DOCUMENTS COMPTABLES

€

ASSD MAISON EMILE ZOLA - MUSEE DREYFUS
Gestion des musées
26 RUE Pasteur

78670 MEDAN
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE RENNES D
40 RUE DU BIGNON
BP 91467
35510 CESSON SEVIGNE
02 99 26 02 50

ASSD MAISON EMILE ZOLA - MUSEE DREYFUS
26 RUE Pasteur

78670 MEDAN

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels p. 3

COMPTES ANNUELS p. 4

. Bilan actif p. 5
. Bilan passif p. 6
. Compte de résultat p. 7
. Annexe p. 9

DETAIL DES COMPTES ANNUELS p. 26

FIDUCIAL EXPERTISE RENNES D
40 RUE DU BIGNON
BP 91467
35510 CESSON SEVIGNE
02 99 26 02 50

RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

ASSD MAISON EMILE ZOLA - MUSEE DREYFUS

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	3 014 175,01	euros
- Produits d'exploitation	426 846,34	euros
- Déficit :	-9 724,26	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A CESSON SEVIGNE
Le 29/06/2023

Pour FIDUCIAL EXPERTISE RENNES D
Société d'Expertise Comptable

Philippe KERHAROU
Directeur d'Agence

ASSD MAISON EMILE ZOLA - MUSEE DREYFUS
26 RUE Pasteur

78670 MEDAN

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences,marques				
. Autres	142 855	17 882	124 972	44 124
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains	64 054		64 054	64 054
. Constructions	64 054	7 835	56 219	58 354
. Installations tech., matériels, outillage	80 671	8 782	71 889	
. Autres	7 335 225	4 789 682	2 545 544	2 927 697
. Immobilisations corporelles en cours	1 200		1 200	
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres	49		49	49
Total	**7 688 107**	**4 824 180**	**2 863 927**	**3 094 278**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	3 876		3 876	11 290
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés	751		751	
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres	17 107		17 107	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	116 229		116 229	35 113
Charges constatées d'avance	12 286		12 286	14 402
Total	**150 248**		**150 248**	**60 805**
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	**7 838 355**	**4 824 180**	**3 014 175**	**3 155 083**

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires	128 108	128 108
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		
Report à nouveau	1 036 240	1 111 301
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-9 724	-75 061
Situation nette (sous-total)	1 154 623	1 164 347
Fonds propres consomptibles		
Subventions d'investissement	1 803 299	1 774 921
Provisions réglementées		
Total	**2 957 922**	**2 939 269**
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		25 361
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 140	174 393
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	11 113	13 683
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		2 376
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total	**56 253**	**215 815**
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	**3 014 175**	**3 155 083**

ASSD MAISON EMILE ZOLA - MUSEE DRE

COMPTE DE RESULTAT (1/2)

	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% PE	du 01/01/2021 au 31/12/2021	% PE	Var. en val. annuelle en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations	4 400	1,03			4 400	######
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens	27 189	6,37	3 017	1,09	24 172	801,11
dont ventes de dons en nature						
- ventes de prestations de services	17 661	4,14	22 188	7,98	-4 527	-20,40
dont parrainages						
Produits de tiers financeurs :						
- Concours publics et subv. d'exploi.	146 350	34,29			146 350	######
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consomptible						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges	3 954	0,93			3 954	######
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	227 292	53,25	252 734	90,93	-25 442	-10,07
Total	**426 846**	**100,00**	**277 939**	**100,00**	**148 908**	**53,58**
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises	21 206	4,97	2 452	0,88	18 754	764,88
Variation de stocks	-3 876	-0,91			-3 876	######
Autres achats et charges externes	159 273	37,31	265 237	95,43	-105 964	-39,95
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	3 008	0,70	2 781	1,00	227	8,17
Salaires et traitements	97 540	22,85	42 204	15,18	55 336	131,12
Charges sociales	36 833	8,63	15 717	5,65	21 116	134,35
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	247 443	57,97	109 369	39,35	138 073	126,24
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	2 214	0,52	199	0,07	2 014	######
Total	**563 640**	**132,05**	**437 959**	**157,57**	**125 681**	**28,70**
Résultat d'exploitation	**-136 794**	**-32,05**	**-160 020**	**-57,57**	**23 227**	**14,51**
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	41 853	9,81	35 225	12,67	6 628	18,82
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total	**41 853**	**9,81**	**35 225**	**12,67**	**6 628**	**18,82**
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	187	0,04	56 060	20,17	-55 873	-99,67
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total	**187**	**0,04**	**56 060**	**20,17**	**-55 873**	**-99,67**
Résultat financier	**41 667**	**9,76**	**-20 835**	**-7,50**	**62 501**	**299,99**

