



TIERS-LIEU ALTERNATIF ET PÉTILLANT

COMPTES ANNUELS

Bilan au 31/12/2023

Résultat.....	page 2
Bilan actif détaillé.....	page 3
Bilan passif détaillé.....	page 4
Compte de résultat.....	page 5
Compte de résultat détaillé.....	page 6
Prévisionnel 2024.....	page 7

Association LA BELLE PIC
25 rue de Reims - 29160 Crozon
Tél. : 02 98 27 32 20
contact@labellepic.com

Total du bilan :	25 088 €
Produits d'exploitation :	48 453 €
Résultat net comptable :	- 9 030 €

BILAN ACTIF

ACTIF	Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amortissements et provisions (à déduire)	Net	Net
Capital souscrit - non appelé	0,00		0,00	
ACTIF IMMOBILISE (a)				
Immobilisations incorporelles:				
Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00	
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	
Fonds commercial (1)	0,00	0,00	0,00	
Autres	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	
Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations corporelles:				
Terrains	0,00	0,00	0,00	
Constructions	0,00	0,00	0,00	
Installations techniques, matériels, et outillage industriels	0,00	0,00	0,00	
Autres	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	
Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations financières (2):				
Participations (b)	0,00	0,00	0,00	
Créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	0,00	0,00	0,00	
Autres titres immobilisés Parts sociales CMB	0,00		0,00	0,00
Prêts	0,00	0,00	0,00	
Autres caution loyer 275	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00
Total I	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (a):				
Matières premières et autres approvisionnements	0,00	0,00	0,00	
En cours de production [biens et services] (c)	0,00	0,00	0,00	
Produits intermédiaires et finis	0,00	0,00	0,00	
Marchandises	0,00	0,00	0,00	
Avances et acomptes versés sur commandes	0,00	0,00	0,00	
Créances d'exploitation (3):				
Créances clients et comptes rattachés (a) (d)	3 699,11	0,00	3 699,11	330,81
41100000 CLIENTS	3 699,11		3 699,11	330,81
41600000 CLIENTS LITIGIEUX				
49100000 PROV. DEPR. CLIENTS				
Autres	0,00	0,00	0,00	
43870000 CHARGES SOCIALES A RECEVOIR	0,00		0,00	
Capital souscrit - appelé, non versé	0,00	0,00	0,00	
Valeurs mobilières de placement (e):				
Actions propres	0,00	0,00	0,00	
Autres titres	0,00	0,00	0,00	
Instruments de trésorerie	0,00	0,00	0,00	
Disponibilités	19 389,03	0,00	19 389,03	27 111,00
51200000 Banque Postale	16 714,77	0,00	16 714,77	25 694,80
51200000 Paypal	205,96	0,00	229,50	229,50
Solde Caisse	2 468,30	0,00	2 468,30	1 186,70
Charges constatées d'avance (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total II	23 088,14	0,00	23 088,14	27 441,81
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	0,00	0,00	0,00	
Primes de remboursement des emprunts (IV)	0,00		0,00	
Ecart de conversion Actif (V)	0,00		0,00	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	25 088,14	0,00	25 088,14	29 441,81

BILAN PASSIF

PASSIF	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES*		
Capital [dont versé...] (a)	0,00	0,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	0,00	0,00
Ecart de réévaluation (b)	0,00	0,00
Ecart d'équivalence (c)	0,00	0,00
Réserves:		
Réserve légale	0,00	0,00
Réserves statutaires ou contractuelles	0,00	0,00
Réserves réglementées	0,00	0,00
Autres	0,00	0,00
Report à nouveau (d)	22 046,48	10 958,12
Résultat de l'exercice [bénéfice ou perte] (e)	-9 030,91	11 088,36
Subventions d'investissement	0,00	0,00
Provisions réglementées	0,00	0,00
Total I	13 015,57	22 046,48
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	0,00	0,00
Provisions pour charges	0,00	0,00
Total II	0,00	0,00
DETTES (1) (g)		
Dettes financières:		
Emprunts obligataires convertibles	0,00	0,00
Autres emprunts obligataires	0,00	0,00
Emprunts et dettes auprès établissements de crédits (2)	0,00	0,00
Emprunts et dettes financières diverses 16500000 CAUTIONS loyer	237,00	237,00
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours	0,00	0,00
Dettes d'exploitation:		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés (f)	625,78	41,10
Dettes fiscales et sociales	1 015,88	326,01
43860000 ORG. SOCIAUX CHARGES A PAYER	1 015,88	326,01
421000000 Rémunération Personnel	2 083,11	0,00
Dettes diverses:		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		0,00
Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)	0,00	0,00
467000000 COMPTE TIERS Créateurs COPIC	8 110,80	6 422,22
Instruments de trésorerie	0,00	0,00
Produits constatés d'avance (1)	0,00	0,00
Total III	12 072,57	7 395,33
Ecarts de conversion Passif (IV)	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	25 088,14	29 441,81

