3 281,72)</b>	-82,42
40810000 FOURN FACT NON PARVENUES	700,00	2,41	3 981,72	15,27	(3 281,72)	-82,42
<b>Total du passif</b>	<b>29 099,28</b>	100,00	<b>26 070,39</b>	100,00	<b>3 028,89</b>	11,62

# Compte de Résultat

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	51 830	43 942
	Prestations de services	3 255	1 360
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits		
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>55 085</b>	<b>45 302</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	31 906	32 748
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	16 868	8 366
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Autres charges		
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>48 774</b>	<b>41 114</b>
<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		<b>6 311</b>	<b>4 188</b>
Charges Produits financières financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>		
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>	<b>6 311</b>	<b>4 188</b>
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
	Impôts sur les sociétés		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>55 085</b>	<b>45 302</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>48 774</b>	<b>41 114</b>
	<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>6 311</b>	<b>4 188</b>
	<b>PRODUITS</b>		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		



## Détail du compte de résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>55 085</b>	100,00	<b>45 302</b>	100,00	<b>9 782</b>	21,59
<b>Ventes de marchandises, de produits fabriqués</b>	<b>51 830</b>	94,09	<b>43 942</b>	97,00	<b>7 887</b>	17,95
70700000 VENTES OEUVRES	51 830	94,09	43 942	97,00	7 887	17,95
<b>Prestations de services</b>	<b>3 255</b>	5,91	<b>1 360</b>	3,00	<b>1 895</b>	139,34
70880000 ADHESIONS	3 255	5,91	1 360	3,00	1 895	139,34
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>48 774</b>	88,54	<b>41 114</b>	90,76	<b>7 660</b>	18,63
<b>Achats</b>	<b>31 906</b>	57,92	<b>32 748</b>	72,29	<b>(843)</b>	-2,57
60700000 ACHATS OEUVRES	21 483	39,00	26 569	58,65	(5 086)	-19,14
60710000 ACHAT OEUVRE N-1	10 423	18,92	6 179	13,64	4 244	68,68
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>16 868</b>	30,62	<b>8 366</b>	18,47	<b>8 503</b>	101,64
60400000 PRESTATION DE SERVICES	500	0,91	1 632	3,60	(1 132)	-69,37
60630000 PETIT MATERIEL ET EMBALLAGE	1 479	2,68	2 992	6,60	(1 513)	-50,57
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	1 757	3,19	294	0,65	1 463	497,07
61500000 Entretien et réparations	1 149	2,09			1 149	
61600000 ASSURANCES	207	0,38	199	0,44	7	3,72
62210000 HONORAIRES	3 126	5,67	610	1,35	2 516	412,39
62310000 PUBLICITE	250	0,45	621	1,37	(371)	-59,73
62340000 DONS CADEAUX	533	0,97			533	
62380000 POURBOIRE	15	0,03			15	
62410000 Transports de biens et person.	2 710	4,92			2 710	
62570000 RECEPTION	2 785	5,06	536	1,18	2 249	419,30
62600000 FRAIS DE TELEPHONE	736	1,34	780	1,72	(44)	-5,64
62610000 POSTE	28	0,05	17	0,04	11	62,24
62710000 FRAIS SUMUP	638	1,16	556	1,23	82	14,76
62720000 Services bancaires et assim.	108	0,20	78	0,17	30	38,15
62810000 COTISATION DIVERS	848	1,54	50	0,11	798	N/S
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>6 311</b>	11,46	<b>4 188</b>	9,24	<b>2 122</b>	50,68
<b>RESULTAT FINANCIER</b>						
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>6 311</b>	11,46	<b>4 188</b>	9,24	<b>2 122</b>	50,68
<b>Résultat exceptionnel</b>						
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>55 085</b>	100,00	<b>45 302</b>	100,00	<b>9 782</b>	21,59
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>48 774</b>	88,54	<b>41 114</b>	90,76	<b>7 660</b>	18,63
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>6 311</b>	11,46	<b>4 188</b>	9,24	<b>2 122</b>	50,68
<b>Contributions volontaires en nature</b>						
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>						

## Etats financiers au 31/12/2023

### ANNEXE ASSOCIATION



## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Patrimoine intégré</li> <li>- Fonds statutaires</li> <li>- Subventions d'investissement non renouvelables</li> <li>- Apports sans droit de reprise</li> <li>- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés</li> <li>- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables</li> </ul>				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	4 188			4 188
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Apports</li> <li>- Legs et donations</li> <li>- Subventions d'investissement sur biens renouvelables</li> </ul>				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>4 188</b>			<b>4 188</b>

## Etats financiers au 31/12/2023

### GESTION