

CERFRANCE MIDI MEDITERRANEE
840 CHEMIN DU MAS DE LA BEDOSSE - 30100 ALES -
Tél : 04 66 54 33 10 / Fax : 04 66 54 33 19



SOMMAIRE

Annexe au bilan et au compte de résultat
Bilan
Compte de résultat
Etat des immobilisations
Entrées/sorties d'immobilisations
Simulation des amortissements sur 6 ans
Etat des subventions
Entrées/sorties des subventions
Simulation des subventions sur 6 ans
Etat des emprunts
Simulation des charges d'emprunt sur 5 ans
Emprunts : échéancier pluriannuel
Simulation de trésorerie sur 5 ans
Fournisseurs
Clients
Dettes fiscales et sociales
Charges et produits constatés d'avance
Subventions de fonctionnement
Calcul du fonds de roulement

MAISON FAMILIALE LA GARDONNENQUE

30360 VEZENOBRES

N° A00430

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

Comptable : BOUGOURZI Jessica Directrice de région : AUSSIBAL Audrey
Expert-Comptable : THOMAS Manon

COMPTES ANNUELS

Ass. MAISON FAMILIALE D'APPREN

La Gardonnenque

Route de Deaux

30360 VEZENOBRES

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 8532Z

SIRET : 77595210400013

AGC MIDI MÉDITERRANÉE AGENCE D'ALES
840 CHEMIN DU MAS DE LA BEDOSSE

Tél : 0466543310

30100 ALES

Fax : 0466543319

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	995,00	995,00		
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	3 308,14		3 308,14	3 308,14
Constructions	2 486 320,63	1 829 880,54	656 440,09	659 363,45
Installations techn., matériel et outil. ind.	303 514,82	248 929,08	54 585,74	67 548,50
Autres	202 174,20	147 549,11	54 625,09	57 998,61
Immobilisations corporelles en cours	2 820,00		2 820,00	5 565,60
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	12 222,30		12 222,30	12 222,30
Prêts				
Autres	100,00		100,00	
TOTAL (I)	3 011 455,09	2 227 353,73	784 101,36	806 006,60
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	1 329,26		1 329,26	545,14
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés	258 184,33	3 446,64	254 737,69	203 604,60
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	50 728,59		50 728,59	16 778,08
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	829 079,39		829 079,39	450 125,09
Charges constatées d'avance	25 582,96		25 582,96	24 524,09
TOTAL (II)	1 164 904,53	3 446,64	1 161 457,89	695 577,00
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 176 359,62	2 230 800,37	1 945 559,25	1 501 583,60

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	2 652,50	4 236,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	813 826,97	714 256,40
<i>Dont parrainages</i>	38 528,95	54 986,89
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	958 417,26	869 440,29
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	2 838,22	1 515,36
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	26 407,05	20 756,51
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	8,20	2,28
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 804 150,20	1 610 206,84
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	105 506,94	75 163,44
Variation de stock	-784,12	1 091,46
Autres achats et charges externes	570 722,18	473 272,14
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	24 690,73	21 620,79
Salaires et traitements	699 552,62	580 877,02
Charges sociales	236 852,28	206 890,38
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	115 536,05	116 418,61
Dotations aux provisions	29 135,70	7 430,00
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	539,00	895,07
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 781 751,38	1 483 658,91
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	22 398,82	126 547,93
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	244,45	182,32
Autres intérêts et produits assimilés	5 235,70	2 083,05
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	5 480,15	2 265,37
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	8 776,11	5 877,88
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	8 776,11	5 877,88
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-3 295,96	-3 612,51

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
4111AITBEN AIT BENLABCHIR YANIS / PENSION	999,95		999,95	969,74
4111ALAE ALAER Clément / PENSION ELEVE	688,29		688,29	519,29
4111ALIBEA ALIBERT Axelle (St Julien de C	792,00		792,00	1 055,00
4111ALIBEL ALIBERT BRUNO Lara (Villeneuve	1 404,24		1 404,24	524,00
4111ALSBEI AL SBEI Sarah / PENSION ELEVE	1 695,00		1 695,00	1 775,00
4111ALVES ALVES Gabriela / PENSION ELEVE	1 110,00		1 110,00	
4111ANGELI ANGELIN-ARNAU Lali / PENSION E	1 671,00		1 671,00	1 049,00
4111ANTONI ANTONIOLI LUCIE / PENSION ELEV				1 374,00
4111ARNAUD ARNAUD Alana / PENSION ELEVE	1 937,11		1 937,11	1 473,74
4111ASENSI ASENSIO-ALCAZAR Lorna (La Roq	1 380,00		1 380,00	
4111ATTRAI ATTRAIT Laura / PENSION ELEVE				1 052,21
4111AUDIBE AUDIBERT DALIA Océanne / PENSI				325,00
4111AUGER AUGER MATHILDE / PENSION ELEVE	1 320,00		1 320,00	640,00
4111AUGU AUGUGLIARO MASSE Mahellia / PE	234,00		234,00	
4111AYNARD AYNARD Mélissa / PENSION ELEVE				1 393,00
4111BALCER BALTERZAK Mélia / PENSION ELEV	1 485,00		1 485,00	
4111BALTHA BALTHAZARD Thiméo / PENSION EL	946,67		946,67	
4111BAMBY BAMBY LIMOSIN Emeraude / PENSI				310,00
4111BANCEL BANCEL Romane / PENSION ELEVE	1 729,00		1 729,00	1 181,00
4111BARRAL BARRACHIN LOUANE / PENSION ELE	1 628,78		1 628,78	1 473,76
4111BARTHE BARTHELEMY BONNE Camille / PEN	1 485,00		1 485,00	
4111BASLE BASLE OLIVIER / PENSION ELEVE				954,00
4111BASTID BASTIDE AIMA / PENSION ELEVE	840,40		840,40	
4111BAUDA BAUDAUX Eliza / PENSION ELEVE	1 092,00		1 092,00	1 059,00
4111BEAUME BEAUMER Andreas / PENSION ELEV	1 485,00		1 485,00	
4111BEDOS BEDOS Pauline / PENSION ELEVE				953,76
4111BELTRA BELTRAMELLI CHARLOTTE / PENSIO	1 695,00		1 695,00	1 473,00
4111BENOIA BENOIT Anaïs (st Privat des Vi				1 023,00
4111BENOIJ BENOIT Jade (Le Castellet)/ PE				1 428,77
4111BENOIT BENOIT Enzo (Rousson)/ PENSION				982,00
4111BERGER BERGER Ninon / PENSION ELEVE	1 350,00		1 350,00	1 023,29
4111BERGO BERGO MATTHEW / PENSION ELEVE				808,11
4111BERNA BERNARDEAU TIMEO / PENSION ELE	1 678,80		1 678,80	1 139,29
4111BERNAR BERNARD Numa / PENSION ELEVE				1 578,78
4111BEUGNI BEUGNIEZ Nohann / PENSION ELEV	1 649,40		1 649,40	1 562,40
4111BIDET BIDET Katarina / PENSION ELEVE	1 292,00		1 292,00	
4111BISSIE BISSIERE Enzo / PENSION ELEVE				672,00
4111BLANCH BLANCHARD Manon / PENSION ELEV				955,00
4111BLONDE BLONDEL Lilou / PENSION ELEVE	1 732,50		1 732,50	
4111BOILKA BOILEAU KALYCIA (NIMES) / PENS				820,29
4111BOIME BOIME Coralie / PENSION ELEVE				1 400,00
4111BONHOM BONHOMME Juliette / PENSION EL	1 064,00		1 064,00	1 056,00
4111BONICI BONICI Matéo / PENSION ELEVE				1 374,00
4111BORDAR BORDARY Rafael / PENSION ELEVE	1 680,00		1 680,00	
4111BORDEA BORDEAU Pauline / PENSION ELEV	1 507,00		1 507,00	1 404,00
4111BORREG BORREGO Faustin / PENSION ELEV	160,00		160,00	
4111BOUDJE BOUDJELLAL RICBOURT Camille /	1 000,00		1 000,00	1 670,00
4111BOURSE BOURSEAUD Iona / PENSION ELEVE				1 209,00
4111BOUSSU BOUSSUGE Lycia / PENSION ELEVE	1 542,00		1 542,00	
4111BRAVO BRAVO CERCAS Mathéo / PENSION				1 113,29
4111BRIFFA BRIFFAUT Aby / PENSION ELEVE	960,00		960,00	
4111BRUGUE BRUGUES Maeron / PENSION ELEVE	838,29		838,29	1 140,29
4111BRUNEL BRUNEL Maxime / PENSION ELEVE	1 125,00		1 125,00	
4111BURRUE BURRUEZO Samuel / PENSION ELEV	1 485,00		1 485,00	1 374,00
4111CAILLA CAILLARD Lucile / PENSION ELEV	1 320,00		1 320,00	
4111CANTON CANTON Cloé / PENSION ELEVE				754,00
4111CARLES CARLES SALOME (Arphy) / PENSIO				1 473,00
4111CARON CARON Chloé / PENSION ELEVE				1 234,33
4111CARTA CARTA Chloé / PENSION ELEVE				1 374,00

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
4111GAUSSE GAUSSEN Nohlan / PENSION ELEVE	1 485,00		1 485,00	
4111GAUTIE GAUTIER Ambre / PENSION ELEVE				1 804,96
4111GAZAGN GAZAGNAIRE Lorane / PENSION EL				1 141,23
4111GAZAGS GAZAGNAIRE Sévina / PENSION EL	1 418,77		1 418,77	869,97
4111GAZAY GAZAY Kylian / PENSION ELEVE	1 500,00		1 500,00	
4111GENEST GENEST Louna / PENSION ELEVE	1 065,00		1 065,00	
4111GENTIL GENTIL SALOMON Lola / PENSION	1 485,00		1 485,00	
4111GIBOUL GIBOULET Hugo / PENSION ELEVE	1 320,00		1 320,00	
4111GIES GIES Madysson / PENSION ELEVE	946,00		946,00	
4111GILLET GILLET Juliette / PENSION ELEV	1 731,82		1 731,82	1 441,74
4111GINE GINE Martin / PENSION ELEVE	1 485,00		1 485,00	
4111GIROLE GIROLE Eléane / PENSION ELEVE	1 384,00		1 384,00	1 348,00
4111GOBBI GOBBI Tiaré / PENSION ELEVE	1 590,00		1 590,00	
4111GONTH GONTHIER Anaïs / PENSION ELEVE	1 065,00		1 065,00	
4111GORON GORON BARILLET Elena / PENSION				1 476,00
4111GRIMAU GRIMAU Anaïs / PENSION ELEVE				1 444,00
4111GRONDI GRONDIN Mathis / PENSION ELEVE	945,00		945,00	
4111GUIHAR GUIHARD Heidi / PENSION ELEVE	1 506,67		1 506,67	
4111GUILLE GUILLEM Juliette / PENSION ELE	542,50		542,50	
4111GUINEB GUINEBERT Estelle / PENSION EL				474,00
4111GUTIER GUTIERREZ Maelle / PENSION ELE				1 365,01
4111HAMELI HAMELIN Typhaine / PENSION ELE	1 485,00		1 485,00	
4111HAYMAN HAYMAN DECORET Emrys / PENSION				1 454,00
4111HEBRAN HEBRANT Jade / PENSION ELEVE	947,00		947,00	
4111HENRY HENRY Mathilde (Le Collet de D	1 320,00		1 320,00	
4111HOUSSA HOUSSARD Clara / PENSION ELEVE				1 374,00
4111ISIDOR ISIDORE Maryo / PENSION ELEVE				754,00
4111JACQUO JACQUOT ELISA / PENSION ELEVE	1 695,00		1 695,00	1 470,00
4111JARLIE JARLIER Marine / PENSION ELEVE				1 056,74
4111JEDROW JEDROWIAK Jade / PENSION ELEVE	776,20		776,20	
4111JOLIBO JOLIBOIS Lillybo / PENSION ELE	747,29		747,29	633,29
4111JOLLY JOLLY Trinity / PENSION ELEVE				962,50
4111JUANMA JUAN MAELYS (EUZET ou REDESSAN	1 511,00		1 511,00	1 473,00
4111KEMEL KEMEL Lyana / PENSION ELEVE	1 485,00		1 485,00	
4111KHECIR KHECIRI Nawal / PENSION ELEVE				1 415,00
4111KOUKI KOUKI Jena / PENSION ELEVE	913,00		913,00	
4111LACROM LACROIX Manon (Le Pin) / PENSI	1 485,00		1 485,00	
4111LANG LANG JADE / PENSION ELEVE	1 485,00		1 485,00	1 374,00
4111LAPIER LAPIERRE FRANCOIS Louna / PENS	1 410,26		1 410,26	906,26
4111LAVAND LAVANDET Marylou / PENSION ELE	1 485,00		1 485,00	
4111LAVEIS LAVEISSIERE ILONA / PENSION EL				1 374,00
4111LAVOCA LAVOCAT Pauline / PENSION ELEV	1 050,00		1 050,00	
4111LEBOUB LEBOUBE Eva / PENSION ELEVE	660,00		660,00	100,00
4111LENOIR LENOIR Clarisse / PENSION ELEV	946,00		946,00	
4111LEONAR LEONARD RAJA Harmony / PENSION				919,29
4111LETHEN LETHENET Lucas / PENSION ELEVE				1 189,00
4111LOIGER LOIGEROT MORISSET Camille /PEN				754,50
4111LOPEZM LOPEZ Mélanie (Gallargues le M				1 052,23
4111MALAF MALAFOSSE LEO / PENSION ELEVE	990,00		990,00	
4111MALAUR MALAUR LAURET Lou Ann / PENSIO	1 695,00		1 695,00	1 579,00
4111MALZAC MALZAC Maëlys / PENSION ELEVE				1 374,00
4111MARTEM MARTEL Mathis / PENSION ELEVE	992,00		992,00	577,29
4111MARTEY MARTEL Yanis / PENSION ELEVE	992,29		992,29	403,00
4111MARTMA MARTIN Maëlys (Calvisson) / PE				1 130,00
4111MARTVA MARTIN VANNIER Linsey / PENSIO	1 260,00		1 260,00	
4111MARYCZ MARYCZ Justine / PENSION ELEVE				1 405,00
4111MEISSN MEISSNER Kessy / PENSION ELEVE	1 820,00		1 820,00	
4111MINARR MINARRO Lou Ange / PENSION ELE	920,00		920,00	800,00
4111MIRALL MIRALLES Abbïgaelle / PENSION				1 431,00

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
4111VERMEU VERMEULEN Nicolas / PENSION EL	1 320,00		1 320,00	
4111VIENNE VIENNE DANIEL Klervigaëlle / P	1 540,00		1 540,00	
4111VINCEN VINCENT Luna (Grosplierres) / P	885,00		885,00	
4111VIRZIB VIRZI BARUTAUT Léana / PENSION	1 114,00		1 114,00	
4111VONIER VONIER Kyliane / PENSION ELEVE	1 002,50		1 002,50	
4111WALTER WALTER Mathys / PENSION ELEVE	1 940,00		1 940,00	1 475,00
4111WEISS WEISS PALACIOS Shyrel / PENSIO	1 419,00		1 419,00	
4112ARNOLD ARNOLDI ALIZON Mattéo / APPREN	600,00		600,00	
4112BARRAL BARRAL QUICRAY Gino / APPRENTI	510,00		510,00	
4112BORREG BORREGO Faustin / APPRENTI	413,34		413,34	
4112CHALEN CHALENDON Emma / APPRENTI	217,00		217,00	
4112DHERBE DHERBECOURT Lou Ann / APPRENTI	570,00		570,00	
4112HARO HARO Baptiste / APPRENTI	200,00		200,00	
4112HAYMA HAYMAN DECORET Emrys / APPRENT	570,00		570,00	
4112JARLIE JARLIER Marine / APPRENTIE	322,50		322,50	
4112RADE RADE LEMAIRE Noémie / APPRENTI	425,00		425,00	
4112SABOUN SABOUN Yaëlle / APPRENTIE	455,00		455,00	
4112SORIA SORIA Laura / APPRENTIE	400,00		400,00	
4112TIXIDR TIXIDRE Samuel / APPRENTI	316,68		316,68	
41141 OCAPIAT/OPCO APP NPEC FORMATI	2 474,17		2 474,17	387,00
411412 OPCO FORMATION CONTINUE (POEC	10 117,52		10 117,52	
4117PRF PRF CONSEIL REGIONAL FC au lie	12 998,48		12 998,48	10 113,18
4160000000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	3 446,64		3 446,64	3 034,10
4180000000 USAGERS(Clients)(Elèves) - Pro	12 127,59		12 127,59	15 336,50
4916000000 PROV. DEP.CPTE.CLIENT		3 446,64	-3 446,64	-3 034,10
Avances et acomptes versés sur commandes	2 310,98		2 310,98	7 067,25
4091000000 ACOMPTE VERSE AU FOURNISSEUR	2 310,98		2 310,98	7 067,25
Autres	48 417,61		48 417,61	9 710,83
4098000000 RABAIS REMISES RISTOURNES A OB				1 766,40
4287000000 PERSONNEL PRODUITS A RECEVOIR	1 428,06		1 428,06	856,29
4311100000 MSA CHARGES AT ELEVES (au lie	1,27		1,27	
4387000000 ORG.SOC PRODUITS A RECEVOIR	308,73		308,73	306,76
4687000000 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	46 679,55		46 679,55	6 781,38
Disponibilités	829 079,39		829 079,39	450 125,09
5120000010 CRCA MAISON FAMILIALE	30 914,48		30 914,48	26 174,84
5120000030 LIVRET A ouvert le 02/03/2009	80 196,89		80 196,89	77 924,11
5120000040 CSL/ COMPTE SUR LIVRET ouvert	717 962,92		717 962,92	346 026,14
5310000000 CAISSE (remplace le compte 530	5,10		5,10	
Charges constatées d'avance	25 582,96		25 582,96	24 524,09
4860000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	25 582,96		25 582,96	24 524,09
TOTAL (II)	1 164 904,53	3 446,64	1 161 457,89	695 577,00
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 176 359,62	2 230 800,37	1 945 559,25	1 501 583,60

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
401SOMES SOMES ASSAINISSEMENT (Entretie		2 055,60
401TOPOFFI TOP OFFICE (règl sur place par		7,74
401VEOLIA VEOLIA (cpte qui remplace 4010		3 654,54
401WORKSTY WORKSTYL SARL		140,81
4081000000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	22 769,39	14 909,69
Dettes fiscales et sociales	91 570,25	59 621,68
4282000000 DETTES PROVISIONNEES POUR CONG	22 070,97	10 677,71
4311000000 MSA (DSN+Salaire)*	29 825,23	28 174,34
4371000000 AG2R (DSN+SALAIRE)*	11 010,78	8 826,56
4382000000 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES S	8 626,10	3 383,85
4386000000 ORG.SOC.AUTRES CHARGES A PAYER	3 341,07	2 523,56
4421000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE (Impôt	768,00	699,00
4431000000 BOURSES A REVERSER (aide au pe	500,00	
4431100000 PRIME EQUIPEMENT	9 226,17	
4470000000 AUTRES IMPOTS (taxe séjour Pay	192,50	223,08
4486000000 ETAT : CHARGES A PAYER	6 009,43	5 113,58
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		12 184,50
404ALLIAN ALLIANCE BTP /FOURNISSEUR IMMO		11 579,70
404CUISINE CUISINE ET COMPTOIR / FOURNISS		604,80
Autres dettes	18 007,76	13 221,70
4111ARNOLD ARNOLDI--ALIZON Mattéo / PENSI	477,00	
4111CATALA CATALANO Andréa / PENSION ELEV	782,00	
4111DUPY DUPY Mailys / PENSION ELEVE		37,00
4111GUINEB GUINEBERT Estelle / PENSION EL	50,00	
4111OLIVR OLIVRON Bernard / PENSION ELEV		674,71
4111PERRIN PERRIN Angelina / PENSION ELEV	80,29	80,29
4111PLUIES PLUIES Océane / PENSION ELEVE	468,00	
4111RODRIG RODRIGUEZ GUILLAUME Ambre / PE	576,71	
4112BERTRA BERTRAND Juliette / APPRENTIE	288,53	
41171ALEMA ALEMANY KARINE /MR PRUVOST/ GR	422,94	
41171APSAJ APSAJ / GROUPE		2 033,73
41171CARTO CARTON PHILIPPE GROUPE		376,62
41171EEVA EEVA GROUPE	1 500,00	5 000,00
41171GRAIN GRAIN DE BLE SEMAILLES GROUPE	3 000,00	
41171GREG GREGEOS PATRICE GROUPE au lie		615,54
41171HAUV HAUVESPRE GUILLAUME /GROUPE	888,42	
41171HUSS HUSSON ELVIRE GROUPE		309,66
41171LASSE LASSEIGNE LAURE GROUPE		197,70
41171LAYR LAYROLLE CEDRIC / GROUPE		350,13
41171LY My LY /GROUPE	1 096,32	
41171OKVA OK VACANCES / GROUPE	1 500,00	1 500,00
41171UNEPR UNEPR GROUPE au lieu 4128UNE		482,08
41171VACAN VACANCIA / GROUPE	2 000,00	
41171ZIKTA ZIKTAMU GROUPE		695,88
4198000000 USAGERS - AVOIR A ETABLIR	4 509,60	
4500200000 FEDERATION REGIONALE DES MFR O	360,00	
4500300000 FEDERATION TERRITORIALE MFR OC	7,95	868,36
Produits constatés d'avance	244 335,79	339 958,12
4870000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	244 335,79	339 958,12
TOTAL (IV)	939 235,68	770 596,96
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 945 559,25	1 501 583,60

