

DIRECTEUR DE BUREAU
Fabrice DELPECH

EXPERTS-COMPTABLES D.E.
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Philippe ANGLADE
Pauline BASTIN-LAVAUZELLE
Florence LAPEYRERE
Vincent NIGRO
Justine SAUMITOU
Olivier THIÉBAUT
Céline WANGERMEZ

NOS EXPERTS MÉTIERS

CONTROLE DE GESTION

Emeric PINEAU

DROIT DES AFFAIRES ET FISCALITE

Karine MOSS

SOCIAL ET PAIE

Sylvain LAGRANGE

ARTIGUES

27 avenue de l'Île de France
33370 Artigues-près-Bordeaux
' : 05 56 86 04 22
: : artigues@groupecaec.fr

BORDEAUX

46 allées de Tourny
33000 Bordeaux
' : 05 56 86 04 22
: : bordeaux@groupecaec.fr

LANGON

48 crs du M^{al} de Lattre de Tassigny
33210 Langon
' : 05 57 98 11 40
: : langon@groupecaec.fr

MERIGNAC

81 avenue de Magudas
33700 Mérignac
' : 05 56 12 18 52
: : merignac@groupecaec.fr

SAINT-ANDRE-DE-CUBZAC

20 Bis allée du Champ de Foire
33240 Saint-André-de-Cubzac
' : 05 56 86 04 22
: : artigues@groupecaec.fr

www.groupecaec.fr

CONSERVATOIRE RACES AQUITAINE

1 COURS DU GENERAL DE GAULLE

33170 GRADIGNAN

ETATS FINANCIERS

Exercice du : 01/01/2023 au 31/12/2023

Compte rendu	3
COMPTES ANNUELS	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
ANNEXE COMPTABLE	9
DETAILS DES COMPTES	26
Bilan Actif détaillé	27
Bilan Passif détaillé	28
Compte de Résultat détaillé	29
ETATS DE GESTION	34
Solde Intermédiaire de Gestion	35

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

CONSERVATOIRE RACES AQUITAINE

Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Et conformément aux termes de notre lettre de mission du 14/02/2011, 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 :

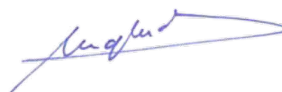
Total ressources	530 315 €
Résultat net comptable	-5 123 €
Total du bilan	376 442 €

M .DELPECH,
DIRECTEUR ASSOCIE.



Fait à LANGON,
Le 29/02/2024.

PHILIPPE ANGLADE,
Expert-comptable.



COMPTES ANNUELS

ACTIF	Exercice du	01/01/23 au 31/12/23	01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilitisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres					
Immobilitisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilitisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techn., matériel et outill. ind.		6 628	7 788	-1 160	-15
Autres		38 198	35 005	3 193	9
Immobilitisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés					
Immobilitisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)		44 826	42 793	2 033	5
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours		58 625	72 962	-14 337	-20
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		3 269	3 179	90	3
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		199 949	264 092	-64 143	-24
Valeurs mobilières de placement		150	150		
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		68 021	23 878	44 144	185
Charges constatées d'avance		1 602		1 602	
TOTAL (II)		331 616	364 261	-32 644	-9
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		376 442	407 054	-30 611	-8

PASSIF	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Exercice du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	107 545	107 545		
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres				
Report à nouveau	176 449	214 133	-37 685	-18
Excédent ou déficit de l'exercice	-5 123	-37 685	32 562	86
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>278 871</i>	<i>283 993</i>	<i>-5 123</i>	<i>-2</i>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	5 361	7 527	-2 167	-29
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	284 231	291 521	-7 290	-3
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	43 029	48 477	-5 449	-11
TOTAL (II)	43 029	48 477	-5 449	-11
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 428	13 337	-6 910	-52
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	29 935	28 079	1 856	7
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		636	-636	-100
Autres dettes	12 820	25 004	-12 184	-49
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	49 182	67 056	-17 873	-27
Ecart de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	376 442	407 054	-30 611	-8