COMPTE DE RESULTAT (2/2)

	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% PE	du 01/01/2021 au 31/12/2021	% PE	Var. en val. annuelle en euros	Var. en val. annuelle %
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**-95 127**	**-22,29**	**-180 855**	**-65,07**	**85 728**	**47,40**
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion	6 281	1,47			6 281	######
Sur opérations en capital	150 150	35,18	105 794	38,06	44 356	41,93
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges						
Total	**156 430**	36,65	**105 794**	**38,06**	**50 636**	**47,86**
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion	11 290	2,65			11 290	######
Sur opérations en capital	1 640	0,38			1 640	######
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	58 097	13,61			58 097	######
Total	**71 027**	16,64			**71 027**	######
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**85 403**	**20,01**	**105 794**	**38,06**	**-20 391**	**-19,27**
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	**625 130**		**418 958**		**206 172**	**49,21**
TOTAL DES CHARGES	**634 854**		**494 019**		**140 835**	**28,51**
EXCEDENT OU DEFICIT	**-9 724**	**-2,28**	**-75 061**	**-27,01**	**65 337**	**87,04**
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
Total						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total						

ANNEXE

- **Informations sur l'entité et faits majeurs de l'exercice**
- **Règles et méthodes comptables**
- **Règles comptables sur les actifs, amortissements et dépréciation**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Notes sur le Compte de Résultat**
- **Engagements financiers et autres engagements**
- **Autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2022 Durée : 12 mois

1 - INFORMATIONS SUR L'ENTITE

Objet :
Perpétuer le souvenir d'Emile Zola et de son oeuvre, ainsi que le souvenir de l'Affaire Dreyfus et des débats qu'elle a soulevé.

Activités ou missions :
- Rénover et entretenir la maison d'Emile Zola, ainsi que ses dépendances, situées 26 rue Pasteur à Médan (78670), et d'y créer et entretenir un "Musée Dreyfus" afin d'y accueillir le public.
- Faire connaître l'oeuvre et la vie d'Emile Zola et ce que fut "l'Affaire Dreyfus".

Moyens mis en oeuvre :
Rassembler des objets, manuscrits, documents et tous biens en rapport avec Emile Zola et l'affaire Dreyfus.

2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Le bilan de l'exercice présente un total de 3 014 175 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2022 et finit le 31/12/2022.

Il a une durée de 12 mois.

• Autres informations :

Le versement de 128 107,50 euros de la Fondation Pierre Bergé Yves Saint-Laurent destiné à financer l'acquisition de la Maison d'Emile Zola, auprès de l'assistance Publique - Hôpitaux de Paris, a été comptabilisé en "Dons, legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés" figurant en "Fonds associatifs sans droit de reprise."

Honoraires du Commissaire aux Comptes :
Le montant des honoraires de commisariat aux comptes comptabilisé au 31/12/2022 en charges est de 5 000 euros, il était du même montant au 31/12/2021.

L'ouverture du Musée Dreyfus au public a eu lieu le 28 octobre 2021.

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 2020-08 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'activité
- 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.

• Précisions sur les règles et méthodes comptables :

A. Immobilisations

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

- Logiciels = 1 an
- Autres immob. incorp. = 8 à 10 ans
- Travaux = 10 à 30 ans
- Honoraires = 4 ans
- Installations, agencements et aménagements = 10 à 30 ans
- Matériel de bureau et informatique = 3 à 4 ans
- Mobilier de bureau = 7 ans

Une révision du plan d'amortissement du gros oeuvre figurant en Installations, agencements et aménagements a été réalisée au 01/01/2021 et au 01/01/2022 par changement d'estimation de la durée d'amortissement, appréciée entre 10 et 30 ans.

B. Stocks

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition. Les produits et les en-cours de production ont été évalués à leur coût de production. La valeur des éléments fongibles du stock à été déterminée selon la méthode "Premier entré/ Premier sorti". Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur vénale à la date de l'établissement des comptes.

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES (suite)

AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

C. Créances et dettes

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

D. Subvention d'investissement

Au 31/12/2022, le montant des subventions d'investissement dont a bénéficié la maison Emile Zola / Musée Dreyfus représente 2 845 877,31 euros.