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
7088200000 PRODUITS ACCESSOIRES/REDEVANCE	9 902,31	14 503,99
7088300000 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE		70,00
Dont parrainages	38 528,95	54 986,89
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	958 417,26	869 440,29
7411100000 SOLDE DE LA TAXE APPRENTISSAGE	4 845,17	
7411800000 AUTRES SUBVENTIONS DE L'ETAT (	8 000,00	1 500,00
7418100000 SUBVENTION FONCTIONNEMENT DRAA		819 346,00
7418110000 SUBVENTION FONCTIONNEMENT DRAA	171 361,37	
7418120000 SUBVENTION FONCTIONNEMENT DRAA	197 455,04	
7418131000 SUBVENTION FONCTIONNEMENT DRAA	218 096,29	
7418132000 SUBVENTION FONCTIONNEMENT DRAA	245 791,30	
7418810000 SUBVENTIONS AUTRES DRAAF (INCL	71 450,00	21 081,00
7442120000 SUBV FONCT APPRENTISSAGE CAPA/		1 861,12
7442140000 AUTRE SUBV FONCT. CONSEIL REGI		13 353,60
7443000000 SUBVENTIONS (Conseil Départeme		300,00
7443100000 SUBV CONSEIL DEPART SCOLAIRES	4 500,00	
7443800000 AUTRES SUBV CONSEIL DEPART	250,00	
7446110000 SUBV ORG INTERNAT (bourses Era	11 887,50	
7446120000 SUBV ORG INTERNAT (bourses Era	10 136,00	
7446130000 SUBV ORG INTERNAT (bourses Era	10 042,00	
7446210000 SUBV ORG INTERNAT (bourses Era	3 962,50	
7448200000 SUBVENTION MSA		300,00
7448900000 AUTRES SUBV ORGANISMES PUBLICS	640,09	3 555,14
7488100000 SOLDE 13% - TAXE APPRENTISSAGE		8 143,43
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	2 838,22	1 515,36
7541200000 ABANDON FRAIS DES BENEVOLES	2 838,22	1 515,36
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	26 407,05	20 756,51
7817400000 Reprise Prov. Cr. douteuses	355,29	1 077,78
7911000000 TRANSFERT DE CHARGES: AUTRES RB		624,34
7913100000 TRANSFERT RBST FRAIS FORMATION	20 820,28	11 235,59
7917000000 TRANSFERT REMBOURSEMENT ASSURA		6 635,78
7918000000 TRANSFERT REMBOURSEMENT DEGRAD		150,66
7919100000 REMBOURSEMENT DE SALAIRES (CNA	6 500,00	
7919200000 TRANSFERT IJ NETTES MSA ET AG2	-1 268,52	1 032,36
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	8,20	2,28
7581000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	8,20	2,28
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 804 150,20	1 610 206,84
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	105 506,94	75 163,44
6011000000 ALIMENTATION (SODEXO)		72 571,34
6011100000 Achats stockés - alimentation	102 747,67	
6022131000 GAZ CITERNE / MFR au lieu de 6	1 514,29	375,00
6022132000 GAZ CITERNE / OREE DU BOIS au	-646,35	302,29
6022200000 PRODUITS D'ENTRETIEN(Prod.lave	1 891,33	1 914,81
Variation de stock	-784,12	1 091,46
6032212000 VARIATION COMBUSTIBLE CUISINE	-784,12	1 091,46
Autres achats et charges externes	570 722,18	473 272,14

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
6253300000 DEPLAC INTERVENANTS FORM CONTI		418,08
6256000000 MISSIONS (frais de réunion hor	2 957,86	2 852,02
6261000000 FRAIS POSTAUX - AFFRANCHISSEME	272,97	186,04
6262000100 TEL/ IPHONE ORANGE (06 76 56 1	876,47	777,26
6262000200 TEL/ MFR/ORANGE MF835055/FAX83	5 672,86	5 277,22
6262000700 TEL/ ABT ORANGE 04 66 61 91 23	720,00	720,00
6262001100 TEL OREE BOIS/FREE/0466864245/	419,88	468,88
6278000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	422,56	1 886,46
6281100000 COTISATION FDMFR FTMFR	24 234,89	23 042,28
6281200000 COTISATION FR MFR	24 234,89	24 151,08
6281300000 COTISATION UNMFR UNION	12 427,80	12 667,45
6281800000 COTISATIONS DIVERSES/GROUPEMEN	9 170,89	4 284,17
6282100000 FORMATIONS PERSONNELS (au lieu	22 926,20	7 493,80
6285100000 HEBERGEMENT EXTERIEUR ELEVES (	8 073,45	4 810,92
6285200000 HEBERGEMENT EXTERIEUR PERSONNE	5 092,54	2 006,81
6286100000 RESTAURATION EXTERIEURE ELEVES	1 956,79	563,99
6286200000 RESTAURATION EXTERIEURE PERSON	2 378,46	566,25
6286400000 Masse de frais restauration (\$	91 215,23	65 273,27
6287000000 ERASMUS ELEVES (au lieu de 628	1 539,92	
6287110000 MOBILITE ERASMUS FI - CAPA	10 762,08	
6287120000 MOBILITE ERASMUS FI - BAC E	15 407,31	
6287130000 MOBILITE ERASMUS FI - BAC H	11 254,64	
6287210000 MOBILITE ERASMUS APP - CAPA	3 549,70	
6288100000 Activités pédagogiques élèves	3 115,80	5 967,70
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	24 690,73	21 620,79
6333000000 PARTICIPATION EMPLOYEURS FORMA	7 943,26	6 465,22
6334000000 CONTRIBUTION COMPL. FORMATION	5 463,12	4 648,71
6351200000 TAXE FONCIERE*	9 774,00	9 235,00
6351300000 AUTRES IMPOTS LOCAUX (taxe sej	1 499,19	1 135,86
6354000000 DROITS D'ENREGISTREMENTS ET DE		86,00
6371000000 TAXES DIVERSES (carte grise)	11,16	50,00
Salaires et traitements	699 552,62	580 877,02
6411100000 SALAIRES PERSONNEL FORMATION E	544 739,28	452 241,07
6411200000 SALAIRES PERSONNEL DIRECTION	56 165,74	52 482,11
6411300000 SALAIRES PERSONNEL ADMINISTRAT	60 514,47	56 150,47
6411400000 SALAIRES PERSONNEL SERVICE	21 470,25	20 216,19
6412000000 CONGES PAYES	11 393,26	-212,82
6414100000 INDEMNITES PERS FORMATION ET A	5 269,62	
Charges sociales	236 852,28	206 890,38
6451000000 CHARGES MSA DU PERSONNEL (remp	-60,52	
6451100000 MSA personnel Formation et Ani	160 345,06	144 518,41
6451200000 MSA personnel Direction	23 490,34	21 947,69
6451300000 MSA personnel Administration	18 597,36	16 714,00
6451400000 MSA personnel Service	1 525,67	1 253,20
6452100000 AG2R pers Formation et Anim (d	21 422,31	17 850,36
6452200000 AG2R personnel Direction	1 834,01	1 613,90
6452300000 AG2R personnel Administration	2 726,72	2 432,30
6452400000 AG2R personnel Service	1 182,77	1 069,47
6458000000 COTISATIONS AUX AUTRES ORGANIS	546,31	464,87
6459000000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	5 242,25	-973,82
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	115 536,05	116 418,61
6811000000 DAP IMMOS INCORP. & CORP.	114 768,22	115 624,64
6817400000 PROV.POUR DEPRECIATION CREANCE	767,83	793,97
Dotations aux provisions	29 135,70	7 430,00
6815400000 DOT. AUX PROV. DEPART RETRAITE	8 058,00	7 430,00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	162 000,63	24 660,90
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 975 565,14	1 655 723,19
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	1 794 461,65	1 508 126,87
EXCÉDENT OU DÉFICIT	181 103,49	147 596,32

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	813 826,97	100,00	714 256,40	100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	813 826,97	100,00	714 256,40	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	813 826,97	100,00	714 256,40	100,00
+ Cotisations	2 652,50	0,33	4 236,00	0,59
+ Concours publics et subventions d'exploitation	958 417,26	117,77	869 440,29	121,73
+ Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public	2 838	0,35	1 515	0,21
- Approvisionnements	104 723	12,87	76 255	10,68
- Autres achats et charges externes	570 722,18	70,13	473 272,14	66,26
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	1 102 289,95	135,45	1 039 921,01	145,59
- Impôts, taxes et versements assimilés	24 690,73	3,03	21 620,79	3,03
- Charges de personnel	936 404,90	115,06	787 767,40	110,29
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	141 194,32	17,35	230 532,82	32,28
+ Autres Produits	26 059,96	3,20	19 681,01	2,76
- Autres Charges	539,00	0,07	895,07	0,13
+ Produits exceptionnels	113 183,42	13,91	2 271,50	0,32
- Charges exceptionnelles	1,14			
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	279 897,56	34,39	251 590,26	35,22
+ Produits financiers	5 480,15	0,67	2 265,37	0,32
- Charges financières	8 776,11	1,08	5 877,88	0,82
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	-3 295,96	-0,40	-3 612,51	-0,51
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	276 601,60	33,99	247 977,75	34,72
+ Résultat sur cessions d'actifs	-3 933,02	-0,48		
- Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	144 671,75	17,78	142 438,69	19,94
+ Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	355,29	0,04	1 077,78	0,15
- Reports en fonds dédiés				
+ Utilisations des fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat	52 751,37	6,48	40 979,48	5,74
RÉSULTAT NET	181 103,49	22,25	147 596,32	20,66

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
7562140000 COTISATION (élèves) FI 4E/3E	456,50	0,06		
7562150000 COTISATION (élèves) FI CAPA	605,00	0,07		
7562160000 COTISATION (élèves) FI BAC E	506,00	0,06		
7562170000 COTISATION (élèves) FI BAC H	528,00	0,06		
7562200000 COTISATIONS DES MEMBRES (groupe	216,00	0,03	236,00	0,03
+ Concours publics et subventions d'exploitation	958 417,26	117,77	869 440,29	121,73
7411100000 SOLDE DE LA TAXE APPRENTISSAGE	4 845,17	0,60		
7411800000 AUTRES SUBVENTIONS DE L'ETAT (	8 000,00	0,98	1 500,00	0,21
7418100000 SUBVENTION FONCTIONNEMENT DRAA			819 346,00	114,71
7418110000 SUBVENTION FONCTIONNEMENT DRAA	171 361,37	21,06		
7418120000 SUBVENTION FONCTIONNEMENT DRAA	197 455,04	24,26		
7418131000 SUBVENTION FONCTIONNEMENT DRAA	218 096,29	26,80		
7418132000 SUBVENTION FONCTIONNEMENT DRAA	245 791,30	30,20		
7418810000 SUBVENTIONS AUTRES DRAAF (INCL	71 450,00	8,78	21 081,00	2,95
7442120000 SUBV FONCT APPRENTISSAGE CAPA/			1 861,12	0,26
7442140000 AUTRE SUBV FONCT. CONSEIL REGI			13 353,60	1,87
7443000000 SUBVENTIONS (Conseil Départeme			300,00	0,04
7443100000 SUBV CONSEIL DEPART SCOLAIRES	4 500,00	0,55		
7443800000 AUTRES SUBV CONSEIL DEPART	250,00	0,03		
7446110000 SUBV ORG INTERNAT (bourses Era	11 887,50	1,46		
7446120000 SUBV ORG INTERNAT (bourses Era	10 136,00	1,25		
7446130000 SUBV ORG INTERNAT (bourses Era	10 042,00	1,23		
7446210000 SUBV ORG INTERNAT (bourses Era	3 962,50	0,49		
7448200000 SUBVENTION MSA			300,00	0,04
7448900000 AUTRES SUBV ORGANISMES PUBLICS	640,09	0,08	3 555,14	0,50
7488100000 SOLDE 13% - TAXE APPRENTISSAGE			8 143,43	1,14
+ Ressources liées à la générosité du public	2 838	0,35	1 515	0,21
7541200000 ABANDON FRAIS DES BENEVOLES	2 838	0,35	1 515	0,21
- Approvisionnements	104 723	12,87	76 255	10,68
6011000000 ALIMENTATION (SODEXO)			72 571	10,16
6011100000 Achats stockés - alimentation	102 748	12,63		
6022131000 GAZ CITERNE / MFR au lieu de 6	1 514	0,19	375	0,05
6022132000 GAZ CITERNE / OREE DU BOIS au	-646	-0,08	302	0,04
6022200000 PRODUITS D'ENTRETIEN(Prod.lave	1 891	0,23	1 915	0,27
6032212000 VARIATION COMBUSTIBLE CUISINE	-784	-0,10	1 091	0,15
- Autres achats et charges externes	570 722,18	70,13	473 272,14	66,26
6061100010 ELECTRICITE MFR /ENGIE	21 837,45	2,68	21 592,02	3,02
6061100020 ELECTRICITE OREE DU BOIS/ENGIE	9 486,34	1,17	9 796,98	1,37
6061200100 EAU MFR / VEOLIA	5 073,43	0,62	3 108,86	0,44
6061200200 EAU OREE DU BOIS / VEOLIA	1 096,95	0,13	2 845,68	0,40
6061400000 CARBURANTS LUBRIFIANT*	14 326,75	1,76	12 609,15	1,77
6061500000 COMBUSTIBLES (bouteille gaz, c	470,45	0,06		
6063000000 FOURN.ENTRETIEN-PETIT EQUIPEME	10 928,13	1,34	6 292,20	0,88
6063100000 FOURNITURES PISCINE au lieu de	1 994,87	0,25	835,64	0,12
6063820000 AUTRES FOURNITURES (Achats div	2 011,01	0,25	2 786,29	0,39
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 965,34	0,49	4 808,69	0,67
6064100000 FOUR BUREAU/PHOTOCOP KONICA (P	8 994,16	1,11	6 599,87	0,92
6067100000 FOURNITURE + PTITS MATERIELS P	12 392,26	1,52	23 073,44	3,23
6067200000 FOURN ET MAT DE SPORT (au lieu	4 169,08	0,51	222,50	0,03
6067400000 PHARMACIE	145,00	0,02	1 333,95	0,19
6068000000 AC/AUTRES FOURNITURES(Alimenta			3 382,00	0,47
6068100000 AUTRES FOURNITURES - PETIT MOB	7 835,91	0,96		
6068800000 AUTRES FOURNITURES DIVERSES	2 351,56	0,29		
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES			70,00	0,01
6135000000 AC/LOCATIONS MOBILIERES (Locati			8 324,46	1,17
6135100000 LOCATIONS MOBILIERES PEDAGOGIQ	150,00	0,02		
6135200000 LOCATION MOBILIERES NON PEDAGO	7 704,56	0,95		

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
6287130000 MOBILITE ERASMUS FI - BAC H	11 254,64	1,38		
6287210000 MOBILITE ERASMUS APP - CAPA	3 549,70	0,44		
6288100000 Activités pédagogiques élèves	3 115,80	0,38	5 967,70	0,84
VALEUR AJOUTÉE	1 102 289,95	135,45	1 039 921,01	145,59
- Impôts, taxes et versements assimilés	24 690,73	3,03	21 620,79	3,03
6333000000 PARTICIPATION EMPLOYEURS FORMA	7 943,26	0,98	6 465,22	0,91
6334000000 CONTRIBUTION COMPL. FORMATION	5 463,12	0,67	4 648,71	0,65
6351200000 TAXE FONCIERE*	9 774,00	1,20	9 235,00	1,29
6351300000 AUTRES IMPOTS LOCAUX (taxe sej	1 499,19	0,18	1 135,86	0,16
6354000000 DROITS D'ENREGISTREMENTS ET DE			86,00	0,01
6371000000 TAXES DIVERSES (carte grise)	11,16		50,00	0,01
- Charges de personnel	936 404,90	115,06	787 767,40	110,29
6411100000 SALAIRES PERSONNEL FORMATION E	544 739,28	66,94	452 241,07	63,32
6411200000 SALAIRES PERSONNEL DIRECTION	56 165,74	6,90	52 482,11	7,35
6411300000 SALAIRES PERSONNEL ADMINISTRAT	60 514,47	7,44	56 150,47	7,86
6411400000 SALAIRES PERSONNEL SERVICE	21 470,25	2,64	20 216,19	2,83
6412000000 CONGES PAYES	11 393,26	1,40	-212,82	-0,03
6414100000 INDEMNITES PERS FORMATION ET A	5 269,62	0,65		
6451000000 CHARGES MSA DU PERSONNEL (remp	-60,52	-0,01		
6451100000 MSA personnel Formation et Ani	160 345,06	19,70	144 518,41	20,23
6451200000 MSA personnel Direction	23 490,34	2,89	21 947,69	3,07
6451300000 MSA personnel Administration	18 597,36	2,29	16 714,00	2,34
6451400000 MSA personnel Service	1 525,67	0,19	1 253,20	0,18
6452100000 AG2R pers Formation et Anim (d	21 422,31	2,63	17 850,36	2,50
6452200000 AG2R personnel Direction	1 834,01	0,23	1 613,90	0,23
6452300000 AG2R personnel Administration	2 726,72	0,34	2 432,30	0,34
6452400000 AG2R personnel Service	1 182,77	0,15	1 069,47	0,15
6458000000 COTISATIONS AUX AUTRES ORGANIS	546,31	0,07	464,87	0,07
6459000000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	5 242,25	0,64	-973,82	-0,14
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	141 194,32	17,35	230 532,82	32,28
+ Autres Produits	26 059,96	3,20	19 681,01	2,76
7581000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	8,20		2,28	
7911000000 TRANSFERT DE CHARGES AUTRES RB			624,34	0,09
7913100000 TRANSFERT RBST FRAIS FORMATION	20 820,28	2,56	11 235,59	1,57
7917000000 TRANSFERT REMBOURSEMENT ASSURA			6 635,78	0,93
7918000000 TRANSFERT REMBOURSEMENT DEGRAD			150,66	0,02
7919100000 REMBOURSEMENT DE SALAIRES (CNA	6 500,00	0,80		
7919200000 TRANSFERT LJ NETTES MSA ET AG2	-1 268,52	-0,16	1 032,36	0,14
- Autres Charges	539,00	0,07	895,07	0,13
6516000000 DROITS D'AUTEURS ET DE REPRODU	176,07	0,02	165,17	0,02
6541100000 PERTES S/CREANCES DE L'EXO IRR	355,29	0,04	728,78	0,10
6581000000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	7,64		1,12	
+ Produits exceptionnels	113 183,42	13,91	2 271,50	0,32
7721000000 Produits exceptionnels sur exe	113 183,42	13,91	1 921,22	0,27
7781000000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			350,28	0,05
- Charges exceptionnelles	1,14			
6712000000 Pénalité amende fiscale pénale	1,14			
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	279 897,56	34,39	251 590,26	35,22
+ Produits financiers	5 480,15	0,67	2 265,37	0,32
7621000000 PDT DES IMMOS FINANCIERES			182,32	0,03
7621200000 PRODUITS IMMO FINANCIERES NON	244,45	0,03		
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS (IN	5 235,70	0,64	2 083,05	0,29

ANNEXE COMPTABLE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 945 559,25 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 181 103,49 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Suite à la mise en place des nouveaux contrats pour les élèves en apprentissage financés par OCAPAT, il a été constaté des produits constatés d'avance au 31/12/2022.

Lors de la signature d'un contrat, il y a un premier versement de 50% du montant annuel qui intervient dès l'accord de pris en charge. De ce fait, il a été calculé un produit constaté d'avance, pour neutraliser les mois de formation que ne concerne pas l'année 2023.

Il a été comptabilisé une contribution de volontariat d'un montant de 2 838.22 €.

Un produit exceptionnel de 106 783.42 € correspondant à l'indemnité perçue pour les malafaçons du réfectoire a été constaté sur l'exercice.

Ces comptes sont également établis en fonction des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables, relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement COVID-19 dans les comptes et situations clos à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.

Pour établir les informations à fournir dans l'annexe relative aux conséquences de la crise sanitaire liée au COVID-19, l'Autorité des Normes Comptables recommande deux approches alternatives : l'approche ciblée ou l'approche d'ensemble. La première présente les principaux impacts jugés pertinents, la seconde s'attache à présenter l'ensemble des impacts, leurs interactions et leur incidence sur les agrégats usuels. L'approche ciblée a été retenue.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES	

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		995			995
TOTAL		995			995
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	214 953			214 953
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.		1 539 185	87 712	11 969	1 614 927
Inst. techniques matériel et outil. industriels		251 989	11 717	14 777	248 929
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport	41 152	4 634		45 786
	Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	92 593	10 706	1 535	101 764
TOTAL		2 139 872	114 768	28 281	2 226 359
TOTAL GENERAL		2 140 867	114 768	28 281	2 227 354

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Constr.	Terrains						
	Sur sol propre						
Immo. corpor.	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techniques mat. et outil.							
Inst. gales, agenc. am divers							
Mat. transport							
Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACIIP IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	100		100
ACIIP CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	3 447	3 447	
	Autres créances clients	254 738	254 738	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input type="text"/>			
	Personnel et comptes rattachés	1 428	1 428	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	310	310	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	48 991	48 991	
	Charges constatées d'avance	25 583	25 583	
	TOTAUX	334 596	334 496	100
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(3)		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)		
		Créances reçues par legs ou donations		

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Les fonds propres s'élèvent à 918 997.12 € au 31/12/2023 composés de :

- * Report à Nouveau : 466 027.97 € ;
- * Résultat excédentaire de l'exercice : 181 103.49 € ;
- * Subventions d'investissement : 271 865.66 €.

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	517 474	52 541	193 877	271 056
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		67 848	67 848		
Personnel & comptes rattachés		22 071	22 071		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		52 803	52 803		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	16 696	16 696		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		368	368		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		17 640	17 640		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		244 336	244 336		
TOTAUX		939 236	474 302	193 877	271 056
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023 en Euro

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 43 632,00 Euros.
Cet engagement a été comptabilisé.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement	77 740					77 740
TOTAL (1)	77 740					77 740
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	77 740					77 740

ENGAGEMENTS REÇUS

La Mairie de Vézénobres se porte caution pour l'un des emprunts contracté.

