

ASSOCIATION LA SOURCE
VILLARCEAUX

Domaine de Villarceaux

95710 CHAUSSY

Exercice clos le : 31 décembre 2023

SIRET : 48423619500018

SOMMAIRE

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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

COMPTES ANNUELS	3
Compte rendu	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAILS DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Compte de Résultat détaillé	12
ETATS DE GESTION	15
Solde Intermédiaire de Gestion	16
ANNEXE COMPTABLE	17

COMPTES ANNUELS

COMPTE RENDU

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée pour l'entité :

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX
Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	420 931,78 €
Résultat net comptable	-15 291,46 €
Total du bilan	165 101,54 €

Fait à SAINT GRATIEN,
Le 22/03/2024.

Sonia OLEJNIK,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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	6 379,55	6 379,55		
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	7 159,92	5 814,49	1 345,43	2 257,57
Autres	10 764,43	8 861,44	1 902,99	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	24 303,90	21 055,48	3 248,42	2 257,57
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	1 644,70		1 644,70	6 112,34
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	152 885,00		152 885,00	186 526,95
Valeurs mobilières de placement				
Instrument de trésorerie				
Disponibilités	1 492,29		1 492,29	1 256,06
Charges constatées d'avance	5 831,13		5 831,13	983,50
TOTAL (II)	161 853,12		161 853,12	194 878,85
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	186 157,02	21 055,48	165 101,54	197 136,42

BILAN PASSIF

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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	44 253,20	44 253,20
Autres		
Report à nouveau	-3 621,18	11 409,91
Excédent ou déficit de l'exercice	-15 291,46	-15 031,09
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>25 340,56</i>	<i>40 632,02</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	25 340,56	40 632,02
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		4 099,04
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		4 099,04
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	59 270,46	60 752,56
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 916,81	20 438,13
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	42 709,01	30 936,67
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	306,20	25 278,00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	16 558,50	15 000,00
TOTAL (IV)	139 760,98	152 405,36
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	165 101,54	197 136,42

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	60 484,12	45 367,16
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	326 675,63	294 890,80
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	26 256,00	63 471,00
Mécénats	1 100,00	1 000,00
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	6 406,93	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	9,10	147,64
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	420 931,78	404 876,60
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	158 397,92	156 239,52
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	4 531,57	1 706,16
Salaires et traitements	221 648,46	198 854,96
Charges sociales	73 342,01	57 617,07
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 352,23	1 035,31
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	1 951,05	1 329,36
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	461 223,24	416 782,38
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-40 291,46	-11 905,78
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		2,44
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		2,44
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		-2,44

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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)	-40 291,46	-11 908,22
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	25 000,00	86,79
Sur opérations en capital		90,34
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	25 000,00	177,13
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		3 300,00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		3 300,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	25 000,00	-3 122,87
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	445 931,78	405 053,73
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	461 223,24	420 084,82
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-15 291,46	-15 031,09

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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				
Concessions, brevets et droits similaires	6 379,55	6 379,55		
205000000 LOGICIELS	6 379,55		6 379,55	6 379,55
280500000 AMORTISSEMENTS LOGICIELS		6 379,55	-6 379,55	-6 379,55
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	7 159,92	5 814,49	1 345,43	2 257,57
215400000 ET OUTILLAGE	7 159,92		7 159,92	7 159,92
281540000 MATÉRIEL ET OUTILLAGE		5 814,49	-5 814,49	-4 902,35
Autres	10 764,43	8 861,44	1 902,99	
218300000 INFORMATIQUE	10 764,43		10 764,43	8 421,35
281830000 MATÉRIEL INFORMATIQUE		8 861,44	-8 861,44	-8 421,35
Immobilisations financières				
TOTAL (I)	24 303,90	21 055,48	3 248,42	2 257,57
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	1 644,70		1 644,70	6 112,34
Personnel et comptes rattachés	2 341,93		2 341,93	
Autres	150 543,07		150 543,07	186 526,95
Disponibilités	1 492,29		1 492,29	1 256,06
531000000 CAISSE	1 492,29		1 492,29	1 256,06
Charges constatées d'avance	5 831,13		5 831,13	983,50
486000000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	5 831,13		5 831,13	983,50
TOTAL (II)	161 853,12		161 853,12	194 878,85
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	186 157,02	21 055,48	165 101,54	197 136,42