Cette somme se décompose ainsi :

2003	40 090,00 euros	Drac Ile de France
2004	57 727,05 euros	Drac Ile de France
2005	42 906,16 euros	Drac Ile de France
2007	20 904,00 euros	Drac Ile de France
2011	480 000,00 euros	Département des Yvelines
2012	20 000,00 euros	Ministère de l'éducation
2013	75 600,41 euros	Région Ile de France
2015	326 927,81 euros	Région Ile de France
2016	197 471,78 euros	Région Ile de France
2016	108 155,00 euros	Département des Yvelines
2017	15 000,00 euros	Ministère de la culture
2018	75 000,00 euros	Dilcrah
2018	150 000,00 euros	Ministère des Armées
2019	40 000,00 euros	Ministère de la culture/Drac Ile de France
2019	98 595,20 euros	Ministère de la culture/Drac Ile de France
2019	150 000,00 euros	Ministère des Armées
2019	75 000,00 euros	Dilcrah
2020	75 000,00 euros	Département des Yvelines
2020	63 600,30 euros	DRFIP IDF
2020	60 000,00 euros	DGFIP SCBM 1er Ministre
2021	170 045,30 euros	DRFIP IDF
2021	64 549,31 euros	Département des Yvelines

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES (suite)

AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

2021	197 875,26 euros	Ministère de la culture/Drac Ile de France
2021	224 529,54 euros	Ministère de la culture/Drac Ile de France
2022	120 116,00 euros	Ministère de la culture/Drac Ile de France
2022	58 411,40 euros	Ministère de la culture/Drac Ile de France

TOTAL 2 845 877,31 euros

Pour les travaux de la maison ZOLA, la majorité des investissements réalisés (80%) ont conservé une durée d'amortissement de 10 ans.
Seuls 20% des investissements ZOLA ont fait l'objet d'un amortissement repris sur 30 ans depuis 2021.
Le financement des investissements ZOLA n'ayant été que partiellement réalisé par voie de subvention d'investissement, il n'est pas possible de rattacher ces subventions à des immobilisations précisemment définies, notamment selon leurs durées d'amortissement.

Dans ce contexte, l'association a appliqué la permanence des méthodes pour la reprise des subventions d'investissement concernant l'investissement ZOLA.
Ces subventions sont reprises et rapportées au compte de résultat, sur une durée de 10 ans à compter de leur comptabilisation.

Pour les investissements liés au musée Dreyfus, les subventions d'investissement perçues sont étalées sur la durée d'amortissement des travaux réalisés, soit 20 ans.

Selon ces éléments, la quote-part de subvention virée au compte de résultat exceptionnel au 31/12/2022 s'élève à 150 149,51 euros pour l'exercice et à 1 042 578 euros depuis l'origine.

Exercice clos le : 31/12/2022 Durée : 12 mois

4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation en charges	Option pour la comptabilisation à l'actif	Non concerné
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☐
des titres de participation		☐	☐	☐
des autres titres immobilisés et titres de placement		☐	☐	☐
Frais externe de formation		☐	☐	☐
nécessaires à la mise en service				
Coûts d'emprunts activables		☐	☐	☐
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation		☐	☐	☐
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :
amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :
Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).
Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées structure		Immobilisations décomposées composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	8 à 10 ans				
Terrains						
Constructions	Linéaire	10 à 30 ans				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	Linéaire	10 à 30 ans				
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	3 à 7 ans				

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		

Fonds commercial :

	Valeur nette	Taux amortissement
Eléments achetés		
Eléments réévalués		
Eléments reçus en apport		

Actif immobilisé :

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	44 862	97 993		142 855
Immobilisations corporelles	7 568 024	73 835	96 656	7 545 203
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières	49			49
Total	**7 612 935**	**171 828**	**96 656**	**7 688 107**

Amortissements et dépréciation	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	738	17 144		17 882
Immobilisations corporelles	4 517 919	288 395	16	4 806 298
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Total	**4 518 656**	**305 539**	**16**	**4 824 180**

Créances représentées par des effets de commerce : Non recensé

Usagers	
Autres créances	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé	49	49	
Actif circulant et charges constatées d'avance	30 143	30 143	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Participations et créances rattachées	
Immobilisations financières	
Usagers et comptes rattachés	232
Autres créances	16 857
Disponibilités	

Charges constatées d'avance : 12 286

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

	Déficit	Excédent
Résultat de l'exercice précédent	75 061	

AFFECTATION	Augmentations	Diminutions
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	75 061	
Total des affectations	75 061	

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions ou consommations	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise.....	128 108			128 108
Fonds propres avec droit de reprise.....				
Ecarts de réévaluation.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....	1 111 301		75 061	1 036 240
Résultat de l'exercice.....	-75 061	75 061	-9 724	-9 724
Situation nette	1 164 347	75 061	65 337	1 154 623
Fonds propres consomptibles.....				
Subventions d'investissement.....	1 774 921	178 527	150 150	1 803 299
Provisions réglementées.....				
Total.....	**2 939 269**	**253 588**	**215 487**	**2 957 922**