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	2 040	1 945	95	5
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	42 002	47 240	-5 238	-11
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	4 118	8 141	-4 023	-49
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	277 411	232 234	45 177	19
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	6 640	21 575	-14 935	-69
Mécénats	167	-4 550	4 717	104
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	75 000	75 000		
Reprises sur amort., dépr., prov. et transf. charges	88 903	64 594	24 309	38
Utilisations des fonds dédiés	48 477	54 725	-6 248	-11
Autres produits	-14 442	15 165	-29 607	-195
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	530 315	516 069	14 247	3
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises et autres achats	33 504	46 629	-13 125	-28
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	176 473	196 540	-20 068	-10
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	4 361	11 871	-7 510	-63
Salaires et traitements	233 560	198 839	34 721	17
Charges sociales	34 124	39 337	-5 213	-13
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	13 267	17 019	-3 752	-22
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	43 029	48 477	-5 449	-11
Autres charges	28	24	4	19
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	538 346	558 736	-20 390	-4
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-8 030	-42 667	34 637	81
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	413	329	84	26
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	413	329	84	26
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	24	1	23	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	24	1	23	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	389	328	62	19

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-7 641	-42 340	34 698	82
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	2 167	11 135	-8 968	-81
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	28 557	24 098	4 459	19
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	30 724	35 233	-4 509	-13
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion		80	-80	-100
Sur opérations en capital		1 941	-1 941	-100
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.	28 206	28 557	-352	-1
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	28 206	30 578	-2 373	-8
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	2 518	4 655	-2 136	-46
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	561 453	551 631	9 822	2
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	566 575	589 315	-22 740	-4
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-5 123	-37 685	32 562	86
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	88 943	63 485	25 458	40
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL	88 943	63 485	25 458	40
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	88 943	63 485	25 458	40
TOTAL	88 943	63 485	25 458	40
TOTAL	-5 123	-37 685	32 562	86

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CONSERVATOIRE RACES AQUITAINE

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 376 442,27 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -5 122,78 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 29/02/2024.

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 INCORPORELLES

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CONSERVATOIRE RACES AQUITAINE

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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

- Agencement et aménagement des constructions	5-10 ans
- Matériels et outillages industriels	3-5 ans
- Matériels et outillages	3-5 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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

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

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

CRÉANCES

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

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Méthode de valorisation du bénévolat

Les heures de bénévolat sont relevées sur les fiches individuelles et sur les fiches de présence aux réunions et manifestations. Le calcul des heures est fait par demi-heures et arrondi à la valeur inférieure ou supérieure la plus proche.

Pour valoriser ce temps, trois types d'activités sont définis, et pour chaque type un taux horaires est calculé.

Activités techniques : assurées par les bénévoles de l'association dans tous les domaines d'action (élevage, chantier, soins, vie associative, manifestations,...)

Activités de dirigeants et d'administrateurs : elles sont exercées par les membres du Bureau et du Conseil d'administration dans leurs fonctions d'administration. Lorsqu'un administrateur réalise une activité technique son temps de bénévolat est comptabilisé en activité technique.

Activité d'expert : elles sont assurées par des bénévoles qui ont un niveau d'expertise particulière dans les domaines d'intérêt de l'association et qui peuvent répondre à des sollicitations spécialisées.

Taux équivalent salaire :

Activités techniques : 22.62 €

Activités de dirigeants : 45.24 €

Activités d'expert : 60.33 €

SUIVI DES OPTIONS

CONSERVATOIRE RACES AQUITAINE

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

SUIVI DES OPTIONS

Au 31/12/2022

Au 31/12/2023

Frais de constitution, de transformation et de premier établissement

Entité non concernée



Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport

Entité non concernée



Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont comptabilisés en charges.



Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières

Entité non concernée



Traitement comptable des coûts de développement

Entité non concernée



Traitement des charges financières

Entité non concernée



Amortissement des biens non décomposables

Option pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.



Amortissement des biens décomposables

Aucune immobilisation n'est concernée.



