FITECO
Expertise comptable | Conseil | Audit

# ASSOCIATION AU FOIN DE LA RUE

Activités artistiques

Impasse de l'Harmonie
53500 SAINT DENIS DE GASTINES

# ÉTATS FINANCIERS

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

fiteco.com

Parc Technopole rue Albert Einstein
CS 83006
53063 LAVAL CEDEX 9
Tél : 02 43 59 12 00
E.mail : laval@fiteco.com

Siren : 439553611

# SOMMAIRE

*Compte rendu des travaux de l'Expert-Comptable* 3

**ÉTATS FINANCIERS** 5

*Bilan association ANC* 6

*Compte de résultat association ANC* 8

*Compte de résultat association ANC (suite)* 9

*Soldes intermédiaires de gestion* 10

**ANNEXE** 11

*Préambule* 12

*Principes, règles et méthodes comptables* 13

*Notes sur le bilan actif* 15

*Notes sur le bilan actif (suite)* 16

*Notes sur le bilan passif* 17

*Notes sur le bilan passif (suite)* 18

*Autres informations* 19

**DÉTAIL DU BILAN** 21

*Bilan association ANC détaillé* 22

*Bilan association ANC détaillé (suite)* 23

**DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT** 26

*Compte de résultat association ANC détaillé* 27

*Compte de résultat association ANC détaillé* 28

*Compte de résultat association ANC détaillé (suite)* 29

*Compte de résultat association ANC détaillé (suite)* 30

*Compte de résultat association ANC détaillé (suite)* 31

*Compte de résultat association ANC détaillé (suite)* 32

**AUTRES RENSEIGNEMENTS** 33

*Liste des immobilisations* 34

# Compte rendu des travaux de l'Expert-Comptable

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de **l'ASSOCIATION AU FOIN DE LA RUE** relatifs à l'exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023 caractérisés notamment par les données suivantes :

| | |
|---|---|
| Total du bilan | 1 267 544,63 Euros. |
| Total des produits d'exploitation | 1 371 682,24 Euros. |
| Résultat net comptable | -10 299,59 Euros. |

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

A Laval, le 08/03/2024

**Blaise MESSAGER**
Chargé de Clientèle

**Sebastien HUPIN**
Expert-Comptable Associé

# ÉTATS FINANCIERS

# Bilan association ANC

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/08/2023 | | | Exercice précédent 31/08/2022 | Variation |
|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| Capital souscrit non appelé | | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 5 670 | 3 969 | 1 701 | 2 835 | - 1 134 |
| **Immobilisations corporelles** | | | | | |
| Constructions | 84 953 | 34 418 | 50 535 | 56 293 | - 5 758 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 15 590 | 15 427 | 163 | 1 666 | - 1 503 |
| Autres immobilisations corporelles | 45 554 | 33 959 | 11 595 | 603 | 10 992 |
| Immobilisations corporelles en cours | 102 762 | | 102 762 | 79 205 | 23 557 |
| **Immobilisations financières** | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 253 | | 253 | 253 | |
| Autres | 450 | | 450 | | 450 |
| **TOTAL (I)** | **255 232** | **87 772** | **167 460** | **140 855** | **26 605** |
| **Actif circulant** | | | | | |
| Stocks et en-cours | 6 582 | | 6 582 | 5 942 | 640 |
| Créances | | | | | |
| . Créances clients, usagers et comptes rattachés | 51 299 | | 51 299 | 51 904 | - 605 |
| . Autres | 625 662 | | 625 662 | 313 598 | 312 064 |
| Disponibilités | 412 850 | | 412 850 | 192 904 | 219 946 |
| Charges constatées d'avance | 3 692 | | 3 692 | 1 820 | 1 872 |
| **TOTAL (II)** | **1 100 085** | | **1 100 085** | **566 168** | **533 917** |
| **TOTAL ACTIF** | **1 355 317** | **87 772** | **1 267 545** | **707 023** | **560 522** |

# Bilan association ANC (suite)

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le **31/08/2023** (12 mois) | Exercice précédent **31/08/2022** (12 mois) | **Variation** |
|---|---|---|---|
| **Fonds propres** | | | |
| Report à nouveau | 218 702 | 250 273 | - 31 571 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -10 300 | -31 570 | 21 270 |
| Situation nette (sous total) | 208 403 | 218 702 | - 10 299 |
| Subventions d'investissement | 506 356 | 171 294 | 335 062 |
| **TOTAL (I)** | **714 759** | **389 996** | **324 763** |
| | | | |
| **Fonds reportés et dédiés** | | | |
| Fonds dédiés | 51 575 | 9 966 | 41 609 |
| **TOTAL (II)** | **51 575** | **9 966** | **41 609** |
| **Provisions** | | | |
| Provisions pour charges | | | |
| **TOTAL (III)** | | | |
| **Dettes** | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 176 563 | 58 379 | 118 184 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 196 707 | 206 248 | - 9 541 |
| Dettes fiscales et sociales | 92 790 | 23 476 | 69 314 |
| Produits constatés d'avance | 35 151 | 18 959 | 16 192 |
| **TOTAL (IV)** | **501 211** | **307 061** | **194 150** |
| **TOTAL PASSIF** | **1 267 545** | **707 023** | **560 522** |
| **Engagements reçus** | | | |
| **Engagements donnés** | | | |