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

RESERVE POUR PROJET DE L'ENTITE

Intitulé des projets	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Total				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Réserves pour projet de l'entité.....				
Total (1)				
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provisions pour charges sur legs et donations.....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....				
Total (3)				
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés.....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)				

Dont dotations et reprises :		
- d'exploitation.....		
- financières.....		
- exceptionnelles.....	58 097	

Exercice clos le : 31/12/2022 Durée : 12 mois

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS

Origine des fonds reportés	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Total				

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Origine des fonds dédiés	Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice **A**	Reports **B**	Utilisation en cours de l'exercice		Transferts en fonds dédiés (en + ou en -) **D**	Fonds dédiés à la clôture	
			Montant global **C**	Dont remboursement aux tiers		Montant global **A+B-C+D**	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exer.
Subventions d'exploitation							
Sous-total							
Contributions financières d'autres organismes							
Sous-total							
Ressources liées à la générosité du public							
Sous-total							
Total							

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	45 140	45 140		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	11 113	11 113		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total :	**56 253**	**56 253**		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs.....	23 316
Dettes fiscales et sociales.....	7 021
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DES VENTES DE BIENS ET SERVICES

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES HORS VENTES DE BIENS ET SERVICES

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Cotisations	4 400		2,92	
Subventions d'exploitation	146 350		97,08	
Concours publics				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs et donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Ventes de dons en nature				
Parrainages				
Autres ressources				
Total	**150 750**		**100,00**	

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.

Nature	Modalités de recensement et de valorisation

Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

Motifs de la non comptabilisation :

Les contributions volontaires en nature ne sont ni valorisées, ni comptabilisées par l'association au 31/12/2022, car ces contributions ne sont pas des éléments essentiels à la compréhension de l'activité, et l'association n'est pas en mesure de les recenser et de les valoriser.

Nature	Valorisation

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

MONTANTS RELATIFS AUX LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE

Produits

Montant perçu au titre d'assurances-vie Montant de la rubrique "Legs, donations" Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	
Total des produits	

Charges

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés Reports en fonds reportés liés aux legs et donations	
Total des charges	

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements reçus : Non recensé

Dons en nature destinés à être cédés.....
Garanties, cautions obtenues.....
Autorisation de découvert .....
Autres engagements .....

Engagements donnés : Non recensé

Avals et cautions.....
Autres engagements .....

Dettes garanties par des sûretés réelles

Montant garanti

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

	Exercice en cours		Exercice précédent	
	Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.
Régimes à prestations définies Régimes additifs en droits Régimes chapeaux				
Indemnités de fin de carrière				

Méthodes et hypothèses utilisées :

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS (suite)

Engagements de crédit bail :

	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat
	Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	résiduel (1)
Terrains							
Constructions							
Inst. techn., mat. & out							
Autres immo. corp.							
Immo. en cours							
Totaux							

(1) Selon contrat

AUTRES ENGAGEMENTS

ASSD MAISON EMILE ZOLA - MUSEE DREYFUS
26 RUE Pasteur

78670 MEDAN

DETAILS
DES COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences,marques				
208000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCOR	*10 933*		*10 933*	*44 862*
208100 MUSEOGRAPHIE/SCENOGRAPHIE	*131 922*		*131 922*	
280800 AMORT.AUTRES IMMO.INCORPOR		*1 540*	*-1 540*	*-738*
280810 AMORT.DU MALI DE FUSION INCO		*16 342*	*-16 342*	
. Autres	142 855	17 882	124 972	44 124
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
211000 TERRAIN MUSEE ZOLA/MAISON D	*64 054*		*64 054*	*64 054*
. Terrains	64 054		64 054	64 054
213100 MAISON D'EMILE ZOLA BATIMENT	*64 054*		*64 054*	*64 054*
281310 AMORT.BATIMENTS		*7 835*	*-7 835*	*-5 700*
. Constructions	64 054	7 835	56 219	58 354
215200 DREYFUS MATERIEL, OEUVRE, EX	*80 671*		*80 671*	
281520 AMORT. MATERIEL MUSEE		*8 782*	*-8 782*	
. Installations tech., matériels, outillage	80 671	8 782	71 889	
218100 ZOLA INSTALL.AGENC.AMENAG.DI	*92 480*		*92 480*	*774 792*
218110 ZOLA HONORAIRES ETUDES	*884 443*		*884 443*	*1 307 319*
218120 ZOLA HONORAIRES SUIVI CHANTI	*400 452*		*400 452*	*1 144 733*
218121 ZOLA HONO SUIVI CHANTIER NAN	*14 711*		*14 711*	*14 711*
218130 ZOLA HONORAIRES JARDIN	*112 294*		*112 294*	*112 294*
218140 ZOLA TRAVAUX OUVRAGES COM	*144 806*		*144 806*	*144 806*
218141 ZOLA TRAVAUX TOUR NANA	*537 812*		*537 812*	*537 812*
218142 ZOLA TRAVAUX TOUR GERMINAL	*678 874*		*678 874*	*678 874*
218143 ZOLA TRAVAUX INTERIEUR	*1 805 916*		*1 805 916*	*1 805 916*
218145 ZOLA TRAVAUX CUISINE SDB	*234 924*		*234 924*	*234 924*
218150 ZOLA TRVX RENFORCEMENT CLOI	*146 622*		*146 622*	*146 622*
218155 ZOLA TRVX CHARPENTIER LAZAR	*3 108*		*3 108*	*3 108*
218160 DREYFUS TRAVAUX MUSEE				*1 423*
218165 ZOLA TRVX PAVILLON JARDINIER	*1 241*		*1 241*	*1 241*

