



ASSOCIATION D'ANTILLES ET D'AILLEURS

**Siege social :
122 Rue Lamartine
97200 FORT DE FRANCE**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

AUDEX SARL au capital de 8 000 € - Société de Commissariat aux comptes et d'Expertise-comptable inscrite sur la liste de la cour d'appel de Fort de France et au tableau du conseil régional de l'ordre des Experts-comptables de la Martinique - Siret: RCS FDF 839 936 028 00027 – C/o Buro Club - Immeuble Avantage - 11 Rue des Arts et Métiers – Lotissement Dillon Stade 97200 Fort de France - Tel: 06 96 07 20 34
Email: sgast@audexmq.fr

Aux membres de l'Assemblée,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée lors de votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association D'ANTILLES ET D'AILLEURS relatifs à l'exercice clos le **31/12/2023**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du **1er Janvier 2023** à la date d'émission de notre rapport.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes notamment pour ce qui concerne la comptabilisation des subventions d'exploitation et des fonds dédiés ainsi que de la présentation qui en est faite dans l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'Assemblée.

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'Association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration.

VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Fort de France

Le 09 Avril 2025,

Le Commissaire aux Comptes
AUDEX SARL

Stéphanie GAST

AUDEX SARL

Société de commissariat aux comptes
RCS FDF 839 936 028 00019
C/o Buro Club 11 rue des Arts et Métiers
Immeuble Avantage - Lot Dillon Stade
97200 Fort-de-France
Fixe : 05 96 42 13 36 / Mobile 06 96 07 20 34
Email : sgast@audexmq.fr

AUDEX SARL au capital de 8 000 € - Société de Commissariat aux comptes et d'Expertise-comptable inscrite sur la liste de la cour d'appel de Fort de France et au tableau du conseil régional de l'ordre des Experts-comptables de la Martinique - Siret: RCS FDF 839 936 028 00027 – C/o Buro Club - Immeuble Avantage - 11 Rue des Arts et Métiers – Lotissement Dillon Stade 97200 Fort de France - Tel: 06 96 07 20 34
Email: sgast@audexmq.fr



Assoc. D'ANTILLES ET D'AILLEURS

122 Rue Lamartine

97200 FORT DE FRANCE

COMPTES ANNUELS

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

PARIS

102 Bis, Rue de Mirosmenil
75008 PARIS
Tel : 01 53 89 05 40

S.A.S. au capital de 2 040 €
R.C.S. Paris N°914 568 357
N° intracom. : FR40 914 568 357
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, inscrite au tableau de l'Ordre
de la région Île de France, membre de la compagnie régionale de Paris
acomexpertise.com



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.				
	Autres immobilisations corporelles	90 220	38 874	51 346	66 496
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	5 420		5 420	5 420
	TOTAL (I)	95 641	38 874	56 767	71 916
	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	16 322		16 322	9 555
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	815 694	56 704	758 990	771 337
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	406 987		406 987	642 650
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	1 239 003	56 704	1 182 299	1 423 541
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		1 334 644	95 578	1 239 066	1 495 457
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				5 420	5 420
(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	300	300
	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	(21 577)	(70 545)
	Excédent ou déficit de l'exercice	117 970	48 968
	Total des fonds propres (situation nette)	96 693	(21 277)
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	96 693	(21 277)
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	769 336	1 241 428
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	769 336	1 241 428
Provisions	Provisions pour risques	149 670	149 670
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	149 670	149 670
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	5 250	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 860	41 674
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	29 855	17 963
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 397	4 994
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	61 005	61 005
	Total des dettes	223 367	125 636
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 239 066	1 495 457
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	117 970,01	48 968,00
	(1) Dont à moins d'un an	218 117	125 636
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Mission de Présentation des Comptes