# Compte de résultat association ANC

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/08/2022 | Variation | % |
|---|---|---|---|---|
| | Total | Total | | |
| **Produits d'exploitation** | | | | |
| Ventes de biens | 298 804 | 250 716 | 48 088 | 19,18 |
| dont ventes de dons en nature | | | | |
| Ventes de prestations de services | 519 485 | 409 502 | 109 983 | 26,86 |
| dont parrainages | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 423 146 | 269 758 | 153 388 | 56,86 |
| Dons manuels | | 4 075 | - 4 075 | -100 |
| Mécénats | 83 419 | 69 713 | 13 706 | 19,66 |
| Legs, donations et assurances-vie | | 7 538 | - 7 538 | -100 |
| Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge | 40 076 | 18 438 | 21 638 | 117,36 |
| Utilisations des fonds dédiés | 5 891 | | 5 891 | N/S |
| Autres produits | 862 | 4 446 | - 3 584 | -80,61 |
| **Total des produits d'exploitation (I)** | **1 371 682** | **1 034 185** | **337 497** | **32,63** |
| **Charges d'exploitation** | | | | |
| Achats de marchandises | 108 768 | 87 562 | 21 206 | 24,22 |
| Variations stocks | -640 | 696 | - 1 336 | -191,95 |
| Autres achats et charges externes | 896 861 | 737 350 | 159 511 | 21,63 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 5 883 | 1 761 | 4 122 | 234,07 |
| Salaires et traitements | 199 777 | 134 295 | 65 482 | 48,76 |
| Charges sociales | 53 919 | 36 543 | 17 376 | 47,55 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 9 129 | 12 824 | - 3 695 | -28,81 |
| Reports en fonds dédiés | 47 500 | 4 075 | 43 425 | N/S |
| Autres charges | 61 752 | 55 841 | 5 911 | 10,59 |
| **Total des charges d'exploitation (II)** | **1 382 947** | **1 070 947** | **312 000** | **29,13** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)** | **-11 265** | **-36 761** | **25 496** | **69,36** |
| **Produits financiers** | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | 229 | 252 | - 23 | -9,13 |
| **Total des produits financiers (III)** | **229** | **252** | **- 23** | **-9,13** |
| **Charges financières** | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 1 202 | 564 | 638 | 113,12 |
| **Total des charges financières (IV)** | **1 202** | **564** | **638** | **113,12** |
| **RESULTAT FINANCIER (III – IV)** | **-972** | **-311** | **- 661** | **212,54** |
| **RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)** | **-12 237** | **-37 073** | **24 836** | **66,99** |
| **Produits exceptionnels** | | | | |
| Sur opérations de gestion | | 5 500 | - 5 500 | -100 |
| Sur opérations en capital | 1 938 | 6 152 | - 4 214 | -68,50 |
| **Total des produits exceptionnels (V)** | **1 938** | **11 652** | **- 9 714** | **-83,37** |

# Compte de résultat association ANC (suite)

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/08/2022 | Variation | % |
|---|---|---|---|---|
| | Total | Total | | |
| **Charges exceptionnelles** | | | | |
| Sur opérations de gestion | | 6 150 | - 6 150 | -100 |
| **Total des charges exceptionnelles (VI)** | | **6 150** | **- 6 150** | **-100** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)** | **1 938** | **5 502** | **- 3 564** | **-64,78** |
| Total des produits (I + III + IV) | 1 373 849 | 1 046 090 | 327 759 | 31,33 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 1 384 149 | 1 077 660 | 306 489 | 28,44 |
| **EXCEDENT OU DEFICIT** | **-10 300** | **-31 570** | **21 270** | **67,37** |
| **Evaluation des contributions volontaires en nature** | | | | |
| Produits | | | | |
| . Dons en nature | 22 279 | 4 351 | 17 928 | 412,04 |
| . Prestations en nature | 1 550 | 14 180 | - 12 630 | -89,07 |
| . Bénévolats | 282 781 | 225 490 | 57 291 | 25,41 |
| **Total** | **306 610** | **244 021** | **62 589** | **25,65** |
| Charges | | | | |
| . Secours en nature | | | | |
| . Mise à disposition gratuite de biens et services | 22 279 | 4 351 | 17 928 | 412,04 |
| . Prestations | 1 550 | 14 180 | - 12 630 | -89,07 |
| . Personnel bénévole | 282 781 | 225 490 | 57 291 | 25,41 |
| **Total** | **306 610** | **244 021** | **62 589** | **25,65** |

# Soldes intermédiaires de gestion

| | | 31/08/2023 | 31/08/2022 | Variation | % |
|---|---|---|---|---|---|
| | Ventes de marchandises | 298 804 | 250 716 | 48 088 | 19,18 |
| - | Coût direct d'achat | 100 907 | 87 562 | 13 345 | *15,24* |
| +/- | Variation du stock de marchandises | -640 | 696 | - 1 336 | *-191,95* |
| | **Marge commerciale ( I )** | **198 537** | **162 458** | **36 079** | ***22,21*** |
| | Taux de marge commerciale | 66,44 % | 64,80 % | | |
| + | Production vendue | 519 485 | 409 502 | 109 983 | *26,86* |
| + | Production stockée | | | | |
| + | Production immobilisée | | | | |
| | **Production de l'exercice** | **519 485** | **409 502** | **109 983** | ***26,86*** |
| - | Matières premières et approvisionnements consommés | 2 106 | 8 952 | - 6 846 | *-76,47* |
| - | Sous-traitance directe | 479 133 | 371 904 | 107 229 | *28,83* |
| | **Marge brute sur production ( II )** | **38 246** | **28 646** | **9 600** | ***33,51*** |
| | Taux de marge brute sur production | 7,36 % | 7,00 % | | |
| | **MARGE BRUTE GLOBALE ( I + II )** | **236 783** | **191 105** | **45 678** | ***23,90*** |
| | Taux de marge brute globale | 28,94 % | 28,95 % | | |
| - | Services extérieurs et autres charges externes | 404 156 | 356 195 | 47 961 | *13,46* |
| | **VALEUR AJOUTEE PRODUITE** | **-167 373** | **-165 091** | **- 2 282** | ***1,38*** |
| | Valeur ajoutée / chiffre d'affaires | -20,45 % | -25,01 % | | |
| + | Subventions d'exploitation | 423 146 | 269 758 | 153 388 | *56,86* |
| - | Impôts, taxes et versements assimilés | 5 883 | 1 761 | 4 122 | *234,07* |
| - | Salaires et traitements | 180 528 | 117 965 | 62 563 | *53,04* |
| - | Charges sociales | 53 919 | 36 543 | 17 376 | *47,55* |
| | **EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION** | **15 444** | **-51 602** | **67 046** | ***129,93*** |
| | Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires | 1,89 % | -7,82 % | | |
| + | Reprise sur amortissements et provisions | 1 500 | 1 810 | - 310 | *-17,13* |
| - | Dotations aux amortissements sur immobilisations | 9 129 | 11 324 | - 2 195 | *-19,38* |
| - | Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| - | Dotations aux provisions sur actif circulant | | 1 500 | - 1 500 | *-100* |
| - | Dotations aux provisions pour risques et charges | | 4 075 | - 4 075 | *-100* |
| + | Autres produits de gestion courante | 84 281 | 78 233 | 6 048 | *7,73* |
| - | Autres charges de gestion courante | 61 752 | 55 841 | 5 911 | *10,59* |
| + | Transfert de charges d'exploitation | | | | |
| | **RESULTAT D'EXPLOITATION (hors charges et produits financiers)** | **30 344** | **-44 299** | **74 643** | ***168,50*** |
| | Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires | 3,71 % | -6,71 % | | |
| + | Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun) | | | | |
| - | Perte supportée (quote part sur opérations en commun) | | | | |
| + | Produits financiers de participations | | | | |
| + | Produits des autres valeurs mobilières et créances | 229 | 252 | - 23 | *-9,13* |
| + | Autres intérêts et produits assimilés | | | | |
| + | Reprises sur provisions financières | | | | |
| + | Différences positives de change | | | | |
| + | Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | |
| - | Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | |
| - | Intérêts et charges assimilées | 1 202 | 564 | 638 | *113,12* |
| - | Différences négatives de change | | | | |
| - | Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | |
| | **RESULTAT COURANT AVANT IMPOT** | **29 372** | **-44 610** | **73 982** | ***165,84*** |
| | Résultat courant / chiffre d'affaires | 3,59 % | -6,76 % | | |
| + | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 5 500 | - 5 500 | *-100* |
| + | Produits exceptionnels sur opérations en capital | 1 938 | 6 152 | - 4 214 | *-68,50* |
| + | Reprises sur provisions & transferts de charges except°. | | | | |
| - | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 6 150 | - 6 150 | *-100* |
| - | Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| - | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | |
| | **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | **1 938** | **5 502** | **- 3 564** | ***-64,78*** |
| - | Participation des salariés aux résultats | | | | |
| - | Impôts sur les bénéfices | 41 609 | -7 538 | 49 147 | *651,99* |
| | **RESULTAT NET COMPTABLE** | **-10 300** | **-31 570** | **21 270** | ***67,37*** |
| | Résultat net / chiffre d'affaires | -1,26 % | -4,78 % | | |