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
218170 ZOLA TRAVAUX MAISON EMILE ZO	*32 684*		*32 684*	*32 684*
218175 ZOLA TRAVAUX SERRE	*65 933*		*65 933*	*65 933*
218180 ZOLA TRAVAUX JARDIN	*101 774*		*101 774*	*101 774*
218190 DREYFUS IGT, AGENCEMENTS, G.	*1 734 209*		*1 734 209*	
218191 DREYFUS DIVERS AGENCEMENTS	*8 793*		*8 793*	
218301 MATERIEL BUREAU ET INFORMATI	*45 909*		*45 909*	*42 709*
218400 MOBILIER	*288 240*		*288 240*	*288 240*
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DIV		*274 260*	*-274 260*	*-79 920*
281811 AMORT HONORAIRES ETUDES		*891 844*	*-891 844*	*-891 844*
281812 RECLASSEMENT AMORT		*429 745*	*-429 745*	*-429 745*
281813 AMORT CHANTIER NANA		*112 294*	*-112 294*	*-112 294*
281814 REPORT À NOUVEAU		*2 451 264*	*-2 451 264*	*-2 393 167*
281815 REPORT À NOUVEAU		*149 730*	*-149 730*	*-149 730*
281816 RECLASSEMENT AMORT		*2 664*	*-2 664*	*-2 664*
281817 REPORT À NOUVEAU		*98 617*	*-98 617*	*-98 617*
281818 AMORT TRAVAUX INT RIEURS		*101 774*	*-101 774*	*-101 774*
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMAT		*27 922*	*-27 922*	*-19 129*
281840 AMORT.MOBILIER		*249 568*	*-249 568*	*-233 335*
. Autres	7 335 225	4 789 682	2 545 544	2 927 697
231000 IMMO.CORPORELLES EN COURS	*1 200*		*1 200*	
. Immobilisations corporelles en cours	1 200		1 200	
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations				
destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	*49*		*49*	*49*
. Autres	49		49	49
Total	**7 688 107**	**4 824 180**	**2 863 927**	**3 094 278**
ACTIF CIRCULANT				
370000 STOCKS DE MARCHANDISES	*3 876*		*3 876*	*11 290*
Stocks et en-cours	3 876		3 876	11 290

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
Créances				
411000 USAGERS	*519*		*519*	
418100 USAGERS, FACTURES A ETABLIR	*232*		*232*	
. Créances usagers et comptes rattachés	751		751	
. Créances reçues par legs ou donations				
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	*16 857*		*16 857*	
401000 FOURNISSEURS	*250*		*250*	
. Autres	17 107		17 107	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
530000 CAISSE	*150*		*150*	*5*
530001 FONDS DE CAISSE				*144*
512100 CREDIT LYONNAIS - 3947B	*6 778*		*6 778*	*10 728*
512200 CREDIT LYONNAIS - 6368V	*41 808*		*41 808*	*14 293*
512300 CREDIT COOPERATIF	*15 639*		*15 639*	*9 943*
512400 CREDIT LYONNAIS - 7305F	*51 854*		*51 854*	
Disponibilités	116 229		116 229	35 113
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANC	*12 286*		*12 286*	*14 402*
Charges constatées d'avance	12 286		12 286	14 402
Total	**150 248**		**150 248**	**60 805**
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	**7 838 355**	**4 824 180**	**3 014 175**	**3 155 083**