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Espace Audit JP RAMADIER

850 Rue Etienne Lenoir

30000 NIMES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
HONORAIRES	5 184	4 982
Total	5 184	4 982

ANNEXES

A reflection of the word 'ANNEXES' in a lighter blue, semi-transparent font, positioned directly below the main title.

N°	DESIGNATION	ACQUISITIONS					AMORTISSEMENTS				
		Date	Etat	Mode	Montant	Qté	Date	Mode	Durée	Taux	Montant
2135100000 AMEG. CONST MFR											
270	CUMULUS 300 LITRES	08/03/23	Neuf	Achat	1 941,55		08/03/23	Linéaire	5	20,0000	1 941,55
271	CIRCULATEUR CHAUFFAGE EVO-60-180-XM	08/03/23	Neuf	Achat	988,01		08/03/23	Linéaire	10	10,0000	988,01
272	TERRASSEMENT CARRIERES	09/11/23	Neuf	Achat	67 119,60		09/11/23	Linéaire	15	6,6667	67 119,60
273	PERGOLA ARR.BATIMENT PRINCIPAL	30/06/23	Neuf	Achat	9 120,00		30/06/23	Linéaire	10	10,0000	9 120,00
274	MENUISERIE 2 FENETRES+PORTE FENETRE	13/09/23	Neuf	Achat	2 873,52		13/09/23	Linéaire	10	10,0000	2 873,52
Cumul du compte					82 042,68					82 042,68	
2156100000 MAT & OUT MFR											
75	DEBROUSSAILLEUSE+SOUFFLEUR	30/09/23	Neuf	Achat	1 887,48		30/09/23	Linéaire	5	20,0000	1 887,48
Cumul du compte					1 887,48					1 887,48	
2184100000 MOBILIER D'ENSEIGNEMENT											
8	ECRAN DE PROJECTION+TABLEAU PRENIUM	17/01/23	Neuf	Achat	2 592,00		17/01/23	Linéaire	5	20,0000	2 592,00
Cumul du compte					2 592,00					2 592,00	
2184200000 MOBILIER POUR L'INTERNAT											
10	DEFIBRILLATEUR MEDIANA	08/02/23	Neuf	Achat	1 168,08		08/02/23	Linéaire	5	20,0000	1 168,08
11	DEFIB POWERHEAT G5 + ELECTRODES	07/09/23	Neuf	Achat	749,76		07/09/23	Linéaire	5	20,0000	749,76
Cumul du compte					1 917,84					1 917,84	
2184300000 MOBILIER & MATERIEL PR CUISINE											
7	LAVE VAISSELLE A CAPOT	30/05/23	Neuf	Achat	3 216,00		30/05/23	Linéaire	5	20,0000	3 216,00
Cumul du compte					3 216,00					3 216,00	
2184400000 MOBILIER & MATERIEL EXTERIEUR											
4	CONTENEUR MARITIME	15/09/23	Occasi	Achat	3 120,00		15/09/23	Linéaire	10	10,0000	3 120,00

DESIGNATION						Date sortie	Amt Eco cumul	PV Compta	PV Fiscal CT	PV Fiscal LT
N°	Date acq.	Mode acq.	V. Acquis.	V. Amortir	Motif de sortie	V. sortie	Amt Déro cumul V. résiduel	MV Compta SoldeDeducEC	MV Fiscal CT	MV Fiscal LT
2135100000 AMEG. CONST MFR										
37	WC EXTERIEUR DA 13/07/99	Achat	4 844,54	4 844,54	Mise au Rebut - HS	31/12/23	4 844,54			
42	IRRIG TERR FOOT 17/09/01	Achat	6 568,40	6 568,40	Mise au Rebut - HS	31/12/23	6 568,40			
181	SAMSE CHAUFFE EAU 30/11/17	Achat	555,92	555,92	Mise au Rebut - HS	08/03/23	555,92			
Cumul sorties du cpte :			11 968,86	11 968,86			11 968,86			

2156100000 MAT & OUT MFR										
5	CLIMATISEUR CEV Origine Entrée 30/06/96	Achat	1 219,52	1 219,52	Mise au Rebut - HS	31/12/23	1 219,52			
25	LAVE VAISSELLE 06/05/03	Achat	2 975,17	2 975,17	Mise au Rebut - HS	31/12/23	2 975,17			
30	DEBROUSSAILLEUSE TOUT POUR JARD 23/09/04	Achat	600,00	600,00	Mise au Rebut - HS	31/12/23	600,00			
33	FOUR LAMBERTIN PRIMA SUPPORT 11/07/05	Achat	9 394,22	9 394,22	Mise au Rebut - HS	31/12/23	9 394,22			
72	DEBROUSSAILLEUSE + TAILLE HAIE HUSQVANA 31/03/22	Achat	1 834,20	1 834,20	Sinistre-Destruction	16/09/23	535,99 1 298,21	-1 298,21	-1 298,21	
75	DEBROUSSAILLEUSE+SOUFFLEUR 30/09/23	Achat	1 887,48	1 887,48	Sinistre-Destruction	19/11/23	52,43 1 835,05	-1 835,05	-1 835,05	
Cumul sorties du cpte :			17 910,59	17 910,59			14 777,33 3 133,26	-3 133,26	-3 133,26	

2183000000 MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE										
9	PC PORTABLES / SECRETARIAT 01/06/15	Achat	706,80	706,80	Mise au Rebut - HS	31/12/23	706,80			
10	PC PORTABLE MR GUERIN 25/09/15	Achat	229,00	229,00	Mise au Rebut - HS	31/12/23	229,00			

CUMUL DES SORTIES DU MOTIF "DE MISE AU REBUT - HS"				Amt éco cumul Amt déro cumul V. résiduel Cpta	PV Compta MV Compta SoldeDeducEC	PV Fiscal CT MV Fiscal CT PV Exonérée	PV Fiscal LT MV Fiscal LT
V. Acquis	V. à amortir	V. sortie					
Sorties :	27 093,57	27 093,57		27 093,57			
CUMUL DES SORTIES DU MOTIF "DE SINISTRE - DESTRUCTION"				Amt éco cumul Amt déro cumul V. résiduel Cpta	PV Compta MV Compta SoldeDeducEC	PV Fiscal CT MV Fiscal CT PV Exonérée	PV Fiscal LT MV Fiscal LT
V. Acquis	V. à amortir	V. sortie					
Sorties :	5 120,68	5 120,68		1 187,66 3 933,02	-3 933,02	-3 933,02	
CUMUL TOUS COMPTES				Amt éco cumul Amt déro cumul V. résiduel	PV Compta MV Compta SoldeDeducEC	PV Fiscal CT MV Fiscal CT PV Exonérée	PV Fiscal LT MV Fiscal LT
V. Acquis	V. à amortir	V. sortie					
Sorties :	32 214,25	32 214,25		28 281,23 3 933,02	-3 933,02	-3 933,02	

Calcul des amortissements à date du 31/12/2023

Transfert des amortissements à date du 31/12/2023

No	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Date Cession	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés	
2050000000 LIC DROIT MARQUE										
1	LOGICIEL GESTION	18/03/04	995,00		33,33	Lin	E	995,00	E	995,00
Cumul du compte		2050000000	995,00				E	995,00	E	995,00
(hors cessions)			995,00				E	995,00	E	995,00
2110000000 TERRAINS										
1	TERRAINS MAISON Origine Entrée	01/09/64	2 393,45		0,00	Na	E		E	2 393,45
2	CLOS BAREZE C34 .18	07/05/99	914,69		0,00	Na	E		E	914,69
Cumul du compte		2110000000	3 308,14				E		E	3 308,14
(hors cessions)			3 308,14				E		E	3 308,14
2131200000 CONSTRUCTIONS OB										
1	OREE DU BOIS ACH	29/04/93	214 953,11		5,38	Lin	E	214 953,11	E	214 953,11
Cumul du compte		2131200000	214 953,11				E	214 953,11	E	214 953,11
(hors cessions)			214 953,11				E	214 953,11	E	214 953,11
2135100000 AMEG. CONST MFR										
34	GOUDRONNAGE COUR Origine Ent	26/09/96	10 909,32	31/12/23	10,00	Lin	E	10 909,32	E	10 909,32
35	MENUIS ALU VERAN	13/10/98	3 201,43		9,09	Lin	E	3 201,43	E	3 201,43
37	WC EXTERIEUR DA	13/07/99	4 844,54		8,67	Lin	E	4 844,54	E	4 844,54
38	CHEMIN ACCES GIR	30/09/99	4 118,32		10,00	Lin	E	4 118,32	E	4 118,32
39	PLATEAU SPORT TE FOOT PISTE A	01/04/00	40 792,15		12,67	Lin	E	40 792,15	E	40 792,15
40	PLATEAU SPORT TE FOOT PISTE A	01/04/00	22 030,43	31/12/23	12,67	Lin	E	22 030,43	E	22 030,43
41	FORAGE BRANTE	11/07/00	3 812,50		10,00	Lin	E	3 812,50	E	3 812,50
42	IRRIG TERR FOOT	17/09/01	6 568,40		11,07	Lin	E	6 568,40	E	6 568,40
43	5 FENETRES ALUX	09/04/03	4 022,00		10,65	Lin	E	4 022,00	E	4 022,00
44	2 FENETRES PVC	30/01/04	883,00		10,65	Lin	E	883,00	E	883,00
45	ELECT BUREAU	15/06/04	2 228,48		10,53	Lin	E	2 228,48	E	2 228,48
46	PILIER CONTENERS	29/06/04	1 730,20		10,60	Lin	E	1 730,20	E	1 730,20
47	TRONCON CHAUSSEE ENROBE GI	26/10/04	4 784,00		10,55	Lin	E	4 784,00	E	4 784,00
48	DECO REPECT POINT CADRE	15/09/06	390,74		10,00	Lin	E	390,74	E	390,74
50	22 CHAISE COQUE APLANAT	09/10/06	394,68		20,00	Lin	E	394,68	E	394,68
51	CENDRIER POUBELLE BANC BET	13/11/06	1 100,00		10,00	Lin	E	1 100,00	E	1 100,00
53	ELECT ANCIENNE CUISINE	18/12/06	1 941,68		9,95	Lin	E	1 941,68	E	1 941,68
54	VITRAGE ALUX VERANDAS	20/12/06	453,00		10,00	Lin	E	453,00	E	453,00
55	TABLE DE REFECTOIRE COTE BU	17/01/07	318,20		10,00	Lin	E	318,20	E	318,20
56	INSTALL SAL.DE BAIN DELENNE	14/06/07	3 698,63		10,00	Lin	E	3 698,63	E	3 698,63
57	CEV CARRELAGE BUREAU MONI	28/06/07	978,81		10,00	Lin	E	978,81	E	978,81
58	BLOC DE PORTE BARES	30/07/07	552,16		10,00	Lin	E	552,16	E	552,16
59	ELECTRICITE DELENNE	04/09/07	2 638,28		10,00	Lin	E	2 638,28	E	2 638,28
60	PORTE ET CLOISON HEIKOLANGE	06/09/07	2 373,22		10,00	Lin	E	2 373,22	E	2 373,22
63	MULETA PEINT. MUR ET PLANFO	18/07/08	1 411,12		20,00	Lin	E	1 411,12	E	1 411,12
64	ACMEX CARTE DE GESTION 8 B+	04/08/08	2 058,86		10,00	Lin	E	2 058,86	E	2 058,86
65	ERIC TP AIRE DE JEUX B	01/11/08	1 046,50		20,00	Lin	E	1 046,50	E	1 046,50
66	MACONNERIE/CARRE Origine Entr	30/04/85	1 878,56		10,00	Lin	E	1 878,56	E	1 878,56
67	MISE CONFORM ELE Origine Entré	31/08/85	3 434,02		10,00	Lin	E	3 434,02	E	3 434,02
68	BASSIN CROZEL Origine Entrée A	31/08/86	999,46		10,00	Lin	E	999,46	E	999,46
69	INST CHAUFF INF1 Origine Entré	22/09/86	2 430,92		10,00	Lin	E	2 430,92	E	2 430,92
70	AMENAGT LABO DA Origine Entrée	06/05/87	2 600,51		10,00	Lin	E	2 600,51	E	2 600,51

No	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Date Cession	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice			
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés				
2135100000 AMEG. CONST MFR													
128	CEV. CPLOMBERIE	29/06/06	20 698,16	08/03/23	5,09	Lin	E	16 831,84	E	1 054,43	E	17 886,27	2 811,89
130	CEV. C.PLOMBERIE	29/07/06	21 588,93		5,09	Lin	E	17 556,10	E	1 099,80	E	18 655,90	2 933,03
131	DOROCO ELECTRICI	10/08/06	9 806,07		5,09	Lin	E	7 974,30	E	499,55	E	8 473,85	1 332,22
132	EDF TRAV.CONSTRU	10/08/06	4 317,49		5,09	Lin	E	3 511,04	E	219,95	E	3 730,99	586,50
134	R.G TERRASSEMENT MICHEL SEE	31/08/06	2 299,43		5,09	Lin	E	1 869,90	E	117,14	E	1 987,04	312,39
135	R.G GRIS OEUV. BOULENC	31/08/06	2 040,39		2,52	Lin	E	822,46	E	51,46	E	873,92	1 166,47
143	R.G PPLOMBERIE CEV CONFORT	31/08/06	1 089,38		5,07	Lin	E	882,16	E	55,23	E	937,39	151,99
144	R.G PLOMBERIE CEV CONFORT	31/08/06	861,95		5,09	Lin	E	700,94	E	43,91	E	744,85	117,10
145	R.G ELECT DOROCQ	31/08/06	658,74		5,09	Lin	E	535,72	E	33,56	E	569,28	89,46
146	R.G ELECT DOROCQ	31/08/06	516,11		5,09	Lin	E	419,68	E	26,29	E	445,97	70,14
151	BOULENC GROS OEUVRE	06/10/06	24 228,11		4,98	Lin	E	19 603,07	E	1 206,49	E	20 809,56	3 418,55
152	BOULENC ENDUIT	06/10/06	5 181,07		4,98	Lin	E	4 192,13	E	258,01	E	4 450,14	730,93
154	LAMBERTIN EQUIP CUISINE	19/10/06	74 653,61		4,99	Lin	E	60 374,23	E	3 725,14	E	64 099,37	10 554,24
155	CEV CONF INSTALL CHAUF EAU S	31/10/06	14 422,56		5,00	Lin	E	11 660,27	E	721,13	E	12 381,40	2 041,16
156	CEV.CONFORT PLOMBERIE	03/11/06	21 313,34		5,00	Lin	E	17 222,41	E	1 065,67	E	18 288,08	3 025,26
157	DOROCQ ELECTRICITE	08/11/06	13 437,26		5,00	Lin	E	10 848,68	E	671,86	E	11 520,54	1 916,72
158	MICHEL TERRASSEMENT	17/11/06	43 591,81		5,00	Lin	E	35 139,83	E	2 179,59	E	37 319,42	6 272,39
159	SMCI CLOISON DOUBLAGE PLAN	15/12/06	605,45		5,00	Lin	E	485,75	E	30,27	E	516,02	89,43
160	DOROCQ ELECT TRAV SUPP.	15/02/07	4 929,91		5,00	Lin	E	3 912,50	E	246,50	E	4 159,00	770,91
161	HEIKOLANGE CREATION SALLE D	15/06/07	3 540,16		5,00	Lin	E	2 751,52	E	177,01	E	2 928,53	611,63
162	BOULENC ENDUIT RET. DE GARA	06/10/07	272,69		9,92	Lin	E	272,69	E		E	272,69	
163	RENOVATION LOGEMENT FONCT	02/12/09	9 831,45	10,00	Lin	E	9 831,45	E		E	9 831,45		
164	MENUISERIE VILLA MFV	04/02/10	3 059,34	10,00	Lin	E	3 059,34	E		E	3 059,34		
165	ACMEX/CEV CONFORT ELECT MI	29/12/10	5 109,61	12,50	Lin	E	5 109,61	E		E	5 109,61		
166	SAMSE FERME PORTE	30/04/11	1 504,28	20,00	Lin	E	1 504,28	E		E	1 504,28		
167	TX ELEC SALLE 3 FOYER	28/02/13	2 290,34	10,00	Lin	E	2 254,04	E	36,30	E	2 290,34		
168	ERIC GRAS REF FOSSES - ECOULE	24/11/13	1 157,22	10,00	Lin	E	1 053,37	E	103,85	E	1 157,22		
169	DETECTEUR OPTIQUE MFR	04/06/14	3 720,24	14,29	Lin	E	3 720,24	E		E	3 720,24		
170	TX CLIMATISATION SALLE DE CO	13/03/15	4 786,00	10,00	Lin	E	3 733,08	E	478,60	E	4 211,68	574,32	
171	TX CHAUFFAGE ET CLIM PR LES B	13/03/15	2 748,00	10,00	Lin	E	2 143,44	E	274,80	E	2 418,24	329,76	
173	CLIMATISATION DU REPECTOIRE	13/05/15	6 114,00	10,00	Lin	E	4 667,02	E	611,40	E	5 278,42	835,58	
174	CLIMATISEUR BUEREAU DE LA D	13/05/15	2 187,00	10,00	Lin	E	1 669,41	E	218,70	E	1 888,11	298,89	
175	SYSTEME FROID / INST CHAMBR	23/06/15	4 032,00	10,00	Lin	E	3 032,96	E	403,20	E	3 436,16	595,84	
176	CLIMATISATION LOCAL RESERV	09/07/15	2 320,00	10,00	Lin	E	1 734,84	E	232,00	E	1 966,84	353,16	
177	POMPE DE RECIRCULATION DES B	11/02/16	3 253,20	10,00	Lin	E	2 241,09	E	325,32	E	2 566,41	686,79	
178	PLAQUES DE PROTECTION EN SO	06/09/16	2 700,00	10,00	Lin	E	1 706,25	E	270,00	E	1 976,25	723,75	
179	MISE EN CORFORMITE ELECT TA	30/09/16	1 795,20	10,00	Lin	E	1 122,50	E	179,52	E	1 302,02	493,18	
180	CUISINE AMENAGEE CONFORAM	20/02/17	4 142,29	10,00	Lin	E	2 429,00	E	414,23	E	2 843,23	1 299,06	
181	SAMSE CHAUFFE EAU	30/11/17	555,92	20,00	Lin	E	555,92	E		E	555,92		
182	REMISE EN ETAT SALLE INFORM	13/02/18	1 380,40	10,00	Lin	E	674,10	E	138,04	E	812,14	568,26	
183	REHABILITATION COULOIR SALL	05/03/18	703,20	10,00	Lin	E	339,10	E	70,32	E	409,42	293,78	
184	SANITAIRES DORTOIR	12/04/19	33 949,56	10,00	Lin	E	12 627,36	E	3 394,96	E	16 022,32	17 927,24	
185	CHAMBRES DORTOIR	06/05/19	15 077,04	10,00	Lin	E	5 507,30	E	1 507,70	E	7 015,00	8 062,04	
186	PLAFOND & OSSATAURE	19/03/19	3 929,31	10,00	Lin	E	1 486,59	E	392,93	E	1 879,52	2 049,79	
187	DALLES LED	19/03/19	2 162,34	10,00	Lin	E	818,07	E	216,23	E	1 034,30	1 128,04	
188	PLOMBERIE CREATION SALLE DE	29/03/19	23 971,07	10,00	Lin	E	9 002,48	E	2 397,11	E	11 399,59	12 571,48	
189	PLOMBERIE SUP SALLE DE BAIN	29/03/19	614,35	10,00	Lin	E	230,74	E	61,44	E	292,18	322,17	
190	MURS ENDUITS & RATISSAGE	03/04/19	5 203,35	10,00	Lin	E	1 948,38	E	520,34	E	2 468,72	2 734,63	
191	SANITAIRES DORTOIR	12/04/19	22 596,74	10,00	Lin	E	8 404,72	E	2 259,67	E	10 664,39	11 932,35	