# ANNEXE

# Préambule

L'exercice social clos le 31/08/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/08/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 215 969,63 Euros

Le résultat net comptable est un déficit de 10 299,59 Euros

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 26/01/2024 par les dirigeants.

# Principes, règles et méthodes comptables

**Méthode générale**

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- 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.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en Euro.

**Principales méthodes d'évaluation et de présentation**

**Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement ou à leur coût de production comprenant le coût d'acquisition des matières consommées, les charges directes et indirectes de production ou à leur valeur vénale.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production ou à l'acquisition d'immobilisations sont inclus dans le coût de production ou d'acquisition de ces immobilisations.

**Immobilisations financières**

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

**Immobilisations décomposables**

L'association considère que l'amortissement linéaire représente le rythme de consommation des avantages économiques attendus en fonction de l'utilisation probable des biens.
En cas de divergence entre la durée d'utilisation et la durée d'usage, l'association comptabilise un amortissement dérogatoire.

**Immobilisations non décomposables**

L'association a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

**Stocks et en-cours**

Les stocks sont évalués suivant la méthode " premier entré, premier sorti ".

Les stocks sont évalués au coût d'acquisition composé du prix d'achat et des frais accessoires d'achat, sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement.

Les produits fabriqués et en-cours sont valorisés au coût de production comprenant le coût d'acquisition des matières consommées et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Les produits fabriqués et en-cours sont valorisés au prix de vente hors taxes, diminué d'un abattement suivant le degré d'avancement des travaux.

Une dépréciation est effectuée sur les produits dont le prix de revient calculé est supérieur au cours du jour ou à la valeur probable de réalisation.

**Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

# Notes sur le bilan actif

***Immobilisations***

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | 5 670 | | | 5 670 |
| Immobilisations corporelles | 213 576 | 35 284 | | 248 859 |
| Immobilisations financières | 253 | 450 | | 703 |
| **TOTAL** | **219 498** | **35 734** | | **255 232** |

***Amortissements***

| Immobilisations amortissables | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement, de recherche et de développement | | | | |
| **TOTAL I** | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles **TOTAL II** | 2 835 | 1 134 | | 3 969 |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| sur sol propre | | | | |
| sur sol d'autrui | 14 492 | 2 803 | | 17 295 |
| Installations générales, agencements | 14 168 | 2 954 | | 17 123 |
| Installations techniques, matériel, outillages industriels | 13 924 | 1 503 | | 15 427 |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Installations générales, agencements divers | | | | |
| Matériel de transport | 17 920 | | | 17 920 |
| Matériel de bureau et informatique | 15 304 | 735 | | 16 039 |
| Emballage récupérables et divers | | | | |
| **TOTAL III** | 75 808 | 7 996 | | 83 804 |
| **TOTAL GENERAL (I+II+III)** | **78 643** | **9 130** | | **87 773** |

| Nature des biens immobilisés | Montant | Amortis. | Valeur nette | Durée |
|---|---|---|---|---|
| Site internet | 5 670 | 3 969 | 1 701 | 5 ans |
| Bâtiments | 158 829 | 17 295 | 141 534 | de 10 à 40 ans |
| Installations générales | 28 887 | 17 123 | 11 764 | de 3 à 7 ans |
| Matériel technique | 15 590 | 15 427 | 163 | 5 ans |
| Matériel de transport | 17 920 | 17 920 | 0 | de 3 à 5 ans |
| Matériel de bureau et informatique | 9 436 | 8 482 | 954 | 3 ans |
| Mobilier | 18 198 | 7 557 | 10 641 | 5 ans |
| Parts sociales | 253 | | 253 | Non amortiss. |
| Dépôts et cautionnements versés | 450 | | 450 | Non amortiss. |
| **TOTAL** | **255 232** | **87 772** | **167 460** | |

***Etat des stocks***

| | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Marchandises | | | | |
| Matières premières | 5 942 | 6 582 | 5 942 | 6 582 |
| Produits intermédiaires | | | | |
| Produits finis | | | | |
| Autres approvisionnements | | | | |
| Production en cours | | | | |
| Travaux en cours | | | | |
| Autres produits en cours | | | | |
| **TOTAL** | **5 942** | **6 582** | **5 942** | **6 582** |

# Notes sur le bilan actif (suite)

***Etat des créances et charges constatées d'avance***

| Créances | Montant brut | Echéances jusqu'à 1 an | Echéances à plus d'un an |
|---|---|---|---|
| **Créances de l'actif immobilisé :** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres créances | | | |
| **Créances de l'actif circulant :** | | | |
| Créances usagers | 51 299 | 51 299 | |
| Autres créances | 625 662 | 625 662 | |
| **Charges constatées d'avance** | 3 692 | 3 692 | |
| **TOTAL** | **680 653** | **680 653** | |

***Etat des produits à recevoir***

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---|
| Participations ou immobilisations financières | |
| Produits d'exploitation | 21 150 |
| Subventions/financements | 490 676 |
| Autres produits à recevoir | -82 |
| **TOTAL** | 511 744 |

**Charges constatées d'avance**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

# Notes sur le bilan passif

***Fonds propres***

| Variation des fonds propres | A l'ouverture | Affectation du résultat | Augmentation | Diminution ou Consommation | A la clôture |
|---|---|---|---|---|---|
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Réserves | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Report à nouveau | 250 273 | -31 570 | | | 218 702 |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -31 570 | | 31 570 | 10 300 | -10 300 |
| Dont générosité du public | | | | | |
| **Situation nette** | **218 702** | **-31 570** | **31 570** | **10 300** | **208 403** |
| **Situation nette dont générosité du public** | | | | | |
| Fonds propres consomptibles | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Subventions d'investissement | 171 294 | | 337 000 | 1 938 | 506 356 |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| **TOTAL** | **389 996** | **-31 570** | **368 570** | **12 238** | **714 759** |
| **TOTAL dont générosité du public** | | | | | |

