

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

Compte rendu

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de Résultat

DETAILS DES COMPTES

Bilan Actif détaillé

Bilan Passif détaillé

Compte de Résultat détaillé

ETATS DE GESTION

Solde Intermédiaire de Gestion

ANNEXE COMPTABLE

3

4

5

6

7

9

10

11

12

15

16

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 | | | | |
| Instruments 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 | | |
| Autres | | |
| Report à nouveau | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | | |
| <i>Situation nette (sous total)</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 | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL (III) | | 4 099,04 |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL (IV) | 139 760,98 | 152 405,36 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| 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 | | |
| 2050000000 LOGICIELS | 6 379,55 | | 6 379,55 | 6 379,55 |
| 2805000000 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 |
| 2154000000 ET OUTILLAGE | 7 159,92 | | 7 159,92 | 7 159,92 |
| 2815400000 MATERIEL ET OUTILLAGE | | 5 814,49 | -5 814,49 | -4 902,35 |
| Autres | 10 764,43 | 8 861,44 | 1 902,99 | |
| 2183000000 INFORMATIQUE | 10 764,43 | | 10 764,43 | 8 421,35 |
| 2818300000 MATERIEL 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 |
| 5310000000 CAISSE | 1 492,29 | | 1 492,29 | 1 256,06 |
| Charges constatées d'avance | 5 831,13 | | 5 831,13 | 983,50 |
| 4860000000 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 |
| Situation nette (sous total) | 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 | 791,76 | 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 |
| 411PODIWOJ 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 STRUCTURE | 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 | 6 991,21 | |
| 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 DSDEN 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 DONS 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 PROVISIONS 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 PAYS | 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 |
| 6511000000 REDEVANCES LOGICIELS | 1 386,38 | 1 212,49 |
| 6580000000 CHARG DIV. DE GEST COURANTE | 564,67 | 116,87 |
| 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 |
| 6618000000 INTÉRÊTS BANCAIRES | | 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 |
| 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 |
| 7710000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS OPÉRATI | 15 000,00 | 86,79 |
| 7715000000 SUBVENTIONS D'EQUILIBRE | 10 000,00 | |
| Sur opérations en capital | | 90,34 |
| 7770000000 QUOTE PART SUBVENTIONS D'INVES | | 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 |
| 6718000000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES | | 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 |

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

PRÉSENTATION

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

CRÉDIT BAIL

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

ÉCARTS DE RÉÉVALUATION

Variations de la réserve spéciale de réévaluation

Variations de la provision spéciale de réévaluation

ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS

ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

EFFETS DE COMMERCE

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

COMPOSITION DES FONDS PROPRES

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

LES ENGAGEMENTS

ANNEXE COVID-19

DETTES LIÉES À LA COVID-19

COMMENTAIRE

| Information | | |
|-------------|-------------------|----------------|
| Produite | Non significative | Non applicable |

O

O

NS

O

O

O

O

O

O

O

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, agencts & aménagts construct. | | | | |
| | Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | 7 160 | | |
| | Autres immos corporelles | Inst. générales, agencts & aménagts divers | | | | |
| | | Matériel de transport | | | | |
| | | Matériel de bureau & mobilier informatique | | 8 421 | | 2 343 |
| 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 | | | | | | | |
| 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 IMMOBILISE | 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 | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Etat & autres | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| | coll. publiques | 7 105 | 7 105 | |
| | Autres impôts, taxes & versements assimilés | 130 080 | 130 080 | |
| | Divers | | | |
| Renvois | 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 | |
| (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 | | | |

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 | 481 |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | 7 333 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | |
| Dettes fiscales et sociales | 27 710 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | |
| TOTAL DES CHARGES À PAYER | 35 524 |