BILAN PASSIF DETAIL

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
102000 FONDS ASSO PROPRES SS DRT REPR	*128 108*	*128 108*
. Fonds propres complémentaires	128 108	128 108
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		
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	*1 036 240*	
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		*1 111 301*
Report à nouveau	1 036 240	1 111 301
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-9 724	-75 061
Situation nette (sous-total)	1 154 623	1 164 347
Fonds propres consomptibles		
131000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	*2 845 877*	*2 667 350*
139000 SUBV.INV.INSCRITES AU RESULTAT	*-1 042 578*	*-892 429*
Subventions d'investissement	1 803 299	1 774 921
Provisions réglementées		
Total	**2 957 922**	**2 939 269**
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
Total		

BILAN PASSIF DETAIL

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
512500 CREDIT COOPERATIF PRE CONTENTI		*12 306*
512600 CREDIT COOPERATIF CPTE 0802388		*13 055*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		25 361
Emprunts et dettes financières diverses		
401000 FOURNISSEURS	*21 824*	*166 113*
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	*23 316*	*8 280*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 140	174 393
Dettes des legs ou donations		
421002 SALAIRE D ALVES		*3 464*
421500 CHOMAGE PARTIEL	*-1 137*	*-1 137*
431000 SECURITE SOCIALE	*2 999*	*4 507*
437100 RETRAITE MALAKOFF / ARRCO	*947*	*1 597*
437200 MUTUELLES	*263*	*323*
442000 CONTRIB.IMP.TAXES RECOUV. ETAT		*546*
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	*1 021*	
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	*4 446*	*2 686*
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	*1 574*	*1 074*
448600 ETAT-CHARGES A PAYER	*1 000*	
448620 TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER		*330*
448630 FORMATION CONTINUE A PAYER		*293*
Dettes fiscales et sociales	11 113	13 683
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
411000 USAGERS		*774*
467100 DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS		*1 603*
Autres dettes		2 376
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		

BILAN PASSIF DETAIL

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
Total	**56 253**	**215 815**
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	**3 014 175**	**3 155 083**

COMPTE DE RESULTAT (1/2) DETAIL

	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% PE	du 01/01/2021 au 31/12/2021	% PE	Var. en val. annuelle en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
756000 COTISATIONS	*4 400*	*1,03*			*4 400*	*######*
Cotisations	4 400	1,03			4 400	######
Ventes de biens et services :						
707100 VENTES DE LIVRES	*27 189*	*6,37*	*3 017*	*1,09*	*24 172*	*801,11*
- ventes de biens	27 189	6,37	3 017	1,09	24 172	801,11
dont ventes de dons en nature						
706100 PRESTATIONS CULTIVAL	*7 899*	*1,85*	*21 631*	*7,78*	*-13 732*	*-63,48*
706200 VENTE DE BILLETS MUSEE	*9 762*	*2,29*	*557*	*0,20*	*9 206*	*######*
- ventes de prestations de services	17 661	4,14	22 188	7,98	-4 527	-20,40
dont parrainages						
Produits de tiers financeurs :						
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATI	*146 350*	*34,29*			*146 350*	*######*
- Concours publics et subv. d'exploi.	146 350	34,29			146 350	######
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consomptible						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
791000 TRANSFERT CHARGES EXPL	*3 954*	*0,93*			*3 954*	*######*
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges	3 954	0,93			3 954	######
Utilisations des fonds dédiés						
754000 DONS	*7 156*	*1,68*	*2 395*	*0,86*	*4 761*	*198,79*
758000 PRODUITS DE GESTION COU	*136*	*0,03*	*339*	*0,12*	*-203*	*-59,84*
758500 LEGS ET DONATIONS NON A	*220 000*	*51,54*	*250 000*	*89,95*	*-30 000*	*-12,00*
Autres produits	227 292	53,25	252 734	90,93	-25 442	-10,07
Total	**426 846**	**100,00**	**277 939**	**100,00**	**148 908**	**53,58**
CHARGES D'EXPLOITATION						
607000 ACHATS DE LIVRES	*20 377*	*4,77*	*2 452*	*0,88*	*17 925*	*731,06*
607100 ACHATS ARTICLES BOUTIQU	*829*	*0,19*			*829*	*######*
Achats de marchandises	21 206	4,97	2 452	0,88	18 754	764,88
603700 VAR. STK. MARCHANDISES	*-3 876*	*-0,91*			*-3 876*	*######*
Variation de stocks	-3 876	-0,91			-3 876	######
604000 ACHATS ETUDES & PREST.S	*2 135*	*0,50*	*72 134*	*25,95*	*-69 999*	*-97,04*