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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		
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	44 253,20	44 253,20
1068100000 RÉSERVE DE TRÉSORERIE	44 253,20	44 253,20
Report à nouveau	-3 621,18	11 409,91
1100000000 REPORT A NOUVEAU CRED.		11 409,91
1190000000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-3 621,18	
Excédent ou déficit de l'exercice	-15 291,46	-15 031,09
<i>Situation nette (sous total)</i>	25 340,56	40 632,02
TOTAL (I)	25 340,56	40 632,02
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		4 099,04
1518000000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES		4 099,04
TOTAL (III)		4 099,04
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	59 270,46	60 752,56
5124000000 BNP PARIBAS	58 789,85	60 567,26
5186000000 INTERETS COURUS A PAYER	480,61	185,30
Dettes fournisseurs	13 583,35	8 274,94
Dettes fournisseurs factures non parvenues	7 333,46	12 163,19
Personnel et comptes rattachés	21 495,16	15 245,20
Dettes fiscales et sociales	21 213,85	15 691,47
4310000000 URSSAF	8 904,66	6 208,95
4315000000 URSSAF LIMOUSIN ARTISTES	580,31	493,98
4373100000 MÉDERIC RETRAITE	2 256,17	1 988,07
4373300000 MUTEX PRÉVOYANCE	806,75	1 282,99
4375000000 FORMATION PROFESSIONNELLE	1 654,11	208,76
4376000000 MUTUELLE	797,76	555,30
4382000000 CHARGES SOCIALES/CP	4 543,10	3 842,00
4386000000 AUTRES CHARGES A PAYER	1 672,00	828,00
4421000000 PAS DSN	4,99	283,42
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	90,00	5 593,00
Créditeurs divers		15 000,00
Autres dettes	216,20	4 685,00
411ANOTA ANOTA/TONITRU	10,00	
411CODINA CODINA DESLIN	23,40	35,20
411DIALLO DIALLO	30,00	35,00
411DIVERS DIVERS	9,00	
411LAPORTE LAPORTE	5,60	5,60
411LAY LAY DEMONGEOT	49,00	
411LSDS LA SOURCE DES SOURCES		4 500,00
411MALAHEL MALAHEL		4,00
411MINUISS MINUISSI	42,00	42,00
411MYR MYR		10,00
411PODWOJ PODWOJEWSKI		10,00
411TEXIER TEXIER	4,00	
411VARET VARET	43,20	43,20
Produits constatés d'avance	16 558,50	15 000,00
4870000000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	16 558,50	15 000,00
TOTAL (IV)	139 760,98	152 405,36
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	165 101,54	197 136,42

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	60 484,12	45 367,16
7061000000 ALSH FAMILLE	8 947,00	5 646,10
7061010000 PARTICIPATIONS PARENTALITÉ	195,00	324,40
7061020000 PARTICIPATIONS SORTIES FAMILLE	566,00	400,00
7061030000 ALSH STUCTURE	9 894,00	2 535,00
7061040000 PARENTALITÉ STRUCTURE		4 766,00
7061060000 SCOLAIRES	34 224,00	17 575,00
7061080000 CLASSES VISITES EXPOS		2 530,00
7082000000 CION ART D'ECO	3 825,28	2 542,10
7084000000 MISE À DISPOSITION DE PERSONNE		8 998,56
7085000000 MISE À DISPOSITION DE MATÉRIEL	986,73	50,00
7086000000 VENTE LIVRES ET KERMESSE	1 846,11	
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	326 675,63	294 890,80
7400000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	6 997,27	
7426050000 CONSEIL RÉGIONAL IDF	126 000,00	126 000,00
7426060000 DRAC	29 000,00	10 000,00
7426090000 PNR	14 844,00	17 029,00
7431000000 CONSEIL DÉPARTEMENTAL DU VAL D	69 000,00	69 000,00
7434000000 DS DEN VAL D'OISE	16 000,00	16 000,00
7440000000 SUBVENTIONS FONCTIONNEMENT COM	3 000,00	2 000,00
7441000000 MAIRIE DE MARINES	3 300,00	3 300,00
7442000000 MAIRIE DE MAGNY	3 500,00	3 500,00
7444000000 MAIRIE DE CHAUSSY	360,00	360,00
7463000000 CAF ANIMATION LOCALE	23 682,00	23 682,00
7463020000 CAF ALSH	4 056,95	6 519,80
7463030000 CAF ADS	5 400,00	2 500,00
7463060000 MSA	7 541,47	5 000,00
7483000000 AUTRES FONDATIONS	14 000,00	10 000,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	26 256,00	63 471,00
7540000000 MÉCÉNAT VIA LSDS	25 849,00	56 100,00
7541000000 DONNS MANUELS	407,00	7 371,00
Mécénats	1 100,00	1 000,00
7542100000 2MÉCÉNAT	1 100,00	1 000,00
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	6 406,93	
7815000000 REPRISES PROVISIOSNS EXPLOITAT	4 099,04	
7910000000 TRANSFERT DE CHARGES	2 307,89	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	9,10	147,64
7580000000 PROD DIV DE GESTION COURANTE	9,10	147,64
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	420 931,78	404 876,60
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	158 397,92	156 239,52