Composants de 2eme catégorie, dépenses pluri annuelles de gros entretien ou grandes révisions

Entité non concernée



IMMOBILISATIONS CORPORELLES

CONSERVATOIRE RACES AQUITAINE

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	3 564			
CORPORELLES	Terrains			41 622			
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			14 057			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		50 159			
		Matériel de transport		100 018		13 289	
		Matériel de bureau & mobilier informatique		13 581		2 646	
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				219 436		15 935	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL				223 000		15 935	
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			3 564	
CORPORELLES	Terrains					41 622	
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					14 057	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				50 159	
		Matériel de transport				113 307	
		Mat. bureau, inform., mobilier			636	15 591	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				636		234 736	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL				636		238 300	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CONSERVATOIRE RACES AQUITAINE

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 : amortis 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		3 564			3 564
TOTAL		3 564			3 564
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	41 622			41 622
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		6 268	1 160		7 429
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	49 549	339		49 888
	Matériel de transport	70 218	8 919		79 137
	Mat. bureau et informatiq., mob.	8 985	2 849		11 834
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		176 643	13 267		189 910
TOTAL GENERAL		180 207	13 267		193 474

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 DÉPRÉCIATIONS

CONSERVATOIRE RACES AQUITAINE

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

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobfs financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks	28 557		352	28 206
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	28 557		352	28 206

ÉTAT DES STOCKS

CONSERVATOIRE RACES AQUITAINE

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

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	101 519	86 831	101 519	86 831
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	101 519	86 831	101 519	86 831

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

CONSERVATOIRE RACES AQUITAINE

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)			
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 269	3 269	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	199 949	199 949	
	Charges constatées d'avance	1 602	1 602	
TOTAUX		204 820	204 820	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CONSERVATOIRE RACES AQUITAINE

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

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	
Autres créances	198 770
Disponibilités	
TOTAL	198 770

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

CONSERVATOIRE RACES AQUITAINE

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
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires	107 545				107 545
Report à nouveau	214 133		37 685		176 449
Excédent ou déficit de l'exercice	-37 685			-37 685	
Subventions d'investissement	7 527			2 167	5 361
TOTAUX	291 521		37 685	-35 518	289 354

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

CONSERVATOIRE RACES AQUITAINE

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

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

A compter de l'exercice 2021, il est à noter un changement de méthode, seront pris en compte dans les engagements à réaliser le montant restant à amortir des investissements réalisés dans l'année grâce aux subventions reçues, indépendamment de tout investissement financé par une subvention d'équipement comptabilisé en tant que tel.

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	43 029	48 477
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
TOTAL	43 029	48 477

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

CONSERVATOIRE RACES AQUITAINE

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				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	6 428	6 428		
Personnel & comptes rattachés	15 208	15 208		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	14 727	14 727		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	12 820	12 820		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	49 182	49 182		

- Renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CONSERVATOIRE RACES AQUITAINE

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

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 428
Dettes fiscales et sociales	17 343
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	12 820
TOTAL DES CHARGES À PAYER	36 591

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

CONSERVATOIRE RACES AQUITAINE

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

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	3 583	3 400
TOTAL	3 583	3 400

LES EFFECTIFS

CONSERVATOIRE RACES AQUITAINE

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

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	13,00	11,00
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	13,00	11,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

CONSERVATOIRE RACES AQUITAINE

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
DEPRECIATION STOCK DEPRE.STOCK	28 206	
ENGAG A REALIS/SUBV ATTRIBUEE vnc immo finances par subv/ann	35 478	
FONDS DEDIES QUALYSE-GENOTYPAGE CANARDS	2 070	
FONDS DEDIES SOMATEL-BARRIERE DE CONTENTION	5 480	
PAR-PEC SINISTRE VOL REMORQUE REMB.GROUPAMA VOL REMORQUE	1 101	
INDEMNISATION VOL REMORQUE VIR GROUPAMA CAISSE REGIONALE		1 101
Q/P SUBV.INVEST.VIREE RESULTAT Q/P SUBV. 2023		2 167
DEPRECIATION STOCKS STOCK BOVINS		8 100
DEPRECIATION STOCKS STOCK EQUINS		10 970
DEPRECIATION STOCK STOCK OVINS AU 31.12.2022		9 487
ENGAG A REALIS/SUBV ATTRIBUEE VNC IMMO.FINANCES PAR SUBV.ANN		28 477
ENGAG A REALIS/SUBV ATTRIBUEE CONST.BERGERIE ST AUBIN		20 000
TOTAL	72 335	80 302