***Report à nouveau avant répartition du résultat***

| Nature du report à nouveau | Débiteur | Créditeur |
|---|---|---|
| Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées<br>- à l'exercice<br>- aux exercices ultérieurs | | |
| Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs | | |
| Report à nouveau des activités propres de l'association | | 218 702 |
| **SOLDE** | | **218 702** |

# Notes sur le bilan passif (suite)

***Etat des dettes et produits constatés d'avance***

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5ans |
|---|---|---|---|---|
| Etablissements de crédit | 176 563 | 13 729 | 46 506 | 116 328 |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | 196 707 | 196 707 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 92 790 | 92 790 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Produits constatés d'avance | 35 151 | 35 151 | | |
| **TOTAL** | **501 211** | **338 377** | **46 506** | **116 328** |

***Charges à payer par poste de bilan***

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Emprunts et dettes établissements de crédit | 35 |
| Emprunts et dettes financières diverses | |
| Fournisseurs | 90 955 |
| Dettes fiscales et sociales | 5 225 |
| Autres dettes | |
| **TOTAL** | **96 215** |

**Analyse des fonds dédiés**

| Variation des fonds dédiés | A l'ouverture | Reports | Utilisations : Montant global | Utilisations : Dont remboursements | Transferts | A la clôture : Montant global | A la clôture : Dont fonds à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Contributions financières d'autres organismes | 9 966 | | 5 891 | | 47 500 | 51 575 | |
| **TOTAL** | **9 966** | | **5 891** | | **47 500** | **51 575** | |

# Autres informations

**Subventions d'investissement**

| Nom du subventionneur | Motif de la subvention | A l'ouverture | Nouvelle subvention de l'exercice | Annulation de l'exercice | A la clôture |
|---|---|---|---|---|---|
| Communauté de commune d'Ernée | Acquisition d'un bâtiment | 10 000 | | | 10 000 |
| Fédération du bâtiment Fondation FFB et fondation BTP + | Container de douche | 13 560 | | | 13 560 |
| Préfecture de la Mayenne | Réhabilitation d'un garage | 150 000 | | | 150 000 |
| CAF | Réhabilitation La Station | | 160 000 | | 160 000 |
| Région Pays de la Loire | Réhabilitation La Station | | 177 000 | | 177 000 |
| **TOTAL** | | **173 560** | **337 000** | | **510 560** |

**Reprises**

| Nom du subventionneur | Motif de la subvention | A l'ouverture | Quote-part virée au résultat de l'exercice | Reprise de l'exercice | A la clôture |
|---|---|---|---|---|---|
| Communauté de commune d'Ernée | Acquisition d'un bâtiment | | | | |
| Fédération du bâtiment Fondation FFB et fondation BTP + | Container de douche | 2 266 | 1 937 | | 4 204 |
| Fonds Leader Europe | Acquisition d'une remorque | | | | |
| | | | | | |
| | **TOTAL** | **2 266** | **1 937** | | **4 204** |

| Charges à payer par postes du bilan | Montant |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 35 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Fournisseurs | 90 955 |
| Dettes fiscales et sociales | 4 724 |
| Autres dettes | |
| **TOTAL** | **95 714** |

**Produits constatés d'avance**

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**Honoraires du commissaire aux comptes**

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 2 934,50 € HT.

**Indemnités de fin de carrière**

L'effectif de l'Association étant jeune avec peu d'ancienneté dans la structure, il n'a pas été comptabilisé de provision pour indemnités de fin de carrière (montant non significatif).

**Subventions**

**Affectation des subventions**

Les subventions reçues des financeurs en 2023 s'élèvent à 760 334 €. Elles se décomposent en subventions d'investissement pour 337 000 € et en subventions de fonctionnement pour 423 334 €.

Les subventions d'investissement ont été allouées par la Région Pays de la Loire et la CAF pour financer la réhabilitation d'un bâtiment dénommé « La Station », acquis en 2021 sur la commune de Saint-Denis-de-Gastines.

Les subventions de fonctionnement ont contribué à la réalisation de l'édition 2023 du festival Au foin de la rue.

**Subventions d'équipement**

Les durées de reprise des subventions d'investissement correspondent aux durées d'amortissements pratiquées sur les immobilisations.

# DÉTAIL DU BILAN

# Bilan association ANC détaillé

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois) | Variation |
|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| **Capital souscrit non appelé** | | | | | |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | | | | |
| **Concessions, brevets, droits similaires** | **5 670** | **3 969** | **1 701** | **2 835** | **- 1 134** |
| *Site internet* | *5 670* | | *5 670* | *5 670* | |
| *Amortissements site internet* | | *3 969* | *-3 969* | *-2 835* | *- 1 134* |
| **Immobilisations corporelles** | | | | | |
| **Constructions** | **84 953** | **34 418** | **50 535** | **56 293** | **- 5 758** |
| *Bâtiments* | *56 066* | | *56 066* | *56 066* | |
| *Installations générales* | *28 887* | | *28 887* | *28 887* | |
| *Amortissement bâtiment* | | *17 295* | *-17 295* | *-14 492* | *- 2 803* |
| *Amort. installations générales* | | *17 123* | *-17 123* | *-14 168* | *- 2 955* |
| **Installations tech., matériel et outillage i** | **15 590** | **15 427** | **163** | **1 666** | **- 1 503** |
| *Matériel technique* | *15 590* | | *15 590* | *15 590* | |
| *Amort. matériel technique* | | *15 427* | *-15 427* | *-13 924* | *- 1 503* |
| **Autres immobilisations corporelles** | **45 554** | **33 959** | **11 595** | **603** | **10 992** |
| *Matériel de transport* | *17 920* | | *17 920* | *17 920* | |
| *Matériel de bureau et informatique* | *9 436* | | *9 436* | *8 587* | *849* |
| *Mobilier* | *18 198* | | *18 198* | *7 321* | *10 877* |
| *Amort. mat. transport.* | | *17 920* | *-17 920* | *-17 920* | |
| *Amort. mat. bureau* | | *8 482* | *-8 482* | *-7 984* | *- 498* |
| *Amort. mobilier* | | *7 557* | *-7 557* | *-7 321* | *- 236* |
| **Immobilisations corporelles en cours** | **102 762** | | **102 762** | **79 205** | **23 557** |
| *Immo en cours - bâtiment* | *102 762* | | *102 762* | *79 205* | *23 557* |
| **Immobilisations financières** | | | | | |
| **Autres titres immobilisés** | **253** | | **253** | **253** | |
| *Parts sociales* | *253* | | *253* | *253* | |
| **Autres** | **450** | | **450** | | **450** |
| *Dépôt et cautionnement versés* | *450* | | *450* | | *450* |
| **TOTAL (I)** | **255 232** | **87 772** | **167 460** | **140 855** | **26 605** |