LISTE DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023 en Euro

No	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Date Cession	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice	
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés		
2135100000 AMEG. CONST MFR											
241	RENOVATION CHAMBRE TERRAS	13/02/20	17 682,35		10,00	Lin	E	5 098,42	E 1 768,24	E 6 866,66	10 815,69
242	RENOVATION CHAMBRES ETAGE	02/03/20	43 448,79		10,00	Lin	E	12 298,42	E 4 344,88	E 16 643,30	26 805,49
243	PORTE COULISSANTE	29/02/20	372,76		20,00	Lin	E	211,64	E 74,55	E 286,19	86,57
244	ISOLATION COMBLE CHAMBRE S	05/05/20	624,56		10,00	Lin	E	165,86	E 62,46	E 228,32	396,24
245	MENUISERIE CHAMBRES INTERN	27/05/20	26 540,80		10,00	Lin	E	6 885,86	E 2 654,08	E 9 539,94	17 000,86
246	TX TERRASSEMENT	30/05/20	1 900,00		10,00	Lin	E	491,36	E 190,00	E 681,36	1 218,64
247	RENOVATION CHAMBRES ETAGE	08/07/20	47 667,38		10,00	Lin	E	11 824,16	E 4 766,74	E 16 590,90	31 076,48
248	TX SUPPLEMNTAIRE INTERNAT	08/07/20	6 843,91		10,00	Lin	E	1 697,67	E 684,39	E 2 382,06	4 461,85
249	ACROVYNE COULOIR	28/07/20	3 490,34		10,00	Lin	E	846,40	E 349,03	E 1 195,43	2 294,91
250	REAMENAGEMENT CHAMBRE SU	09/09/20	2 381,45		10,00	Lin	E	550,39	E 238,15	E 788,54	1 592,91
251	CHAUFFE EAU THERMODYNAMI	20/01/20	3 645,60		10,00	Lin	E	1 074,44	E 364,56	E 1 439,00	2 206,60
252	CUMULUS 300L	19/06/20	2 573,23		10,00	Lin	E	651,88	E 257,32	E 909,20	1 664,03
253	CUMULUS 300L	04/12/20	1 286,62		10,00	Lin	E	266,97	E 128,66	E 395,63	890,99
254	CUMULUS 300 LITRES	15/01/21	1 963,66		10,00	Lin	E	385,10	E 196,37	E 581,47	1 382,19
255	REMISE EN ETAT BAEC MAT. INC	22/02/21	2 298,00		10,00	Lin	E	427,05	E 229,80	E 656,85	1 641,15
256	REMISE EN ETAT SSI	18/03/21	5 985,72		10,00	Lin	E	1 069,11	E 598,57	E 1 667,68	4 318,04
257	CUMULUS 300L	15/09/21	1 745,71		10,00	Lin	E	225,97	E 174,57	E 400,54	1 345,17
258	POMPE A CHALEUR AEROTHERM	12/10/21	34 342,28		10,00	Lin	E	4 187,85	E 3 434,23	E 7 622,08	26 720,20
259	TX REMISE EN ETAT SALLE ATEL	14/10/21	37 103,31		10,00	Lin	E	4 503,93	E 3 710,33	E 8 214,26	28 889,05
260	ALIMENTATION CHAUFFERIE	10/11/21	7 060,08		10,00	Lin	E	806,03	E 706,01	E 1 512,04	5 548,04
261	ALIMENTATION CHAUFFERIE AC	19/10/21	3 101,18		10,00	Lin	E	354,05	E 310,12	E 664,17	2 437,01
263	TRANCHEE AVEC MEP GAINES E	12/05/22	2 462,40		10,00	Lin	E	156,64	E 246,24	E 402,88	2 059,52
264	TRAVAUX PISCINE MFR	21/07/22	18 222,00		10,00	Lin	E	809,87	E 1 822,20	E 2 632,07	15 589,93
265	MENUISERIES	26/10/22	9 565,60		4,00	Lin	E	69,08	E 382,62	E 451,70	9 113,90
266	RADIATEUR ELECTRIQUE VILLA	21/10/22	994,64		10,00	Lin	E	19,34	E 99,46	E 118,80	875,84
267	CUMULUS 300 L	25/11/22	1 353,41		10,00	Lin	E	13,53	E 135,34	E 148,87	1 204,54
268	REHABILITATION TX REFECTOIR	24/10/22	141 220,84		5,00	Lin	E	1 314,14	E 7 061,04	E 8 375,18	132 845,66
269	TX CPLMT REFECTOIRE SANITAI	22/12/22	11 579,70		5,00	Lin	E	14,47	E 578,99	E 593,46	10 986,24
270	CUMULUS 300 LITRES	08/03/23	1 941,55		20,00	Lin	E		E 316,04	E 316,04	1 625,51
271	CIRCULATEUR CHAUFFAGE EVO-608/03/23		988,01		10,00	Lin	E		E 80,41	E 80,41	907,60
272	TERRASSEMENT CARRIERES	09/11/23	67 119,60		6,67	Lin	E		E 646,34	E 646,34	66 473,26
273	PERGOLA ARR.BATIMENT PRINCI	30/06/23	9 120,00		10,00	Lin	E		E 458,53	E 458,53	8 661,47
274	MENUISERIE 2 FENETRES+PORTE	13/09/23	2 873,52		10,00	Lin	E		E 86,21	E 86,21	2 787,31
275	CHASSIS FER FOSSE SEPTIQUE	19/04/22	2 745,60		10,00	Lin	E		E 12,20	E 12,20	2 733,40
Cumul du compte 2135100000			1 993 463,39					E 1 300 166,83	E 78 555,88	E 1 378 722,71	614 740,68
(hors cessions)			1 981 494,53					E 1 288 197,97	E 78 555,88	E 1 366 753,85	614 740,68
2135200000 AM. CONST. OB											
1	TRAVAUX BULL ROM Origine Entr	04/05/93	976,34		10,00	Lin	E	976,34	E	E 976,34	
2	PORTAIL MAZAUDIE Origine Entré	30/06/93	2 133,49		10,00	Lin	E	2 133,49	E	E 2 133,49	
3	CHAUFFAGE CEV CO Origine Entré	30/06/93	13 562,44		10,00	Lin	E	13 562,44	E	E 13 562,44	
4	MENUISERIE ROUME Origine Entré	30/06/93	3 054,32		10,00	Lin	E	3 054,32	E	E 3 054,32	
5	CEP OB Origine Entrée ASCII	06/10/93	1 084,83		10,00	Lin	E	1 084,83	E	E 1 084,83	
6	CHAUFFERIE OB Origine Entrée A	26/05/94	12 971,46		10,00	Lin	E	12 971,46	E	E 12 971,46	
7	ECOULEMENT CEV C Origine Entré	30/06/94	3 801,93		10,00	Lin	E	3 801,93	E	E 3 801,93	
8	DALLE PORTE ENTR Origine Entré	01/07/94	876,18		10,00	Lin	E	876,18	E	E 876,18	
9	ADOUCISSEUR TRAI Origine Entré	31/05/96	1 476,53		10,00	Lin	E	1 476,53	E	E 1 476,53	
10	AMENAGT PENDERIE	18/06/96	1 523,56		9,92	Lin	E	1 523,56	E	E 1 523,56	
11	MACONNERIE DASOU	31/08/97	2 307,91		10,00	Lin	E	2 307,91	E	E 2 307,91	

No	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Date Cession	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés	
2156100000 MAT & OUT MFR										
17	CULTIROTOR KHUN MICHEL MO	02/01/02	2 461,44		20,00	Lin	E	2 461,44	E	2 461,44
18	TARIERE BRUNEL	05/03/02	2 122,90		20,00	Lin	E	2 122,90	E	2 122,90
19	DEBROUSAILLEUSE HUSQVARNA	05/03/02	430,00		20,00	Lin	E	430,00	E	430,00
20	GIROBROYEUR GARD	22/03/02	1 563,79		20,00	Lin	E	1 563,79	E	1 563,79
21	CULTIVATEUR GREG AMC MOTO	25/03/02	811,37		20,00	Lin	E	811,37	E	811,37
22	2 ORDIN ABC	30/04/02	3 694,44	31/12/23	20,00	Lin	E	3 694,44	E	3 694,44
23	FONTAINE RAF CEV	15/07/02	741,52		20,00	Lin	E	741,52	E	741,52
25	LAVE VAISSELLE	06/05/03	2 975,17		20,00	Lin	E	2 975,17	E	2 975,17
26	CONGELATEUR SIEM	15/09/03	567,00		0,78	Lin	E	567,00	E	567,00
27	FAUCHEUSE KUHN	16/12/03	3 767,40		5,78	Lin	E	3 767,40	E	3 767,40
29	6 ARMOIRES CASIE ELEVES CAMI	07/09/04	3 580,82	31/12/23	20,33	Lin	E	3 580,82	E	3 580,82
30	DEBROUSAILLEUSE TOUT POUR J	23/09/04	600,00		21,22	Lin	E	600,00	E	600,00
31	SCARIFICATEUR TOUT POUR JAR	24/09/04	650,00		21,28	Lin	E	650,00	E	650,00
32	8 CHAISES SALL I UGAP	16/02/05	1 071,23		25,09	Lin	E	1 071,23	E	1 071,23
33	FOUR LAMBERTIN PRIMA SUPPO	11/07/05	9 394,22		23,47	Lin	E	9 394,22	E	9 394,22
34	BCI 15 CHAISES	30/09/05	393,78	31/12/23	23,78	Lin	E	393,78	E	393,78
35	ABC MICRO ORDIN	29/04/06	1 164,66		22,81	Lin	E	1 164,66	E	1 164,66
36	LABERTIN EQUIPE CUISINE ACO	15/05/06	5 000,00		22,37	Lin	E	5 000,00	E	5 000,00
37	10 FAUT/4 TABLES CORA	15/05/06	416,00		22,37	Lin	E	416,00	E	416,00
38	CEV.C.CLIMATISEU	17/06/06	3 896,12		22,36	Lin	E	3 896,12	E	3 896,12
39	SA APPL13 TABLE REPLIABLES	22/06/06	1 088,36		22,47	Lin	E	1 088,36	E	1 088,36
40	DLM 2 TABLE CADI	30/06/06	497,42		22,64	Lin	E	497,42	E	497,42
41	CAMIF 6 TABLES	20/07/06	1 237,86		22,32	Lin	E	1 237,86	E	1 237,86
42	AGAP ARMOIRE RID	11/08/06	315,00		22,06	Lin	E	315,00	E	315,00
43	SA APPL.40CHAISE	28/08/06	717,60		22,42	Lin	E	717,60	E	717,60
44	8 TABLES PLIANTES COTE BURE	01/10/06	2 545,57		20,00	Lin	E	2 545,57	E	2 545,57
45	CHARIOT MONGIN JAUFFRET	24/10/06	1 653,35		19,84	Lin	E	1 653,35	E	1 653,35
46	IKEA MOBILIER BUREAU	06/03/07	1 085,00		19,56	Lin	E	1 085,00	E	1 085,00
47	4 LIT SUPERPSES ROCHE ET BOB	30/03/07	1 860,00		19,97	Lin	E	1 860,00	E	1 860,00
48	BATTEUR MELANGEUR PROEQUI	12/04/07	800,84		19,68	Lin	E	800,84	E	800,84
50	STATION DE CLORATION CEV CO	03/07/07	1 673,20	19,55	Lin	E	1 673,20	E	1 673,20	
51	VERDOIRE LITS SUPERPOSES	30/09/07	4 664,40	10,00	Lin	E	4 664,40	E	4 664,40	
52	MATELAS DUNLOPILO	17/10/07	897,00	19,78	Lin	E	897,00	E	897,00	
53	MONGIN JAUFFRET ARMOIRE FR	11/02/08	2 110,94	20,00	Lin	E	2 110,94	E	2 110,94	
54	VERDOIRE LITS SUP + PROTECT.C	29/08/08	3 589,20	19,96	Lin	E	3 589,20	E	3 589,20	
55	COTE BUREAU 15 TABLES + 60 C	25/08/08	6 846,80	19,92	Lin	E	6 846,80	E	6 846,80	
56	VIF CHAUFF ELECTRIQUE	28/11/08	889,82	19,97	Lin	E	889,82	E	889,82	
57	ARMOIRE FROIDE	31/08/09	4 804,79	14,29	Lin	E	4 804,79	E	4 804,79	
58	CUMULUS ELECTRIQUE	17/07/09	2 800,31	10,00	Lin	E	2 800,31	E	2 800,31	
59	CREATION ATELIER 3 FACTURES	31/08/10	16 255,27	12,50	Lin	E	16 255,27	E	16 255,27	
60	ELEVATEUR	02/07/10	2 810,60	20,00	Lin	E	2 810,60	E	2 810,60	
61	PULVERISATEUR TECHNOMA	02/07/10	1 423,24	20,00	Lin	E	1 423,24	E	1 423,24	
62	PORTE ENTREE	14/10/11	1 942,28	20,00	Lin	E	1 942,28	E	1 942,28	
63	GPS PL 8500 EUROPE / BUS	26/06/13	654,25	20,00	Lin	E	654,25	E	654,25	
64	13 MATELAS MOUSSE EVASION 8	03/10/13	1 020,42	20,00	Lin	E	1 020,42	E	1 020,42	
65	10 SIEGES CHROME SELENA BL	10/11/13	293,38	20,00	Lin	E	293,38	E	293,38	
66	130 HOUSSES MATELAS 90*190	01/07/13	837,73	20,00	Lin	E	837,73	E	837,73	
67	20 CHAISES 510 T6 HVN PIET NOI	02/09/13	638,60	20,00	Lin	E	638,60	E	638,60	
68	BATTERIE DE CONDENSATEUR (	26/11/19	18,00	100,00	Lin	E	18,00	E	18,00	

No	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Date Cession	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice			
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés				
2183000000 MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE													
19	COPIER BIZHUB C550I - SECRETA	20/08/21	5 576,75		20,00	Lin	E	1 521,21	E	1 115,35	E	2 636,56	2 940,19
20	COPIEU BIZHUB C650I - MONITEU	24/08/21	6 314,66		20,00	Lin	E	1 708,46	E	1 262,93	E	2 971,39	3 343,27
21	PERFORELIEUSE ELECT FELLOW	31/01/22	504,50		20,00	Lin	E	92,49	E	100,90	E	193,39	311,11
22	PC PORTABLE ASUS 14"	25/03/22	828,00		33,33	Lin	E	211,60	E	276,00	E	487,60	340,40
23	VIDEO PROJECTEUR OPTOMA	25/03/22	1 918,80		20,00	Lin	E	294,22	E	383,76	E	677,98	1 240,82
Cumul du compte		2183000000	78 503,40				E	64 398,27	E	4 016,86	E	68 415,13	10 088,27
(hors cessions)			77 567,60				E	63 462,47	E	4 016,86	E	67 479,33	10 088,27
2184100000 MOBILIER D'ENSEIGNEMENT													
3	DECATHLON VELOS	24/06/16	1 697,89		33,33	Lin	E	1 697,89	E		E	1 697,89	
4	DECATHLON VELOS	01/07/16	576,57		33,33	Lin	E	576,57	E		E	576,57	
5	4 VESTIAIRES 3 COLONNES DE 12 Ø	09/01/14	2 508,81		20,00	Lin	E	2 508,81	E		E	2 508,81	
6	SECATEUR ELECTROCOUP INFAC	18/12/18	1 859,57		20,00	Lin	E	1 501,07	E	358,50	E	1 859,57	
7	DPC CHAISSES+TABLES	15/09/16	1 775,42		20,00	Lin	E	1 775,42	E		E	1 775,42	
8	ECRAN DE PROJECTION+TABLEA	17/01/23	2 592,00		20,00	Lin	E		E	495,36	E	495,36	2 096,64
Cumul du compte		2184100000	11 010,26				E	8 059,76	E	853,86	E	8 913,62	2 096,64
(hors cessions)			11 010,26				E	8 059,76	E	853,86	E	8 913,62	2 096,64
2184200000 MOBILIER POUR L'INTERNAT													
4	50 MATELAS MOUSS 80*190*15	05/11/18	4 524,00		20,00	Lin	E	3 759,95	E	764,05	E	4 524,00	
5	CEVENNES CONFORT 5 RADIATE	03/05/17	1 672,00		20,00	Lin	E	1 672,00	E		E	1 672,00	
6	DEFIBRILLATEUR	25/05/21	1 854,00		20,00	Lin	E	593,28	E	370,80	E	964,08	889,92
8	MEUBLES & LAVABOS IKEA	13/03/19	807,00		20,00	Lin	E	613,32	E	161,40	E	774,72	32,28
9	MEUBLES IKEA	15/03/19	516,00		20,00	Lin	E	391,59	E	103,20	E	494,79	21,21
10	DEFIBRILLATEUR MEDIANA	08/02/23	1 168,08		20,00	Lin	E		E	209,61	E	209,61	958,47
11	DEFIB POWERHEAT G5 + ELECTR	07/09/23	749,76		20,00	Lin	E		E	47,48	E	47,48	702,28
Cumul du compte		2184200000	11 290,84				E	7 030,14	E	1 656,54	E	8 686,68	2 604,16
(hors cessions)			11 290,84				E	7 030,14	E	1 656,54	E	8 686,68	2 604,16
2184300000 MOBILIER & MATERIEL PR CUISINE													
1	ADOUCCISSEUR	28/01/16	1 572,00		20,00	Lin	E	1 572,00	E		E	1 572,00	
2	PERTHUIS ARMOIRE CUISINE	14/03/16	2 740,80		20,00	Lin	E	2 740,80	E		E	2 740,80	
3	LAVEUSE FRONATLE AVEC SURC	14/11/18	2 268,00		20,00	Lin	E	1 873,62	E	394,38	E	2 268,00	
4	CHAMBRE-FROIDE	31/01/19	6 405,48		20,00	Lin	E	5 017,64	E	1 281,10	E	6 298,74	106,74
5	PLAQUE PVC	25/10/22	604,80		20,00	Lin	E	22,18	E	120,96	E	143,14	461,66
6	FOUR COMBINE 10 GNI/1	06/12/22	12 168,24		10,00	Lin	E	84,50	E	1 216,82	E	1 301,32	10 866,92
7	LAVE VAISSELLE A CAPOT	30/05/23	3 216,00		20,00	Lin	E		E	376,99	E	376,99	2 839,01
Cumul du compte		2184300000	28 975,32				E	11 310,74	E	3 390,25	E	14 700,99	14 274,33
(hors cessions)			28 975,32				E	11 310,74	E	3 390,25	E	14 700,99	14 274,33
2184400000 MOBILIER & MATERIEL EXTERIEUR													
1	ROBOT PISCINE MAYTRONICS DO	21/07/21	1 399,00	11/09/23	20,00	Lin	E	404,16	E	195,08	E	599,24	799,76
2	POMPE DE FILTRATION	31/07/18	1 500,00		20,00	Lin	E	1 325,00	E	175,00	E	1 500,00	
3	CONTAINER 40 DRY	05/10/22	2 700,00		10,00	Lin	E	64,50	E	270,00	E	334,50	2 365,50
4	CONTENEUR MARITIME	15/09/23	3 120,00		10,00	Lin	E		E	91,87	E	91,87	3 028,13
5	ROBOT ELECT.ZODIAC MODELE R08	11/11/23	1 920,00		20,00	Lin	E		E	56,53	E	56,53	1 863,47

Calcul des amortissements à date du 31/12/2023

Transfert des amortissements à date du 31/12/2023

N°	18/02/2024	Désignation	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession	Valeur acquisition	Montant TVA	Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. Économique Fiscale
----	------------	-------------	-------------------------	----------------------------	----------	---------	--------------------	-------------	-------------------------------	----------------------	-----------------------------	-------------------------	-------------------	---------------------------

2050000000

LIC DROIT MARQUE

1	LOGICIEL GESTION	18/03/04	Achat	3,00	Linéaire	33,3333	995,00		18/03/04	E 995,00 D 995,00		E D	E 995,00 D	
Cumul du compte				995,00					995,00	E 995,00 D		E D	E 995,00 D	
(hors cessions)				995,00					995,00	E 995,00 D X		E D X	E 995,00 D X	

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2110000000

TERRAINS

1	TERRAINS MAISON Origine Entrée	01/09/64	Achat	Non amortissable			2 393,45		01/09/64	E D	2 393,45	E D	E D	2 393,45
2	CLOS BAREZE C34 .18	07/05/99	Achat	Non amortissable			914,69		07/05/99	E D	914,69	E D	E D	914,69
Cumul du compte				3 308,14						E D	3 308,14	E D	E D	3 308,14
(hors cessions)				3 308,14						E D X	3 308,14	E D X	E D X	3 308,14

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2131200000

CONSTRUCTIONS OB

1	OREE DU BOIS ACH	29/04/93	Achat	20,00	Linéaire	5,3782	214 953,11		29/04/93	E 214 953,11 D 214 953,11		E D	E 214 953,11 D	
Cumul du compte				214 953,11					214 953,11	E 214 953,11 D		E D	E 214 953,11 D	
(hors cessions)				214 953,11					214 953,11	E 214 953,11 D X		E D X	E 214 953,11 D X	

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2135100000

AMEG. CONST MFR

34	GOUDRONNAGE COUR Origine Entrée	26/09/96	Achat	10,00	Linéaire	10,0000	10 909,32		26/09/96	E 10 909,32 D 10 909,32		E D	E 10 909,32 D	
35	MENUIS ALU VERAN	13/10/98	Achat	11,00	Linéaire	9,0909	3 201,43		13/10/98	E 3 201,43 D 3 201,43		E D	E 3 201,43 D	
37	WC EXTERIEUR DA	13/07/99	Achat	10,00	Linéaire	8,6675	4 844,54		13/07/99	E 4 844,54 D 4 844,54		E D	E 4 844,54 D	
	Mise au R			4 844,54										

N°	15-03-2024 Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. Économique Fiscale
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						
2135100000 AMEG. CONST MFR										
56	INSTALL SAL.DE BAIN DELENNE 14/06/07 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 3 698,63				14/06/07 3 698,63	E D	3 698,63	E D	E D	3 698,63
57	CEV CARRELAGE BUREAU MONITEUR 28/06/07 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 978,81				28/06/07 978,81	E D	978,81	E D	E D	978,81
58	BLOC DE PORTE BARES 30/07/07 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 552,16				30/07/07 552,16	E D	552,16	E D	E D	552,16
59	ELECTRICITE DELENNE 04/09/07 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 2 638,28				04/09/07 2 638,28	E D	2 638,28	E D	E D	2 638,28
60	PORTE ET CLOISON HEIKOLANGE 06/09/07 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 2 373,22				06/09/07 2 373,22	E D	2 373,22	E D	E D	2 373,22
63	MULETA PEINT. MUR ET PLANFOND 18/07/08 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 1 411,12				18/07/08 1 411,12	E D	1 411,12	E D	E D	1 411,12
64	ACMEX CARTE DE GESTION 8 B+MO 04/08/08 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 2 058,86				04/08/08 2 058,86	E D	2 058,86	E D	E D	2 058,86
65	ERIC TP AIRE DE JEUX B 01/11/08 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 1 046,50				01/11/08 1 046,50	E D	1 046,50	E D	E D	1 046,50
66	MACONNERIE/CARRE Origine Entré 30/04/85 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 1 878,56				30/04/85 1 878,56	E D	1 878,56	E D	E D	1 878,56
67	MISE CONFORM ELE Origine Entré 31/08/85 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 3 434,02				31/08/85 3 434,02	E D	3 434,02	E D	E D	3 434,02
68	BASSIN CROZEL Origine Entrée A 31/08/86 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 999,46				31/08/86 999,46	E D	999,46	E D	E D	999,46
69	INST CHAUFF INFI Origine Entré 22/09/86 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 2 430,92				22/09/86 2 430,92	E D	2 430,92	E D	E D	2 430,92
70	AMENAGT LABO DA Origine Entrée 06/05/87 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 2 600,51				06/05/87 2 600,51	E D	2 600,51	E D	E D	2 600,51
71	AMENAGT LABO CEV Origine Entré 15/06/87 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 1 527,71				15/06/87 1 527,71	E D	1 527,71	E D	E D	1 527,71
72	MATERIEL LABORAT Origine Entré 28/03/88 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 1 590,43				28/03/88 1 590,43	E D	1 590,43	E D	E D	1 590,43
73	AMENAGTS 1988 (M Origine Entré 01/07/88 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 5 308,57				01/07/88 5 308,57	E D	5 308,57	E D	E D	5 308,57