DETAILS DES COMPTES

ACTIF	Exercice du	01/01/23 au 31/12/23	01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilsations incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires					
2050000000 site internet		3 143,72	3 143,72		
2051000000 logiciel		420,00	420,00		
2805000000 amort concess drt si		-3 143,72	-3 143,72		
2805100000 amort logiciel		-420,00	-420,00		
Immobilsations corporelles					
Constructions					
2130000000 construction		41 622,14	41 622,14		
2813000000 amort construction		-41 622,14	-41 622,14		
Installations techn., matériel et outill. ind.		6 627,95	7 788,44	-1 160,49	-15
2154000000 materiel industriel		14 056,71	14 056,71		
2815400000 amort materiel industriel		-7 428,76	-6 268,27	-1 160,49	-19
Autres		38 197,92	35 004,64	3 193,28	9
2181000000 aménagements divers		50 158,72	50 158,72		
2182000000 materiel de transpor		113 307,37	100 018,37	13 289,00	13
2183000000 mat. bureau & informa		13 280,11	11 269,51	2 010,60	18
2184000000 mobilier		2 311,04	2 311,04		
2818100000 amort amengmt divers		-49 888,23	-49 549,28	-338,95	-1
2818200000 amt materiel transpo		-79 137,26	-70 218,45	-8 918,81	-13
2818300000 amt mat.bur et infor		-10 287,92	-7 901,56	-2 386,36	-30
2818400000 amortissement mobilier		-1 545,91	-1 083,71	-462,20	-43
Immobilsations financières					
TOTAL (I)		44 825,87	42 793,08	2 032,79	5
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours		58 625,00	72 962,00	-14 337,00	-20
3700000000 stock de marchandise		86 830,50	101 519,00	-14 688,50	-14
3971000000 prov. deprec. stocks march.		-28 205,50	-28 557,00	351,50	1
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		3 269,34	3 179,34	90,00	3
Avances et acomptes versés sur commandes			1 946,52	-1 946,52	-100
Autres		199 948,65	262 145,13	-62 196,48	-24
Valeurs mobilières de placement		150,00	150,00		
5081000000 parts sociales		150,00	150,00		
Disponibilités		68 021,17	23 877,63	44 143,54	185
5120000000 cheque ccm		7 635,45	4 290,64	3 344,81	78
5121000000 credit agricole		37 063,46	5 661,94	31 401,52	555
5125000000 livret bleu		20 439,02	13 167,03	7 271,99	55
5310000000 caisse siege social		2 883,24	758,02	2 125,22	280
Charges constatées d'avance		1 602,24		1 602,24	
4860000000 charges const.avance		1 602,24		1 602,24	
TOTAL (II)		331 616,40	364 260,62	-32 644,22	-9
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		376 442,27	407 053,70	-30 611,43	-8

PASSIF	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Exercice du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	107 544,74	107 544,74		
<i>1020000000 fonds associatif</i>	<i>107 544,74</i>	<i>107 544,74</i>		
Réserves				
Report à nouveau	176 448,60	214 133,42	-37 684,82	-18
<i>1100000000 report à nouveau solde credit</i>	<i>176 448,60</i>	<i>214 133,42</i>	<i>-37 684,82</i>	<i>-18</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	-5 122,78	-37 684,82	32 562,04	86
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>278 870,56</i>	<i>283 993,34</i>	<i>-5 122,78</i>	<i>-2</i>
Subventions d'investissement	5 360,61	7 527,41	-2 166,80	-29
<i>1313000000 subvention équipement depart.</i>	<i>10 834,00</i>	<i>10 834,00</i>		
<i>1393000000 subv. invest. depart. au resultat</i>	<i>-5 473,39</i>	<i>-3 306,59</i>	<i>-2 166,80</i>	<i>-66</i>
TOTAL (I)	284 231,17	291 520,75	-7 289,58	-3
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds dédiés	43 028,67	48 477,45	-5 448,78	-11
<i>1940000000 fonds dédiés</i>	<i>43 028,67</i>	<i>48 477,45</i>	<i>-5 448,78</i>	<i>-11</i>
TOTAL (II)	43 028,67	48 477,45	-5 448,78	-11
PROVISIONS				
TOTAL (III)				
DETTES				
Dettes fournisseurs factures non parvenues	6 427,78	13 337,39	-6 909,61	-52
Personnel et comptes rattachés	15 208,23	12 472,69	2 735,54	22
Dettes fiscales et sociales	14 726,72	15 605,90	-879,18	-6
<i>4310000000 securite sociale</i>	<i>12 591,81</i>	<i>13 784,30</i>	<i>-1 192,49</i>	<i>-9</i>
<i>4382000000 charges soc / conges payes</i>	<i>2 134,91</i>	<i>1 821,60</i>	<i>313,31</i>	<i>17</i>
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		635,86	-635,86	-100
Autres dettes	12 819,70	25 003,66	-12 183,96	-49
<i>4686000000 divers - charges a payer</i>	<i>12 819,70</i>	<i>25 003,66</i>	<i>-12 183,96</i>	<i>-49</i>
TOTAL (IV)	49 182,43	67 055,50	-17 873,07	-27
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	376 442,27	407 053,70	-30 611,43	-8