# Bilan association ANC détaillé (suite)

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois) | Variation |
|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | | |
| **Stoks et en-cours** | **6 582** | | **6 582** | **5 942** | **640** |
| *Stocks* | *6 582* | | *6 582* | *5 942* | *640* |
| **Créances** | | | | | |
| **. Créances clients, usagers et comptes ra** | **51 299** | | **51 299** | **51 904** | **- 605** |
| *Clients* | *30 149* | | *30 149* | *49 804* | *- 19 655* |
| *Clients douteux ou litigieux* | | | | *3 600* | *- 3 600* |
| *Clients factures à établir* | *21 150* | | *21 150* | | *21 150* |
| *Provision clients douteux* | | | | *-1 500* | *1 500* |
| **. Autres** | **625 662** | | **625 662** | **313 598** | **312 064** |
| *Fournisseurs facture* | *8 735* | | *8 735* | *17 543* | *- 8 808* |
| *Fournisseurs - avoirs à recevoir* | | | | *2 484* | *- 2 484* |
| *Subvention à recevoir* | *490 676* | | *490 676* | *254 078* | *236 598* |
| *Tva sur immobilisations* | *2 790* | | *2 790* | *510* | *2 280* |
| *Tva sur biens et services* | *79 926* | | *79 926* | *12 813* | *67 113* |
| *Tva déductible intracommunautaire* | *242* | | *242* | | *242* |
| *Crédit de tva à reporter* | *37 806* | | *37 806* | *13 535* | *24 271* |
| *Tva sur facture non parvenue* | *4 187* | | *4 187* | *12 635* | *- 8 448* |
| *Débiteurs - créditeurs divers* | *1 300* | | *1 300* | | *1 300* |
| **Disponibilités** | **412 850** | | **412 850** | **192 904** | **219 946** |
| ***Carte commerçante*** | ***2*** | | ***2*** | ***2*** | |
| *Crédit mutuel* | *255 576* | | *255 576* | *158 995* | *96 581* |
| *Crédit coopératif* | *26 429* | | *26 429* | *12 606* | *13 823* |
| *Livret crédit mutuel* | *100 794* | | *100 794* | *566* | *100 228* |
| *Crédit agricole* | *23 622* | | *23 622* | *14 547* | *9 075* |
| *Crédit mutuel esjdb* | *6 180* | | *6 180* | *6 184* | *- 4* |
| *Caisse billetterie* | *246* | | *246* | *3* | *243* |
| **Charges constatées d'avance** | **3 692** | | **3 692** | **1 820** | **1 872** |
| *Charges constatées d'avance* | *3 692* | | *3 692* | *1 820* | *1 872* |
| **TOTAL (II)** | **1 100 085** | | **1 100 085** | **566 168** | **533 917** |
| **TOTAL ACTIF** | **1 355 317** | **87 772** | **1 267 545** | **707 023** | **560 522** |

# Bilan association ANC détaillé (suite)

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois) | Variation |
|---|---|---|---|
| **FONDS PROPRES** | | | |
| **Report à nouveau** | **218 702** | **250 273** | **- 31 571** |
| *Report à nouveau* | *218 702* | *250 273* | *- 31 571* |
| **Excédent ou déficit de l'exercice** | **-10 300** | **-31 570** | **21 270** |
| ***Situation nette (sous total)*** | ***208 403*** | ***218 702*** | ***- 10 299*** |
| **Subventions d'investissement** | **506 356** | **171 294** | **335 062** |
| *Subventions d'investissement - ernée* | *10 000* | *10 000* | |
| *Subvention d'investissement container* | *13 560* | *13 560* | |
| *Subvention d'investissement réhabilitation garage agricole* | *150 000* | *150 000* | |
| *Subvention d'investissement caf* | *160 000* | | *160 000* |
| *Subvention d'investissement manufacture* | *177 000* | | *177 000* |
| *Subventions d'investissement i* | *-4 204* | *-2 266* | *- 1 938* |
| **TOTAL (I)** | **714 759** | **389 996** | **324 763** |
| **FONDS REPORTES ET DEDIES** | | | |
| **Fonds dédiés** | **51 575** | **9 966** | **41 609** |
| *Fonds dédiés - égalité hommes femmes/manufacture* | *51 575* | *9 966* | *41 609* |
| **TOTAL (II)** | **51 575** | **9 966** | **41 609** |
| **PROVISIONS** | | | |
| **Provisions pour charges** | | | |
| *Provis. pour charges legs ou donations* | | | |
| **TOTAL (III)** | | | |
| **DETTES** | | | |
| **Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit** | **176 563** | **58 379** | **118 184** |
| *Prêt crédit mutuel* | *2 429* | *5 053* | *- 2 624* |
| *Prêt crédit coopératif* | *24 644* | *26 430* | *- 1 786* |
| *Prêt crédit mutuel* | *62 482* | *575* | *61 907* |
| *Prêt crédit coopératif 28 200* | *24 495* | *26 282* | *- 1 787* |
| *Prêt crédit coopératif 62 800* | *62 478* | | *62 478* |
| *Intérêts courus sur emprunts* | *35* | *39* | *- 4* |
| **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | **196 707** | **206 248** | **- 9 541** |
| *Fournisseurs facture* | *105 752* | *109 619* | *- 3 867* |
| *Factures non parvenues* | *90 955* | *96 628* | *- 5 673* |
| **Dettes fiscales et sociales** | **92 790** | **23 476** | **69 314** |
| *Personnel, rémunérations dues* | *9 075* | *7 955* | *1 120* |
| *Appointements intermittents* | *174* | *529* | *- 355* |