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	1 058,00 €	1 450,50 €
Ventes de biens et services	45 377,65 €	41 131,19 €
Ventes de biens	12 609,50 €	6 633,00 €
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	32 768,15 €	34 498,19 €
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs	2 000,00 €	12 000,00 €
Concours publics et subventions d'exploitation	2 000,00 €	12 000,00 €
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	17,66 €	
TOTAL I	48 453,31 €	54 581,69 €
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	6 001,58 €	2 722,17 €
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	30 278,53 €	31 462,43 €
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	321,97 €	304,89 €
Salaires et traitements	15 949,52 €	6 398,80 €
Charges sociales	4 932,62 €	1 804,01 €
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		801,03 €
TOTAL II	57 484,22 €	43 493,33 €
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	-	-
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	-	-
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-	-
3 - RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-9 030,91 €	11 088,36 €

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Variation
Produits d'exploitation			
Production vendue services	48 453,31 €	54 581,69 €	-6 128,38 €
706000000 Loyers permanents	11 067,16 €	12 752,25 €	-1 685,09 €
706000001 Loyers nomades + salles	5 683,00 €	6 937,00 €	-1 254,00 €
706000002 Indemnité occupation créateurs COPIC	16 017,99 €	13 572,75 €	2 445,24 €
707000000 Ventes de marchandises COPIC	12 609,50 €	6 633,00 €	5 976,50 €
756000000 Cotisations des adhérents	1 058,00 €	1 450,50 €	- 392,50 €
740000000 Subventions d'exploitation	2 000,00 €	12 000,00 €	-10 000,00 €
758000000 Produits divers de gestion courante	17,66 €		
772000000 Loyers Décembre 2021	0,00 €	1 236,19 €	-1 236,19 €
Chiffre d'affaires Net	48 453,31 €	54 581,69 €	-6 128,38 €
Total des PRODUITS (A)	48 453,31 €	54 581,69 €	-6 128,38 €
Autres achats et charges externes	57 162,25 €	42 387,41 €	14 774,84 €
601000000 Achats stockés - Matières premières (et fournitures)	3 166,16 €	467,31 €	2 698,85 €
604000000 Prestations extérieures	2 830,00 €	4 366,78 €	-1 536,78 €
605000000 Achats de matériel, équipements et travaux	3 267,35 €	772,89 €	2 494,46 €
606000000 Achats non stockés de matière et fournitures	1 527,35 €	1 709,42 €	-182,07 €
606100000 Eau/électricité	3 974,13 €	3 753,67 €	220,46 €
607000000 Achats de marchandises	2 835,42 €	2 254,86 €	580,56 €
613000000 Locations	13 229,16 €	13 821,87 €	-592,71 €
615000000 Entretien et réparations	124,20 €	63,00 €	61,20 €
616000000 Assurances	372,79 €	570,99 €	-198,20 €
621000000 Personnel extérieur GEA129	0,00 €	808,62 €	-808,62 €
622000000 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	2 547,20 €	2 147,50 €	399,70 €
623000000 Publicité	376,01 €	130,68 €	245,33 €
625000000 Notes de frais (dont IK)	0,00 €	370,78 €	-370,78 €
626000000 Frais postaux et de télécommunications	676,80 €	676,80 €	0,00 €
627000000 Frais bancaires	579,52 €	314,64 €	264,88 €
628000000 Cotisations	203,74 €	111,20 €	92,54 €
641000000 Salaires	15 949,52 €	6 398,80 €	9 550,72 €
645000000 Cotisations patronales	4 932,62 €	1 804,01 €	3 128,61 €
648000000 Chèques cadeaux bénévoles	239,00 €		
651000000 Redevances SACEM	331,28 €	272,39 €	58,89 €
672000000 Charges sur exercices antérieurs	0,00 €	1 571,20 €	-1 571,20 €
Impôts, taxes et versements assimilés	321,97 €	304,89 €	17,08 €
637000000 Autres impôts, taxes et versements assimilés	321,97 €	304,89 €	17,08 €
Autres charges	0,00 €	801,03 €	-801,03 €
654000000 PERTE/CREANCE IRRECouvrable	0,00 €	801,03 €	-801,03 €
658000000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE			0,00 €
Total des CHARGES (B)	57 484,22 €	43 493,33 €	13 990,89 €
Bénéfice ou perte	-9 030,91 €	11 088,36 €	-20 119,27 €

