



Conseil  
& Expertise comptable

Au service  
de votre  
dynamisme

# Comptes annuels

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

**Association DE PREFIGURATION DE LA FONDATION  
CHARTREUSE DE NEUVILLE  
62170 NEUVILLE-SOUS-MONTREUIL**

## Sommaire

<i>2023 Compte rendu de travaux</i>	<i>1</i>
<b><i>BILAN ET COMPTE DE RESULTAT</i></b>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>5</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>6</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>10</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>12</i>
<b><i>ANNEXES</i></b>	<i>16</i>
<i>Annexe libre</i>	<i>17</i>
<i>Règles et Méthodes Comptables</i>	<i>21</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>25</i>
<i>Amortissements</i>	<i>26</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>27</i>
<i>2023 Variation des fonds dédiés public</i>	<i>28</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>29</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>30</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>31</i>
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	<i>32</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>33</i>
<i>Rémunérations des dirigeants</i>	<i>34</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>35</i>
<i>Compte de Résultat par Origine et Destination 1/2</i>	<i>36</i>
<i>Compte de Résultat par Origine et Destination 2/2</i>	<i>37</i>
<i>Tableau de rapprochement entre les charges 1/2</i>	<i>38</i>
<i>Tableau de rapprochement entre les charges 2/2</i>	<i>39</i>
<i>Compte d'Emploi annuel des Ressources 1/2</i>	<i>40</i>
<i>Compte d'Emploi annuel des Ressources 2/2</i>	<i>41</i>
<i>Avantages et ressources provenant de l'étranger /1</i>	<i>42</i>

## Compte rendu de travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 15 octobre 2013, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association DE PREFIGURATION DE LA FONDATION** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023** qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 15 671 256 euros

**Chiffre d'affaires :** 227 019 euros

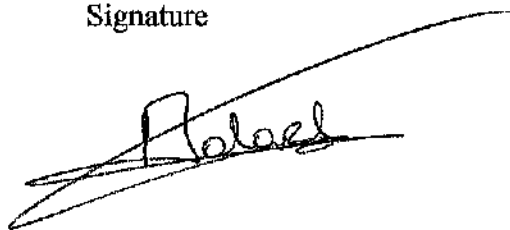
**Résultat net comptable :** 5 613 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à SAINT MARTIN BOULOGNE

Le 23/04/2024

Signature

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'H. L. L.', is written over a horizontal line.

## **BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**

# 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				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	11 651	11 067	584	1 244
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	9 062 324	712 812	8 349 511	1 959 905
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	14 804	10 017	4 786	5 632
	Autres immobilisations corporelles	1 909 761	197 416	1 712 345	98 565
	Immobilisations corporelles en cours	107 150		107 150	4 002 234
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 743		1 743	
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	6 706		6 706	7 706
<b>TOTAL ( I )</b>		<b>11 114 138</b>	<b>931 312</b>	<b>10 182 826</b>	<b>6 075 286</b>
ACTIF CIRCULANT	<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	27 106		27 106	25 223
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				476
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	5 132		5 132	9 014
	Créances reçues par legs ou donations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres créances	4 654 880		4 654 880	3 010 751
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	764 932		764 932	892 374
	Charges constatées d'avance	36 380		36 380	29 172
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>5 488 430</b>		<b>5 488 430</b>	<b>3 967 010</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecarts de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>		<b>16 602 568</b>	<b>931 312</b>	<b>15 671 256</b>	<b>10 042 296</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				6 706	7 706
(3) dont à plus d'un an					

# Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	361 511	354 666
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>5 613</b>	<b>6 845</b>
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>367 123</b>	<b>361 511</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	7 330 458	5 416 913
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>7 330 458</b>	<b>5 416 913</b>
<b>Total des fonds propres</b>		<b>7 697 582</b>	<b>5 778 424</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	240 000	195 011
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public	3 503 065	2 603 068
<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>		<b>3 743 065</b>	<b>2 798 079</b>
Provisions	Provisions pour risques	10 000	10 000
	Provisions pour charges		
<b>Total des provisions</b>		<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 741 003	5 338
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 598
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	280 127	1 067 502
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	83 563	81 990
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8 388
	Autres dettes	4 125	4 125
	Produits constatés d'avance	111 791	286 853
<b>Total des dettes</b>		<b>4 220 609</b>	<b>1 455 793</b>
	Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>15 671 256</b>	<b>10 042 296</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		5 612,57	6 844,88
(1) Dont à moins d'un an		3 661 048	1 454 195
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		2 157 247	338

## Compte de Résultat

1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	2 520	2 600
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	48 133	48 830
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	178 886	177 083
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	557 733	558 874
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	171 066	105 976
	Mécénats	783 318	944 296
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	48 372	24 715
	Utilisations des fonds dédiés	444 186	336 376
	Autres produits	2 016	257
Total des produits d'exploitation		2 236 230	2 199 007
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	29 731	33 428
	Variation de stock	(1 882)	5 571
	Achats de matières et autres approvisionnements	8 965	8 435
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	455 740	476 631
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	34 936	31 220
	Salaires et traitements	414 984	393 802
	Charges sociales	120 650	112 187
	Dotation aux amortissements et dépréciations	213 287	138 955
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	979 809	1 074 805
	Autres charges	4 114	3 379
	Total des charges d'exploitation	2 260 333	2 278 411
RESULTAT D'EXPLOITATION		(24 103)	(79 404)

# Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(24 103)</b>	<b>(79 404)</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participation	10 890	3 948
	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		
<b>Total des produits financiers</b>		<b>10 890</b>	<b>3 948</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	77 951	107
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières</b>		<b>77 951</b>	<b>107</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(67 061)</b>	<b>3 840</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>(91 164)</b>	<b>(75 564)</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion		11 467
	Sur opérations en capital	111 562	72 464
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		1 100
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>111 562</b>	<b>85 030</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion	68	
	Sur opérations en capital	14 718	2 621
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>14 786</b>	<b>2 621</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>96 776</b>	<b>82 409</b>
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>2 358 682</b>	<b>2 287 985</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>2 353 070</b>	<b>2 281 140</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>5 613</b>	<b>6 845</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Dons en nature		13 933	5 503
Prestations en nature		28 780	21 248
Bénévolat		79 812	46 994
<b>TOTAL</b>		<b>122 525</b>	<b>73 745</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		13 933	5 503
Prestations		28 780	21 248
Personnel bénévole		79 812	46 994
<b>TOTAL</b>		<b>122 525</b>	<b>73 745</b>



# Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Actif immobilisé NET</b>	<b>10 182 826</b>	<i>64,98</i>	<b>6 075 286</b>	<i>60,50</i>	<b>4 107 540</b>	<i>67,61</i>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>	<b>584</b>		<b>1 244</b>	<i>0,01</i>	<b>(659)</b>	<i>-53,02</i>
20500000 CONCESSIONS BREVETS LICENCES	11 651	<i>0,07</i>	11 651	<i>0,12</i>		
28050000 AMORT SITE INTERNET	(11 067)	<i>-0,07</i>	(10 407)	<i>-0,10</i>	(659)	<i>-6,34</i>
<b>Constructions</b>	<b>8 349 511</b>	<i>53,28</i>	<b>1 959 905</b>	<i>19,52</i>	<b>6 389 607</b>	<i>326,02</i>
21310000 BATIMENTS	520 896	<i>3,32</i>	520 896	<i>5,19</i>		
21315100 ETUDES - STRUCTURES & OUVRAGES	410 828	<i>2,62</i>	410 828	<i>4,09</i>		
21315200 ETUDES-MENUISERIES EXTERIEURES	47 860	<i>0,31</i>	47 860	<i>0,48</i>		
21315300 ETUDES - ETANCHEITE	123 412	<i>0,79</i>	123 412	<i>1,23</i>		
21315400 TRX CLOS COUV-STRUCTURES&OUVR	3 257 495	<i>20,79</i>	721 919	<i>7,19</i>	2 535 576	<i>351,23</i>
21315500 TRX CLOS COUV-MENUISERIES EXT	635 932	<i>4,06</i>	75 295	<i>0,75</i>	560 637	<i>744,59</i>
21315600 TRX CLOS COUV - ETANCHEITE	1 276 594	<i>8,15</i>	290 357	<i>2,89</i>	986 237	<i>339,66</i>
21315700 TRX AMENAG - STRUCTURE ET OUVR	1 917 936	<i>12,24</i>			1 917 936	
21318000 ETUDES TRX AMENAGEMENT 11%	93 401	<i>0,60</i>	93 401	<i>0,93</i>		
21320000 DEPENDANCES 3 I	14 156	<i>0,09</i>	14 156	<i>0,14</i>		
21320001 GRAINETERIE	4 544	<i>0,03</i>	4 544	<i>0,05</i>		
21351000 CONST. INSTALLATIONS GENERALES	121 662	<i>0,78</i>	121 662	<i>1,21</i>		
21381000 TRX AMENAG - VOIRIES VRD	543 076	<i>3,47</i>			543 076	
21451000 PROJET JARDINS - DRAF	84 291	<i>0,54</i>	84 291	<i>0,84</i>		
21451100 PROJET JARDINS - GLOBAL	10 241	<i>0,07</i>	10 241	<i>0,10</i>		
28131000 AMORT BATIMENTS	(120 694)	<i>-0,77</i>	(103 331)	<i>-1,03</i>	(17 363)	<i>-16,80</i>
28131510 AMORT ETUDES STRUCTURE&OUVR	(91 038)	<i>-0,58</i>	(77 344)	<i>-0,77</i>	(13 694)	<i>-17,71</i>
28131520 AMORT ETUDES MENUISERIES EXT	(17 522)	<i>-0,11</i>	(15 129)	<i>-0,15</i>	(2 393)	<i>-15,82</i>
28131530 AMORT ETUDES ETANCHEITE	(35 905)	<i>-0,23</i>	(30 969)	<i>-0,31</i>	(4 937)	<i>-15,94</i>
28131540 AMORT TRX CLOS COUV STRUC&OUVR	(157 344)	<i>-1,00</i>	(111 915)	<i>-1,11</i>	(45 429)	<i>-40,59</i>
28131550 AMORT TRX CLOS COUV MEN EXT	(26 181)	<i>-0,17</i>	(15 331)	<i>-0,15</i>	(10 851)	<i>-70,78</i>
28131560 AMORT TRX CLOS COUV ETANCHEITE	(74 061)	<i>-0,47</i>	(52 475)	<i>-0,52</i>	(21 586)	<i>-41,14</i>
28131570 AMORT TRX AMENAG - STRUCTURE E	(16 160)	<i>-0,10</i>			(16 160)	
28131800 AMORT ETUDES TRX AMENAGEMENT	(19 642)	<i>-0,13</i>	(13 416)	<i>-0,13</i>	(6 227)	<i>-46,41</i>
28132000 AMORT DEPENDANCES 3I	(8 319)	<i>-0,05</i>	(6 655)	<i>-0,07</i>	(1 663)	<i>-24,99</i>
28135100 AMT. CONST. INSTALLATIONS GENE	(44 551)	<i>-0,28</i>	(37 863)	<i>-0,38</i>	(6 688)	<i>-17,66</i>
28138100 AMORT TRX AMENAG - VOIRIES VRD	(6 864)	<i>-0,04</i>			(6 864)	
28145100 AMT JARDINS DRAF + GLOBAL	(94 531)	<i>-0,60</i>	(94 531)	<i>-0,94</i>		
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>4 786</b>	<i>0,03</i>	<b>5 632</b>	<i>0,06</i>	<b>(846)</b>	<i>-15,02</i>
21570000 AGENCEMENT, AMENAGEMENT	6 221	<i>0,04</i>	6 221	<i>0,06</i>		
21571000 AMENAGEMENTS DES JARDINS	8 583	<i>0,05</i>	7 749	<i>0,08</i>	834	<i>10,76</i>
28157000 AMORT. AGENCEMENT, AMENAGEME	(10 017)	<i>-0,06</i>	(8 338)	<i>-0,08</i>	(1 680)	<i>-20,15</i>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>1 712 345</b>	<i>10,93</i>	<b>98 565</b>	<i>0,98</i>	<b>1 613 780</b>	<i>N/S</i>
21810000 INSTALLATIONS AGT'S DIVERS EXPLO	13 180	<i>0,08</i>	5 604	<i>0,06</i>	7 575	<i>135,17</i>
21811000 TRX AMENAG - INSTALLATIONS AGT'S	1 622 157	<i>10,35</i>			1 622 157	
21811100 TRX AMENAG - ASCENSEURS	47 884	<i>0,31</i>			47 884	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	53 902	<i>0,34</i>	53 902	<i>0,54</i>		
21830000 MATERIEL BUREAU&INFORMATIQUE	72 959	<i>0,47</i>	68 621	<i>0,68</i>	4 339	<i>6,32</i>
21830700 MATERIEL BUREAU MEMOIRE	593		593	<i>0,01</i>		
21831000 ALBUM PHOTO PROJET MEMOIRE HIS	1 000	<i>0,01</i>	1 000	<i>0,01</i>		
21840000 TENTE DE RECEPTION & AMENAG	49 659	<i>0,32</i>	86 403	<i>0,86</i>	(36 745)	<i>-42,53</i>
21841000 MOBILIER	48 428	<i>0,31</i>	44 792	<i>0,45</i>	3 636	<i>8,12</i>
28181000 AMT INSTALL. AGENCEMENTS DIVERS	(4 855)	<i>-0,03</i>	(2 956)	<i>-0,03</i>	(1 899)	<i>-64,22</i>
28181100 AMORT TRX AMENAG - INSTALLATIO	(19 603)	<i>-0,13</i>			(19 603)	
28181110 AMORT TRX AMENAG - ASCENSEURS	(605)				(605)	
28182000 AMT MATERIEL TRANSPORT	(35 486)	<i>-0,23</i>	(26 569)	<i>-0,26</i>	(8 918)	<i>-33,57</i>
28183000 AMT MAT.BUR ET INFORMATIQUE	(64 997)	<i>-0,41</i>	(58 086)	<i>-0,58</i>	(6 911)	<i>-11,90</i>
28183100 AMORT ALBUM PHOTO PROJET MEM.	(1 000)	<i>-0,01</i>	(1 000)	<i>-0,01</i>		
28184000 AMORT TENTE DE RECEPTION&AME	(40 008)	<i>-0,26</i>	(47 349)	<i>-0,47</i>	7 341	<i>15,50</i>
28184100 AMT MOBILIER	(30 861)	<i>-0,20</i>	(26 390)	<i>-0,26</i>	(4 470)	<i>-16,94</i>
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>	<b>107 150</b>	<i>0,68</i>	<b>4 002 234</b>	<i>39,85</i>	<b>(3 895 085)</b>	<i>-97,32</i>

## Détail de l'Actif

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
23100000	IMMO en cours ACCESSIBILITE ERP	33 371	0,21	33 371	0,33		
23120000	IMMO encours TRAVAUX CC 40%			1 270 007	12,65	(1 270 007)	-100,00
23121000	IMMO en cours TRAVAUX CC 11%			1 850 198	18,42	(1 850 198)	-100,00
23123000	IMMO en cours TVX AMENAG - PROG FE			117 833	1,17	(117 833)	-100,00
23124000	IMMO en cours - TVX AMENAG 2223 -			257 468	2,56	(257 468)	-100,00
23125000	IMMO en cours TVX AMENAG 2223 - BAT			399 579	3,98	(399 579)	-100,00
23140000	IMMO en cours ACQUISITION 40%	3 797	0,02	3 797	0,04		
23150000	IMMO en cours Greffe TiersLieu	56 896	0,36	56 896	0,57		
23160000	IMMO en cours - Menuiserie des Chartreux	13 085	0,08	13 085	0,13		
<b>Autres participations</b>		<b>1 743</b>	<b>0,01</b>			<b>1 743</b>	
26100000	Titres de participation	1 743	0,01			1 743	
<b>Autres immobilisations financières</b>		<b>6 706</b>	<b>0,04</b>	<b>7 706</b>	<b>0,08</b>	<b>(1 000)</b>	<b>-12,98</b>
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	2 300	0,01	3 300	0,03	(1 000)	-30,30
27510000	DEPOTS VERSES	4 406	0,03	4 406	0,04		
<b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>		<b>5 488 430</b>	<b>35,02</b>	<b>3 967 010</b>	<b>39,50</b>	<b>1 521 420</b>	<b>38,35</b>
<b>Marchandises</b>		<b>27 106</b>	<b>0,17</b>	<b>25 223</b>	<b>0,25</b>	<b>1 882</b>	<b>7,46</b>
37000000	STOCK DE MARCHANDISES	27 106	0,17	25 223	0,25	1 882	7,46
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>				<b>476</b>		<b>(476)</b>	<b>-100,00</b>
40910000	Fourniss. avances et acptes			476		(476)	-100,00
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>		<b>5 132</b>	<b>0,03</b>	<b>9 014</b>	<b>0,09</b>	<b>(3 882)</b>	<b>-43,07</b>
041D	Collectif clients débiteurs	1 668	0,01	1 833	0,02	(165)	-9,00
41810000	Usagers - Factures à établir	3 464	0,02	7 181	0,07	(3 717)	-51,76
<b>Autres créances</b>		<b>4 654 880</b>	<b>29,70</b>	<b>3 010 751</b>	<b>29,98</b>	<b>1 644 129</b>	<b>54,61</b>
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	7 657	0,05	1 557	0,02	6 100	391,81
40974000	AVOIR A RECEVOIR - IMMOS	62 882	0,40			62 882	
40980000	FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	11 209	0,07	1 856	0,02	9 353	503,93
42100000	Personnel - Rémunérations dues	344				344	
43870000	ORG.SOC.AUTR.PROD.A RECEVOIR	6 594	0,04	4 911	0,05	1 683	34,28
44110000	SUBVENT.INVEST.TVX CLOS COUVERT	1 040 880	6,64	1 237 639	12,32	(196 760)	-15,90
44111000	SUBVENT.INVEST.A REC PROG FEDER	347 575	2,22	1 269 783	12,64	(922 208)	-72,63
44111100	Sub invest ts tvx FIN CC & Amenag	332 467	2,12			332 467	
44111200	Sub Invest Travaux PRG 2024-2026	300 000	1,91			300 000	
44160000	Etat-Subventions FEDER-CONS REGION cé	2 156 930	13,76			2 156 930	
44180000	SUBV.EQUILIBRE A RECEVOIR	224 752	1,43	472 799	4,71	(248 046)	-52,46
44870000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR			2 667	0,03	(2 667)	-100,00
46730000	FOND ABRITE CHART (ANBER LIV N107	10		18 316	0,18	(18 306)	-99,95
46730100	FOND ABRITE CHART (ANBER CC -N137	33 579	0,21	1 224	0,01	32 355	N/S
46730200	FOND ABRITE CHART (ANBER CAT)	130 000	0,83			130 000	
<b>Disponibilités</b>		<b>764 932</b>	<b>4,88</b>	<b>892 374</b>	<b>8,89</b>	<b>(127 442)</b>	<b>-14,28</b>
51120000	CHEQUES A ENCAISSER	3 900	0,02	14 480	0,14	(10 580)	-73,07
51190000	CB A ENCAISSER	990	0,01	2 000	0,02	(1 010)	-50,50
51214400	CREDIT AGRICOLE CC - 53934052370	71 089	0,45	99 339	0,99	(28 250)	-28,44
51214500	BANQUE POPULAIRE DU NORD - CC - 3	262 941	1,68	266 773	2,66	(3 832)	-1,44
51214600	CREDIT AGRICOLE CEL EXCED - 53935	378		13 718	0,14	(13 340)	-97,24
51214700	CREDIT AGRICOLE CC 53935727479*	5 010	0,03	66 769	0,66	(61 759)	-92,50
51214800	CREDIT AGRICOLE CC 11%- 5396826515	9 870	0,06	33 307	0,33	(23 437)	-70,37
51214900	LA NEF CC	1 306	0,01			1 306	
51220000	PAYPAL*	2 075	0,01			2 075	
51230000	CREDIT AGRICOLE - LIVRET A 5394406	54 286	0,35	1 085	0,01	53 200	N/S
51248000	BANQUE POPULAIRE DU NORD - LIVRET	350 892	2,24	393 701	3,92	(42 809)	-10,87
51249000	CREDIT COOPERATIF CC	448				448	
51870000	INTERETS COURUS A RECEVOIR	712		6		706	N/S
53110000	CAISSE EN MONNAIE LOCALE	1 036	0,01	1 197	0,01	(160)	-13,38

## Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>36 380</b>	<i>0,23</i>	<b>29 172</b>	<i>0,29</i>	<b>7 209</b>	<i>24,71</i>
48600000 CHARGES CONST .AVANCE	36 380	<i>0,23</i>	29 172	<i>0,29</i>	7 209	<i>24,71</i>
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>15 671 256</b>	<i>100,00</i>	<b>10 042 296</b>	<i>100,00</i>	<b>5 628 959</b>	<i>56,05</i>

## Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Total des fonds propres</b>	<b>7 697 582</b>	<i>49,12</i>	<b>5 778 424</b>	<i>57,54</i>	<b>1 919 157</b>	<i>33,21</i>
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>367 123</b>	<i>2,34</i>	<b>361 511</b>	<i>3,60</i>	<b>5 613</b>	<i>1,55</i>
<b>Réserves statutaires ou contractuelles</b>	<b>361 511</b>	<i>2,31</i>	<b>354 666</b>	<i>3,53</i>	<b>6 845</b>	<i>1,93</i>
10630000 RESERVES STATUTAIRES	361 511	<i>2,31</i>	354 666	<i>3,53</i>	6 845	<i>1,93</i>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>5 613</b>	<i>0,04</i>	<b>6 845</b>	<i>0,07</i>	<b>(1 232)</b>	<i>-18,00</i>
<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>7 330 458</b>	<i>46,78</i>	<b>5 416 913</b>	<i>53,94</i>	<b>1 913 545</b>	<i>35,33</i>
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>7 330 458</b>	<i>46,78</i>	<b>5 416 913</b>	<i>53,94</i>	<b>1 913 545</b>	<i>35,33</i>
13111000 SUBVENTION JARDIN DRAF (public)	50 000	<i>0,32</i>	50 000	<i>0,50</i>		
13112000 SUBV ETUDES PREA TRX FNADT (public)	243 984	<i>1,56</i>	243 984	<i>2,43</i>		
13113000 SUBV ETUDES PREA TRX DRAC (public)	80 517	<i>0,51</i>	80 517	<i>0,80</i>		
13115000 SUBV. ACQUISITION 40% Espaces (public)	337 832	<i>2,16</i>	337 832	<i>3,36</i>		
13116000 SUBV TRVX CLOS COUVERT 40% (public)	2 140 848	<i>13,66</i>	2 537 391	<i>25,27</i>	(396 543)	<i>-15,63</i>
13116300 SUBV TRVX CLOS COUVERT 11% (public)	1 888 000	<i>12,05</i>	1 888 000	<i>18,80</i>		
13116500 Sub Invest - TVX AMENAG - FEDER 22/23 (publ)	2 126 289	<i>13,57</i>			2 126 289	
13116600 SUBV INVEST - TVX AMENAG REGION (publ)	357 287	<i>2,28</i>	357 287	<i>3,56</i>		
13116700 SUBV INVEST - TVX AMENG DEPARTEME	150 000	<i>0,96</i>	150 000	<i>1,49</i>		
13116800 SUBV INVEST - TVX AMENG CA2BM (publ)	150 000	<i>0,96</i>	150 000	<i>1,49</i>		
13116900 SUBV INVEST FIN TVX PRESERVATION	300 000	<i>1,91</i>			300 000	
13150000 Subventions d'invest TIERS LIEU NUMER			4 639	<i>0,05</i>	(4 639)	<i>-100,00</i>
13180000 AUTRES SUBVENTIONS - dons en nature	17 633	<i>0,11</i>	17 633	<i>0,18</i>		
13911000 REP. SUBV JARDIN - DRAF (public)	(50 000)	<i>-0,32</i>	(50 000)	<i>-0,50</i>		
13912000 REP. SUBV ETUDES PREA TRX FNAD (publ)	(68 235)	<i>-0,44</i>	(59 708)	<i>-0,59</i>	(8 527)	<i>-14,28</i>
13913000 REP. SUBV ETUDES PREA TRX DRAC (publ)	(23 604)	<i>-0,15</i>	(19 697)	<i>-0,20</i>	(3 907)	<i>-19,83</i>
13915000 REP. SUBV. ACQUISITION 40%	(85 177)	<i>-0,54</i>	(73 916)	<i>-0,74</i>	(11 261)	<i>-15,23</i>
13916000 REP. SUBV TRX CLOS COUV 40%	(222 702)	<i>-1,42</i>	(179 720)	<i>-1,79</i>	(42 982)	<i>-23,92</i>
13916300 REP. SUBV TVX CLOS COUV 11%	(16 884)	<i>-0,11</i>			(16 884)	
13916500 REP. SUBV TVX AMENAG - FEDER 22/23	(20 827)	<i>-0,13</i>			(20 827)	
13916600 REP. SUBV TVX AMENAG REGION (PUB	(3 343)	<i>-0,02</i>			(3 343)	
13916700 REP. SUBV TVX AMENAG DEPARTEMEN	(1 937)	<i>-0,01</i>			(1 937)	
13916800 REP. SUBV TVX AMENAG CA2BM (PUBL	(1 590)	<i>-0,01</i>			(1 590)	
13980000 REP. SUBV AUTRES SUBVENTIONS-dons e	(17 633)	<i>-0,11</i>	(17 327)	<i>-0,17</i>	(306)	<i>-1,76</i>
<b>Total autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>3 743 065</b>	<i>23,88</i>	<b>2 798 079</b>	<i>27,86</i>	<b>944 986</b>	<i>33,77</i>
<b>Fonds dédiés sur subventions d'exploitation</b>	<b>240 000</b>	<i>1,53</i>	<b>195 011</b>	<i>1,94</i>	<b>44 989</b>	<i>23,07</i>
19400000 Fds dédiés - Subv.d'exploitation	240 000	<i>1,53</i>	195 011	<i>1,94</i>	44 989	<i>23,07</i>
<b>Fonds dédiés sur ress. liées à la générosité du public</b>	<b>3 503 065</b>	<i>22,35</i>	<b>2 603 068</b>	<i>25,92</i>	<b>899 997</b>	<i>34,57</i>
19620000 Fds déd sur dons TRAVAUX de RESTAUR	121 940	<i>0,78</i>	196 827	<i>1,96</i>	(74 887)	<i>-38,05</i>
19621000 Fds déd sur dons PROJETS DEFINIS	92 994	<i>0,59</i>	81 814	<i>0,81</i>	11 180	<i>13,67</i>
19622000 Fds déd sur dons ETUDES PREA TRX	160 931	<i>1,03</i>	169 623	<i>1,69</i>	(8 692)	<i>-5,12</i>
19623000 Fds déd sur dons ACQUISITION 40% Espace	77 355	<i>0,49</i>	80 803	<i>0,80</i>	(3 448)	<i>-4,27</i>
19623100 Fds déd sur dons TRAVAUX CLOS COUVE	135 706	<i>0,87</i>			135 706	
19624000 Fds déd sur dons ACQUISITION 11% Espace	69 919	<i>0,45</i>	72 574	<i>0,72</i>	(2 654)	<i>-3,66</i>
19624100 Fds déd sur dons TRAVAUX CLOS COUVE	65 234	<i>0,42</i>			65 234	
19625000 Fds déd sur dons ETUDES TRX d'AMEN	73 759	<i>0,47</i>	79 986	<i>0,80</i>	(6 227)	<i>-7,78</i>
19626000 Fds déd sur dons en nature	12 690	<i>0,08</i>	2 843	<i>0,03</i>	9 847	<i>346,36</i>
19630000 Fds déd sur mécénats - fondations EXPLO	230 969	<i>1,47</i>	223 802	<i>2,23</i>	7 167	<i>3,20</i>
19631000 Fds déd sur mécénats GREFFE TIERS LIEU	45 505	<i>0,29</i>	45 505	<i>0,45</i>		
19632000 Fds déd sur mécénats TRAVAUX CLOS C	680 673	<i>4,34</i>	210 780	<i>2,10</i>	469 893	<i>222,93</i>
19632100 Fds déd sur mécénats TRAVAUX CLOS C	230 006	<i>1,47</i>	454 220	<i>4,52</i>	(224 214)	<i>-49,36</i>
19632200 Fds déd sur mécénats TVX RESTAURATIO	797 553	<i>5,09</i>	747 496	<i>7,44</i>	50 057	<i>6,70</i>
19632300 Fds Dédiés-Mécénats TRX à venir	471 767	<i>3,01</i>			471 767	

## Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
19633000 Fds déd sur mécénats TRX ANNEXES	30 821	0,20	25 821	0,26	5 000	19,36
19634000 Fds déd sur mécénats Dép 3I	4 035	0,03	5 037	0,05	(1 002)	-19,89
19635000 Fds déd sur mécénats GRAINETERIE	2 727	0,02	3 181	0,03	(454)	-14,29
19636000 Fds déd sur mécénats ACCESSIBILITE	100 000	0,64	100 000	1,00		
19637000 Fds déd sur mécénats ACQUISITION TENT	32 589	0,21	32 866	0,33	(278)	-0,85
19638000 Fds déd sur Mécénats MATERIELS de TR	8 996	0,06	12 994	0,13	(3 998)	-30,77
19639000 Fds déd sur mécénats Greffe Tiers Lieu	56 897	0,36	56 897	0,57		
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>10 000</b>	<b>0,06</b>	<b>10 000</b>	<b>0,10</b>		
<b>Provisions pour risques</b>	<b>10 000</b>	<b>0,06</b>	<b>10 000</b>	<b>0,10</b>		
15110000 Prov. pour risques	10 000	0,06	10 000	0,10		
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>4 220 609</b>	<b>26,93</b>	<b>1 455 793</b>	<b>14,50</b>	<b>2 764 816</b>	<b>189,92</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>3 741 003</b>	<b>23,87</b>	<b>5 338</b>	<b>0,05</b>	<b>3 735 665</b>	<b>N/S</b>
16410000 Emprunt TRAVAUX BPN 500k€	436 018	2,78			436 018	
16420000 Emprunt TRAVAUX CA 200k€	196 937	1,26	5 000	0,05	191 937	N/S
16430000 Relais Treso GIPEL	934 840	5,97			934 840	
16884500 INTERETS COURUS NON ECHUS	15 961	0,10			15 961	
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	24		6		18	293,67
51910000 Ligne CT CA	2 000 000	12,76			2 000 000	
51911000 Ligne CT LA NEF	156 930	1,00			156 930	
58030000 CB VIREMENTS INTERNES	293		332		(39)	-11,75
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>			<b>1 598</b>	<b>0,02</b>	<b>(1 598)</b>	<b>-100,00</b>
41910000 AVANCES RECUES CLIENTS			1 598	0,02	(1 598)	-100,00
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>280 127</b>	<b>1,79</b>	<b>1 067 502</b>	<b>10,63</b>	<b>(787 375)</b>	<b>-73,76</b>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	194 146	1,24	964 092	9,60	(769 946)	-79,86
040C 1 Collectif fournisseur	16 737	0,11	44 430	0,44	(27 694)	-62,33
40170000 FOURNISS.RETEN.GARANTIE	25 341	0,16	12 388	0,12	12 953	104,57
40810000 FOURNISSEURS - FNP	43 904	0,28	46 592	0,46	(2 688)	-5,77
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>83 563</b>	<b>0,53</b>	<b>81 990</b>	<b>0,82</b>	<b>1 574</b>	<b>1,92</b>
42100000 Personnel - Rémunérations dues			18		(18)	-100,00
42823000 DETTE PROV.CONGES A PAYER	38 042	0,24	30 555	0,30	7 487	24,50
43110000 URSSAF	12 767	0,08	15 726	0,16	(2 959)	-18,82
43702000 AG2R Réunica Prévoyance (ex AG	1 289	0,01	1 200	0,01	88	7,36
43703000 HUMANIS Retraite	3 949	0,03	3 769	0,04	180	4,79
43704000 MUTUELLE UMANES	642		542	0,01	100	18,38
43820000 CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	16 668	0,11	13 535	0,13	3 133	23,15
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER			388		(388)	-100,00
44210000 PREL A LA SOURCE	1 340	0,01	1 531	0,02	(191)	-12,48
44861000 TAXES SUR LES SALAIRES	4 132	0,03	9 194	0,09	(5 062)	-55,06
44863000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONT	4 735	0,03	5 532	0,06	(797)	-14,41
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>			<b>8 388</b>	<b>0,08</b>	<b>(8 388)</b>	<b>-100,00</b>
40840000 FOURNISSEURS - FNP / IMMOS			8 388	0,08	(8 388)	-100,00
<b>Autres dettes</b>	<b>4 125</b>	<b>0,03</b>	<b>4 125</b>	<b>0,04</b>		
46700000 Autres débiteurs ou créditeurs	4 125	0,03	4 125	0,04		
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>111 791</b>	<b>0,71</b>	<b>286 853</b>	<b>2,86</b>	<b>(175 062)</b>	<b>-61,03</b>
48700000 PDTs CONST AVANCE	111 791	0,71	286 853	2,86	(175 062)	-61,03
<b>Total du passif</b>	<b>15 671 256</b>	<b>100,00</b>	<b>10 042 296</b>	<b>100,00</b>	<b>5 628 959</b>	<b>56,05</b>

## 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>2 236 230</b>	<i>100,00</i>	<b>2 199 007</b>	<i>100,00</i>	<b>37 222</b>	<i>1,69</i>
<b>Cotisations</b>	<b>2 520</b>	<i>0,11</i>	<b>2 600</b>	<i>0,12</i>	<b>(80)</b>	<i>-3,08</i>
75600000 COTISATIONS DES MEMBRES	2 520	<i>0,11</i>	2 600	<i>0,12</i>	(80)	<i>-3,08</i>
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>227 019</b>	<i>10,15</i>	<b>225 914</b>	<i>10,27</i>	<b>1 105</b>	<i>0,49</i>
<b>Ventes de biens</b>	<b>48 133</b>	<i>2,15</i>	<b>48 830</b>	<i>2,22</i>	<b>(697)</b>	<i>-1,43</i>
70700100 RESTAURATION	5 106	<i>0,23</i>	5 427	<i>0,25</i>	(321)	<i>-5,91</i>
70700400 BOUTIQUE	43 027	<i>1,92</i>	43 403	<i>1,97</i>	(376)	<i>-0,87</i>
<b>Ventes de prestations de service</b>	<b>178 886</b>	<i>8,00</i>	<b>177 083</b>	<i>8,05</i>	<b>1 802</b>	<i>1,02</i>
70600100 VISITES Monuments&Expositions	75 692	<i>3,38</i>	60 666	<i>2,76</i>	15 026	<i>24,77</i>
70600200 EVENEMENTS ARTISTIQUES & NATIO			18 897	<i>0,86</i>	(18 897)	<i>-100,00</i>
70600300 LES JARDINS	57 287	<i>2,56</i>	49 442	<i>2,25</i>	7 845	<i>15,87</i>
70600400 MEDIATION DU PATRIMOINE	1 182	<i>0,05</i>	1 218	<i>0,06</i>	(36)	<i>-2,96</i>
70600500 PROG SOCIET ALE ARTISTIQUE & CUL	6 963	<i>0,31</i>	7 966	<i>0,36</i>	(1 003)	<i>-12,59</i>
70600700 PRESTATIONS DU CATALYSEUR DES PO	3 000	<i>0,13</i>	1 087	<i>0,05</i>	1 914	<i>176,10</i>
70600800 LOCATIONS D'ESPACES	27 216	<i>1,22</i>	28 439	<i>1,29</i>	(1 223)	<i>-4,30</i>
70601200 PRESTATIONS REPIT	4 631	<i>0,21</i>	1 979	<i>0,09</i>	2 653	<i>134,07</i>
70800000 PRODUITS DES ACT'S ANNEXES	2 914	<i>0,13</i>	7 391	<i>0,34</i>	(4 477)	<i>-60,57</i>
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>1 512 117</b>	<i>67,62</i>	<b>1 609 146</b>	<i>73,18</i>	<b>(97 029)</b>	<i>-6,03</i>
<b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>	<b>557 733</b>	<i>24,94</i>	<b>558 874</b>	<i>25,41</i>	<b>(1 141)</b>	<i>-0,20</i>
74000000 SUBV.PUBLIQUES - CCR GLOBAL	456 307	<i>20,41</i>	465 045	<i>21,15</i>	(8 738)	<i>-1,88</i>
74000400 SUBV.PUBLIQUES CIBLEES SUR PROJET	93 402	<i>4,18</i>	83 829	<i>3,81</i>	9 573	<i>11,42</i>
74000700 SUBV.PUBLIQUES ACTION DE FORMAT	8 024	<i>0,36</i>	10 000	<i>0,45</i>	(1 976)	<i>-19,76</i>
<b>Ressources générosité du public - Dons manuels</b>	<b>171 066</b>	<i>7,65</i>	<b>105 976</b>	<i>4,82</i>	<b>65 090</b>	<i>61,42</i>
75411100 DONS MANUELS DEDIES	42 265	<i>1,89</i>	32 827	<i>1,49</i>	9 438	<i>28,75</i>
75411110 DONS FOND ABRITE ANBER CHART	128 420	<i>5,74</i>	72 915	<i>3,32</i>	55 505	<i>76,12</i>
75411120 AUTRES SOUTIENS ANONYMES	381	<i>0,02</i>	235	<i>0,01</i>	147	<i>62,60</i>
<b>Ressources générosité du public - Mécénats</b>	<b>783 318</b>	<i>35,03</i>	<b>944 296</b>	<i>42,94</i>	<b>(160 979)</b>	<i>-17,05</i>
75421100 MECENATS CCR GLOBAL	28 000	<i>1,25</i>	5 000	<i>0,23</i>	23 000	<i>460,00</i>
75421300 MECENATS CIBLES SUR PROJET	195 438	<i>8,74</i>	177 300	<i>8,06</i>	18 138	<i>10,23</i>
75421400 MECENATS SUIVI TRAVAUX & ANIMA	2 500	<i>0,11</i>	14 500	<i>0,66</i>	(12 000)	<i>-82,76</i>
75421500 Mécénats dédiés TVX CLOS COUVERT 40%	49 471	<i>2,21</i>			49 471	
75421510 Mécénats dédiés TRAVAUX CC 11%	8 068	<i>0,36</i>			8 068	
75421520 Mécénats dédiés - PROG AMENAG	59 994	<i>2,68</i>	747 496	<i>33,99</i>	(687 502)	<i>-91,97</i>
75421530 Mécénats dédiés - TVX TS FIN CC & AME	434 847	<i>19,45</i>			434 847	
75421900 Mécénats dédiés TRX ANNEXES	5 000	<i>0,22</i>			5 000	
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>494 574</b>	<i>22,12</i>	<b>361 348</b>	<i>16,43</i>	<b>133 226</b>	<i>36,87</i>
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>	<b>48 372</b>	<i>2,16</i>	<b>24 715</b>	<i>1,12</i>	<b>23 657</b>	<i>95,72</i>
79110000 TRANSF CHARGES EXPLOITATION	31 081	<i>1,39</i>	1 126	<i>0,05</i>	29 955	<i>N/S</i>
79164000 TRANSF. CHARGES SERVICE CIV	2 387	<i>0,11</i>	2 527	<i>0,11</i>	(140)	<i>-5,54</i>
79164100 TRANSFERT DE CHARGES DE PERSONN	6 103	<i>0,27</i>	13 500	<i>0,61</i>	(7 397)	<i>-54,79</i>
79164200 OPCA TRANS CHARGES PERS	8 334	<i>0,37</i>	3 134	<i>0,14</i>	5 200	<i>165,91</i>
79164300 TRANSF. CHARGES CUI-CAE	467	<i>0,02</i>	4 428	<i>0,20</i>	(3 961)	<i>-89,45</i>
<b>Utilisations des fonds dédiés</b>	<b>444 186</b>	<i>19,86</i>	<b>336 376</b>	<i>15,30</i>	<b>107 810</b>	<i>32,05</i>
78940000 Utilisations de fonds dédiés sur subv exploit	75 011	<i>3,35</i>	61 472	<i>2,80</i>	13 539	<i>22,02</i>
78961000 Utilisations de fonds reportés sur dons	130 848	<i>5,85</i>			130 848	
78962000 Utilisations des fonds dédiés sur dons TRA	25 411	<i>1,14</i>	23 809	<i>1,08</i>	1 602	<i>6,73</i>

## Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
78963000	Utilisations des fonds dédiés sur mécénats	186 513	8,34	251 095	11,42	(64 582)	-25,72
78964000	Utilisations des fonds dédiés sur mécénats	26 403	1,18			26 403	
<b>Autres produits</b>		<b>2 016</b>	0,09	<b>257</b>	0,01	<b>1 759</b>	683,26
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COUR	2 016	0,09	257	0,01	1 759	683,26
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>2 260 333</b>	101,08	<b>2 278 411</b>	103,61	<b>(18 079)</b>	-0,79
<b>Achats de marchandises</b>		<b>29 731</b>	1,33	<b>33 428</b>	1,52	<b>(3 697)</b>	-11,06
60700000	ACHATS DE MARCHANDISES*	29 731	1,33	33 428	1,52	(3 697)	-11,06
<b>Variation de stocks de marchandises</b>		<b>(1 882)</b>	-0,08	<b>5 571</b>	0,25	<b>(7 453)</b>	-133,79
60370000	VARIAT.STOCKS MARCHANDISES	(1 882)	-0,08	5 571	0,25	(7 453)	-133,79
<b>Achats de matières premières et autres appro.</b>		<b>8 965</b>	0,40	<b>8 435</b>	0,38	<b>530</b>	6,29
60220000	FOURNITURES CONSOMMABLES	8 533	0,38	8 215	0,37	319	3,88
60260000	EMBALLAGES	432	0,02	220	0,01	212	96,25
<b>Autres achats et charges externes</b>		<b>455 740</b>	20,38	<b>476 631</b>	21,67	<b>(20 891)</b>	-4,38
60410400	ACHATS ETUDES&PREST	19 441	0,87	91 399	4,16	(71 958)	-78,73
60612000	ENERGIE ELECTRICITE-GAZ*	11 751	0,53	10 690	0,49	1 061	9,92
60614000	CARBURANTS*	6 876	0,31	14 300	0,65	(7 424)	-51,92
60630000	PETITS EQUIPEMENTS divers et sécurité *	22 221	0,99	23 629	1,07	(1 408)	-5,96
60640000	FOURNITURES BUREAU*	5 279	0,24	6 860	0,31	(1 581)	-23,04
61100000	SOUS TRAITANCE GENERALE	9 924	0,44			9 924	
61300400	LOCATIONS SALLE	1 200	0,05			1 200	
61350000	LOCATIONS DE MATERIEL*	4 035	0,18	16 996	0,77	(12 962)	-76,26
61353000	LOC.MAT.DE TRANSPORT*	211	0,01	594	0,03	(382)	-64,38
61400000	CHARG.LOCAT.& COPROP*	31 442	1,41	30 435	1,38	1 007	3,31
61550000	ENT.REPAR.SBIENS MOB*	6 118	0,27	7 947	0,36	(1 829)	-23,02
61552000	ENT.REPAR.MAT.TRANSP	5 138	0,23	1 745	0,08	3 393	194,46
61560000	MAINTENANCE*	4 179	0,19	3 252	0,15	927	28,51
61610000	ASSUR.MULTIRISQUES-BATIMENT	48 129	2,15	41 867	1,90	6 263	14,96
61630000	ASSUR. VEHICULE*	3 452	0,15	2 861	0,13	590	20,64
61640000	ASSURANCE DO TRC	8 965	0,40	45 789	2,08	(36 824)	-80,42
61650000	ASS.RESPONSABILITE CIVILE*	1 004	0,04	2 231	0,10	(1 227)	-54,99
61810000	DOCUMENTATION*	461	0,02	533	0,02	(72)	-13,51
61860000	FORMATION*	10 808	0,48	5 919	0,27	4 889	82,60
62110000	PERSONNEL EXTERIEUR	800	0,04	6 296	0,29	(5 496)	-87,29
62260600	F HONORAIRES JURIDIQUES	7 193	0,32	4 194	0,19	2 999	71,51
62261000	HONORAIRES PAIE*	3 920	0,18	3 899	0,18	21	0,54
62262000	AUTRES HONORAIRES*	107 847	4,82	37 582	1,71	70 265	186,96
62263000	HONOR.CAC*	11 602	0,52	6 985	0,32	4 617	66,10
62264000	HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	7 250	0,32	4 800	0,22	2 450	51,04
62265000	HONO TECHNIQUES*	660	0,03	7 635	0,35	(6 975)	-91,36
62270000	FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	314	0,01			314	
62340000	CADEAUX*	751	0,03	447	0,02	304	68,05
62360000	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELA*	32 239	1,44	32 766	1,49	(527)	-1,61
62400000	TRANSPORT DE BIENS			450	0,02	(450)	-100,00
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	540	0,02	840	0,04	(300)	-35,70
62510000	F. VOYAGES ET DEPLACEMENT*	11 601	0,52	4 990	0,23	6 611	132,47
62520000	INDEMNITES KILOMETRIQUES*	10 655	0,48	10 215	0,46	441	4,31
62560000	MISSIONS*	4 897	0,22	5 991	0,27	(1 094)	-18,26
62570000	RECEPTIONS*	25 834	1,16	14 605	0,66	11 229	76,88
62600200	ABONNEMENT ORANGE	6 353	0,28	5 523	0,25	830	15,03
62600300	NEOPOST*	136	0,01	84		51	61,14
62620000	LA POSTE*	8 884	0,40	10 942	0,50	(2 057)	-18,80
62640000	NOM DE DOMAINE	397	0,02	195	0,01	202	103,96
62780000	AUTRES FR.COMMIS.BAN*	182	0,01	371	0,02	(189)	-50,85
62780200	FRAIS BANCAIRES CA*	996	0,04	254	0,01	742	292,19