N°	1042/2024 Désignation	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession	Valeur acquisition	Montant TVA	Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. Économique Fiscale
2135100000 AMEG. CONST MFR													
93	ELECTRICITE/MISE CONFORMITE	02/04/09 Achat	10,00 Linéaire	10,0000		1 106,90		02/04/09 1 106,90	E D	1 106,90	E D	E D	1 106,90
94	CONSTRUCTIONS	01/09/64 Achat	30,00 Linéaire	3,3333		7 138,88		01/09/64 7 138,88	E D	7 138,88	E D	E D	7 138,88
95	AMENAGEMENTS Origine Entrée AS	01/09/65 Achat	30,00 Linéaire	3,3333		17 537,72		01/09/65 17 537,72	E D	17 537,72	E D	E D	17 537,72
96	AMENAGEMENTS APA Origine Entré	01/09/77 Achat	30,00 Linéaire	3,3333		972,43		01/09/77 972,43	E D	972,43	E D	E D	972,43
97	MAISON NEUVE Origine Entrée AS	01/09/81 Achat	30,00 Linéaire	3,7499		33 751,06		01/09/81 33 751,06	E D	33 751,06	E D	E D	33 751,06
98	CEVENNES CARRELA	01/09/81 Achat	30,00 Linéaire	3,7474		640,75		01/09/81 640,75	E D	640,75	E D	E D	640,75
99	AMENAGEMENTS DOR Origine Entré	01/09/82 Achat	20,00 Linéaire	5,0000		89 165,53		01/09/82 89 165,53	E D	89 165,53	E D	E D	89 165,53
100	SLD EQUIP DORTOI Origine Entré	01/09/83 Achat	20,00 Linéaire	5,0000		292,37		01/09/83 292,37	E D	292,37	E D	E D	292,37
101	FOURNITURES HANG Origine Entré	31/03/86 Achat	20,00 Linéaire	5,0000		1 721,80		31/03/86 1 721,80	E D	1 721,80	E D	E D	1 721,80
102	MAZAUDIER HANGAR Origine Entré	28/07/86 Achat	20,00 Linéaire	5,0000		5 166,67		28/07/86 5 166,67	E D	5 166,67	E D	E D	5 166,67
103	VERGANI HANGAR Origine Entrée	09/09/86 Achat	20,00 Linéaire	5,0000		6 291,07		09/09/86 6 291,07	E D	6 291,07	E D	E D	6 291,07
104	REFECTOIRE Origine Entrée ASCI	01/11/90 Achat	20,00 Linéaire	5,9091		50 190,62		01/11/90 50 190,62	E D	50 190,62	E D	E D	50 190,62
105	CHARPENTE ATEL F	30/08/01 Achat	10,00 Linéaire	11,1111		6 199,19		01/01/02 6 199,19	E D	6 199,19	E D	E D	6 199,19
106	PESIN DALLE ATEL	01/09/01 Achat	10,00 Linéaire	11,2498		5 943,56		01/09/01 5 943,56	E D	5 943,56	E D	E D	5 943,56
107	MURS ATELIER PES	06/09/01 Achat	10,00 Linéaire	10,9597		4 549,11		06/09/01 4 549,11	E D	4 549,11	E D	E D	4 549,11
108	PORTAIL ATELIER	31/10/01 Achat	10,00 Linéaire	11,1763		2 151,48		31/10/01 2 151,48	E D	2 151,48	E D	E D	2 151,48

N°	13/02/2024 Désignation					Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. Économique Fiscale
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession	Valeur acquisition Montant TVA						
2135100000 AMEG. CONST MFR											
131	DOROCO ELECTRICI 10/08/06 Achat 20,00 Linéaire 5,0943 9 806,07					01/09/06 9 806,07	E D 7 974,30	1 831,77	E D 499,55	E D 8 473,85	1 332,22
132	EDF TRAV.CONSTRU 10/08/06 Achat 20,00 Linéaire 5,0944 4 317,49					10/08/06 4 317,49	E D 3 511,04	806,45	E D 219,95	E D 3 730,99	586,50
134	R.G TERRASSEMENT MICHEL SEE 31/08/06 Achat 20,00 Linéaire 5,0943 2 299,43					31/08/06 2 299,43	E D 1 869,90	429,53	E D 117,14	E D 1 987,04	312,39
135	R.G GRIS OEUV. BOULENC 31/08/06 Achat 40,00 Linéaire 2,5221 2 040,39					31/08/06 2 040,39	E D 822,46	1 217,93	E D 51,46	E D 873,92	1 166,47
143	R.G PLOMBERIE CEV CONFORT 31/08/06 Achat 20,01 Linéaire 5,0703 1 089,38					31/08/06 1 089,38	E D 882,16	207,22	E D 55,23	E D 937,39	151,99
144	R.G PLOMBERIE CEV CONFORT 31/08/06 Achat 20,00 Linéaire 5,0943 861,95					31/08/06 861,95	E D 700,94	161,01	E D 43,91	E D 744,85	117,10
145	R.G ELECT DOROCQ 31/08/06 Achat 20,00 Linéaire 5,0943 658,74					31/08/06 658,74	E D 535,72	123,02	E D 33,56	E D 569,28	89,46
146	R.G ELECT DOROCQ 31/08/06 Achat 20,00 Linéaire 5,0942 516,11					31/08/06 516,11	E D 419,68	96,43	E D 26,29	E D 445,97	70,14
151	BOULENC GROS OEUVRE 06/10/06 Achat 20,00 Linéaire 4,9797 24 228,11					06/10/06 24 228,11	E D 19 603,07	4 625,04	E D 1 206,49	E D 20 809,56	3 418,55
152	BOULENC ENDUIT 06/10/06 Achat 20,00 Linéaire 4,9798 5 181,07					06/10/06 5 181,07	E D 4 192,13	988,94	E D 258,01	E D 4 450,14	730,93
154	LAMBERTIN EQUIP CUISINE 19/10/06 Achat 20,00 Linéaire 4,9899 74 653,61					19/10/06 74 653,61	E D 60 374,23	14 279,38	E D 3 725,14	E D 64 099,37	10 554,24
155	CEV CONF INSTALL CHAUF EAU SOLAIRE CUISI 31/10/06 Achat 20,00 Linéaire 5,0000 14 422,56					31/10/06 14 422,56	E D 11 660,27	2 762,29	E D 721,13	E D 12 381,40	2 041,16
156	CEV.CONFORT PLOMBERIE 03/11/06 Achat 20,00 Linéaire 5,0000 21 313,34					03/11/06 21 313,34	E D 17 222,41	4 090,93	E D 1 065,67	E D 18 288,08	3 025,26
157	DOROCQ ELECTRICITE 08/11/06 Achat 20,00 Linéaire 5,0000 13 437,26					08/11/06 13 437,26	E D 10 848,68	2 588,58	E D 671,86	E D 11 520,54	1 916,72
158	MICHEL TERRASSEMENT 17/11/06 Achat 20,00 Linéaire 5,0000 43 591,81					17/11/06 43 591,81	E D 35 139,83	8 451,98	E D 2 179,59	E D 37 319,42	6 272,39
159	SMCI CLOISON DOUBLAGE PLANFOND 15/12/06 Achat 20,00 Linéaire 5,0000 605,45					15/12/06 605,45	E D 485,75	119,70	E D 30,27	E D 516,02	89,43

N°	1503 2024 Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. Économique Fiscale	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode	Taux Amort.	Quantité Cession Valeur acquisition Montant TVA							
2135100000 AMEG. CONST MFR											
177	POMPE DE RECIRCULATION DES BOUES 11/02/16 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 3 253,20				11/02/16 3 253,20	E D	2 241,09	1 012,11	E D	325,32 E D 2 566,41	686,79
178	PLAQUES DE PROTECTION EN SOUSBASSEMENT 06/09/16 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 2 700,00				06/09/16 2 700,00	E D	1 706,25	993,75	E D	270,00 E D 1 976,25	723,75
179	MISE EN CORFORMITE ELECT TABLEAU COMPTAG 30/09/16 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 1 795,20				30/09/16 1 795,20	E D	1 122,50	672,70	E D	179,52 E D 1 302,02	493,18
180	CUISINE AMENAGEE CONFORAMA F91A/17 20/02/17 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 4 142,29				20/02/17 4 142,29	E D	2 429,00	1 713,29	E D	414,23 E D 2 843,23	1 299,06
181	SAMSE CHAUFFE EAU 30/11/17 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 Mise au R 555,92				30/11/17 555,92	E D	555,92		E D	555,92	
182	REMISE EN ETAT SALLE INFORMATIQUE 13/02/18 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 1 380,40				13/02/18 1 380,40	E D	674,10	706,30	E D	138,04 E D 812,14	568,26
183	REHABILITATION COULOIR SALLE D'ATTENTE 05/03/18 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 703,20				05/03/18 703,20	E D	339,10	364,10	E D	70,32 E D 409,42	293,78
184	SANITAIRES DORTOIR 12/04/19 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 33 949,56				12/04/19 33 949,56	E D	12 627,36	21 322,20	E D	3 394,96 E D 16 022,32	17 927,24
185	CHAMBRES DORTOIR 06/05/19 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 15 077,04				06/05/19 15 077,04	E D	5 507,30	9 569,74	E D	1 507,70 E D 7 015,00	8 062,04
186	PLAFOND & OSSATAURE 19/03/19 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 3 929,31				19/03/19 3 929,31	E D	1 486,59	2 442,72	E D	392,93 E D 1 879,52	2 049,79
187	DALLES LED 19/03/19 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 2 162,34				19/03/19 2 162,34	E D	818,07	1 344,27	E D	216,23 E D 1 034,30	1 128,04
188	PLOMBERIE CREATION SALLE DE BAIN 29/03/19 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 23 971,07				29/03/19 23 971,07	E D	9 002,48	14 968,59	E D	2 397,11 E D 11 399,59	12 571,48
189	PLOMBERIE SUP SALLE DE BAIN 29/03/19 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 614,35				29/03/19 614,35	E D	230,74	383,61	E D	61,44 E D 292,18	322,17
190	MURS ENDUITS & RATISSAGE 03/04/19 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 5 203,35				03/04/19 5 203,35	E D	1 948,38	3 254,97	E D	520,34 E D 2 468,72	2 734,63
191	SANITAIRES DORTOIR 12/04/19 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 22 596,74				12/04/19 22 596,74	E D	8 404,72	14 192,02	E D	2 259,67 E D 10 664,39	11 932,35
192	ELECTROMECHANIQUES 19/04/19 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 4 260,00				19/04/19 4 260,00	E D	1 576,20	2 683,80	E D	426,00 E D 2 002,20	2 257,80

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. Économique Fiscale
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						
2135100000 AMEG. CONST MFR										
209	LOGI BAT B ET T 30/04/04 Achat	5,00 Linéaire 8 970,00	13,2778		30/04/04 8 970,00	E D	8 970,00	E D	E 8 970,00	
210	MARTINEZ ARCHITE 21/05/04 Achat	5,00 Linéaire 9 171,27	14,4446		21/05/04 9 171,27	E D	9 171,27	E D	E 9 171,27	
211	MARTINEZ SIT N13 15/12/04 Achat	5,00 Linéaire 2 116,45	25,7776		15/12/04 2 116,45	E D	2 116,45	E D	E 2 116,45	
212	AITEC SIT N1 28/06/05 Achat	5,00 Linéaire 8 419,08	24,3332		28/06/05 8 419,08	E D	8 419,08	E D	E 8 419,08	
213	AITEC SIT N2 29/07/05 Achat	5,00 Linéaire 9 621,81	24,1404		29/07/05 9 621,81	E D	9 621,81	E D	E 9 621,81	
214	AMF QUALITE ENV 09/08/05 Achat	5,00 Linéaire 657,80	23,2666		09/08/05 657,80	E D	657,80	E D	E 657,80	
215	BAC CONT TECH BA 25/08/05 Achat	5,00 Linéaire 1 794,00	23,8000		25/08/05 1 794,00	E D	1 794,00	E D	E 1 794,00	
216	INGE BETS HONOR. 03/10/05 Achat	5,00 Linéaire 1 794,00	22,5000		01/09/06 1 794,00	E D	1 794,00	E D	E 1 794,00	
217	ETUDE GEOTECHNIQ 10/10/05 Achat	5,00 Linéaire 1 532,22	22,5002		01/09/06 1 532,22	E D	1 532,22	E D	E 1 532,22	
218	SCP CHAZEL VIAL HONORAIRES 31/10/05 Achat	5,00 Linéaire 3 190,76	22,5000		01/09/06 3 190,76	E D	3 190,76	E D	E 3 190,76	
219	AITEC SIT.3 EXT ET REHABIL 29/11/05 Achat	5,00 Linéaire 4 209,54	22,5000		01/09/06 4 209,54	E D	4 209,54	E D	E 4 209,54	
220	CONT TECH CONST BUREAU ALPE CO 26/01/06 Achat	5,00 Linéaire 1 076,40	22,5000		01/09/06 1 076,40	E D	1 076,40	E D	E 1 076,40	
221	MISSI.CONSTRUCTI AMF 06/02/06 Achat	5,00 Linéaire 515,78	22,4994		01/09/06 515,78	E D	515,78	E D	E 515,78	
222	AITEC SIT.4 EXT ET REHABIL 28/02/06 Achat	5,00 Linéaire 2 659,52	22,5001		01/09/06 2 659,52	E D	2 659,52	E D	E 2 659,52	
223	CONT TECHN CONST BUREAU ALPES 28/02/06 Achat	5,00 Linéaire 1 076,40	22,5000		01/09/06 1 076,40	E D	1 076,40	E D	E 1 076,40	
224	MISSION CSPS CON AMF 06/03/06 Achat	5,00 Linéaire 515,78	22,4994		01/09/06 515,78	E D	515,78	E D	E 515,78	

N°	12-01-2024 Désignation	Date amortiss.	Amortiss.	VNC déb. exo.	Amortiss.	Amortiss.	V.N.C.
	Date / Mode Acquisition Durée / Mode / Taux Amort.	Val. à amortir	antérieurs	Acquisi. exo.	de l'exercice	cumulés	Économique
	Quantité Cession Valeur acquisition Montant TVA						Fiscale
2135100000 AMEG. CONST MFR							
241	RENOVATION CHAMBRE TERRASSE 13/02/20 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 17 682,35	13/02/20 17 682,35	E 5 098,42 D	12 583,93	E 1 768,24 D	E 6 866,66 D	10 815,69
242	RENOVATION CHAMBRES ETAGE 2 02/03/20 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 43 448,79	02/03/20 43 448,79	E 12 298,42 D	31 150,37	E 4 344,88 D	E 16 643,30 D	26 805,49
243	PORTE COULISSANTE 29/02/20 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 372,76	29/02/20 372,76	E 211,64 D	161,12	E 74,55 D	E 286,19 D	86,57
244	ISOLATION COMBLE CHAMBRE SURVEILLANT 05/05/20 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 624,56	05/05/20 624,56	E 165,86 D	458,70	E 62,46 D	E 228,32 D	396,24
245	MENUISERIE CHAMBRES INTERNAT 27/05/20 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 26 540,80	27/05/20 26 540,80	E 6 885,86 D	19 654,94	E 2 654,08 D	E 9 539,94 D	17 000,86
246	TX TERRASSEMENT 30/05/20 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 1 900,00	30/05/20 1 900,00	E 491,36 D	1 408,64	E 190,00 D	E 681,36 D	1 218,64
247	RENOVATION CHAMBRES ETAGE 2 08/07/20 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 47 667,38	08/07/20 47 667,38	E 11 824,16 D	35 843,22	E 4 766,74 D	E 16 590,90 D	31 076,48
248	TX SUPPLEMNTAIRE INTERNAT 08/07/20 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 6 843,91	08/07/20 6 843,91	E 1 697,67 D	5 146,24	E 684,39 D	E 2 382,06 D	4 461,85
249	ACROVYNE COULOIR 28/07/20 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 3 490,34	28/07/20 3 490,34	E 846,40 D	2 643,94	E 349,03 D	E 1 195,43 D	2 294,91
250	REAMENAGEMENT CHAMBRE SURVEILLANT 09/09/20 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 2 381,45	09/09/20 2 381,45	E 550,39 D	1 831,06	E 238,15 D	E 788,54 D	1 592,91
251	CHAUFFE EAU THERMODYNAMIQUE 300L 20/01/20 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 3 645,60	20/01/20 3 645,60	E 1 074,44 D	2 571,16	E 364,56 D	E 1 439,00 D	2 206,60
252	CUMULUS 300L 19/06/20 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 2 573,23	19/06/20 2 573,23	E 651,88 D	1 921,35	E 257,32 D	E 909,20 D	1 664,03
253	CUMULUS 300L 04/12/20 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 1 286,62	04/12/20 1 286,62	E 266,97 D	1 019,65	E 128,66 D	E 395,63 D	890,99
254	CUMULUS 300 LITRES 15/01/21 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 1 963,66	15/01/21 1 963,66	E 385,10 D	1 578,56	E 196,37 D	E 581,47 D	1 382,19
255	REMISE EN ETAT BAEC MAT. INCENDIE 22/02/21 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 2 298,00	22/02/21 2 298,00	E 427,05 D	1 870,95	E 229,80 D	E 656,85 D	1 641,15
256	REMISE EN ETAT SSI 18/03/21 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 5 985,72	18/03/21 5 985,72	E 1 069,11 D	4 916,61	E 598,57 D	E 1 667,68 D	4 318,04

N°	194220034	Désignation	Date amortiss.	Amortiss.	VNC déb. exo.	Amortiss.	Amortiss.	V.N.C.
		Date / Mode Acquisition	Val. à amortir	antérieurs	Acquisi. exo.	de l'exercice	cumulés	Économique
		Quantité Cession Valeur acquisition Montant TVA						Fiscale
2135100000 AMEG. CONST MFR								
274		MENUISERIE 2 FENETRES+PORTE FENETRE 13/09/23 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 2 873,52	13/09/23 2 873,52	E D		E 86,21 D	E 86,21 D	2 787,31
275		CHASSIS FER FOSSE SEPTIQUE 19/04/22 Virement p 10,00 Linéaire 10,0000 2 745,60	15/12/23 2 745,60	E D	2 745,60	E 12,20 D	E 12,20 D	2 733,40
Cumul du compte 1 993 463,39			1 993 463,39	E 1 300 166,83 D	611 253,88 82 042,68	E 78 555,88 D	E 1 378 722,71 D	614 740,68
(hors cessions) 1 981 494,53			1 981 494,53	E 1 288 197,97 D X	611 253,88 82 042,68	E 78 555,88 D X	E 1 366 753,85 D X	614 740,68

Cumul linéaire : 78 555,88

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2135200000 AM. CONST. OB								
1		TRAVAUX BULL ROM Origine Entré 04/05/93 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 976,34	04/05/93 976,34	E D	976,34	E D	E 976,34 D	
2		PORTAIL MAZAUDIE Origine Entré 30/06/93 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 2 133,49	30/06/93 2 133,49	E D	2 133,49	E D	E 2 133,49 D	
3		CHAUFFAGE CEV CO Origine Entré 30/06/93 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 13 562,44	30/06/93 13 562,44	E D	13 562,44	E D	E 13 562,44 D	
4		MENUISERIE ROUME Origine Entré 30/06/93 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 3 054,32	30/06/93 3 054,32	E D	3 054,32	E D	E 3 054,32 D	
5		CEP OB Origine Entrée ASCII 06/10/93 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 1 084,83	06/10/93 1 084,83	E D	1 084,83	E D	E 1 084,83 D	
6		CHAUFFERIE OB Origine Entrée A 26/05/94 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 12 971,46	26/05/94 12 971,46	E D	12 971,46	E D	E 12 971,46 D	
7		ECOULEMENT CEV C Origine Entré 30/06/94 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 3 801,93	30/06/94 3 801,93	E D	3 801,93	E D	E 3 801,93 D	
8		DALLE PORTE ENTR Origine Entré 01/07/94 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 876,18	01/07/94 876,18	E D	876,18	E D	E 876,18 D	
9		ADOUCISSEUR TRAI Origine Entré 31/05/96 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 1 476,53	31/05/96 1 476,53	E D	1 476,53	E D	E 1 476,53 D	
10		AMENAGT PENDERIE 18/06/96 Achat 10,01 Linéaire 9,9174 1 523,56	18/06/96 1 523,56	E D	1 523,56	E D	E 1 523,56 D	
11		MACONNERIE DASOU 31/08/97 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 2 307,91	31/08/97 2 307,91	E D	2 307,91	E D	E 2 307,91 D	