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1 en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	2 040,00	1 945,00	95,00	5
7560000000 cotisations adherents	2 040,00	1 945,00	95,00	5
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	42 001,93	47 240,19	-5 238,26	-11
7070000000 ventes colis	24 199,77	29 466,58	-5 266,81	-18
7071000000 vente peaux animaux	-52,00	138,00	-190,00	-138
7071030000 vente miel	3 023,00	2 233,00	790,00	35
7071100000 ventes animaux	12 016,76	14 729,61	-2 712,85	-18
7072000000 ventes livres	1 824,40	673,00	1 151,40	171
7074000000 vente vetements	990,00		990,00	
Dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	4 117,71	8 140,97	-4 023,26	-49
7080000000 produits des activités annexes	3 667,71	8 140,97	-4 473,26	-55
7080100000 vente calendriers	450,00		450,00	
Dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	277 410,61	232 233,54	45 177,07	19
7400000000 subventions publiques	201 395,37	185 616,58	15 778,79	9
7400100000 subventions ponctuelles	69 348,60	0,01	69 348,59	
7400200000 aides apprentissage	6 666,64	8 666,66	-2 000,02	-23
7410000000 subventions europeennes		37 950,29	-37 950,29	-100
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	6 640,00	21 575,00	-14 935,00	-69
7541000000 dons de particuliers	6 640,00	21 575,00	-14 935,00	-69
Mécénats	166,55	-4 550,00	4 716,55	104
7542000000 mecenat dons	166,55	-4 550,00	4 716,55	104
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	75 000,00	75 000,00		
7550000000 contributions financieres	75 000,00	75 000,00		
Reprises sur amorts, depr., prov. et transf. charges	88 902,73	64 593,74	24 308,99	38
7910000000 transf. charges d'exploitation		588,24	-588,24	-100
7911000000 prestations conventionnelles	88 902,73	64 005,50	24 897,23	39
Utilisations des fonds dédiés	48 477,45	54 725,39	-6 247,94	-11
7894000000 reprise fonds dedies	48 477,45	54 725,39	-6 247,94	-11
Autres produits	-14 441,51	15 165,03	-29 606,54	-195
7130000000 variation de stock en cou	-14 688,50	14 933,00	-29 621,50	-198
7580000000 prod divers de gest courante	246,99	232,03	14,96	6
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	530 315,47	516 068,86	14 246,61	3
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises et autres achats	33 504,09	46 628,82	-13 124,73	-28
6020000000 granules/aliments 20%	1 205,58	1 398,15	-192,57	-14
6020010000 alimentation 0%	22,20	59,00	-36,80	-62
6020050000 alimentation 5.5%	13 860,22	856,74	13 003,48	
6020100000 alimentation 10 %	390,24	19 407,35	-19 017,11	-98
6021100000 produits pharma-soins 20%	35,40	148,48	-113,08	-76
6022000000 foin 0%	150,00	1 855,00	-1 705,00	-92
6022010000 foin 10%	3 635,50	3 158,10	477,40	15
6022055000 foin 5.5%		168,80	-168,80	-100
6023000000 consommables abeilles 20%	1 201,27	92,20	1 109,07	
6070000000 achats de betail ss tva	1 007,90	1 400,00	-392,10	-28
6070000100 achats de betail 2. 10%	2 277,00	3 500,00	-1 223,00	-35