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
62780300 FRAIS BANCAIRES BPN*	1 009	0,05	1 008	0,05	2	0,17
62780400 FRAIS BANCAIRES CREDIT COOPERATI	684	0,03			684	
62780500 FRAIS BANCAIRES LA NEF	1 898	0,08			1 898	
62810000 COTISATIONS*	2 214	0,10	3 264	0,15	(1 050)	-32,18
62810200 CCR COTISATIONS	6 250	0,28	6 250	0,28		
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>34 936</b>	<b>1,56</b>	<b>31 220</b>	<b>1,42</b>	<b>3 716</b>	<b>11,90</b>
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	14 649	0,66	10 452	0,48	4 197	40,15
63130000 FORM.PROFESS.CONTINUE*	7 411	0,33	7 904	0,36	(493)	-6,24
63512000 TAXES FONCIERES	12 662	0,57	12 020	0,55	642	5,34
63580000 AUTRES DROITS*	214	0,01	844	0,04	(630)	-74,65
<b>Salaires et traitements</b>	<b>414 984</b>	<b>18,56</b>	<b>393 802</b>	<b>17,91</b>	<b>21 182</b>	<b>5,38</b>
64110000 SALAIRES & APPOINTEMENTS*	379 094	16,95	339 860	15,46	39 235	11,54
64123000 CONGES PAYES	7 487	0,33	1 778	0,08	5 708	321,00
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	15 440	0,69	14 728	0,67	712	4,83
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	5 715	0,26	5 437	0,25	279	5,12
64141000 OPV INDEMNITES DE STAGE	7 248	0,32	15 509	0,71	(8 261)	-53,26
64143000 INDEMNITES RUPTURE CONVENTION			16 491	0,75	(16 491)	-100,00
<b>Charges sociales</b>	<b>120 650</b>	<b>5,40</b>	<b>112 187</b>	<b>5,10</b>	<b>8 464</b>	<b>7,54</b>
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	66 503	2,97	65 599	2,98	904	1,38
64530000 COTISATIONS CAISSE RETRAITE	25 889	1,16	24 376	1,11	1 513	6,21
64532000 COTISATIONS MUTUELLE / PREV	7 032	0,31	5 869	0,27	1 163	19,81
64540000 COTISATIONS ASSU CHOMAGE	16 573	0,74	14 893	0,68	1 680	11,28
64563000 CH.SOC.S/CONGES PAYES	3 133	0,14	(98)		3 231	N/S
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 520	0,07	1 548	0,07	(28)	-1,78
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>213 287</b>	<b>9,54</b>	<b>138 955</b>	<b>6,32</b>	<b>74 331</b>	<b>53,49</b>
68111000 DOT.AMT IMMO INCORPO	659	0,03	512	0,02	147	28,81
68112000 DOT.AMT.IMMO CORPO	212 627	9,51	138 443	6,30	74 184	53,58
<b>Reports en fonds dédiés</b>	<b>979 809</b>	<b>43,82</b>	<b>1 074 805</b>	<b>48,88</b>	<b>(94 997)</b>	<b>-8,84</b>
68910000 Reports en fonds dédiés TENTE	16 363	0,73			16 363	
68940000 Reports en fonds dédiés SUBV EXPLOITA	120 000	5,37	126 000	5,73	(6 000)	-4,76
68962000 Reports en fonds dédiés sur dons	171 066	7,65	105 976	4,82	65 090	61,42
68963000 Reports en fonds dédiés / Mécénats - fondati	115 000	5,14	95 333	4,34	19 667	20,63
68963100 Reports en fonds dédiés MECENATS TVX	59 994	2,68	747 496	33,99	(687 502)	-91,97
68963200 Reports en fonds dédiés MECENATS TV	57 539	2,57			57 539	
68963300 Reports en fonds dédiés MECENATS Fin	439 847	19,67			439 847	
<b>Autres charges</b>	<b>4 114</b>	<b>0,18</b>	<b>3 379</b>	<b>0,15</b>	<b>735</b>	<b>21,76</b>
65110000 REDEVANCES pour CONCESSIONS,BREV	2 669	0,12	1 947	0,09	721	37,03
65160000 DROIT D'AUTEUR ET REPRODUCTION	1 217	0,05	968	0,04	250	25,79
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE	228	0,01	463	0,02	(235)	-50,78
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(24 103)</b>	<b>-1,08</b>	<b>(79 404)</b>	<b>-3,61</b>	<b>55 301</b>	<b>69,65</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>10 890</b>	<b>0,49</b>	<b>3 948</b>	<b>0,18</b>	<b>6 943</b>	<b>175,87</b>
<b>Produits financiers de participations</b>	<b>10 890</b>	<b>0,49</b>	<b>3 948</b>	<b>0,18</b>	<b>6 943</b>	<b>175,87</b>
76160000 INTERETS CREDITEURS	10 890	0,49	3 948	0,18	6 943	175,87
<b>Total des charges financières</b>	<b>77 951</b>	<b>3,49</b>	<b>107</b>		<b>77 843</b>	<b>N/S</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>77 951</b>	<b>3,49</b>	<b>107</b>		<b>77 843</b>	<b>N/S</b>
66116000 CHARGES D'INTERETS	75 029	3,36	107		74 921	N/S



## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
66160000 INTERETS BANCAIRES	2 922	0,13			2 922	
<b>Résultat financier</b>	<b>(67 061)</b>	<b>-3,00</b>	<b>3 840</b>	<b>0,17</b>	<b>(70 901)</b>	<b>N/S</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>(91 164)</b>	<b>-4,08</b>	<b>(75 564)</b>	<b>-3,44</b>	<b>(15 600)</b>	<b>-20,64</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>111 562</b>	<b>4,99</b>	<b>85 030</b>	<b>3,87</b>	<b>26 532</b>	<b>31,20</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>			<b>11 467</b>	<b>0,52</b>	<b>(11 467)</b>	<b>-100,00</b>
77200000 PRODUITS EXERC ANTERIEURS			11 467	0,52	(11 467)	-100,00
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>	<b>111 562</b>	<b>4,99</b>	<b>72 464</b>	<b>3,30</b>	<b>39 099</b>	<b>53,96</b>
77520000 PRODUITS DE CESSION DES ELEMENTS			3 583	0,16	(3 583)	-100,00
77700000 QUOTE PART SUBV VIRE RESULTAT	111 562	4,99	68 881	3,13	42 682	61,96
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>			<b>1 100</b>	<b>0,05</b>	<b>(1 100)</b>	<b>-100,00</b>
78760000 Repr.prov. / Exceptionnel			1 100	0,05	(1 100)	-100,00
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>14 786</b>	<b>0,66</b>	<b>2 621</b>	<b>0,12</b>	<b>12 165</b>	<b>464,05</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>68</b>				<b>68</b>	
67120000 Pénalités, amendes	68				68	
<b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b>	<b>14 718</b>	<b>0,66</b>	<b>2 621</b>	<b>0,12</b>	<b>12 097</b>	<b>461,45</b>
67520000 VALEUR NETTE COMPTABLE	14 718	0,66	1 412	0,06	13 306	942,24
67880000 Autres charges exceptionnelles			1 209	0,05	(1 209)	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>96 776</b>	<b>4,33</b>	<b>82 409</b>	<b>3,75</b>	<b>14 367</b>	<b>17,43</b>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>5 613</b>	<b>0,25</b>	<b>6 845</b>	<b>0,31</b>	<b>(1 232)</b>	<b>-18,00</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>	<b>122 525</b>	<b>5,48</b>	<b>73 745</b>	<b>3,35</b>	<b>48 780</b>	<b>66,15</b>
<b>Dons en nature</b>	<b>13 933</b>	<b>0,62</b>	<b>5 503</b>	<b>0,25</b>	<b>8 430</b>	<b>153,18</b>
87000000 DONS EN NATURE	13 933	0,62	5 503	0,25	8 430	153,18
<b>Prestations en nature</b>	<b>28 780</b>	<b>1,29</b>	<b>21 248</b>	<b>0,97</b>	<b>7 532</b>	<b>35,45</b>
87100000 PRESTATIONS EN NATURE	28 780	1,29	21 248	0,97	7 532	35,45
<b>Bénévolat</b>	<b>79 812</b>	<b>3,57</b>	<b>46 994</b>	<b>2,14</b>	<b>32 818</b>	<b>69,83</b>
87500000 BENEVOLAT	79 812	3,57	46 994	2,14	32 818	69,83
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>	<b>122 525</b>	<b>5,48</b>	<b>73 745</b>	<b>3,35</b>	<b>48 780</b>	<b>66,15</b>
<b>Mise à disposition gratuite biens</b>	<b>13 933</b>	<b>0,62</b>	<b>5 503</b>	<b>0,25</b>	<b>8 430</b>	<b>153,18</b>
86120000 MISES A DISPO GRATUITE BIENS	13 933	0,62	5 503	0,25	8 430	153,18
<b>Prestations</b>	<b>28 780</b>	<b>1,29</b>	<b>21 248</b>	<b>0,97</b>	<b>7 532</b>	<b>35,45</b>
86200000 PRESTATIONS	28 780	1,29	21 248	0,97	7 532	35,45
<b>Personnel bénévole</b>	<b>79 812</b>	<b>3,57</b>	<b>46 994</b>	<b>2,14</b>	<b>32 818</b>	<b>69,83</b>
86400000 PERSONNEL BENEVOLE	79 812	3,57	46 994	2,14	32 818	69,83

## ANNEXES

## Annexe libre

Description de l'objet social de l'entité :

L'association de préfiguration de la Fondation Chartreuse de Neuville a pour objet social :

- de conserver et de faire revivre le patrimoine historique et architectural de la Chartreuse de Neuville au service de l'intérêt général et,
- inspiré par celui-ci, d'œuvrer à une société où chacun cultive le lien à soi, aux autres et au monde, ose entreprendre et contribue à inventer l'avenir.

L'association de préfiguration de la Fondation Chartreuse de Neuville s'est fixée pour mission patrimoniale, culturelle, sociale et éducative de restaurer la Chartreuse de Neuville et d'être à la fois un lieu-ressource inspirant et une fabrique d'expériences, qui invitent à l'intériorité, au dialogue et à la création. A l'échelle locale, nationale et européenne, elle favorise ainsi l'expérimentation et le déploiement de solutions qui transforment durablement les territoires et permettent à chacun de trouver sa place et de prendre part au monde. Cet objet sera celui de la Fondation dès sa création.

Tiers-lieu patrimonial en zone rurale, ses domaines d'intervention se déclinent en 4 dimensions.

1/Acquisition, restauration et entretien du patrimoine, en vue de finaliser le projet de la Fondation Chartreuse de Neuville :

- Mobilisation des fonds nécessaires à l'acquisition et à la rénovation d'une partie des bâtiments de la Chartreuse de Neuville, monument présentant un intérêt historique et architectural exceptionnel reconnu par son inscription aux Monuments Historiques. Une partie de ces bâtiments constituera la dotation de la future Fondation.
- Acquisition de biens immobiliers constitutifs de la Chartreuse de Neuville.
- Restauration, aménagement et entretien des parties de l'ensemble immobilier La Chartreuse de Neuville dont elle est propriétaire.
- Aménagement et entretien des parties de l'ensemble immobilier La Chartreuse de Neuville dont elle est locataire à long terme.
- Entretien des parties communes dont elle a l'usage.
- Préparation de la demande de reconnaissance d'utilité publique.

## Annexe libre

### 2/Lieu-ressource inspirant :

La Chartreuse de Neuville nourrit les questionnements et la réflexion, donne à chacun la liberté de s'exprimer, de se révéler et de créer, par la richesse et l'ouverture des rencontres qu'elle rend possible.

- Approfondissement de thématiques et partage de connaissances par la structuration d'une démarche participative, culturelle, sociale, citoyenne, artistique et entrepreneuriale :
  - Résidences d'artistes, d'auteurs et de chercheurs,
  - Programmation, production et diffusion d'événements de toute nature, y compris hors-les-murs,
  - Création, édition, diffusion, utilisation et commercialisation à titre accessoire de supports de toute nature dans les domaines d'action de l'association,
  - Animation et information de réseaux d'acteurs.
- Mise en valeur, présentation et accès au public du monument et des jardins de la Chartreuse de Neuville.
- Programmation, co-production et diffusion d'événements culturels, artistiques, citoyens, dans le cadre de projets du territoire.
- Et toutes autres activités susceptibles de concourir à la réalisation de sa mission de lieu-ressource.