# Bilan association ANC détaillé (suite)

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois) | Variation |
|---|---|---|---|
| *Provision de congés à payer* | *3 464* | *3 213* | *251* |
| *Urssaf* | *3 381* | *3 208* | *173* |
| *Assedic intermittents* | *24* | *24* | |
| *Audiens* | *980* | *828* | *152* |
| *Afdas* | *1 073* | *1 083* | *- 10* |
| *Fnas* | *973* | *526* | *447* |
| *Fcap* | *216* | *139* | *77* |
| *Cmb* | *109* | *39* | *70* |
| *Provision charges sociales s/congés à payer* | *1 178* | *932* | *246* |
| *Produits à recevoir* | *82* | *82* | |
| *Prélèvement à la source* | *142* | *94* | *48* |
| *Tva due intracommunautaire* | *242* | | *242* |
| *Tva collectée 5.5%* | *15 195* | *1 306* | *13 889* |
| *Tva collectée 10%* | *9 649* | *14* | *9 635* |
| *Tva collectée 20%* | *43 760* | *2 579* | *41 181* |
| *Tva sur avoirs non parvenus* | | *414* | *- 414* |
| *Tva sur factures à recevoir* | *2 432* | | *2 432* |
| *Trésor public à payer* | *140* | *140* | |
| *Etat autres charges à payer* | *501* | *371* | *130* |
| **Produits constatés d'avance** | **35 151** | **18 959** | **16 192** |
| *Produits constatés d'avance* | *35 151* | *18 959* | *16 192* |
| **TOTAL (IV)** | **501 211** | **307 061** | **194 150** |
| **TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)** | **1 267 545** | **707 023** | **560 522** |
| **Engagements reçus** | | | |
| Legs nets à réaliser | | | |
| . acceptés par les organes statutairement compétent | | | |
| . autorisés par l'organisme de tutelle | | | |
| Dont en nature restant à vendre | | | |
| **Engagements donnés** | | | |

# DÉTAIL DU
# COMPTE DE RÉSULTAT

# Compte de résultat association ANC détaillé

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois) | Variation | % |
|---|---|---|---|---|
| **Produits d'exploitation** | | | | |
| **Ventes de biens** | **298 804** | **250 716** | **48 088** | **19,18** |
| *Bar 20 %* | *190 424* | *165 934* | *24 490* | *14,76* |
| *Recette bar/restau festival 5.5 %* | *1 231* | | *1 231* | *N/S* |
| *Bar 10%* | *10 867* | *5 512* | *5 355* | *97,15* |
| *Restauration 10%* | *87 714* | *65 380* | *22 334* | *34,16* |
| *Restauration 20 %* | *2 298* | | *2 298* | *N/S* |
| *Vente tee shirt 20 %* | *6 270* | *13 889* | *- 7 619* | *-54,86* |
| **Ventes de prestations de services** | **519 485** | **409 502** | **109 983** | **26,86** |
| *Recette spectacle festival 5.5 %* | *463 342* | *359 765* | *103 577* | *28,79* |
| *Refacturation exo tva* | *2 059* | *2 243* | *- 184* | *-8,20* |
| *Prestations diverses 20 %* | *21 462* | *957* | *20 505* | *N/S* |
| *Prestations partenariats 20 %* | *21 037* | *33 576* | *- 12 539* | *-37,35* |
| *Merchandising 20 %* | | *429* | *- 429* | *-100* |
| *Prestations diverses 10 %* | *1 373* | *902* | *471* | *52,22* |
| *Locations diverses 20 %* | *4 956* | *6 745* | *- 1 789* | *-26,52* |
| *Locations diverses 10 %* | *20* | | *20* | *N/S* |
| *Locations on se mange un truc 20 %* | | *3 000* | *- 3 000* | *-100* |
| *Locations saint denis exo tva* | *4 141* | | *4 141* | *N/S* |
| *Autres produits activités annexes 20 %* | *1 093* | *227* | *866* | *381,50* |
| *Autres produits annexes 5.5 %* | | *1 659* | *- 1 659* | *-100* |
| **Concours publics et subventions d'exploitation** | **423 146** | **269 758** | **153 388** | **56,86** |
| *Aides apprentissage* | *8 667* | *7 333* | *1 334* | *18,19* |
| *Subvention msa* | *2 868* | | *2 868* | *N/S* |
| *Sub cnv* | *31 333* | *72 140* | *- 40 807* | *-56,57* |
| *Fonds de solidarité covid-19* | | *7 780* | *- 7 780* | *-100* |
| *Fonjep* | *8 883* | *2 963* | *5 920* | *199,80* |
| *Service civique* | *2 613* | *2 563* | *50* | *1,95* |
| *Conseil régional* | *30 400* | *42 000* | *- 11 600* | *-27,62* |
| *Subvention régional violences sexistes* | | *2 000* | *- 2 000* | *-100* |
| *Conseil départemental* | *57 933* | *35 000* | *22 933* | *65,52* |
| *Sub commune st denis* | *12 133* | *9 000* | *3 133* | *34,81* |
| *Commune d'ernee* | *800* | *747* | *53* | *7,10* |
| *Subvention drac* | *102 333* | *22 667* | *79 666* | *351,46* |
| *Cc ernee* | *35 000* | *36 667* | *- 1 667* | *-4,55* |
| *Subvention drjscs* | *3 500* | *5 333* | *- 1 833* | *-34,37* |
| *Subvention caf* | *23 682* | *23 565* | *117* | *0,50* |
| *Subvention sacem* | *4 000* | | *4 000* | *N/S* |
| *Subvention de la manufacture* | *99 000* | | *99 000* | *N/S* |
| **Dons manuels** | | **4 075** | **- 4 075** | **-100** |
| *Dons manuels* | | *4 075* | *- 4 075* | *-100* |