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6070000200 achats de bétail 10%	2 429,50	11 100,00	-8 670,50	-78
6070005500 achat de bétail 5.5%	2 444,70		2 444,70	
6070010000 achats de volailles ss tva	213,98	160,00	53,98	34
6070030000 achats abeilles ss tva		1 125,00	-1 125,00	-100
6070200000 achat équins 10%	1 900,00	2 200,00	-300,00	-14
6070210000 achat équins 5.5%	633,00		633,00	
6070300000 achat vêtements 20%	2 097,60		2 097,60	
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	176 472,72	196 540,41	-20 067,69	-10
6041000000 achat sous traitance 20%	3 399,77	3 936,18	-536,41	-14
6042000000 achat sous traitance 5.5%	8 513,43	10 332,25	-1 818,82	-18
6043000000 ss traitance ss tva	14 940,10	20 860,00	-5 919,90	-28
6060000000 achat fourm. & matériel ss tva	34,90		34,90	
6060200000 achat matériel 20%	2 653,99	13 922,78	-11 268,79	-81
6061200000 achat gaz 20%	24,40		24,40	
6061400000 eau	47,30	47,30		
6063100000 petit outillage 20%	820,12		820,12	
6063200000 fourm.ent.petit equip.20%	2 839,33	2 696,19	143,14	5
6063210000 fourm.ent.petit equip.2.10%		4,36	-4,36	-100
6063550000 fourm.ent.petit equip.5.5%	102,35		102,35	
6063900000 fourm.ent.petit equip. 0%	488,78	2 162,35	-1 673,57	-77
6064000000 fourm.bur.informatiq-20%	3 250,78	2 419,45	831,33	34
6064900000 fourm.bur.informatique 0%		204,00	-204,00	-100
6066000000 carburant-20%	12 071,78	12 917,92	-846,14	-7
6066900000 carburant-ss tva	1 119,51	2 384,35	-1 264,84	-53
6110000000 soins et analyses veto 20%	17 140,56	22 025,61	-4 885,05	-22
6110002100 soins et analyses veto 2.10%	39,90		39,90	
6110005500 soins et analyses veto 5.5%	224,06		224,06	
6110010000 soins et analyses veto 10%	593,66	4 701,38	-4 107,72	-87
6110090000 soins et analyses 0%	5 077,58	6 259,15	-1 181,57	-19
6110100000 inseminations ss tva		200,00	-200,00	-100
6110110000 inseminations 20%	49,88	683,89	-634,01	-93
6110550000 insemination 5.5%	3 815,24		3 815,24	
6111000000 identification immat.-0%	2 419,00	1 024,25	1 394,75	136
6111200000 identification 20%	1 378,80	4 920,85	-3 542,05	-72
6112200000 amenag.bredera 20%		24,69	-24,69	-100
6113000000 pose de cloture 20%	5 694,29	6 136,97	-442,68	-7
6114000000 echantillonnage abeille 20%	-7 800,00		-7 800,00	
6114050000 echantillonnages abeilles 5.5%	158,25		158,25	
6131000000 pensions 10%		331,40	-331,40	-100
6131020000 pensions 20%	42,00	809,60	-767,60	-95
6131090000 pensions 0 %	14 148,60	11 666,90	2 481,70	21
6132000000 locations immobilier	2 102,07	1 584,66	517,41	33
6135010000 location copieur-20%	331,92	331,92		
6135020000 arsoe 20%	1 099,95	691,19	408,76	59
6135030000 locations matériels 20%		271,93	-271,93	-100
6135300000 loc.mat.de transport 20%	2 606,52	2 697,65	-91,13	-3
6150000000 ent et rep vehicule 20%	6 491,25	5 952,34	538,91	9
6150090000 ent.rep.vehicules 0%	827,60	234,00	593,60	254
6152000000 entretien repar.s/bien imm.20%	276,00	672,00	-396,00	-59
6152200000 ent.repar.batiments ss tva		138,50	-138,50	-100
6160000000 primes d'assurances ss tva	5 351,17	5 333,61	17,56	
6181000000 documentatio generale	245,81		245,81	
6181010000 formation 20%	280,00	80,00	200,00	250
6181020000 frais formation ss tva		620,00	-620,00	-100
6185200000 frais colloques seminaires 20%	28,06	167,88	-139,82	-83
6226000000 honoraires 20%	12 443,96	10 620,00	1 823,96	17
6226100000 autres honoraires 20%		360,00	-360,00	-100
6226101000 autres honoraires ss tva	536,00		536,00	
6231000000 annonces & insertion 20%	531,62	228,00	303,62	133
6231010000 annonces & insertions 0%	250,00		250,00	
6232000000 foires & expos 20%	7 748,47		7 748,47	
6234000000 cadeaux a la clientele	617,60	500,50	117,10	23
6236000000 catalogues et imprimes 20%	1 302,15	2 094,72	-792,57	-38