N°	110230004	Désignation	Date amortiss.	Amortiss.	VNC déb. exo.	Amortiss.	Amortiss.	V.N.C.
		Date / Mode Acquisition Durée / Mode / Taux Amort.	Val. à amortir	antérieurs	Acquisi. exo.	de l'exercice	cumulés	Économique
		Quantité Cession Valeur acquisition Montant TVA						Fiscale
2135200000 AM. CONST. OB								
28	CEVENNES CONFORT CHAUFFE EAU OB	13/07/17 Achat 5,00 Linéaire 20,0000	13/07/17 856,04	E 856,04		E	E 856,04	
		856,04	856,04	D		D	D	
29	AITEC SIT.1FRAIS DOSSIER	30/05/08 Achat 5,00 Linéaire 20,0000	30/05/08 6 199,11	E 6 199,11		E	E 6 199,11	
		6 199,11	6 199,11	D		D	D	
30	AITEC SIT.2 FRAIS DOSSIER	27/06/08 Achat 5,00 Linéaire 20,0000	27/06/08 1 957,61	E 1 957,61		E	E 1 957,61	
		1 957,61	1 957,61	D		D	D	
31	CUMULUS 300L	24/03/21 Achat 10,00 Linéaire 10,0000	24/03/21 220,77	E 220,77	1 026,94	E 124,77	E 345,54	902,17
		1 247,71	1 247,71	D		D	D	
32	CUMULUS 300L OB	21/03/22 Achat 10,00 Linéaire 10,0000	21/03/22 83,85	E 83,85	994,23	E 107,81	E 191,66	886,42
		1 078,08	1 078,08	D		D	D	
Cumul du compte			289 872,99	E 239 017,82	50 855,17	E 9 155,76	E 248 173,58	41 699,41
			289 872,99	D		D	D	
(hors cessions)			289 872,99	E 239 017,82	50 855,17	E 9 155,76	E 248 173,58	41 699,41
				D		D	D	
				X		X	X	

Cumul linéaire : 9 155,76

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2151000000 INSTALLATIONS TECHNIQUES								
5	AMENAGEMENT CARRIERE	31/12/09 Virement p 15,00 Linéaire 6,6667	01/01/14 53 135,57	E 31 881,51	21 254,06	E 3 542,39	E 35 423,90	17 711,67
		53 135,57	53 135,57	D		D	D	
6	MATERIEL POUR COURS	28/02/19 Achat 5,00 Linéaire 20,0000	28/02/19 4 271,37	E 3 281,82	989,55	E 854,27	E 4 136,09	135,28
		4 271,37	4 271,37	D		D	D	
7	PINCE MULTIMETRIQUE	03/05/19 Achat 5,00 Linéaire 20,0000	03/05/19 513,22	E 375,78	137,44	E 102,64	E 478,42	34,80
		513,22	513,22	D		D	D	
8	OSCILLOSCOPE	27/08/19 Achat 5,00 Linéaire 20,0000	27/08/19 966,24	E 646,31	319,93	E 193,25	E 839,56	126,68
		966,24	966,24	D		D	D	
9	SET OBSTACLES HIPPIQUE	08/03/21 Achat 5,00 Linéaire 20,0000	08/03/21 1 538,20	E 558,02	980,18	E 307,64	E 865,66	672,54
		1 538,20	1 538,20	D		D	D	
10	CHARRUE COMBIVIGNE OCC	18/03/21 Achat 5,00 Linéaire 20,0000	18/03/21 714,44	E 714,44	1 285,56	E 400,00	E 1 114,44	885,56
		2 000,00	2 000,00	D		D	D	
Cumul du compte			62 424,60	E 37 457,88	24 966,72	E 5 400,19	E 42 858,07	19 566,53
			62 424,60	D		D	D	
(hors cessions)			62 424,60	E 37 457,88	24 966,72	E 5 400,19	E 42 858,07	19 566,53
				D		D	D	
				X		X	X	

N°	15/02/2024 Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. Économique Fiscale
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						
2156100000 MAT & OUT MFR										
18	TARIERE BRUNEL 05/03/02 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 2 122,90				05/03/02 2 122,90	E D 2 122,90		E D	E 2 122,90	
19	DEBROUSAILLEUSE HUSQVARNA MOT 05/03/02 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 430,00				05/03/02 430,00	E D 430,00		E D	E 430,00	
20	GIROBROYEUR GARD 22/03/02 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 1 563,79				25/03/02 1 563,79	E D 1 563,79		E D	E 1 563,79	
21	CULTIVATEUR GREG AMC MOTOCULTU 25/03/02 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 811,37				25/03/02 811,37	E D 811,37		E D	E 811,37	
22	2 ORDIN ABC 30/04/02 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 3 694,44				03/05/02 3 694,44	E D 3 694,44		E D	E 3 694,44	
23	FONTAINE RAF CEV 15/07/02 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 741,52				15/07/02 741,52	E D 741,52		E D	E 741,52	
25	LAVE VAISSELLE 06/05/03 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 Mise au R 2 975,17				09/05/03 2 975,17	E D 2 975,17		E D	E 2 975,17	
26	CONGELATEUR SIEM 15/09/03 Achat 5,06 Linéaire 0,7778 567,00				15/09/03 567,00	E D 567,00		E D	E 567,00	
27	FAUCHEUSE KUHN 16/12/03 Achat 5,01 Linéaire 5,7777 3 767,40				16/12/03 3 767,40	E D 3 767,40		E D	E 3 767,40	
29	6 ARMOIRES CASIE ELEVES CAMIF 07/09/04 Achat 5,00 Linéaire 20,3336 3 580,82				07/09/04 3 580,82	E D 3 580,82		E D	E 3 580,82	
30	DEBROUSAILLEUSE TOUT POUR JARD 23/09/04 Achat 5,00 Linéaire 21,2217 Mise au R 600,00				23/09/04 600,00	E D 600,00		E D	E 600,00	
31	SCARIFICATEUR TOUT POUR JARDIN 24/09/04 Achat 5,00 Linéaire 21,2785 650,00				24/09/04 650,00	E D 650,00		E D	E 650,00	
32	8 CHAISES SALL IUGAP 16/02/05 Achat 5,00 Linéaire 25,0943 1 071,23				16/02/05 1 071,23	E D 1 071,23		E D	E 1 071,23	
33	FOUR LAMBERTIN PRIMA SUPPORT 11/07/05 Achat 5,00 Linéaire 23,4738 Mise au R 9 394,22				11/07/05 9 394,22	E D 9 394,22		E D	E 9 394,22	
34	BCI 15 CHAISES 30/09/05 Achat 5,00 Linéaire 23,7769 393,78				30/09/05 393,78	E D 393,78		E D	E 393,78	
35	ABC MICRO ORDIN 29/04/06 Achat 5,00 Linéaire 22,8096 1 164,66				29/04/06 1 164,66	E D 1 164,66		E D	E 1 164,66	

N°	10022024 Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. Économique Fiscale
	Date / Mode Quantité Cession	Durée / Mode Valeur acquisition	Taux Amort. Montant TVA							
2156100000 MAT & OUT MFR										
53	MONGIN JAUFFRET ARMOIRE FROIDE 11/02/08 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 2 110,94				11/02/08 2 110,94	E D	2 110,94	E D	E 2 110,94 D	
54	VERDOIRE LITS SUP + PROTECT.CLIM 29/08/08 Achat 5,00 Linéaire 19,9643 3 589,20				29/08/08 3 589,20	E D	3 589,20	E D	E 3 589,20 D	
55	COTE BUREAU 15 TABLES + 60 CHAISES 25/08/08 Achat 5,00 Linéaire 19,9167 6 846,80				25/08/08 6 846,80	E D	6 846,80	E D	E 6 846,80 D	
56	VIF CHAUFF ELECTRIQUE 28/11/08 Achat 5,00 Linéaire 19,9662 889,82				28/11/08 889,82	E D	889,82	E D	E 889,82 D	
57	ARMOIRE FROIDE 31/08/09 Achat 7,00 Linéaire 14,2857 4 804,79				31/08/09 4 804,79	E D	4 804,79	E D	E 4 804,79 D	
58	CUMULUS ELECTRIQUE 17/07/09 Achat 10,00 Linéaire 10,0000 2 800,31				17/07/09 2 800,31	E D	2 800,31	E D	E 2 800,31 D	
59	CREATION ATELIER 3 FACTURES 31/08/10 Achat 8,00 Linéaire 12,5000 16 255,27				31/08/10 16 255,27	E D	16 255,27	E D	E 16 255,27 D	
60	ELEVATEUR 02/07/10 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 2 810,60				02/07/10 2 810,60	E D	2 810,60	E D	E 2 810,60 D	
61	PULVERISATEUR TECHNOMA 02/07/10 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 1 423,24				02/07/10 1 423,24	E D	1 423,24	E D	E 1 423,24 D	
62	PORTE ENTREE 14/10/11 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 1 942,28				14/10/11 1 942,28	E D	1 942,28	E D	E 1 942,28 D	
63	GPS PL 8500 EUROPE / BUS 26/06/13 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 654,25				26/06/13 654,25	E D	654,25	E D	E 654,25 D	
64	13 MATELAS MOUSSE EVASION 80*190 03/10/13 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 1 020,42				03/10/13 1 020,42	E D	1 020,42	E D	E 1 020,42 D	
65	10 SIEGES CHROME SELENA BLEU / CUISINE 10/11/13 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 293,38				10/11/13 293,38	E D	293,38	E D	E 293,38 D	
66	130 HOUSSES MATELAS 90*190 01/07/13 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 837,73				01/07/13 837,73	E D	837,73	E D	E 837,73 D	
67	20 CHAISES 510 T6 HVN PIET NOIR PEKIN 02/09/13 Achat 5,00 Linéaire 20,0000 638,60				02/09/13 638,60	E D	638,60	E D	E 638,60 D	
68	BATTERIE DE CONDENSATEUR (OP° HA) 26/11/19 Achat 1,00 Linéaire 100,000 18,00				26/11/19 18,00	E D	18,00	E D	E 18,00 D	

N°	11422124	Désignation	Date amortiss.	Amortiss.	VNC déb. exo.	Amortiss.	Amortiss.	V.N.C.
		Date / Mode Acquisition	Val. à amortir	antérieurs	Acquisi. exo.	de l'exercice	cumulés	Économique
		Quantité Cession Valeur acquisition Montant TVA						Fiscale

2156200000 MAT & OUTL. OB

7	CONGELATEUR Origine Entrée ASC	09/07/93 Achat	5,00 Linéaire 20,0000	09/07/93	E 472,59		E 472,59	
			472,59		D 472,59		D 472,59	
8	MATERIEL UGAP Origine Entrée A	09/09/93 Achat	5,00 Linéaire 20,0000	09/09/93	E 2 414,78		E 2 414,78	
			2 414,78		D 2 414,78		D 2 414,78	
9	FOURNEAU ELECT D	07/07/01 Achat	5,00 Linéaire 20,0000	07/07/01	E 2 660,91		E 2 660,91	
			2 660,91		D 2 660,91		D 2 660,91	
10	METRO B ABY FOOT	04/10/05 Achat	5,00 Linéaire 22,7878	04/10/05	E 598,00		E 598,00	
			598,00		D 598,00		D 598,00	
11	IKEA DIVERS MOBILIER	16/07/08 Achat	5,00 Linéaire 19,8062	16/07/08	E 107,90		E 107,90	
			107,90		D 107,90		D 107,90	
12	IKEA DIV MOBILIER	23/07/08 Achat	5,00 Linéaire 19,8909	23/07/08	E 4 416,20		E 4 416,20	
			4 416,20		D 4 416,20		D 4 416,20	
13	HOTTE ET TOURELLE OB	28/07/09 Achat	8,00 Linéaire 12,5000	28/07/09	E 3 766,20		E 3 766,20	
			3 766,20		D 3 766,20		D 3 766,20	
Cumul du compte			35 240,52		E 35 240,52		E 35 240,52	
				35 240,52	D 35 240,52		D 35 240,52	
(hors cessions)			35 240,52		E 35 240,52		E 35 240,52	
				35 240,52	D 35 240,52		D 35 240,52	
					X		X	

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2182000000 MAT. DE TRANSPORT

3	CAR RENAULT AX-122-CJ	11/06/13 Achat	10,00 Linéaire 10,0000	11/06/13	E 28 571,11	1 328,89	E 1 328,89	E 29 900,00	
			29 900,00		D 29 900,00		D 1 328,89	D 29 900,00	
4	CLIMATISATION BUS	08/09/14 Achat	10,00 Linéaire 10,0000	08/09/14	E 6 936,11	1 406,64	E 834,28	E 7 770,39	572,36
			8 342,75		D 8 342,75		D 834,28	D 7 770,39	
5	ERM IVECO AX-122-CJ	21/06/17 Achat	5,00 Linéaire 20,0000	21/06/17	E 1 143,07		E 1 143,07		
			1 143,07		D 1 143,07		D 1 143,07		
6	CITROEN JUMPY 9 PLACES	05/03/21 Achat	10,00 Linéaire 10,0000	05/03/21	E 4 501,69	20 202,67	E 2 470,44	E 6 972,13	17 732,23
			24 704,36		D 24 704,36		D 2 470,44	D 6 972,13	
Cumul du compte			64 090,18		E 41 151,98	22 938,20	E 4 633,61	E 45 785,59	18 304,59
				64 090,18	D 41 151,98		D 4 633,61	D 45 785,59	
(hors cessions)			64 090,18		E 41 151,98	22 938,20	E 4 633,61	E 45 785,59	18 304,59
				64 090,18	D 41 151,98		D 4 633,61	D 45 785,59	
					X		X	X	

N°	11/01/2024	Désignation	Date amortiss.	Amortiss.	VNC déb. exo.	Amortiss.	Amortiss.	V.N.C.
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Val. à amortir	antérieurs	Acquisi. exo.	de l'exercice	cumulés	Économique
	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Fiscale
2183000000 MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE								
21	PERFORELIEUSE ELECT FELLOWES QUASAR E500							
	31/01/22 Achat	5,00 Linéaire 20,0000	31/01/22	E 92,49	412,01	E 100,90	E 193,39	311,11
		504,50	504,50	D		D	D	
22	PC PORTABLE ASUS 14"							
	25/03/22 Achat	3,00 Linéaire 33,3333	25/03/22	E 211,60	616,40	E 276,00	E 487,60	340,40
		828,00	828,00	D		D	D	
23	VIDEO PROJECTEUR OPTOMA							
	25/03/22 Achat	5,00 Linéaire 20,0000	25/03/22	E 294,22	1 624,58	E 383,76	E 677,98	1 240,82
		1 918,80	1 918,80	D		D	D	
Cumul du compte		78 503,40		E 64 398,27	14 105,13	E 4 016,86	E 68 415,13	10 088,27
			78 503,40	D		D	D	
(hors cessions)		77 567,60		E 63 462,47	14 105,13	E 4 016,86	E 67 479,33	10 088,27
			77 567,60	D		D	D	
				X		X	X	

Cumul linéaire : 4 016,86

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2184100000 MOBILIER D'ENSEIGNEMENT								
3	DECATHLON VELOS							
	24/06/16 Achat	3,00 Linéaire 33,3333	24/06/16	E 1 697,89		E	E 1 697,89	
		1 697,89	1 697,89	D		D	D	
4	DECATHLON VELOS							
	01/07/16 Achat	3,00 Linéaire 33,3333	01/07/16	E 576,57		E	E 576,57	
		576,57	576,57	D		D	D	
5	4 VESTIAIRES 3 COLONNES DE 12 CASIERS							
	09/01/14 Achat	5,00 Linéaire 20,0000	09/01/14	E 2 508,81		E	E 2 508,81	
		2 508,81	2 508,81	D		D	D	
6	SECATEUR ELECTROCOUP INFACO F3015							
	18/12/18 Achat	5,00 Linéaire 20,0000	18/12/18	E 1 501,07	358,50	E 358,50	E 1 859,57	
		1 859,57	1 859,57	D		D	D	
7	DPC CHAISSSES+TABLES							
	15/09/16 Achat	5,00 Linéaire 20,0000	15/09/16	E 1 775,42		E	E 1 775,42	
		1 775,42	1 775,42	D		D	D	
8	ECRAN DE PROJECTION+TABLEAU PREMIUM							
	17/01/23 Achat	5,00 Linéaire 20,0000	17/01/23	E		E 495,36	E 495,36	2 096,64
		2 592,00	2 592,00	D	2 592,00	D	D	
Cumul du compte		11 010,26		E 8 059,76	358,50	E 853,86	E 8 913,62	2 096,64
			11 010,26	D	2 592,00	D	D	
(hors cessions)		11 010,26		E 8 059,76	358,50	E 853,86	E 8 913,62	2 096,64
			11 010,26	D	2 592,00	D	D	
				X		X	X	

Cumul linéaire : 853,86

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2184200000 MOBILIER POUR L'INTERNAT								
4	50 MATELAS MOUSS 80*190*15							
	05/11/18 Achat	5,00 Linéaire 20,0000	05/11/18	E 3 759,95	764,05	E 764,05	E 4 524,00	
		4 524,00	4 524,00	D		D	D	

N°	1402/2024	Désignation	Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. Économique Fiscale
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.						
	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						

2184300000 MOBILIER & MATERIEL PR CUISINE

<i>Cumul du compte</i>	28 975,32		E 11 310,74	14 448,58	E 3 390,25	E 14 700,99	14 274,33
		28 975,32	D	3 216,00	D	D	
	28 975,32		E 11 310,74	14 448,58	E 3 390,25	E 14 700,99	
<i>(hors cessions)</i>		28 975,32	D	3 216,00	D	D	14 274,33
			X		X	X	

Cumul linéaire : 3 390,25

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2184400000 MOBILIER & MATERIEL EXTERIEUR

1	ROBOT PISCINE MAYTRONICS DOLPHIN M400	21/07/21 Achat	5,00 Linéaire 20,0000	21/07/21	E 404,16	994,84	E 195,08	E 599,24	799,76
	<i>Sinistre-D</i>		1 399,00	1 399,00	D		D	D	799,76
2	POMPE DE FILTRATION	31/07/18 Achat	5,00 Linéaire 20,0000	31/07/18	E 1 325,00	175,00	E 175,00	E 1 500,00	
			1 500,00	1 500,00	D		D	D	
3	CONTAINER 40 DRY	05/10/22 Achat	10,00 Linéaire 10,0000	05/10/22	E 64,50	2 635,50	E 270,00	E 334,50	2 365,50
			2 700,00	2 700,00	D		D	D	
4	CONTENEUR MARITIME	15/09/23 Achat	10,00 Linéaire 10,0000	15/09/23	E		E 91,87	E 91,87	3 028,13
			3 120,00	3 120,00	D	3 120,00	D	D	
5	ROBOT ELECT.ZODIAC MODELE RA6900IQ	08/11/23 Achat	5,00 Linéaire 20,0000	08/11/23	E		E 56,53	E 56,53	1 863,47
			1 920,00	1 920,00	D	1 920,00	D	D	
<i>Cumul du compte</i>	10 639,00			10 639,00	E 1 793,66	3 805,34	E 788,48	E 2 582,14	8 056,86
					D	5 040,00	D	D	799,76
	9 240,00				E 1 389,50	2 810,50	E 593,40	E 1 982,90	
<i>(hors cessions)</i>			9 240,00		D	5 040,00	D	D	7 257,10
					X		X	X	

Cumul linéaire : 788,48

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2310000000 IMMOB CORP EN C.