COMPTE DE RESULTAT (1/2) DETAIL

	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% PE	du 01/01/2021 au 31/12/2021	% PE	Var. en val. annuelle en euros	%
604100 PRODUCTION DE FILMS/PHO	*6 131*	*1,44*			*6 131*	*######*
604200 ORGANISATION EVENEMEN	*20 363*	*4,77*			*20 363*	*######*
606100 ELECTRICITE	*8 483*	*1,99*	*5 871*	*2,11*	*2 612*	*44,48*
606101 GAZ	*21 557*	*5,05*	*15 439*	*5,55*	*6 118*	*39,62*
606103 EAU	*256*	*0,06*	*786*	*0,28*	*-530*	*-67,47*
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQ	*1 496*	*0,35*	*1 075*	*0,39*	*421*	*39,12*
606400 FOURNITURES ADMINISTRA	*3 816*	*0,89*	*1 556*	*0,56*	*2 259*	*145,18*
606800 MATERIEL DE DECORATION	*1 101*	*0,26*			*1 101*	*######*
613000 LOCATION DE LOGICIELS	*846*	*0,20*			*846*	*######*
613300 LOCATION DROPBOX	*240*	*0,06*	*160*	*0,06*	*80*	*50,04*
613400 LOCATION CLOUD GOOGLE	*10*	*0,00*			*10*	*######*
613520 LOCATION DE MATERIEL			*6 340*	*2,28*	*-6 340*	*-100,00*
615200 ENTRETIEN LOCAUX	*17 146*	*4,02*	*14 139*	*5,09*	*3 007*	*21,27*
615201 ENTRETIEN EXTERIEUR	*8 116*	*1,90*	*13 149*	*4,73*	*-5 034*	*-38,28*
615520 ENTRE/REPAR MATERIEL	*385*	*0,09*	*7 725*	*2,78*	*-7 340*	*-95,02*
615600 MAINTENANCE	*7 786*	*1,82*			*7 786*	*######*
616000 PRIMES D'ASSURANCES	*14 370*	*3,37*	*16 171*	*5,82*	*-1 802*	*-11,14*
622200 COMMISSIONS & COURTAGE			*20 552*	*7,39*	*-20 552*	*-100,00*
622600 HONORAIRES	*29 570*	*6,93*	*16 921*	*6,09*	*12 649*	*74,75*
623000 PUBLICITE, PUBLICATIONS	*3 150*	*0,74*	*46 406*	*16,70*	*-43 256*	*-93,21*
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	*2 400*	*0,56*			*2 400*	*######*
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	*122*	*0,03*	*2 544*	*0,92*	*-2 422*	*-95,21*
624400 TRANSPORTS ADMINISTRATI			*686*	*0,25*	*-686*	*-100,00*
625100 VOYAGES ET DEPLACEMEN			*1 388*	*0,50*	*-1 388*	*-100,00*
625600 FRAIS MISSIONS INTERVENA	*182*	*0,04*			*182*	*######*
625700 RECEPTIONS	*4 549*	*1,07*	*117*	*0,04*	*4 432*	*######*
626100 FRAIS POSTAUX	*408*	*0,10*	*742*	*0,27*	*-335*	*-45,07*
626200 TELEPHONE	*1 359*	*0,32*	*1 042*	*0,37*	*317*	*30,38*
627200 COMMISSIONS ET FRAIS S/E	*2 900*	*0,68*	*19 892*	*7,16*	*-16 991*	*-85,42*
628100 COTISATIONS	*400*	*0,09*	*400*	*0,14*		
Autres achats et charges externes	159 273	37,31	265 237	95,43	-105 964	-39,95
Aides financières						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	*170*	*0,04*	*278*	*0,10*	*-108*	*-38,92*
631300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE	*207*	*0,05*	*225*	*0,08*	*-18*	*-7,94*
635120 TAXES FONCIERES	*2 631*	*0,62*	*2 278*	*0,82*	*353*	*15,50*
Impôts, taxes et versements assimilés	3 008	0,70	2 781	1,00	227	8,17
641100 SALAIRES APPOINTEM.COM	*95 779*	*22,44*	*40 855*	*14,70*	*54 924*	*134,44*
641200 CONGES PAYES	*1 760*	*0,41*	*849*	*0,31*	*912*	*107,46*
641401 INDEMNITES			*500*	*0,18*	*-500*	*-100,00*
Salaires et traitements	97 540	22,85	42 204	15,18	55 336	131,12
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	*25 766*	*6,04*	*11 398*	*4,10*	*14 367*	*126,05*
645200 COTISATIONS MUTUELLES	*826*	*0,19*	*223*	*0,08*	*603*	*270,39*
645310 COT.CAISSE RETR.COMPL.E	*7 371*	*1,73*	*3 242*	*1,17*	*4 129*	*127,36*
645800 COTISATIONS AUTR.ORG.SO			*340*	*0,12*	*-340*	*-100,00*
645820 CHARGES SOC. / CONGES A	*500*	*0,12*			*500*	*######*
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHA	*367*	*0,09*	*119*	*0,04*	*248*	*209,09*
648000 INDEMNITE CONVENTION ST	*1 664*	*0,39*			*1 664*	*######*
648100 CARTE ORANGE	*338*	*0,08*	*395*	*0,14*	*-57*	*-14,37*
Charges sociales	36 833	8,63	15 717	5,65	21 116	134,35
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPO	*15 482*	*3,63*	*738*	*0,27*	*14 744*	*######*