### 3/Fabrique d'expériences :

Pour répondre aux enjeux culturels, sociaux, éducatifs et environnementaux au cœur de son objet, la Chartreuse de Neuville stimule l'engagement et le passage à l'action, grâce à sa capacité à favoriser le décroisement et la créativité entre acteurs différents, à accompagner, informer et former, à assurer l'essaimage de connaissances et d'expériences innovantes.

- Dispositif d'accompagnement de porteurs de projets d'entrepreneuriat à impact.
- Offre de formation et d'insertion sociale et professionnelle, notamment les jeunes de 16 à 25 ans et grâce à l'insertion par l'activité économique. En développant des activités ayant principalement un caractère d'utilité sociale, cette activité permettra l'embauche de personnes sans emploi, rencontrant des difficultés sociales et professionnelles particulières, afin de faciliter leur insertion sociale et professionnelle.
- Organisation d'ateliers pédagogiques à destination du jeune public et de personnes fragilisées.
- Offre d'activités de répit inclusives.
- Jardin conservatoire et pédagogique autour de l'alimentation durable et de la préservation de la biodiversité naturelle et cultivée.
- Accompagnement à l'usage et à l'acquisition de compétences numériques, notamment dans le domaine de l'image.
- Et toutes autres activités susceptibles de concourir à la réalisation de sa mission de

## Annexe libre

fabrique d'expériences.

4/A titre accessoire, notamment :

- Offre de séminaires.
- Location de salles, d'organisations de séminaires.
- Location de biens immobiliers constitutifs de la Chartreuse de Neuville et lui appartenant.
- Ouverture et gestion d'une boutique et d'un salon de thé pour les publics qu'elle accueille.
- Et toutes autres activités susceptibles de concourir à la réalisation de son objet de manière accessoire.

L'association de préfiguration de la Fondation Chartreuse de Neuville pourra développer, en lien avec ces activités, toute collaboration qu'elle jugera utile avec d'autres associations ou organismes de droit public.

Et plus généralement elle pourra mener toute opération ou activité connexe ou complémentaire se rattachant directement ou indirectement à l'un des objets spécifiés ci-dessus, de nature à favoriser sa réalisation.

Enfin, elle veillera au respect des valeurs portées par le projet associatif et du site de la Chartreuse de Neuville par l'ensemble des acteurs s'y trouvant, en prenant toute mesure qui semblerait nécessaire dans le cas contraire.

La Chartreuse de Neuville sera ouverte à toute personne physique ou morale de droit public ou de droit privé pour la réalisation d'actions s'inscrivant dans le cadre de l'objet de l'Association.

## Annexe libre

### Faits caractéristiques d'importance significative de l'exercice :

La clôture administrative et financière du programme des travaux de clos-couvert et de préservation engagés en 2016 sur le corps principal monument historique a été finalisée pour plus de 10 M€ de travaux.

### Faits caractéristiques d'importance significative postérieurs à la clôture :

L'ensemble des éléments de suivi administratif et financier des travaux ont été remis aux services du FEDER de la Région dans le délai imparti et sont actuellement contrôlés pour un premier versement d'acompte prévu en juin.

En fonction de la décision ou non de compenser les moins-values du programme FEDER par des travaux complémentaires ou plus-values sur d'autres lots, pourront également être soldées les subventions publiques de cofinancement de ce programme.

La clôture administrative et financière du programme des travaux de clos-couvert et de préservation engagés en 2016 sur le corps principal monument historique a été finalisée. Les soldes de subventions et de mécénats associés vont donc pouvoir être sollicités.

Une directrice adjointe artistique et culturelle a intégré l'équipe salariée en janvier 2024.

# 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 **15 671 256** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 358 682** euros et un total **charges** de **2 353 070** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **5 613** 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.

## Principes généraux

Le règlement ANC 2022-04 s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2023.

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 modifié par le règlement ANC N°2020-08 du 04 décembre 2020 et modifié par le règlement ANC 2022-04 et, à défaut d'autres dispositions spécifiques, à celles du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

## Changement de méthode comptable

La première application du règlement ANC n°2022-04 constitue un changement de méthode comptable.

## 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 ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

## Règles et Méthodes Comptables

CONCESSIONS BREVETS LICENCES	3 ans
BATIMENTS	30 ans
ETUDES - STRUCTURES ET OUVRAGES	30 ans
ETUDES - MENUISERIES EXTERIEURES	20 ans
ETUDES - ETANCHEITE	25 ans
TRX CLOS COUV - STRUCTURES ET OUVRAGES	30 ans
TRX CLOS COUV - MENUISERIES EXT	20 ans
TRX CLOS COUV - ETANCHITE	25 ans
TRX AMENG - STRUCTURES ET OUVRAGES	30 ans
ETUDES AMENAGEMENT 11%	15 ans
DEPENDANCES	10 à 20 ans
GRAINETERIE	10 ans
CONST. INSTALLATIONS GENERALES	15 à 25 ans
TRAX AMENG VOIRIES VRD	20 ans
PROJET JARDINS	5 ans
AGENCEMENTS - AMENAGEMENTS	5 ans
AMENAGEMENTS DES JARDINS	3 à 5 ans
INSTLAL AGTS DIVERS	3 à 5 ans
TRX AMENAG - INSTALLATIONS AGT	15 à 25 ans
TRX AMENAG - ASCENSEURS	20 ans
MATERIEL DE TRANSPORT	3 à 5 ans
MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	3 à 4 ans
TENTE DE RECEPTION	3 à 5 ans
ELEBORATION ALBUN PHOTOS	4 ans
MOBILIER	3 à 4 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Stocks et en cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode "coût moyen pondéré".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est



## Règles et Méthodes Comptables

effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

### 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.

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

### Disponibilités

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

### Informations complémentaires pour donner une image fidèle

#### **BENEVOLAT**

Comme pour les exercices précédents, les dirigeants de l'Association ont souhaité valoriser le bénévolat.

Pour l'exercice 2023, le nombre d'heures total a été de 3 330.50 heures comprenant notamment le fonctionnement général, les visites et le développement des projets en cours.

Pour information, le nombre d'heures total était de 3 417 heures en 2022.

Compte tenu d'une valorisation à un coût horaire moyen de 14.75 euros, correspond au Smic horaire et aux charges y afférentes (29.40%), le total s'élève à 49 109 euros. Le mécénat compétences groupe IRD INVEST est de 30 703.05 euros.

Les dons en nature s'élèvent à 42 713 euros, contre 26 751 euros en 2022.

#### **FONDS LA CHARTREUSE DE NEUVILLE SOUS L'EGIDE DE LA FONDATION ANBER**

L'association La Chartreuse de Neuville détient une réserve disponible au titre de dons au sein de la fondation abritée ANBER à hauteur de 163 589 euros. Dans le courant de l'exercice 2023, 128 420 euros de dons ont été reçus.

#### **EFFECTIF**

## Règles et Méthodes Comptables

L'effectif moyen employé pendant l'exercice 2023 est de 13.08 salariés ( 7 hommes - 6 femmes ), contre 13.25 en N-1.

Les indemnités de départ à la retraite sont évaluées au 31/12/2023 à 82 978€(dont 27 446€liées aux charges sociales).

Les indemnités de départ à la retraite étaient évaluées au 31/12/2022 à 85 610€(dont 28 625€liées aux charges sociales).

# 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	11 651					11 651
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 651					11 651
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	2 302 669		6 543 462			8 846 130
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement	216 193					216 193
	Instal technique, matériel outillage industriels	13 970		834			14 804
	Instal., agencement, aménagement divers	5 604		1 677 616			1 683 220
	Matériel de transport	53 902					53 902
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	201 409		7 975	36 745		172 639
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	4 002 234		4 641 571	8 536 656		107 150
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		6 795 981		12 871 458	8 573 401		11 094 038
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations			1 743			1 743
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 706		1 000	2 000		6 706
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		7 706		2 743	2 000	
TOTAL		6 815 338		12 874 200	8 575 401		11 114 138

## 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	10 407	659		11 067
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 407	659		11 067
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	426 563	147 167		573 730
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	132 394	6 688		139 083
	Instal technique, matériel outillage industriels	8 338	1 680		10 017
	Autres instal., agencement, aménagement divers	2 956	22 107		25 063
	Matériel de transport	26 569	8 918		35 486
	Matériel de bureau, mobilier	132 825	26 068	22 026	136 866
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		729 644	212 627	22 026	920 245
TOTAL		740 052	213 287	22 026	931 312

## 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	354 666	6 845			361 511
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	6 845	(6 845)	5 613		5 613
<b>Situation nette</b>	<b>361 511</b>		<b>5 613</b>		<b>367 123</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	5 416 913		2 426 289	512 744	7 330 458
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>5 778 424</b>		<b>2 431 902</b>	<b>512 744</b>	<b>7 697 582</b>