# Compte de résultat association ANC détaillé

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois) | Variation | % |
|---|---|---|---|---|
| **Mécénats** | **83 419** | **69 713** | **13 706** | **19,66** |
| *Mécénats* | *83 419* | *69 713* | *13 706* | *19,66* |
| **Legs, donations et assurances-vie** | | **7 538** | **- 7 538** | **-100** |
| *Utilisations de fonds reportes* | | *7 538* | *- 7 538* | *-100* |
| **Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et tra** | **40 076** | **18 438** | **21 638** | **117,36** |
| *Rep/prov.deprec.creances* | *1 500* | *1 810* | *- 310* | *-17,13* |
| *Transfert de charges d'exploitation* | *7 861* | | *7 861* | *N/S* |
| *Transferts de charges* | *11 466* | *299* | *11 167* | *N/S* |
| *Transferts de charges personnel* | *19 249* | *16 330* | *2 919* | *17,88* |
| **Utilisations des fonds dédiés** | **5 891** | | **5 891** | **N/S** |
| *Utilis. fonds dédiés subv exploitation* | *5 891* | | *5 891* | *N/S* |
| **Autres produits** | **862** | **4 446** | **- 3 584** | **-80,61** |
| *Produits divers gestion courante* | *862* | *4 446* | *- 3 584* | *-80,61* |
| **Total des produits d'exploitation (I)** | **1 371 682** | **1 034 185** | **337 497** | **32,63** |
| **Charges d'exploitation** | | | | |
| **Achats de marchandises** | **108 768** | **87 562** | **21 206** | **24,22** |
| *Stand restauration* | *37 332* | *33 738* | *3 594* | *10,65* |
| *Approvisionnement bar* | *184* | *749* | *- 565* | *-75,43* |
| *Approvisionnement bar fest* | *45 902* | *38 112* | *7 790* | *20,44* |
| *Achat merchandising* | *25 350* | *14 962* | *10 388* | *69,43* |
| **Variations stocks de marchandises** | **-640** | **696** | **- 1 336** | **-191,95** |
| *Variat.stocks de marchandises* | *-640* | *696* | *- 1 336* | *-191,95* |
| **Autres achats et charges externes** | **896 861** | **737 350** | **159 511** | **21,63** |
| *Achats matières consommables* | *1 112* | *5 695* | *- 4 583* | *-80,47* |
| *Fournitures de magasins* | *994* | *3 257* | *- 2 263* | *-69,48* |
| *Achat spect. festival* | *354 845* | *290 644* | *64 201* | *22,09* |
| *Prestations diverses* | *51 905* | *4 649* | *47 256* | *N/S* |
| *Prestation technique festival* | *68 750* | *72 276* | *- 3 526* | *-4,88* |
| *Prestation régie générale* | *2 882* | *4 336* | *- 1 454* | *-33,53* |
| *Achats études prestations service 0%* | *750* | | *750* | *N/S* |
| *Gasoil pour véhicule divers* | *2 904* | *4 990* | *- 2 086* | *-41,80* |
| *Carburant gnr* | *6 572* | *6 463* | *109* | *1,69* |
| *Edf concerts divers* | *917* | *1 258* | *- 341* | *-27,11* |
| *Edf station* | | *129* | *- 129* | *-100* |
| *Edf déco* | *-236* | *507* | *- 743* | *-146,55* |
| *Fourniture d'eau* | *355* | *392* | *- 37* | *-9,44* |
| *Petit équipement* | *10 233* | *14 221* | *- 3 988* | *-28,04* |
| *Fourn.administratives* | *547* | *533* | *14* | *2,63* |
| *Fournitures de bureau* | *1 423* | *1 852* | *- 429* | *-23,16* |
| *Sous-traitance générale* | *15 353* | *14 806* | *547* | *3,69* |

# Compte de résultat association ANC détaillé (suite)

Présenté en Euros

| | Exercice clos le **31/08/2023** (12 mois) | Exercice précédent **31/08/2022** (12 mois) | **Variation** | **%** |
|---|---|---|---|---|
| *Crédit-bail photocopieur* | *608* | *507* | *101* | *19,92* |
| *Location tp* | *15 625* | *11 490* | *4 135* | *35,99* |
| *Location de mobilier* | *28 967* | *29 191* | *- 224* | *-0,77* |
| *Location matériel regie* | *82 189* | *57 271* | *24 918* | *43,51* |
| *Locations immobilières pousset* | *3 521* | | *3 521* | *N/S* |
| *Location atelier deco* | | *1 524* | *- 1 524* | *-100* |
| *Location immobilière festival* | *1 163* | *4 116* | *- 2 953* | *-71,74* |
| *Charges le cube* | *100* | *93* | *7* | *7,53* |
| *Entretien sur bien immobilier* | *3 562* | *3 156* | *406* | *12,86* |
| *Entretien master* | *5 593* | *1 046* | *4 547* | *434,70* |
| *Entretien matériel outillage* | *8 465* | *1 222* | *7 243* | *592,72* |
| *Maintenance* | *11 065* | *11 759* | *- 694* | *-5,90* |
| *Primes d'assurance* | *4 194* | *5 089* | *- 895* | *-17,59* |
| *Prime assurance festival* | *15 914* | *12 585* | *3 329* | *26,45* |
| *Assurance-transport* | *6 408* | *2 450* | *3 958* | *161,55* |
| *Assurance bâtiment* | *458* | *14* | *444* | *N/S* |
| *Documentation générale* | *315* | *167* | *148* | *88,62* |
| *Frais de formation* | *1 691* | *655* | *1 036* | *158,17* |
| *Commissions et courtages/achat* | | *20* | *- 20* | *-100* |
| *Honoraires juridiques* | *270* | | *270* | *N/S* |
| *Honoraires comptable* | *9 105* | *6 500* | *2 605* | *40,08* |
| *Honoraire commissaire aux comptes* | *2 935* | *2 888* | *47* | *1,63* |
| *Frais d'actes et contentieux* | | *-222* | *222* | *-100* |
| *Annonces et insertions* | *7 078* | *7 180* | *- 102* | *-1,42* |
| *Pub festival* | *41 130* | *57 736* | *- 16 606* | *-28,76* |
| *Imprimerie festival* | *8 106* | *7 124* | *982* | *13,78* |
| *Catalogues et imprimes* | *36* | | *36* | *N/S* |
| *Divers (pourboires, dons courants)* | *2 327* | *2 398* | *- 71* | *-2,96* |
| *Transports sur achats* | *149* | *418* | *- 269* | *-64,35* |
| *Déplacement festival* | *2 555* | *4 160* | *- 1 605* | *-38,58* |
| *Hébergement artistes festival* | *17 532* | *4 148* | *13 384* | *322,66* |
| *Missions* | *2 160* | *1 579* | *581* | *36,80* |
| *Défraiements équipement* | *470* | *783* | *- 313* | *-39,97* |
| *Réceptions* | *2 505* | *1 801* | *704* | *39,09* |
| *Réceptions festival* | *27 152* | *20 228* | *6 924* | *34,23* |
| *Internet* | *410* | *421* | *- 11* | *-2,61* |
| *Téléphone* | *1 368* | *1 269* | *99* | *7,80* |
| *Frais de poste* | *650* | *623* | *27* | *4,33* |
| *Services bancaires et assimiles* | *386* | *352* | *34* | *9,66* |
| *Commissions cartes bleues* | *1 339* | *1 030* | *309* | *30,00* |
| *Cotisations* | *1 038* | *1 013* | *25* | *2,47* |
| *Indemnisation champ* | *13 580* | *13 080* | *500* | *3,82* |
| *Sécurité festival* | *42 180* | *34 479* | *7 701* | *22,34* |
| *Traitement des déchets* | *3 255* | | *3 255* | *N/S* |