4	CHASSIS FER FOSSE SEPTIQUE	19/04/22 Achat	Non amortissable	19/04/22	E	2 745,60	E	E	2 745,60
	<i>Viremen</i>		2 745,60		D		D	D	
5	ARCHITECTE PROJET EXTENSION & PREAU	29/03/22 Achat	Non amortissable	29/03/22	E	2 160,00	E	E	2 160,00
001			2 160,00		D		D	D	
5	ARCHITECTE PROJET EXTENSION & PREAU	19/12/22 Achat	Non amortissable	19/12/22	E	660,00	E	E	660,00
002			660,00		D		D	D	
<i>Cumul du compte</i>	5 565,60				E	5 565,60	E	E	5 565,60
					D		D	D	
	2 820,00				E	2 820,00	E	E	
<i>(hors cessions)</i>					D		D	D	2 820,00
					X		X	X	

Du 01/01/2023 au 31/12/2023 en Euro

N°	139123054	Désignation	Date amortiss.	Amortiss.	VNC déb. exo.	Amortiss.	Amortiss.	V.N.C.
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Val. à amortir	antérieurs	Acquisi. exo.	de l'exercice	cumulés	Économique
	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Fiscale

2720000000 PARTS SOCIALES

<i>Cumul du compte</i>	12 222,30		E	12 222,30	E	E	12 222,30
			D		D	D	
	12 222,30		E	12 222,30	E	E	
<i>(hors cessions)</i>			D		D	D	12 222,30
			X		X	X	

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

2750000000 DEPOT & CAUTIONN

5	CONSIGNE 2 BTL GAZ HYPER U						
	15/02/23	Achat Non amortissable	15/02/23	E		E	
		100,00		D	100,00	D	100,00
	Cumul du compte	100,00		E		E	100,00
				D	100,00	D	
		100,00		E		E	
	(hors cessions)			D	100,00	D	100,00
				X		X	

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

CUMUL TOUS COMPTES		Valeur	Amortiss.	VNC déb. exo.	Amortiss.	Amortiss.	V.N.C.
Quantité	Valeur d'acquisition	à amortir	antérieurs	Acquisi. exo.	de l'exercice	cumulés	de gestion
							Fiscale
1204,0000	3 046 414,94		E 2 140 866,74	808 752,20	E 114 768,22	E 2 255 634,96	790 779,98
		3 025 218,90	D	96 796,00	D	D	3 933,02
<i>(hors cessions)</i>	3 011 455,09		E 2 113 093,88	803 452,69	E 114 259,85	E 2 227 353,73	784 101,36
		2 993 004,65	D	94 908,52	D	D	

Cumul linéaire : 114 768,22

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

Calcul des amortissements à date du 31/12/2023

Transfert des amortissements à date du 31/12/2023

N°	Date à amortir	Désignation Taux	Durée	Val.à amort. V.N.C. début	Exercices					
					2023	2024	2025	2026	2027	2028
2135100000 AMEG. CONST MFR										
87	MAT LOGEMENT FONCTION 30/11/09	6,6667	15 Linéaire	1 708,23 217,98	E 113,88	E 104,10				
88	MAT VILLA 31/12/09	6,6667	15 Linéaire	927,29 123,63	E 61,82	E 61,81				
112	MICHEL TERRASSEM SIT.1 01/09/06	5,0704	20,01 Linéaire	43 689,16 8 307,16	E 2 215,22	E 2 215,22	E 2 215,22	E 1 661,50		
113	BOULENC EXTESION 01/09/06	2,5221	40 Linéaire	38 767,36 23 140,50	E 977,75	E 977,75	E 977,75	E 977,75	E 977,75	E 977,75
114	AITEC CEV CONFOR 01/09/06	5,0943	20 Linéaire	5 453,76 1 018,76	E 277,83	E 277,83	E 277,83	E 185,27		
115	AITEC ENT. MOZER 01/09/06	5,0943	20 Linéaire	38 654,09 7 220,45	E 1 969,16	E 1 969,16	E 1 969,16	E 1 312,97		
122	BOULENC MUR SEUI 01/09/06	2,5221	40 Linéaire	23 716,94 14 156,86	E 598,16	E 598,16	E 598,16	E 598,16	E 598,16	E 598,16
123	DOROCQ ELECT 01/09/06	5,0943	20 Linéaire	12 516,09 2 337,95	E 637,61	E 637,61	E 637,61	E 425,12		
125	LAMBERTIN 01/09/06	5,0943	20 Linéaire	5 000,00 934,06	E 254,71	E 254,71	E 254,71	E 169,93		
127	SMCI CLOISON DOU 01/09/06	5,0943	20 Linéaire	8 764,01 1 637,17	E 446,46	E 446,46	E 446,46	E 297,79		
128	CEV. C.PLOMBERIE 01/09/06	5,0943	20 Linéaire	20 698,16 3 866,32	E 1 054,43	E 1 054,43	E 1 054,43	E 703,03		
130	CEV. C.PLOMBERIE 01/09/06	5,0943	20 Linéaire	21 588,93 4 032,83	E 1 099,80	E 1 099,80	E 1 099,80	E 733,43		
131	DOROCO ELECTRICI 01/09/06	5,0943	20 Linéaire	9 806,07 1 831,77	E 499,55	E 499,55	E 499,55	E 333,12		
132	EDF TRAV.CONSTRU 10/08/06	5,0944	20 Linéaire	4 317,49 806,45	E 219,95	E 219,95	E 219,95	E 146,60		
134	R.G TERRASSEMENT MICHEL SEE 31/08/06	5,0943	20 Linéaire	2 299,43 429,53	E 117,14	E 117,14	E 117,14	E 78,11		
135	R.G GRIS OEUV. BOULENC 31/08/06	2,5221	40 Linéaire	2 040,39 1 217,93	E 51,46	E 51,46	E 51,46	E 51,46	E 51,46	E 51,46
143	R.G PLOMBERIE CEV CONFORT 31/08/06	5,0703	20,01 Linéaire	1 089,38 207,22	E 55,23	E 55,23	E 55,23	E 41,53		
144	R.G PLOMBERIE CEV CONFORT 31/08/06	5,0943	20 Linéaire	861,95 161,01	E 43,91	E 43,91	E 43,91	E 29,28		

N°	Date à amortir	Désignation Taux	Durée	Val.à amort. V.N.C. début	Exercices					
					2023	2024	2025	2026	2027	2028
2135100000 AMEG. CONST MFR										
175	SYSTEME FROID / INST CHAMBRE FROIDE 23/06/15	10	10 Linéaire	4 032,00 999,04	E 403,20	E 403,20	E 192,64			
176	CLIMATISATION LOCAL RESERVE & LOCAL 09/07/15	10	10 Linéaire	2 320,00 585,16	E 232,00	E 232,00	E 121,16			
177	POMPE DE RECIRCULATION DES BOUES 11/02/16	10	10 Linéaire	3 253,20 1 012,11	E 325,32	E 325,32	E 325,32	E 36,15		
178	PLAQUES DE PROTECTION EN SOUSBASSE 06/09/16	10	10 Linéaire	2 700,00 993,75	E 270,00	E 270,00	E 270,00	E 183,75		
179	MISE EN CORFORMITE ELECT TABLEAU C 30/09/16	10	10 Linéaire	1 795,20 672,70	E 179,52	E 179,52	E 179,52	E 134,14		
180	CUISINE AMENAGEE CONFORAMA F91A/17 20/02/17	10	10 Linéaire	4 142,29 1 713,29	E 414,23	E 414,23	E 414,23	E 414,23	E 56,37	
182	REMISE EN ETAT SALLE INFORMATIQUE 13/02/18	10	10 Linéaire	1 380,40 706,30	E 138,04	E 138,04	E 138,04	E 138,04	E 138,04	E 16,10
183	REHABILITATION COULOIR SALLE D'ATTE 05/03/18	10	10 Linéaire	703,20 364,10	E 70,32	E 70,32	E 70,32	E 70,32	E 70,32	E 12,50
184	SANITAIRES DORTOIR 12/04/19	10	10 Linéaire	33 949,56 21 322,20	E 3 394,96	E 3 394,96	E 3 394,96	E 3 394,96	E 3 394,96	E 3 394,96
185	CHAMBRES DORTOIR 06/05/19	10	10 Linéaire	15 077,04 9 569,74	E 1 507,70	E 1 507,70	E 1 507,70	E 1 507,70	E 1 507,70	E 1 507,70
186	PLAFOND & OSSATAURE 19/03/19	10	10 Linéaire	3 929,31 2 442,72	E 392,93	E 392,93	E 392,93	E 392,93	E 392,93	E 392,93
187	DALLES LED 19/03/19	10	10 Linéaire	2 162,34 1 344,27	E 216,23	E 216,23	E 216,23	E 216,23	E 216,23	E 216,23
188	PLOMBERIE CREATION SALLE DE BAIN 29/03/19	10	10 Linéaire	23 971,07 14 968,59	E 2 397,11	E 2 397,11	E 2 397,11	E 2 397,11	E 2 397,11	E 2 397,11
189	PLOMBERIE SUP SALLE DE BAIN 29/03/19	10	10 Linéaire	614,35 383,61	E 61,44	E 61,44	E 61,44	E 61,44	E 61,44	E 61,44
190	MURS ENDUITS & RATISSAGE 03/04/19	10	10 Linéaire	5 203,35 3 254,97	E 520,34	E 520,34	E 520,34	E 520,34	E 520,34	E 520,34
191	SANITAIRES DORTOIR 12/04/19	10	10 Linéaire	22 596,74 14 192,02	E 2 259,67	E 2 259,67	E 2 259,67	E 2 259,67	E 2 259,67	E 2 259,67
192	ELECTROMECHANIQUES 19/04/19	10	10 Linéaire	4 260,00 2 683,80	E 426,00	E 426,00	E 426,00	E 426,00	E 426,00	E 426,00
193	CHAMBRES DORTOIRS 06/05/19	10	10 Linéaire	10 051,35 6 379,80	E 1 005,14	E 1 005,14	E 1 005,14	E 1 005,14	E 1 005,14	E 1 005,14

N°	Date à amortir	Désignation Taux	Durée	Val.à amort. V.N.C. début	Exercices									
					2023	2024	2025	2026	2027	2028				
2135100000 AMEG. CONST MFR														
253	CUMULUS 300L 04/12/20	10	10 Linéaire	1 286,62 1 019,65	E	128,66	E	128,66	E	128,66	E	128,66	E	128,66
254	CUMULUS 300 LITRES 15/01/21	10	10 Linéaire	1 963,66 1 578,56	E	196,37	E	196,37	E	196,37	E	196,37	E	196,37
255	REMISE EN ETAT BAEC MAT. INCENDIE 22/02/21	10	10 Linéaire	2 298,00 1 870,95	E	229,80	E	229,80	E	229,80	E	229,80	E	229,80
256	REMISE EN ETAT SSI 18/03/21	10	10 Linéaire	5 985,72 4 916,61	E	598,57	E	598,57	E	598,57	E	598,57	E	598,57
257	CUMULUS 300L 15/09/21	10	10 Linéaire	1 745,71 1 519,74	E	174,57	E	174,57	E	174,57	E	174,57	E	174,57
258	POMPE A CHALEUR AEROTHERMIQUE - CH 12/10/21	10	10 Linéaire	34 342,28 30 154,43	E	3 434,23	E	3 434,23	E	3 434,23	E	3 434,23	E	3 434,23
259	TX REMISE EN ETAT SALLE ATELIER 14/10/21	10	10 Linéaire	37 103,31 32 599,38	E	3 710,33	E	3 710,33	E	3 710,33	E	3 710,33	E	3 710,33
260	ALIMENTATION CHAUFFERIE 10/11/21	10	10 Linéaire	7 060,08 6 254,05	E	706,01	E	706,01	E	706,01	E	706,01	E	706,01
261	ALIMENTATION CHAUFFERIE ACPTE 10/11/21	10	10 Linéaire	3 101,18 2 747,13	E	310,12	E	310,12	E	310,12	E	310,12	E	310,12
263	TRANCHEE AVEC MEP GAINES ELECTRIQU 12/05/22	10	10 Linéaire	2 462,40 2 305,76	E	246,24	E	246,24	E	246,24	E	246,24	E	246,24
264	TRAVAUX PISCINE MFR 21/07/22	10	10 Linéaire	18 222,00 17 412,13	E	1 822,20	E	1 822,20	E	1 822,20	E	1 822,20	E	1 822,20
265	MENUISERIES 26/10/22	4	25 Linéaire	9 565,60 9 496,52	E	382,62	E	382,62	E	382,62	E	382,62	E	382,62
266	RADIATEUR ELECTRIQUE VILLA 21/10/22	10	10 Linéaire	994,64 975,30	E	99,46	E	99,46	E	99,46	E	99,46	E	99,46
267	CUMULUS 300 L 25/11/22	10	10 Linéaire	1 353,41 1 339,88	E	135,34	E	135,34	E	135,34	E	135,34	E	135,34
268	REHABILITATION TX REFECTOIRE 24/10/22	5	20 Linéaire	141 220,84 139 906,70	E	7 061,04	E	7 061,04	E	7 061,04	E	7 061,04	E	7 061,04
269	TX CPLMT REFECTOIRE SANITAIRE+WC 22/12/22	5	20 Linéaire	11 579,70 11 565,23	E	578,99	E	578,99	E	578,99	E	578,99	E	578,99
270	CUMULUS 300 LITRES 08/03/23	20	5 Linéaire	1 941,55 1 941,55	E	316,04	E	388,31	E	388,31	E	388,31	E	72,27
271	CIRCULATEUR CHAUFFAGE EVO-60-180-X 08/03/23	10	10 Linéaire	988,01 988,01	E	80,41	E	98,80	E	98,80	E	98,80	E	98,80

N°	Date à amortir	Désignation Taux	Durée	Val.à amort. V.N.C. début	Exercices					
					2023	2024	2025	2026	2027	2028
2151000000 INSTALLATIONS TECHNIQUES										
9	08/03/21	20	5 Linéaire	1 538,20 980,18	E 307,64	E 307,64	E 307,64	E 57,26		
10	18/03/21	20	5 Linéaire	2 000,00 1 285,56	E 400,00	E 400,00	E 400,00	E 85,56		
Cumul du compte				62 424,60 24 966,72	E 5 400,19	E 4 546,79	E 4 250,03	E 3 685,21	E 3 542,39	E 3 542,11
2156100000 MAT & OUT MFR										
69	12/03/20	20	5 Linéaire	1 740,00 764,63	E 348,00	E 348,00	E 68,63			
70	12/03/20	10	10 Linéaire	8 160,00 5 872,93	E 816,00	E 816,00	E 816,00	E 816,00	E 816,00	E 816,00
71	24/02/20	10	10 Linéaire	43 620,00 31 176,18	E 4 362,00	E 4 362,00	E 4 362,00	E 4 362,00	E 4 362,00	E 4 362,00
72	31/03/22	20	5 Linéaire	1 834,20 1 559,07	E 260,86					
73	12/04/22	10	10 Linéaire	2 975,00 2 760,97	E 297,50	E 297,50	E 297,50	E 297,50	E 297,50	E 297,50
74	27/06/22	33,3333	3 Linéaire	540,00 448,00	E 180,00	E 180,00	E 88,00			
75	30/09/23	20	5 Linéaire	1 887,48 1 887,48	E 52,43					
Cumul du compte				60 756,68 44 469,26	E 6 316,79	E 6 003,50	E 5 632,13	E 5 475,50	E 5 475,50	E 5 475,50
2182000000 MAT. DE TRANSPORT										
3	11/06/13	10	10 Linéaire	29 900,00 1 328,89	E 1 328,89					
4	08/09/14	10	10 Linéaire	8 342,75 1 406,64	E 834,28	E 572,36				
6	05/03/21	10	10 Linéaire	24 704,36 20 202,67	E 2 470,44	E 2 470,44	E 2 470,44	E 2 470,44	E 2 470,44	E 2 470,44
Cumul du compte				62 947,11 22 938,20	E 4 633,61	E 3 042,80	E 2 470,44	E 2 470,44	E 2 470,44	E 2 470,44
2183000000 MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE										
15	14/08/18	20	5 Linéaire	888,70 110,10	E 110,10					
16	20/02/19	10	10 Linéaire	3 723,60 2 284,84	E 372,36	E 372,36	E 372,36	E 372,36	E 372,36	E 372,36

N°	Date à amortir	Désignation Taux	Durée	Val.à amort. V.N.C. début	Exercices					
					2023	2024	2025	2026	2027	2028
2184300000 MOBILIER & MATERIEL PR CUISINE										
3	LAVEUSE FRONATLE AVEC SURCHAUFFEU 14/11/18	20	5 Linéaire	2 268,00 394,38	E 394,38					
4	CHAMBRE-FROIDE 31/01/19	20	5 Linéaire	6 405,48 1 387,84	E 1 281,10	E 106,74				
5	PLAQUE PVC 25/10/22	20	5 Linéaire	604,80 582,62	E 120,96	E 120,96	E 120,96	E 120,96	E 98,78	
6	FOUR COMBINE 10 GN1/1 06/12/22	10	10 Linéaire	12 168,24 12 083,74	E 1 216,82	E 1 216,82	E 1 216,82	E 1 216,82	E 1 216,82	E 1 216,82
7	LAVE VAISSELLE A CAPOT 30/05/23	20	5 Linéaire	3 216,00 3 216,00	E 376,99	E 643,20	E 643,20	E 643,20	E 643,20	E 266,21
Cumul du compte				24 662,52 17 664,58	E 3 390,25	E 2 087,72	E 1 980,98	E 1 980,98	E 1 958,80	E 1 483,03
2184400000 MOBILIER & MATERIEL EXTERIEUR										
1	ROBOT PISCINE MAYTRONICS DOLPHIN M4 21/07/21	20	5 Linéaire	1 399,00 994,84	E 195,08					
2	POMPE DE FILTRATION 31/07/18	20	5 Linéaire	1 500,00 175,00	E 175,00					
3	CONTAINER 40 DRY 05/10/22	10	10 Linéaire	2 700,00 2 635,50	E 270,00	E 270,00	E 270,00	E 270,00	E 270,00	E 270,00
4	CONTENEUR MARITIME 15/09/23	10	10 Linéaire	3 120,00 3 120,00	E 91,87	E 312,00	E 312,00	E 312,00	E 312,00	E 312,00
5	ROBOT ELECT.ZODIAC MODELE RA6900IQ 08/11/23	20	5 Linéaire	1 920,00 1 920,00	E 56,53	E 384,00	E 384,00	E 384,00	E 384,00	E 327,47
Cumul du compte				10 639,00 8 845,34	E 788,48	E 966,00	E 966,00	E 966,00	E 966,00	E 909,47
CUMUL TOUS COMPTES				Val.à amort. V.N.C. début	Exercices					
					2023	2024	2025	2026	2027	2028
				1 598 658,07 884 352,16	E 114 768,22	E 112 799,49	E 108 448,59	E 100 619,79	E 82 879,52	E 79 315,40

(1) K : à 1 an maximum à l'origine

(2) K : à plus de 1 an maximum à l'origine

Compte N° d'emprunt	Désignation			Catégorie K. restant	Per. Durée	Remboursement		(1) - 1 an (2)	(1) 1 à 5 ans (2)	(1) + 5 ans (2)	Int. courus Ass. courues
	Dt début	Dt fin	Mt Emprunt			Exercice antérieur	En retard				
1641 EMPRUNTS FONCIERS											
1641100000 975820	CA N° 975820 06/04/16	TRESORERIE 15/04/23	Entreprise 265 000,00	Mens 80,00	K K	14 589,45 250 410,55	K I				
1641200000 2333330	164000031 - PRÊT 22/02/18	2333330 10/02/25	Entreprise 40 000,00	Mens 84,00	K K	5 933,08 26 985,45	K I		6 058,92	1 022,55	8,79
1641300000 2967199	164000034 RENOV' 01/04/19	INTERNAT 05/04/34	Entreprise 147 000,00	Mens 180,0	K K	9 180,55 31 826,20	K I		9 359,30	39 295,53	148,47
1641400000 3614950	PRET N° 3614950 09/04/20	 08/04/30	Entreprise 80 000,00	Mens 120,0	K K	7 714,86 19 871,03	K I		7 862,72	32 987,06	64,25
1641500000 4738573	PRET N° 4738573 18/02/22	TRESORERIE 01/02/29	Entreprise 80 000,00	Mens 84,00	K K	11 085,48 9 120,98	K I		11 240,56	46 556,71	69,26
1641600000 5134657	PRET 5134657 07/12/22	 10/12/37	Entreprise 300 000,00	Mens 180,0	K K	8 581,52 K	K I		17 245,84	74 015,40	482,57
Cumul des comptes 1641		Mt Emprunt	K. restant	Remboursement		(1) - 1 an (2)	(1) 1 à 5 ans (2)	(1) + 5 ans (2)	Int. courus Ass. courues		
		912 000,00	516 700,85	K K	57 084,94 338 214,21	K I	51 767,34	193 877,25	271 056,26	773,34	
CUMUL TOUS COMPTES		Mt Emprunt	K. restant	Remboursement		(1) - 1 an (2)	(1) 1 à 5 ans (2)	(1) + 5 ans (2)	Int. courus Ass. courues		
		912 000,00	516 700,85	K K	57 084,94 338 214,21	K I	51 767,34	193 877,25	271 056,26	773,34	

ECHÉANCIER PLURIANNUEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023 en Euro

EMPRUNTS DE L'ENTREPRISE

Date début	Montant du capital	Nombre d'échéances	Taux	Exercices						Date fin
				12/2023	12/2024	12/2025	12/2026	12/2027	12/2028	Ex. suivants
CA - 975820 - CA N° 975820 TRESORERIE - 125										avr. 2023
avr. 2016	265 000	80	Mensuelle	3,10	14 684					
CRCA - 2333330 - 164000031 - PRÊT 2333330 - 131										févr. 2025
févr. 2018	40 000	84	Mensuelle	2,10	6 150	6 150	1 025			
CRCA - 2967199 - 164000034 RENOV' INTERNAT - 1										avr. 2034
avr. 2019	147 000	180	Mensuelle	1,93	11 322	11 322	11 322	11 322	11 322	60 387
CRCA - 3614950 - PRET N° 3614950 - 134										avr. 2030
avr. 2020	80 000	120	Mensuelle	1,90	8 790	8 790	8 790	8 790	8 790	11 721
CRCA - 4738573 - PRET N° 4738573 TRESORERIE -										févr. 2029
févr. 2022	80 000	84	Mensuelle	1,39	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	2 000
CRCA - 5134657 - PRET 5134657 - 136										déc. 2037
déc. 2022	300 000	180	Mensuelle	2,80	12 488	25 185	25 185	25 185	25 185	226 667
TOTAL DES ÉCHÉANCES					65 435	63 448	58 324	57 298	57 298	300 774
TOTAL GÉNÉRAL DES ÉCHÉANCES					65 435	63 448	58 324	57 298	57 298	300 774
DONT CAPITAL					57 085	51 767	47 710	47 690	48 714	271 056
DONT INTÉRÊTS					8 350	11 681	10 613	9 609	8 584	29 718

A00430 - Ass. MAISON FAMILIALE D'APPREN
SIMULATION DES CHARGES SUR 5 ANS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023 en Euro