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
6062100000 CARBURANT	1 797,12	1 718,26
6062200000 PRODUITS D'ENTRETIEN	1 184,37	255,02
6062300000 FOURNITURES ACTIVITÉS	6 502,01	4 724,07
6062400000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	886,81	1 510,58
6063000000 PETIT EQUIPEMENT	902,82	2 615,79
6068100000 ALIMENTATION	1 272,40	853,78
6068200000 ALIMENTATION ARTISTES	50,00	925,00
6111800000 SOUS TRAITANCE MENAGE	8 962,91	5 312,42
6112000000 SOUS TRAITANCE ANIMATIONS	5 450,11	8 802,40
6135100000 LOCATION VEHICULES	8 555,16	8 555,16
6135200000 LOCATION STANDARD TEL ORANGE	833,94	1 111,92
6135300000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	3 778,05	2 191,00
6155000000 ENTRETIEN REPARATIONS BIENS MO	80,00	430,62
6156000000 MAINTENANCE	2 762,99	3 498,11
6161000000 ASSURANCE MULTIRISQUE	9 990,24	8 769,71
6163000000 ASSURANCE VEHICULES	3 143,89	5 435,00
6165000000 ASSURANCE RC	1 483,37	1 795,49
6168000000 ASSURANCE EXPOSITION	550,00	988,14
6182000000 DOCUMENTATION	315,00	325,39
6200000000 AUTRES SERVICES EXTERIEURS	3 152,55	
6214000000 PERSONNEL DETACHE OU PRETE		1 704,46
6226010000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	13 330,80	4 692,72
6226020000 COMMISSAIRES AUX COMPTES	5 016,00	5 076,00
6226060000 CONSEILLER ARTISTIQUE : ARTEGA	6 048,00	6 048,00
6226070000 ARTISTES	39 650,00	43 812,99
6226080000 VISITES GUIDEES	800,00	
6231000000 DIVERS DOCUMENTS	2 412,12	7 517,81
6238000000 DIVERS		182,00
6251000000 FRAIS DE DEPLACEMENT	4 201,40	4 588,03
6251200000 FRAIS DEPLACEMENTS ARTISTES	3 847,75	1 896,70
6256000000 MISSIONS RECEPTIONS	429,56	2 106,47
6256070000 LOCATION GITE		650,10
6261000000 FRAIS POSTAUX	455,42	1 073,96
6262000000 TELEPHONE	2 431,12	3 050,70
6271000000 FRAIS BANCAIRES	1 581,92	586,02
6281000000 COTISATIONS	-39,01	99,00
6282000000 ENTREES SPECTACLES ET ACTIVITE	978,10	1 401,70
6282100000 TRANSPORT	14 525,00	11 406,00
6283000000 FORMATION	1 076,00	529,00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	4 531,57	1 706,16
6333000000 FORMATION PROFESSIONNELLE	4 531,57	1 706,16
Salaires et traitements	221 648,46	198 854,96
6411000000 SALAIRES BRUTS	200 246,35	192 590,76
6411400000 INDEMNITES STAGIAIRES	2 521,68	2 020,20
6412000000 CONGES PAYES	5 732,16	2 994,00
6413000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	13 120,57	
6414000000 INDEMNITES-AVANTAGES DIVERS	27,70	1 250,00
Charges sociales	73 342,01	57 617,07
6451100000 URSSAF	40 264,72	32 260,10
6451200000 MUTUELLE	2 738,29	1 388,25
6451300000 MEDERIC	16 826,06	10 149,39
6451400000 POLE EMPLOI	8 927,61	7 973,60
6451830000 CHORUM PREVOYANCE	1 945,86	2 322,34
6451840000 MEDERIC PREVOYANCE		462,03
6455000000 CHARGES SOCIALES/CP	701,10	928,00
6456000000 PROVISION CHG SOCIALES	877,00	795,00
6458000000 URSSAF LIMOUSIN ARTISTES	319,77	473,16
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	741,60	865,20
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 352,23	1 035,31
6811100000 DOT. AMORT. IMMOB. INCORPORELL		115,54
6811200000 DOT. AMORT. IMMOB. CORPORELLES	1 352,23	919,77