## Variation des fonds dédiés - Annexe Ressources liées à la générosité du public

		Fonds dédiés clôture 31/12/22	Reports 2023	Utilisation 2023 Montant global	Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/23
<b>Ressources liées à la générosité du public</b>						
19400000	Fds déd sur Subventions d'exploitation	195 011	120 000	75 011		240 000
19620000	Fds déd sur dons TRAVAUX de RESTAURATION	196 827	159 886	130 849	-103 925	121 939
19621000	Fds déd sur dons PROJETS DEFINIS	81 814	11 180			92 994
19622000	Fds déd sur dons ETUDES PREA TRX	169 623		8 692		160 931
19623000	Fds déd sur dons ACQUISITION 40% Espaces	80 803		3 448		77 355
19623100	Fds déd sur dons TRAVAUX CLOS COUVERT 40%			3 805	139 511	135 706
19624000	Fds déd sur dons ACQUISITION 11% Espaces	72 574		2 654		69 919
19624100	Fds déd sur dons TRAVAUX CLOS COUVERT 11%			723	65 957	65 234
19625000	Fds déd sur dons ETUDES TRX d'AMENAGEMENT 11%	79 986		6 227		73 759
19626000	Fds déd sur dons INFORMATIQUES	2 842	12 820	2 973	0	12 690
19630000	Fds déd sur mécénats - fondations EXPLOITATION	223 802	115 000	164 418	56 585	230 969
19631000	Fds déd sur mécénats GREFFE TIERS LIEU	45 505				45 505
19632000	Fds déd sur mécénats TRAVAUX CLOS COUVERT 40%	210 780	49 471	10 654	431 076	680 673
19632100	Fds déd sur mécénats TRAVAUX CLOS COUVERT 11%	454 220	8 068	2 701	-229 581	230 006
19632200	Fds déd sur mécénats TRAVAUX PROG AMENG	747 496	59 994	9 937		797 553
19632300	Fds déd sur mécénats Fin CC & AMENG		434 847		36 920	471 767
19633000	Fds déd sur mécénats TRX ANNEXES	25 821	5 000			30 821
19634000	Fds déd sur mécénats Dép 3I	5 037		1 002		4 035
19635000	Fds déd sur mécénats GRAINETERIE	3 181		454		2 727
19636000	Fds déd sur mécénats ACCESSIBILITE	100 000				100 000
19637000	Fds déd sur mécénats ACQUISITION TENTE	32 866	16 363	16 640		32 589
19638000	Fds déd sur Mécénats MATERIELS de TRANSPORT	12 994		3 998		8 996
19639000	Fds déd sur mécénats Greffe Tiers Lieu - ETUDES	56 897				56 897
		<b>2 798 078</b>	<b>992 629</b>	<b>444 186</b>	<b>396 543</b>	<b>3 743 064</b>

Les reprises des fonds dédiés s'effectuent sur la même durée et au même rythme que l'amortissement de la valeur des immobilisations acquises au moyen de ce fonds dédiés.

## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>36 380</b>
Autres achats et charges externes pour la période 2023		36 380	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>36 380</b>

## Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>111 791</b>
Fondation Entreprises et Cites	01/01/2024 31/12/2024	25 000	
CHAM	01/01/2024 31/12/2024	10 000	
MMA	01/01/2024 31/12/2025	4 000	
Opale & Co	01/01/2024 31/12/2024	5 000	
Fondation Roquette	01/01/2024 31/12/2024	20 000	
Beuvain	01/01/2024 31/12/2026	6 000	
Attindis	01/01/2024 31/12/2024	3 000	
Lelieur	01/01/2024 31/12/2025	6 000	
Divers	01/01/2024 31/12/2024	32 791	
Les produits constatés d'avance sont calculés en fonction solde disponible au 31/12/2023 (dépenses subventionnées non réalisées au 31/12/2023)			
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>111 791</b>



## Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		4 424 583
<b>Autres créances clients</b>		<b>3 464</b>
Usagers - Factures à établir	3 464	
<b>Autres créances</b>		<b>4 421 119</b>
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	11 209	
ORG.SOC.AUTR.PROD.A RECEVOIR	6 594	
SUBVENT.INVEST.T VX CLOS COUVERT	1 040 880	
SUBVENT.INVEST.A REC PROG FEDER	347 575	
Sub invest ts tvx FIN CC & Amenag	332 467	
Sub Invest Travaux PRG 2024-2026	300 000	
Etat-Subventions FEDER-CONS REGION cédées	2 156 930	
SUBV.EQUILIBRE A RECEVOIR	224 752	
INTERET S COURUS A RECEVOIR	712	

## Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients	3 464	7 181	(3 717) -51,76
Autres créances	4 421 119	2 989 660	1 431 459 47,88
<b>TOTAL</b>	<b>4 424 583</b>	<b>2 996 842</b>	<b>1 427 742 47,64</b>

## Produits et Charges exceptionnels

31/12/2023

<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>111 562</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b> QUOTE PART SUBV VIRE RESULTAT	111 562	<b>111 562</b>
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>14 786</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b> Pénalités, amendes	68	<b>68</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b> VALEUR NETTE COMPTABLE	14 718	<b>14 718</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>96 776</b>

## Rémunérations des Dirigeants

31/12/2023

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

## Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2023	31/12/2022
Dons en nature	13 933	5 503
Prestations en nature	13 933	5 503
	28 780	21 248
Bénévolat	28 780	21 248
	79 812	46 994
	79 812	46 994
<b>Total</b>	<b>122 525</b>	<b>73 745</b>

Répartition par nature de charges	31/12/2023	31/12/2022
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	13 933	5 503
Prestations	13 933	5 503
	28 780	21 248
Personnel bénévole	28 780	21 248
	79 812	46 994
	79 812	46 994
<b>Total</b>	<b>122 525</b>	<b>73 745</b>

# Compte de Résultat par Origine et Destination

1/2

		31/12/2023	
A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION		12 mois	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	1.1 Cotisations sans contrepartie	2 520	
	1.2 Dons, legs et mécénat		
	- Dons manuels	171 066	171 066
	- Legs, donations et assurances-vie		
	- Mécénat	783 318	783 318
	1.3 Autres produits liés à la générosité du public		
	2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	2.1 Cotisations avec contrepartie		
	2.2 Parrainage des entreprises		
	2.3 Contributions financières sans contrepartie		
	2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	239 925	
	3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	669 296	
	4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	48 372	
	5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	444 186	444 186
Total des produits par origine		2 358 682	1 398 570
CHARGES PAR DESTINATION	1 - MISSIONS SOCIALES		
	1.1 Réalisées en France		
	- Actions réalisées par l'organisme	594 065	
	- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France		
	1.2 Réalisées à l'étranger		
	- Actions réalisées par l'organisme		
	- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger		
	2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS		
	2.1 Frais d'appel à la générosité du public	155 309	155 309
	2.2 Frais de recherche d'autres ressources		
	3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	410 599	
	4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	213 287	
	5 - IMPOT SUR LES BENEFICES		
	6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	979 809	979 809
	7 - VNC DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES		
	7.1 Autres produits liés à la générosité du public		
	7.2 Autres produits non liés à la générosité du public		
Total des charges par destination		2 353 070	1 135 118
EXCEDENT OU DEFICIT		5 613	263 452

# Compte de Résultat par Origine et Destination

2/2

		31/12/2023	
B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		12 mois	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	Bénévolat	79 812	
	Prestations en nature	28 780	
	Dons en nature	13 933	
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
Total des produits par origine		122 525	
CHARGES PAR DESTINATION	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES		
	Réalisées en France	107 544	
	Réalisées à l'étranger		
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	3 651	
	3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	11 330	
Total des charges par destination		122 525	

# Tableau de rapprochement entre les charges du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination

1/2

Missions sociales				Frais de recherche de fond		Frais de fonctionne ment	Dotations aux provisions et dépréciations	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés figurant dans les rubriques		Total compte de résultat au 31/12/2023
Réalisées en France		Réalisées à l'étranger		Générosité du public	Autres ressources					Aut pdts liés à la gsite du public	Aut pdts non liés à la gsite du public	
par l'organisme	Versements à d'autres organismes	par l'organisme	Versements à d'autres organismes									
29 731												29 731
(1 882)												(1 882)
8 965												8 965
196 400				87 320		172 020						455 740
3 706						31 230						34 936
269 357				49 008		96 619						414 984
73 004				18 982		28 665						120 650
							213 287					213 287
									979 809			979 809
						4 114						4 114
						77 951						77 951
14 786												14 786
594 065				155 309		410 599	213 287		979 809			2 353 070



## Tableau de rapprochement entre les contributions volontaires en nature du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination

2/2

Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	Total compte de résultat au 31/12/2023
Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			

Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens	11 595		433	1 904	13 933
Prestations en nature	22 278		147	6 355	28 780
Personnel bénévole	73 671		3 070	3 070	79 812
<b>TOTAL</b>	<b>107 544</b>		<b>3 651</b>	<b>11 330</b>	<b>122 525</b>

# Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du public

(loi n° 91-772 du 7 août 1991)

1/2

31/12/2023

EMPLOIS PAR DESTINATION	12 mois
EMPLOIS DE L'EXERCICE	
1 - MISSIONS SOCIALES	
1.1 Réalisées en France	
- Actions réalisées par l'organisme	
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	
1.2 Réalisées à l'étranger	
- Actions réalisées par l'organisme	
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger	
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	155 309
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>155 309</b>
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	979 809
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	263 452
<b>TOTAL</b>	<b>1 398 570</b>

31/12/2023

RESSOURCES PAR ORIGINE	12 mois
RESSOURCES DE L'EXERCICE	
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	
1.1 Cotisations sans contrepartie	
1.2 Dons, legs et mécénat	
- Dons manuels	171 066
- Legs, donations et assurances-vie	
- Mécénat	783 318
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>954 384</b>
2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	
3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	444 186
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	
<b>TOTAL</b>	<b>1 398 570</b>
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public	
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice	
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	

# Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du public

(loi n° 91-772 du 7 août 1991)

2/2

31/12/2023

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	12 mois
EMPLOIS DE L'EXERCICE	
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	
Réalisées en France	
Réalisées à l'étranger	
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	
<b>TOTAL</b>	

31/12/2023

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	12 mois
RESSOURCES DE L'EXERCICE	
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	
Bénévolat	
Prestations en nature	
Dons en nature	
<b>TOTAL</b>	

Tableau relatif aux fonds dédiés pour la partie relevant de la générosité du public

31/12/2023

FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	12 mois
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE	2 603 068
(-) Utilisation	444 186
(+) Report	1 344 183
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC FIN D'EXERCICE	3 503 065

Association DE PRÉFUGUR  
Eta  
Etat du contributeur

**31/12/2023**

[illegible]