N°	Désignation			Rembours. Antérieur	Exercices					Reste à rembourser
	Date réalisation	Montant du capital	Taux d'intérêt		12/2023	12/2024	12/2025	12/2026	12/2027	
1641100000 Emprunts fonciers 1										
125	CA N° 975820 TRESORERIE			K	250 410,55	14 589,45				
	N° emprunt : 975820			I	31 335,16	73,67				
	06/04/2016	265 000,00	3,10	A						
				V	281 745,71	14 663,12				
Cumul du compte				K	250 410,55	14 589,45				
				I	31 335,16	73,67				
				A						
				V	281 745,71	14 663,12				
1641200000 PRET 233330										
131	164000031 - PRÊT 2333330			K	26 985,45	5 933,08	6 058,92	1 022,55		
	N° emprunt : 2333330			I	2 723,40	209,06	83,08	1,42		
	22/02/2018	40 000,00	2,10	A						
				V	29 708,85	6 142,14	6 142,00	1 023,97		
Cumul du compte				K	26 985,45	5 933,08	6 058,92	1 022,55		
				I	2 723,40	209,06	83,08	1,42		
				A						
				V	29 708,85	6 142,14	6 142,00	1 023,97		
1641300000 PRET 2967199										
133	164000034 RENOV' INTERNAT			K	31 826,20	9 180,55	9 359,30	9 541,57	9 727,35	67 448,28
	N° emprunt : 2967199			I	9 314,69	2 129,06	1 950,08	1 767,54	1 581,50	4 166,28
	01/04/2019	147 000,00	1,93	A						
				V	41 140,89	11 309,61	11 309,38	11 309,11	11 308,85	71 614,56
Cumul du compte				K	31 826,20	9 180,55	9 359,30	9 541,57	9 727,35	67 448,28
				I	9 314,69	2 129,06	1 950,08	1 767,54	1 581,50	4 166,28
				A						
				V	41 140,89	11 309,61	11 309,38	11 309,11	11 308,85	71 614,56
1641400000 PRET N° 3614950										
134	PRET N° 3614950			K	19 871,03	7 714,86	7 862,72	8 013,42	8 167,02	20 047,40
	N° emprunt : 3614950			I	3 639,40	1 066,05	918,00	767,12	613,33	438,98
	09/04/2020	80 000,00	1,90	A						
				V	23 510,43	8 780,91	8 780,72	8 780,54	8 780,35	20 486,38
Cumul du compte				K	19 871,03	7 714,86	7 862,72	8 013,42	8 167,02	20 047,40
				I	3 639,40	1 066,05	918,00	767,12	613,33	438,98
				A						
				V	23 510,43	8 780,91	8 780,72	8 780,54	8 780,35	20 486,38
1641500000 EMPRUNT N° 4738573 / AIDE TRES										
135	PRET N° 4738573 TRESORERIE			K	9 120,98	11 085,48	11 240,56	11 397,78	11 557,22	13 879,10
	N° emprunt : 4738573			I	905,05	901,92	746,66	589,26	429,63	104,80
	18/02/2022	80 000,00	1,39	A						
				V	10 026,03	11 987,40	11 987,22	11 987,04	11 986,85	13 983,90
Cumul du compte				K	9 120,98	11 085,48	11 240,56	11 397,78	11 557,22	13 879,10
				I	905,05	901,92	746,66	589,26	429,63	104,80
				A						
				V	10 026,03	11 987,40	11 987,22	11 987,04	11 986,85	13 983,90
1641600000 PRET 5134657										

A00430 - Ass. MAISON FAMILIALE D'APPREN
SIMULATION DE TRÉSORERIE SUR 5 ANS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023 en Euro

N°	Désignation			Rembours. Antérieur	Echéances en retard	Exercices					Exercices suivants
	Date réalisation	Montant capital	T% d'intérêt			12/2023	12/2024	12/2025	12/2026	12/2027	
1641100000 Emprunts fonciers 1											
125	CA N° 975820 TRESORERIE		K	250 410,55		14 589,45					
			I	31 314,49		94,34					
	N° emprunt : 975820		A								
	06/04/2016	265 000,00	3,10	V	281 725,04	14 683,79					
Cumul du compte											
			K	250 410,55		14 589,45					
			I	31 314,49		94,34					
			A								
			V	281 725,04		14 683,79					
1641200000 PRET 233330											
131	164000031 - PRÊT 2333330		K	26 985,45		5 933,08	6 058,92	1 022,55			
			I	2 707,23		216,44	90,60	2,69			
	N° emprunt : 2333330		A								
	22/02/2018	40 000,00	2,10	V	29 692,68	6 149,52	6 149,52	1 025,24			
Cumul du compte											
			K	26 985,45		5 933,08	6 058,92	1 022,55			
			I	2 707,23		216,44	90,60	2,69			
			A								
			V	29 692,68		6 149,52	6 149,52	1 025,24			
1641300000 PRET 2967199											
133	164000034 RENOV' INTERNAT		K	31 826,20		9 180,55	9 359,30	9 541,57	9 727,35	9 916,75	67 448,28
			I	9 153,35		2 141,93	1 963,18	1 780,91	1 595,13	1 405,73	4 260,76
	N° emprunt : 2967199		A								
	01/04/2019	147 000,00	1,93	V	40 979,55	11 322,48	11 322,48	11 322,48	11 322,48	11 322,48	71 709,04
Cumul du compte											
			K	31 826,20		9 180,55	9 359,30	9 541,57	9 727,35	9 916,75	67 448,28
			I	9 153,35		2 141,93	1 963,18	1 780,91	1 595,13	1 405,73	4 260,76
			A								
			V	40 979,55		11 322,48	11 322,48	11 322,48	11 322,48	11 322,48	71 709,04
1641400000 PRET N° 3614950											
134	PRET N° 3614950		K	19 871,03		7 714,86	7 862,72	8 013,42	8 167,02	8 323,55	20 047,40
			I	3 565,70		1 075,50	927,64	776,94	623,34	466,81	463,55
	N° emprunt : 3614950		A								
	09/04/2020	80 000,00	1,90	V	23 436,73	8 790,36	8 790,36	8 790,36	8 790,36	8 790,36	20 510,95
Cumul du compte											
			K	19 871,03		7 714,86	7 862,72	8 013,42	8 167,02	8 323,55	20 047,40
			I	3 565,70		1 075,50	927,64	776,94	623,34	466,81	463,55
			A								
			V	23 436,73		8 790,36	8 790,36	8 790,36	8 790,36	8 790,36	20 510,95
1641500000 EMPRUNT N° 4738573 / AIDE TRES											
135	PRET N° 4738573 TRESORERIE		K	9 120,98		11 085,48	11 240,56	11 397,78	11 557,22	11 718,88	13 879,10
			I	822,95		914,76	759,68	602,46	443,02	281,36	120,88
	N° emprunt : 4738573		A								
	18/02/2022	80 000,00	1,39	V	9 943,93	12 000,24	12 000,24	12 000,24	12 000,24	12 000,24	13 999,98
Cumul du compte											
			K	9 120,98		11 085,48	11 240,56	11 397,78	11 557,22	11 718,88	13 879,10
			I	822,95		914,76	759,68	602,46	443,02	281,36	120,88
			A								
			V	9 943,93		12 000,24	12 000,24	12 000,24	12 000,24	12 000,24	13 999,98

ANNEXES



FOURNISSEURS

	Débit	Crédit
FOURNISSEURS		45 446,25 €
FOURNISSEURS - ACOMPTES VERSES	2 310,98 €	
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		- €

FOURNISSEURS AVOIRS & FACTURES NON PARVENUES

RAMADIER	HONORAIRES CAC	5 337,60 €
VEOLIA	EAU	1 372,39 €
VEOLIA	EAU	3 701,04 €
VEOLIA	EAU	1 096,95 €
BRELOT ADRIEN	FRAIS DEPLACEMENT 4E TRIMESTRE	58,94 €
OCAPIAT	ADHESION FORMATION	937,20 €
OCAPIAT	ADHESION FORMATION	257,40 €
OCAPIAT	ADHESION FORMATION	162,25 €
OCAPIAT	ADHESION FORMATION	1 754,47 €
CUISINE & COMPOIR	MAINTENANCE	569,55 €
SODEXO	REACTURATION INTERIMAIRE	1 180,80 €
ORANGE	TELEPHONE	96,94 €
EDF	ELECTRICITE	2 585,70 €
EDF	ELECTRICITE	1 036,71 €
SARL THILVERT	SEANCES EQUITATION	1 569,60 €
CARMEN MICULA	MENAGE LOCAUX	1 051,85 €
		22 769,39 €

DETTES FOURNISSEURS

65 904,66 €



CLIENTS

		<i>Débit</i>	<i>Crédit</i>
CLIENTS		242 610,10 €	13 130,21 €
CLIENTS DOUTEUX	(*)	3 446,64 €	
CLIENTS AVOIRS & FACTURES A ETABLIR		12 127,59 €	4 509,60 €
RE STELLIE	<i>PENSION</i>	240,00 €	
HAMELIN THYPHAINE	<i>AVOIR PENSION</i>		980,00 €
HENRY MATHILDE	<i>AVOIR PENSION</i>		280,00 €
EMANUELLI ESTEBAN	<i>AVOIR PENSION</i>		840,00 €
HEBRANT JADE	<i>AVOIR PENSION</i>		700,00 €
SAVARINO CHIARA	<i>AVOIR PENSION</i>		700,00 €
ACCART AXEL	<i>AVOIR PENSION</i>		840,00 €
ARNOLID-ALIZON MATTEO	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	180,00 €	
	<i>AVOIRE REPAS+NUITS</i>		23,18 €
BAMBY-LIMOSIN E.	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	255,00 €	
BARRAL-QUICRAY GINO	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	408,00 €	
BERTRAND JULIETTE	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	224,16 €	
BILA CAMILLE	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	195,00 €	
BISSIERE ENZO	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	381,50 €	
BLEUZE LENA	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	548,75 €	
BORREGO FAUSTIN	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	150,00 €	
	<i>AVOIR REPAS</i>		3,67 €
CEBRIA AXEL	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	1 308,10 €	
CHALENDON EMMA	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	306,00 €	
CHAPELLE ORLAN	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	416,17 €	
CHARDON LOUIS	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	420,00 €	
CUREAU MATHILO	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	255,00 €	
DAUDE OCEANE	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	306,00 €	
DHERBECOURT LOU-ANN	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	444,00 €	
	<i>AVOIR REPAS+NUITS</i>		15,26 €
HARO BAPTISTE	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	931,00 €	
	<i>AVOIR REPAS+NUITS</i>		34,77 €
HAYMAN-DECORET EMRYS	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	459,00 €	
JARLIER MARINE	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	153,00 €	
	<i>AVOIR REPAS+NUITS</i>		50,03 €
JEANPIERRE ETHAN	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	904,81 €	
MARTINEZ MATTEO	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	201,00 €	
MEJEAN MAEL	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	255,00 €	
RADE-LEMAIRE NOEMIE	<i>APPRENTISSAGE SOLDE</i>	408,00 €	



AUTRES CREANCES

MONTANT

SALARIES	MUTUELLE DUE A LA MFR	1 428,06 €
MSA	REMBOURSEMENT COTISATION AT ELEVES	1,27 €
MSA	RBT IJ PERSONNEL	308,73 €
ASP	AIDE PERMIS ELEVES	1 000,00 €
OCAPIAT	REMBOURSEMENT FORMATION PERSONNEL	5 656,95 €
FT NIMES	PRE APPRETISSAGE 2023	2 000,00 €
FR MFR OCCITANIE	SOLDE ERASMUS 2023	19 589,60 €
DRAAF	INCLUSION 4E TRIMESTRE 2023	18 433,00 €

TOTAL	48 417,61 €
--------------	--------------------



DETTES FISCALES ET SOCIALES

		<i>Débit</i>	<i>Crédit</i>
PERSONNEL	REMUNERATIONS DUES		- €
PERSONNEL	AVANCE & ACOMPTE		- €
CONGES PAYES	PROVISION		22 070,97 €
CONGES PAYES	CHARGES / PROVISION		11 010,78 €
MSA	COTISATION DECEMBRE / PERSONNEL		29 825,23 €
MSA	COTISATION 4E TRIM / ELEVES		3 341,07 €
DGFIP	PAS SALARIES		768,00 €
AG2R	PREVOYANCE		8 626,10 €
REGISSEUR	TAXE DE SEJOUR		192,50 €
DRAAF	Fond social à attribuer		500,00 €
DRAAF	Bourse 1er équipement à reverser aux élèves		9 226,17 €
OCAPIAT	SOLDE DIALOGUE SOCIAL		546,51 €
OCAPIAT	SOLDE CONTRIBUTION PROFESSIONNELLE		5 463,12 €

TOTAL	91 570,45 €
--------------	--------------------

PROVISION INDEMNITE RETRAITE

Provision antérieure	35 574,00 €	
Provision 2023	8 058,00 €	
Reprise provision 2023		- €

TOTAL	43 632,00 €
--------------	--------------------



CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

		Débit	Crédit
GRAND PRIX MAGAZINE	ABONNEMENT 2024	79,00 €	
CHEVAL PASSION	STAND 2024	1 532,16 €	
CAMPING DE PARIS	LOCATION 2024	2 027,35 €	
CCLS	LOYER REX ROTARY	248,72 €	
ORANGE	ABONNEMENT 2024	55,20 €	
ORANGE	ABONNEMENT 2024	42,58 €	
ORANGE	ABONNEMENT 2024	192,00 €	
ORANGE	ABONNEMENT 2024	33,72 €	
GROUPAMA	ASSURANCE 2024	17 476,06 €	
CNPR	FORMATION 2024	1 150,25 €	
LEXPERSONA	LICENCE 2024-2025	420,95 €	
CERTEUROPE	CERTIFICAT 2024-2025	643,58 €	
OCAPIAT	CONTRIBUTION VOLONTAIRE	1 681,39 €	

TOTAL	25 582,96 €
--------------	--------------------

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

		Débit	Crédit
ELEVES	SCOLARITE 2024		77 380,00 €
ELEVES	6/10E FRAIS D'INSCRIPTION		10 104,00 €
ELEVES	RESTAURATION 2024		84 738,00 €
ELEVES	HEBERGEMENT 2024		50 841,00 €
OCCAPIAT	PCA APPRENTISSAGE 2024		21 272,79 €

TOTAL	244 335,79 €
--------------	---------------------



SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT

		Débit	Crédit
DRAAF	<i>SUBVENTION FONCTIONNEMENT</i>		832 704,00 €
	<i>INCLUSION</i>		71 450,00 €
CONSEIL DEPARTMENTAL	<i>SCOLAIRE</i>		4 500,00 €
	<i>AUTRE SUBVENTION</i>		250,00 €
UDAF	<i>SUBVENTION</i>		640,09 €
MFR OCCITANIE	<i>ERASMUS</i>		36 028,00 €
APPRENTISSAGE	<i>TAXE D'APPRENTISSAGE</i>		4 845,17 €
	<i>PRE APPRENTISSAGE</i>		8 000,00 €

TOTAL	958 417,26 €
--------------	---------------------



CALCUL DU FONDS DE ROULEMENT

PAR LE HAUT		PAR LE BAS	
CAPITAUX PROPRES		ACTIF CIRCULANT	
Fonds propres	647 131,46 €	Prêts et créance à - 1 an	1 329,26 €
Subventions équipement	271 865,66 €	Stocks	331 049,24 €
		Tiers	829 079,39 €
Provisions	87 326,45 €	Trésorerie	
Dettes + 1 an	517 474,19 €		
TOTAL I	1 523 797,76 €	TOTAL III	1 161 457,89 €
VALEURS IMMOBILISEES		DETTES A MOINS D'UN AN	
Fonds propres (négatif)	- €	Dettes à moins d'un an	421 761,49 €
Actif immobilisé	784 101,36 €	Découverts bancaires	- €
Total	784 101,36 €	TOTAL IV	421 761,49 €
Déduire : prêt et créance à - 1 an	- €		
TOTAL II	784 101,36 €		
FONDS DE ROULEMENT (FR) : DIFFERENCE I - II	739 696,40 €	FONDS DE ROULEMENT (FR) : DIFFERENCE III-IV	739 696,40 €



BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

ACTIF COURT TERME

stock	1 329,26 €
acomptes versés	2 310,98 €
créances d'exploitation	303 155,30 €
charges constatées d'avance	25 582,96 €

TOTAL 332 378,50 €

PASSIF COURT TERME

acomptes reçus	- €
dettes d'exploitation	177 425,70 €
produits constatés d'avance	244 335,79 €

TOTAL 421 761,49 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT - 89 382,99 €

FDR-BFDR = T 829 079,39 €

TRESORERIE 829 079,39 €



ESPACE AUDIT J.P. RAMADIER

Société de commissariat aux comptes et d'expertise comptable

Inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC de Nîmes
et au Conseil Régional de l'Ordre des experts comptables de Montpellier

N° de SIRET 349 345 199 000 21

RCS Nîmes 89 B 87 – APE 6920 Z

Siège social : 850 Rue Etienne Lenoir – 30900 – NIMES

Téléphone : 04.66.21.03.28 - Télécopie : 04.66.76.29.22

contact@espace-audit-ramadier.fr

**ECOLE D'AGRICULTURE DE VEZENOBRES
MAISON FAMILIALE RURALE**

« LA GARDONNENQUE »

Siège social : 30360 VEZENOBRES

<p>RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023</p>
--

de la profession de commissaire aux comptes, sur la période allant du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des articles L.821-53 et R.821-180 du Code du Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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 les éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport moral du président du Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux adhérents.

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 l'Association 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 le conseil d'administration.

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 Nîmes, le 10 avril 2024

Pour la SARL ESPACE AUDIT J.P. RAMADIER
La Gérance : Laetitia RAMADIER


ESPACE AUDIT J.P. RAMADIER
SARL au capital de 7 622,45 €
SIRET 349 345 199 000 13
850 Rue Etienne Lenoir
30900 NÎMES
Tél. 04 66 21 03 28 - Fax 04 66 76 29 22

BILAN PASSIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres	466 027,97	318 431,65
Report à nouveau	181 103,49	147 596,32
Excédent ou déficit de l'exercice	647 131,46	466 027,97
<i>Situation nette (sous total)</i>		
Fonds propres consommables	271 865,66	206 767,92
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	918 997,12	672 795,89
FONDS REPORTÉS ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	43 694,45	22 616,75
Provisions pour charges	43 632,00	35 574,00
TOTAL (III)	87 326,45	58 190,75
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	517 474,19	279 249,37
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	67 847,69	66 361,59
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes des legs ou donations	91 570,25	59 621,68
Dettes fiscales et sociales		12 184,50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 007,76	13 221,70
Autres dettes		
Instruments de trésorerie	244 335,79	339 958,12
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	939 235,68	770 596,96
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 945 559,25	1 501 583,60

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	19 102,86	122 935,42
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	113 183,42	1 921,22
Sur opérations en capital	52 751,37	41 329,76
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	165 934,79	43 250,98
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1,14	
Sur opérations en capital	3 933,02	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		18 590,08
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	3 934,16	18 590,08
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	162 000,63	24 660,90
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 975 565,14	1 655 723,19
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	1 794 461,65	1 508 126,87
EXCÉDENT OU DÉFICIT	181 103,49	147 596,32

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Immobilisations corporelles

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

Immobilisations financières

Stocks

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	995	
CORP.	Terrains			3 308	
	Constructions			214 953	
		Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencs & aménagts const.		2 198 548	84 788
	Installations techniques, matériel & outillage indust.			319 538	1 887
		Instal. gén., agencs & aménagts divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		64 090	
		Matériel de bureau & info., mobilier		127 653	
		Emballages récupérables & divers			
Immobilisations corporelles en cours			5 566		
Avances et acomptes					
TOTAL III			2 933 656		99 442
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			12 222	
	Prêts et autres immobilisations financières				100
	TOTAL IV			12 222		100
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 946 873		99 542

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'étbs, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			995	
CORP.	Terrains				3 308	
					214 953	
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons		11 969	2 271 368	
	Inst.tech., mat.	outillage indus.		17 911	303 515	
		Instal. géné., agents, aménagts d.				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			64 090	
		Mat.bureau, info., mob.		2 335	138 084	
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours		2 746		2 820	
	Avances et acomptes					
		TOTAL III	2 746	32 214	2 998 138	
FIN.	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				12 222	
	Prêts & autres immob. financières				100	
		TOTAL IV			12 322	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 746	32 214	3 011 455	

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	25 583
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	25 583

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	12 128
Créances clients et comptes rattachés	48 416
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	60 544

TABEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES					
Libellé	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Report à nouveau	318 431,65		147 596,32		466 027,97
Excédent ou déficit de l'exercice	147 596,32		181 103,49	147 596,32	181 103,49
Subventions d'investissement	206 767,92		117 849,11	52 751,37	271 865,66
TOTAUX	672 795,89		446 548,92	200 347,69	918 997,12

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	244 336
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	244 336

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	773
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	22 769
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 048
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 510
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	68 100

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Hypothèque conventionnelle pour 117 441.41 € sur l'emprunt n° 2967199 de 147 000 €.
Hypothèque conventionnelle pour 300 000 € sur l'emprunt n° 5134657 de 300 000 €.

LES EFFECTIFS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023 en Euro

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	25,00	22,00
Ingénieurs et cadres	15,00	14,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	9,00	8,00
Ouvriers		
Apprenti	1,00	
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ESPACE AUDIT J.P. RAMADIER

Société de commissariat aux comptes et d'expertise comptable

Inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC de Nîmes
et au Conseil Régional de l'Ordre des experts comptables de Montpellier

N° de SIRET 349 345 199 000 21
RCS Nîmes 89 B 87 – APE 6920 Z

Siège social : 850 Rue Etienne Lenoir – 30900 – NIMES
Téléphone : 04.66.21.03.28 - Télécopie : 04.66.76.29.22

contact@espace-audit-ramadier.fr

ECOLE D'AGRICULTURE DE VEZENOBRES MAISON FAMILIALE RURALE

« LA GARDONNENQUE »

Siège social : 30360 VEZENOBRES

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

**REUNION DE L'ORGANE DELIBERANT RELATIVE A
L'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ORGANE DELIBERANT

Conformément aux dispositions statutaires de votre association, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'Organe Délibérant au cours des exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé :

Caution sur emprunt

La Mairie de Vézénobres, administrateur de la Maison Familiale Rurale La Gardonnenque s'est portée caution pour un emprunt contracté.

Personne concernée :

- La Mairie de Vézénobres, administrateur de la Maison Familiale Rurale de Vézénobres.

Contrats de formation professionnelle

La Maison Familiale Rurale de Vézénobres LA GARDONNENQUE encadre des formations pour « adultes » dans le cadre du programme ADEMA.

A ce titre, des frais de dossiers ont été facturés par l'ANEFA, association qui gère la gestion de ces formations.


Pour l'exercice 2023, les frais de dossiers facturés par l'ANEFA s'élèvent à 3.852,89 €.

Personne concernée :

- Monsieur REVOLON, Président de la Maison Familiale Rurale de Vézénobres LA GARDONNENQUE et Administrateur de l'ANEFA.

Fait à Nîmes, le 10 avril 2024

Pour la SARL ESPACE AUDIT JP RAMADIER
Le représentant légal : Laetitia RAMADIER


ESPACE AUDIT J.P. RAMADIER
SARL au capital de 7 622,45 €
SIRET 349 345 199 000 13
850 Rue Etienne Lenoir
30900 NIMES
Tél. 04 66 21 03 28 - Fax 04 66 76 29 27