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6238000000 divers pourboires dons courant	9,30		9,30	
6243000000 transport d'animaux 20%		2 280,00	-2 280,00	-100
6248000000 transports divers 20%	138,60	1 670,51	-1 531,91	-92
6251000000 voyages et deplacement		18,08	-18,08	-100
6257000000 frais mission deplac.sans tva	13 577,01	9 063,31	4 513,70	50
6257020000 frais salon agri paris	8 018,20		8 018,20	
6257050000 frais mission deplacement 5.5%	3 741,11	2 858,12	882,99	31
6257100000 frais de missions deplac. 10%	2 319,00	4 238,91	-1 919,91	-45
6257200000 frais mission deplac. 20%	4 059,98	5 602,77	-1 542,79	-28
6257900000 frais mission deplac.0%	1 962,35	793,26	1 169,09	147
6260000000 frais postaux 0%	1 303,72	1 524,97	-221,25	-15
6260200000 frais postaux 20%	36,30	186,50	-150,20	-81
6265100000 telephone portable 20%	183,89	63,96	119,93	188
6270000000 serv.bancaires & ass-0%	797,35	283,60	513,75	181
6281000000 cotisations-20%	2 412,84	3 775,30	-1 362,46	-36
6281200000 cotisations 0%	1 554,56	930,40	624,16	67
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	4 361,04	11 870,89	-7 509,85	-63
6313000000 frais forma. prof. continue 0%	2 940,00	11 000,00	-8 060,00	-73
6333100000 contrib.formation continue 0%	1 137,28	870,89	266,39	31
6354000000 droits enreg.et timb	283,76		283,76	
Salaires et traitements	233 560,14	198 838,87	34 721,27	17
6410000000 rem. personnel brut	214 723,66	185 964,05	28 759,61	15
6412000000 conges payes	2 735,54	477,34	2 258,20	473
6413100000 prime et gratifications		485,26	-485,26	-100
6414000000 indemnites-avantages divers	16 100,94	11 912,22	4 188,72	35
Charges sociales	34 123,82	39 337,05	-5 213,23	-13
6450000000 ch.sociales part patronale	26 613,81	23 463,51	3 150,30	13
6452000000 charges/conges payes	313,31	409,44	-96,13	-23
6475000000 medecine du travail	975,60	858,60	117,00	14
6480000000 autres charges de personnel	6 221,10	14 605,50	-8 384,40	-57
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	13 266,81	17 018,55	-3 751,74	-22
6811200000 dot.amt.immo corpore	13 266,81	17 018,55	-3 751,74	-22
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	43 028,67	48 477,45	-5 448,78	-11
6894000000 engt a realiser s/subv.	43 028,67	48 477,45	-5 448,78	-11
Autres charges	28,35	23,89	4,46	19
6580000000 char div-gestion courante	28,35	23,89	4,46	19
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	538 345,64	558 735,93	-20 390,29	-4
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-8 030,17	-42 667,07	34 636,90	81
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	413,24	328,78	84,46	26
7680000000 autres produits fina	413,24	328,78	84,46	26
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	413,24	328,78	84,46	26