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	1 951,05	1 329,36
<i>6511000000 REDEVANCES LOGICIELS</i>	<i>1 386,38</i>	<i>1 212,49</i>
<i>6580000000 CHARG DIV. DE GEST COURANTE</i>	<i>564,67</i>	<i>116,87</i>
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	461 223,24	416 782,38
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-40 291,46	-11 905,78
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		2,44
<i>6618000000 INTÉRÊTS BANCAIRES</i>		<i>2,44</i>
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		2,44
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		-2,44
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-40 291,46	-11 908,22
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	25 000,00	86,79
<i>7710000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS OPÉRATI</i>	<i>15 000,00</i>	<i>86,79</i>
<i>7715000000 SUBVENTIONS D'EQUILIBRE</i>	<i>10 000,00</i>	
Sur opérations en capital		90,34
<i>7770000000 QUOTE PART SUBVENTIONS D'INVES</i>		<i>90,34</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	25 000,00	177,13
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		3 300,00
<i>6718000000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES</i>		<i>3 300,00</i>
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		3 300,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	25 000,00	-3 122,87
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	445 931,78	405 053,73
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	461 223,24	420 084,82
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-15 291,46	-15 031,09

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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	60 484,12	100,00	45 367,16	100,00
Ventes de biens - Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	60 484,12	100,00	45 367,16	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	60 484,12	100,00	45 367,16	100,00
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation	326 675,63	540,10	294 890,80	650,01
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public	27 356,00	45,23	64 471,00	142,11
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	158 397,92	261,88	156 239,52	344,39
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	256 117,83	423,45	248 489,44	547,73
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 531,57	7,49	1 706,16	3,76
- Charges de personnel	294 990,47	487,72	256 472,03	565,33
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-43 404,21	-71,76	-9 688,75	-21,36
+ Autres produits	2 316,99	3,83	147,64	0,33
- Autres charges	1 951,05	3,23	1 329,36	2,93
+ Produits exceptionnels	25 000,00	41,33	86,79	0,19
- Charges exceptionnelles			3 300,00	7,27
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-18 038,27	-29,82	-14 083,68	-31,04
+ Produits financiers				
- Charges financières			2,44	0,01
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT			-2,44	-0,01
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-18 038,27	-29,82	-14 086,12	-31,05
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	1 352,23	2,24	1 035,31	2,28
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	4 099,04	6,78		
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat			90,34	0,20
RÉSULTAT NET	-15 291,46	-25,28	-15 031,09	-33,13

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION			
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NS	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	0		
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS			
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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

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 165 101,54 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -15 291,46 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 22/03/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

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

- | | |
|----------------------------------|-------|
| - Matériels et outillages | 5 ans |
| - Matériel bureau & informatique | 3 ans |

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Il n'y a pas d'appel public au bénévolat. L'association La Source Villarceaux n'a pas valorisé le bénévolat dont elle a pu bénéficier, mais elle a identifié l'intervention de bénévoles durant l'exercice ayant participé à la préparation des ateliers, et ce pour un total de 210 heures valorisées à 11.52 € soit 2 419 €.

D'autre part, l'entité a bénéficié d'un don en nature de fournitures d'atelier pour un montant de 1934 €.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	6 380			
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		7 160			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
		Matériel de transport		8 421		2 343
Matériel de bureau & mobilier informatique						
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL			15 581		2 343	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL			21 961		2 343	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			6 380	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				7 160	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport				
Mat. bureau, inform., mobilier					10 764	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL					17 924	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL					24 304	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts 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		6 380			6 380
TOTAL		6 380			6 380
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		4 902	912		5 814
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	8 421	440		8 861
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		13 324	1 352		14 676
TOTAL GENERAL		19 703	1 352		21 055

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties 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 ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 645	1 645	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 342	2 342	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres			
	coll. publiques	7 105	7 105	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	130 080	130 080	
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	13 358	13 358		
Charges constatées d'avance	5 831	5 831		
TOTAUX		160 361	160 361	
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				
(3) Créances reçues par legs ou donations				

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 831
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	5 831

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	90
Autres créances	10 195
Disponibilités	
TOTAL	10 285

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Réserves					
Réserves pour projet de l'entité	44 253,20				44 253,20
Report à nouveau	11 409,91		3 621,18	11 409,91	-3 621,18
Excédent ou déficit de l'exercice	-15 031,09		15 031,09	15 291,46	-15 291,46
TOTAUX	40 632,02		18 652,27	26 701,37	25 340,56

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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

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	59 270	59 270		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	20 917	20 917		
Personnel & comptes rattachés	21 495	21 495		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	21 209	21 209		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	5	5		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	216	216		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	16 559	16 559		
TOTAUX	139 671	139 671		

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 - Emprunts remboursés en cours d'exer.
 - (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASSOCIATION LA SOURCE VILLARCEAUX

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	16 559
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	16 559

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	481
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 333
Dettes fiscales et sociales	27 710
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	35 524