Compte de Résultat

1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		20
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	145 508	39 054
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	737 216	901 812
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	2 606	2 585
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		26 495
	Utilisations des fonds dédiés	895 800	1 021 107
	Autres produits	875	51
Total des produits d'exploitation		1 782 005	1 991 124
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	5 324	
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	818 703	822 943
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		5 090
	Salaires et traitements	272 224	259 694
	Charges sociales	38 103	27 539
	Dotation aux amortissements et dépréciations	18 227	17 461
	Dotation aux provisions		20 000
	Reports en fonds dédiés	549 914	745 802
	Autres charges	52	64
Total des charges d'exploitation		1 702 546	1 898 593
RESULTAT D'EXPLOITATION		79 459	92 531



Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		79 459	92 531
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	2 289	1 057
	Total des produits financiers	2 289	1 057
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		2 289	1 057
RESULTAT COURANT avant impôts		81 748	93 588
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	92 926	148 614
	Total des produits exceptionnels	92 926	148 614
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	56 704	115 969
	Total des charges exceptionnelles	56 704	193 234
RESULTAT EXCEPTIONNEL		36 222	(44 620)
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		1 877 220	2 140 794
TOTAL DES CHARGES		1 759 250	2 091 826
EXCEDENT ou DEFICIT		117 970	48 968
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			

Mission de Présentation des Comptes

Annexe Association



ANNEXE COMPTABLE ASSOCIATION

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 1 239 066 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 877 220 euros et un total charges de 1 759 250 euros, dégageant ainsi un résultat de 117 970 euros.

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

Il a une durée de 12 mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entité associative.

PRESENTATION DE L'ENTITE

L'association d'Antilles et d'Ailleurs oeuvre pour la formation et la promotion de la participation active et démocratique, notamment des femmes et des jeunes ayant moins d'opportunités en favorisant la mixité, l'égalité, l'inclusion et la lutte contre les discriminations, à travers trois pôles d'activités qui sont la jeunesse, la coopération, l'égalité des genres, les migrations et le laboratoire citoyen.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement postérieur n'est à signaler.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 de l'entité associative ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 du Plan Comptable Général et les prescriptions du règlement 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.



ANNEXE COMPTABLE ASSOCIATION

Immobilisations

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

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

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

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.



ANNEXE COMPTABLE ASSOCIATION

Disponibilités

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

Fonds dédiés

La rubrique "Fonds dédiés" est utilisée pour suivre le montant des subventions reçu et destiné à financer les différentes actions de l'association. A la clôture des comptes, les sommes non engagées sont reportées sur les exercices suivants.

Bénévolat

Pour l'exercice 2023, l'association D'antilles et D'ailleurs, n'est pas en mesure de détailler les contributions en nature dont elle a bénéficié.



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
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Apports sans droit de reprise	300			300
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	(70 545)	48 968		(21 577)
Résultat de l'exercice	48 968	69 002		117 970
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Dépenses refusées par l'autorité de tarification				
Dépenses non opposables au tiers financeurs				
TOTAL	(21 277)	117 970		96 693



Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres immobilisations incorporelles						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	67 007		920			67 927
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	20 136		2 158			22 294
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		87 142		3 078			90 220
FINANCIERES	Participations et créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	5 420					5 420
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 420					5 420
TOTAL		92 563		3 078			95 641



Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	14 518	13 494		28 013
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	6 129	4 733		10 862
	Autres immobilisations corporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 647	18 227		38 874
TOTAL		20 647	18 227		38 874



Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Couverture du besoin en fonds de roulement Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Réserves des plus-values nette d'actif Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
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 Provisions pour gros entretien et grandes révisions Autres	20 000 129 670			20 000 129 670
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	149 670			149 670
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres	 92 926	 56 704	 92 926	 56 704
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	92 926	56 704	92 926	56 704
TOTAL GENERAL		242 596	56 704	92 926	206 374
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			56 704	92 926	



Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CRÉANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	5 420	5 420	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	16 322	16 322	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61	61	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	775 193	775 193	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	40 440	40 440	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		837 437	837 437	
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 et de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	122 860	122 860		
	Personnel et comptes rattachés	14 486	14 486		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 368	15 368		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	4 397	4 397		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	61 005	61 005		
TOTAL DES DETTES		218 117	218 117		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			



Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		61 005	61 005
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			61 005



TABLEAU DE VARIATION DES FONDS DÉDIÉS

VARIATION DES FONDS DEDIES ISSUS DE	À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		Transfert s	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
P03	11 506,35 €	- €	9 596,35 €	1 910,00 €		- €	
P07	79 816,10 €	- €	46 927,03 €	32 889,07 €		- €	
P08	5 533,89 €	- €	5 533,89 €	- €		- €	
P10	13 297,60 €	- €	13 297,60 €	- €		- €	
P12	12 971,85 €	- €	2 888,85 €	10 083,00 €		- €	
P16	84 263,72 €	- €	25 247,72 €	- €		59 016,00 €	
P18	532,99 €	- €	532,99 €	- €		- €	
P23	4 609,09 €	- €	1 182,09 €	3 427,00 €		- €	
P32	25 538,11 €	- €	11 572,11 €	13 966,00 €		- €	
P33	35 679,00 €	- €	2,71 €	35 676,29 €		- €	
P36	8 290,00 €	- €	- €	8 290,00 €		- €	
P37	55 288,95 €	- €	41 734,71 €	- €		13 554,24 €	
P40	20 374,80 €	- €	13 836,37 €	6 538,43 €		- €	
P42	72 402,88 €	- €	72 402,88 €	- €		- €	
P43	36 273,77 €	- €	35 828,37 €	445,40 €	-	0,00 €	
P46	20 084,06 €	- €	11 387,07 €	8 696,99 €		- €	
P47	11 031,53 €	- €	9 147,23 €	1 884,30 €		- €	
P48	2 198,84 €	- €	2 198,84 €	- €		- €	
P52	141 944,99 €	- €	76 499,09 €	- €		65 445,90 €	
P53	27 762,73 €	- €	27 762,73 €	- €		- €	
P54	72 229,81 €	- €	71 404,00 €	- €		825,81 €	
P55	29 659,84 €	- €	29 659,84 €	- €		- €	
P56	118 656,36 €	- €	56 646,50 €	- €		62 009,86 €	
P57	319,41 €	- €	319,41 €	- €		- €	
P58	36 640,19 €	- €	18 070,13 €	- €		18 570,06 €	
P59	17 988,94 €	- €	17 988,94 €	- €		- €	
P60	21 304,30 €	- €	18 904,30 €	2 400,00 €		- €	
P61	3 580,00 €	- €	3 580,00 €	- €		- €	
P62	51 666,00 €	- €	51 666,00 €	- €		- €	
P63	2 418,36 €	- €	2 418,36 €	- €		- €	
P65	2 176,39 €	- €	2 176,39 €	- €		- €	
P66	1 584,05 €	- €	1 584,05 €	- €		- €	
P67	- €	45 556,30 €	- €	- €		45 556,30 €	
P68	- €	9 018,45 €	- €	- €		9 018,45 €	
P69	20 686,14 €	- €	20 686,14 €	- €		- €	
P70	40 881,79 €	- €	40 881,79 €	- €		- €	
P72	137 462,78 €	- €	137 462,78 €	- €		- €	
P73	14 772,40 €	- €	14 772,40 €	- €		- €	
P73	- €	6 711,24 €	- €	- €		6 711,24 €	
P75	- €	36 059,86 €	- €	- €		36 059,86 €	
P81	- €	340 675,39 €	- €	- €		340 675,39 €	
P83	- €	3 997,35 €	- €	- €		3 997,35 €	
P86	- €	50 000,00 €	- €	- €		50 000,00 €	
P88	- €	40 000,00 €	- €	- €		40 000,00 €	
P89	- €	17 895,47 €	- €	- €		17 895,47 €	
Subventions d'exploitation	1 241 428,01 €	549 914,06 €	895 799,66 €	126 206,48 €	- €	769 335,93 €	- €
Contributions financières d'autres organismes	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Ressources liées à la générosité du public	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOTAL	1 241 428,01 €	549 914,06 €	895 799,66 €	126 206,48 €	- €	769 335,93 €	- €