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	24,15	1,27	22,88	
6616000000 int banc & sur operat de finan	24,15	1,27	22,88	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	24,15	1,27	22,88	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	389,09	327,51	61,58	19
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-7 641,08	-42 339,56	34 698,48	82
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	2 166,80	11 134,90	-8 968,10	-81
7752000000 immobilisations corporelles		1 101,00	-1 101,00	-100
7770000000 q/p subv.invest.viree resultat	2 166,80	2 166,80		
7780000000 autres produits exceptionnels		7 867,10	-7 867,10	-100
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	28 557,00	24 098,00	4 459,00	19
7873000000 reprise prov.deprec.stocks	28 557,00	24 098,00	4 459,00	19
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	30 723,80	35 232,90	-4 509,10	-13
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion		80,00	-80,00	-100
6712000000 amendes,penalites		80,00	-80,00	-100
Sur opérations en capital		1 941,16	-1 941,16	-100
6752000000 vnc immos corporelles cedees		1 941,16	-1 941,16	-100
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.	28 205,50	28 557,00	-351,50	-1
6873000000 ch.except.dot.prov.stocks	28 205,50	28 557,00	-351,50	-1
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	28 205,50	30 578,16	-2 372,66	-8
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	2 518,30	4 654,74	-2 136,44	-46
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	561 452,51	551 630,54	9 821,97	2
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	566 575,29	589 315,36	-22 740,07	-4
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-5 122,78	-37 684,82	32 562,04	86
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	88 943,00	63 484,94	25 458,06	40,10
8700000000 BENEVOLAT	88 943,00	63 484,94		
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL	88 943,00	63 484,94	25 458,06	40,10
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	88 943,00	63 484,94	25 458,06	40,10
8640000000 PERSONNEL BENEVOLE	88 943,00	63 484,94	25 458,06	40,10

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
TOTAL	88 943,00	63 484,94	25 458,06	40,10
TOTAL	-5 122,78	-37 684,82	32 562,04	86,41

ETATS DE GESTION

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	46 120	100,00	55 381	100,00	-9 262	-17
Ventes de biens	42 002	100	47 240	100	-5 238	-11
- Coût d'achat des biens vendus	13 004	31	19 485	41	-6 481	-33
MARGE COMMERCIALE	28 998	69	27 755	59	1 243	4
Taux de marge commerciale Production vendue	4 118	100	8 141	100	-4 023	-49
PRODUCTION DE L'EXERCICE	4 118	100	8 141	100	-4 023	-49
+ Cotisations	2 040	4	1 945	4	95	5
+ Concours publics et subv. d'ex.	277 411	602	232 234	419	45 177	19
+ Vers. des fdt. ou cons. de dot. consompt.						
+ Ress. liées à la génér. du public	6 807	15	17 025	31	-10 218	-60
- Approvisionnements	20 500	44	27 144	49	-6 643	-24
- Autres achats et charges externes	176 473	383	196 540	355	-20 068	-10
- Aides financières						
VALEUR AJOUTÉE	122 400	265	63 415	115	58 985	93
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 361	9	11 871	21	-7 510	-63
- Charges de personnel	267 684	580	238 176	430	29 508	12
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.	-149 645	-324	-186 631	-337	36 986	20
+ Autres produits	149 461	324	154 759	279	-5 298	-3
- Autres charges	28		24		4	19
+ Produits exceptionnels			7 867	14	-7 867	-100
- Charges exceptionnelles			80		-80	-100
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-212		-24 109	-44	23 897	99
+ Produits financiers	413	1	329	1	84	26
- Charges financières	24		1		23	
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT	389	1	328	1	62	19
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation des salariés aux rés.						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	177		-23 782	-43	23 959	101
+ Résultat sur cessions d'actifs			-840	-2	840	100
- Dot. aux amts, aux dépréc. et prov.	41 472	90	45 576	82	-4 103	-9
+ Rep. sur prov, dépréc. et trans. ch.	28 557	62	24 098	44	4 459	19
- Reports en fonds dédiés	43 029	93	48 477	88	-5 449	-11
+ Utilisations des fonds dédiés	48 477	105	54 725	99	-6 248	-11
+ Subventions d'équipem. virées au rés.	2 167	5	2 167	4		
RÉSULTAT NET	-5 123	-11	-37 685	-68	32 562	86