Prévisionnel 2024

	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Variation
Produits d'exploitation			
Production vendue services	60 652,00 €	48 453,31 €	12 198,69 €
706000000 Loyers permanents	10 644,00 €	11 067,16 €	- 423,16 €
706000001 Loyers nomades + salles	6 000,00 €	5 683,00 €	317,00 €
706000002 Indemnité occupation créateurs COPIC	19 950,00 €	16 017,99 €	3 932,01 €
707000000 Ventes de marchandises COPIC	20 000,00 €	12 609,50 €	7 390,50 €
756000000 Cotisations des adhérents	1 058,00 €	1 058,00 €	- €
740000000 Subventions d'exploitation	3 000,00 €	2 000,00 €	1 000,00 €
758000000 Produits divers de gestion courante		17,66 €	
Chiffre d'affaires Net	60 652,00 €	48 453,31 €	12 198,69 €
Total des PRODUITS (A)	60 652,00 €	48 453,31 €	12 198,69 €
Autres achats et charges externes	60 330,03 €	57 162,25 €	3 167,78 €
601000000 Achats stockés - Matières premières (et fournitures)	4 500,00 €	3 166,16 €	1 333,84 €
604000000 Prestations extérieures	2 830,00 €	2 830,00 €	0,00 €
605000000 Achats de matériel, équipements et travaux	1 392,13 €	3 267,35 €	-1 875,22 €
606000000 Achats non stockés de matière et fournitures	1 527,35 €	1 527,35 €	0,00 €
606100000 Eau/électricité	3 974,13 €	3 974,13 €	0,00 €
607000000 Achats de marchandises	2 835,42 €	2 835,42 €	0,00 €
613000000 Locations	13 229,16 €	13 229,16 €	0,00 €
615000000 Entretien et réparations	124,20 €	124,20 €	0,00 €
616000000 Assurances	372,79 €	372,79 €	0,00 €
622000000 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	5 200,00 €	2 547,20 €	2 652,80 €
623000000 Publicité	376,01 €	376,01 €	0,00 €
625000000 Notes de frais (dont IK)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
626000000 Frais postaux et de télécommunications	676,80 €	676,80 €	0,00 €
627000000 Frais bancaires	578,02 €	579,52 €	-1,50 €
628000000 Cotisations	203,74 €	203,74 €	0,00 €
641000000 Salaires	17 260,00 €	15 949,52 €	1 310,48 €
645000000 Cotisations patronales	4 680,00 €	4 932,62 €	-252,62 €
648000000 Chèques cadeaux bénévoles	239,00 €	239,00 €	
651000000 Redevances SACEM	331,28 €	331,28 €	0,00 €
Impôts, taxes et versements assimilés	321,97 €	321,97 €	0,00 €
637000000 Autres impôts, taxes et versements assimilés	321,97 €	321,97 €	0,00 €
Autres charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €
654000000 PERTE/CREANCE IRRECOUVRABLE	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total des CHARGES (B)	60 652,00 €	57 484,22 €	3 167,78 €
Bénéfice ou perte	0,00 €	-9 030,91 €	9 030,91 €