COMPTE DE RESULTAT (1/2) DETAIL

	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% PE	du 01/01/2021 au 31/12/2021	% PE	Var. en val. annuelle en euros	%
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR	*231 961*	*54,34*	*108 632*	*39,08*	*123 329*	*113,53*
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	247 443	57,97	109 369	39,35	138 073	126,24
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
651000 REDEVANCES, CONCESSIO			*199*	*0,07*	*-199*	*-100,00*
651600 DROITS D'AUTEURS ET REP	*2 071*	*0,49*			*2 071*	######
658000 CHARGES DIVERSES GESTI	*143*	*0,03*			*143*	######
Autres charges	2 214	0,52	199	0,07	2 014	######
Total	**563 640**	**132,05**	**437 959**	**157,57**	**125 681**	**28,70**
Résultat d'exploitation	**-136 794**	**-32,05**	**-160 020**	**-57,57**	**23 227**	**14,51**
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
768000 AUTRES PRODUITS FINANCI	*41 853*	*9,81*	*35 225*	*12,67*	*6 628*	*18,82*
Autres intérêts et produits assimilés	41 853	9,81	35 225	12,67	6 628	18,82
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total	**41 853**	**9,81**	**35 225**	**12,67**	**6 628**	**18,82**
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
661600 INTERETS BANCAIRES	*187*	*0,04*	*56 060*	*20,17*	*-55 873*	*-99,67*
Intérêts et charges assimilées	187	0,04	56 060	20,17	-55 873	-99,67
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total	**187**	**0,04**	**56 060**	**20,17**	**-55 873**	**-99,67**
Résultat financier	**41 667**	**9,76**	**-20 835**	**-7,50**	**62 501**	**299,99**

COMPTE DE RESULTAT (2/2) DETAIL

	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% PE	du 01/01/2021 au 31/12/2021	% PE	Var. en val. annuelle en euros	Var. en val. annuelle %
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**-95 127**	**-22,29**	**-180 855**	**-65,07**	**85 728**	**47,40**
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTI	*6 281*	*1,47*			*6 281*	######
Sur opérations de gestion	6 281	1,47			6 281	######
777000 QUOTES-PARTS SUBV.INVES	*150 150*	*35,18*	*105 794*	*38,06*	*44 356*	*41,93*
Sur opérations en capital	150 150	35,18	105 794	38,06	44 356	41,93
Reprises sur provisions, dépréciatio						
et transferts de charges						
Total	**156 430**	36,65	**105 794**	**38,06**	**50 636**	**47,86**
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
672000 CHARGES S/EXERCICES AN	*11 290*	*2,65*			*11 290*	######
Sur opérations de gestion	11 290	2,65			11 290	######
675200 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMM	*1 640*	*0,38*			*1 640*	######
Sur opérations en capital	1 640	0,38			1 640	######
687100 DOT.AMORT. EXCEPT.DES I	*58 097*	*13,61*			*58 097*	######
Dotations aux amortissements, aux	58 097	13,61			58 097	######
dépréciations et aux provisions						
Total	**71 027**	16,64			**71 027**	######
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**85 403**	**20,01**	**105 794**	**38,06**	**-20 391**	**-19,27**
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	**625 130**		**418 958**		**206 172**	**49,21**
TOTAL DES CHARGES	**634 854**		**494 019**		**140 835**	**28,51**
EXCEDENT OU DEFICIT	**-9 724**	**-2,28**	**-75 061**	**-27,01**	**65 337**	**87,04**

COMPTE DE RESULTAT (2/2) DETAIL

	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% PE	du 01/01/2021 au 31/12/2021	% PE	Var. en val. annuelle en euros	Var. en val. annuelle %
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
Total						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total						