# Compte de résultat association ANC détaillé (suite)

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois) | Variation | % |
|---|---|---|---|---|
| **Impôts, taxes et versements assimilés** | **5 883** | **1 761** | **4 122** | **234,07** |
| *Contrib. formation équipement* | *1 667* | *810* | *857* | *105,80* |
| *Taxe apprentissage* | *915* | *180* | *735* | *408,33* |
| *Cot. foncière des entreprises* | *169* | *504* | *- 335* | *-66,47* |
| *Cot. sur val. ajoutée des entreprises* | *130* | *258* | *- 128* | *-49,61* |
| *Taxes foncières* | *3 002* | | *3 002* | *N/S* |
| *Impôts autres droits* | | *9* | *- 9* | *-100* |
| **Salaires et traitements** | **199 777** | **134 295** | **65 482** | **48,76** |
| *Salaires brut permanent* | *122 341* | *79 309* | *43 032* | *54,26* |
| *Brut artiste saison-lsr* | *1 714* | *2 122* | *- 408* | *-19,23* |
| *Indemnités stagiaire* | *3 729* | *6 489* | *- 2 760* | *-42,53* |
| *Indemnités service civique* | *13 037* | *11 594* | *1 443* | *12,45* |
| *Brut technicien festivalre* | *56 863* | *35 031* | *21 832* | *62,32* |
| *Provision de congés à payer* | *251* | *-702* | *953* | *135,75* |
| *Indemnités et avantages divers* | *1 842* | *452* | *1 390* | *307,52* |
| **Charges sociales** | **53 919** | **36 543** | **17 376** | **47,55** |
| *Cotisations à Assedic* | *2 367* | *1 976* | *391* | *19,79* |
| *Assedic intermittents* | *4 021* | *3 034* | *987* | *32,53* |
| *Cotisations à l'urssaf* | *24 353* | *16 441* | *7 912* | *48,12* |
| *Cotisations audiens* | *9 142* | *6 387* | *2 755* | *43,13* |
| *Afdas* | *980* | *854* | *126* | *14,75* |
| *Fnas* | *2 788* | *1 857* | *931* | *50,13* |
| *Fcap* | *481* | *320* | *161* | *50,31* |
| *Conges spectacles* | *9 007* | *4 817* | *4 190* | *86,98* |
| *Cmb* | *186* | *100* | *86* | *86,00* |
| *Sim médecine travail* | *348* | *231* | *117* | *50,65* |
| *Provision charges sociales s/congés à payer* | *246* | *-177* | *423* | *238,98* |
| *Autres charges de personnel* | | *703* | *- 703* | *-100* |
| **Dotation aux amortissements et aux dépréciations** | **9 129** | **12 824** | **- 3 695** | **-28,81** |
| *Dotat. aux amort. des immob. corpo* | *5 676* | *8 009* | *- 2 333* | *-29,13* |
| *Dotations aux amortissements* | *3 453* | *3 315* | *138* | *4,16* |
| *Dotations aux déprec. créances* | | *1 500* | *- 1 500* | *-100* |
| **Report en fonds dédiés** | **47 500** | **4 075** | **43 425** | **N/S** |
| *Rep. fonds dédiés subv. exploitation* | *47 500* | | *47 500* | *N/S* |
| *Rep.fonds dédiés sur cont.fin.autres.org* | | *4 075* | *- 4 075* | *-100* |
| **Autres charges** | **61 752** | **55 841** | **5 911** | **10,59** |
| *Redevanc. concess. brev. licenc,..* | | *470* | *- 470* | *-100* |
| *Sacem festival* | *40 619* | *39 821* | *798* | *2,00* |
| *Sacem manifestations diverses* | *123* | *440* | *- 317* | *-72,05* |

# Compte de résultat association ANC détaillé (suite)

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois) | Variation | % |
|---|---|---|---|---|
| *Taxe fiscale/spectacles de variétés* | *16 180* | *12 570* | *3 610* | *28,72* |
| *Pertes créances irrecouvrables* | *3 000* | *1 810* | *1 190* | *65,75* |
| *Charges diverses gestion courante* | *1 617* | *528* | *1 089* | *206,25* |
| *Gratuité bénévole* | *214* | *202* | *12* | *5,94* |
| **Total des charges d'exploitation (II)** | **1 382 947** | **1 070 947** | **312 000** | **29,13** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | **-11 265** | **-36 761** | **25 496** | **69,36** |
| **Produits financiers** | | | | |
| **D'autres valeurs mobilières et créances d'actif** | **229** | **252** | **- 23** | **-9,13** |
| *Produits autres immob. financ.* | *229* | *252* | *- 23* | *-9,13* |
| **Total des produits financiers (III)** | **229** | **252** | **- 23** | **-9,13** |
| **Charges financières** | | | | |
| **Intérêts et charges assimilées** | **1 202** | **564** | **638** | **113,12** |
| *Intérêts des emprunts et dettes* | *1 202* | *564* | *638* | *113,12* |
| **Total des charges financières (IV)** | **1 202** | **564** | **638** | **113,12** |
| **RESULTAT FINANCIER (III - IV)** | **-972** | **-311** | **- 661** | **212,54** |
| **RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV** | **-12 237** | **-37 073** | **24 836** | **66,99** |
| **Produits exceptionnels** | | | | |
| **Sur opérations de gestion** | | **5 500** | **- 5 500** | **-100** |
| *autres prod. except. sur op. gest* | | *5 500* | *- 5 500* | *-100* |
| **Sur opérations en capital** | **1 938** | **6 152** | **- 4 214** | **-68,50** |
| *Quote part virée au compte de* | *1 938* | *6 152* | *- 4 214* | *-68,50* |
| **Total des produits exceptionnels (V)** | **1 938** | **11 652** | **- 9 714** | **-83,37** |
| **Charges exceptionnelles** | | | | |
| **Sur opérations de gestion** | | **6 150** | **- 6 150** | **-100** |
| *Pénalités sur marches* | | *6 000* | *- 6 000* | *-100* |
| *Aut. charg. excep. sur oper. gest.* | | *150* | *- 150* | *-100* |
| **Total des charges exceptionnelles (VI)** | | **6 150** | **- 6 150** | **-100** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)** | **1 938** | **5 502** | **- 3 564** | **-64,78** |
| Total des produits (I + III + V) | **1 373 849** | **1 046 090** | **327 759** | **31,33** |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | **1 384 149** | **1 077 660** | **306 489** | **28,44** |
| **EXCEDENT OU DEFICIT** | **-10 300** | **-31 570** | **21 270** | **67,37** |

# Compte de résultat association ANC détaillé (suite)

Présenté en Euros

| | Exercice clos le **31/08/2023** (12 mois) | Exercice précédent **31/08/2022** (12 mois) | **Variation** | **%** |
|---|---|---|---|---|
| **Evaluation des contributions volontaires en nature** | | | | |
| **Produits** | | | | |
| . Dons en nature | **22 279** | **4 351** | **17 928** | **412,04** |
| . Prestations en nature | **1 550** | **14 180** | **- 12 630** | **-89,07** |
| . Bénévolat | **282 781** | **225 490** | **57 291** | **25,41** |
| **Total** | **306 610** | **244 021** | 62 589 | **25,65** |
| **Charges** | | | | |
| . Secours en nature | | | | |
| . Mise à disposition gratuite de biens et services | **22 279** | **4 351** | **17 928** | **412,04** |
| . Prestations | **1 550** | **14 180** | **- 12 630** | **-89,07** |
| . Personnel bénévole | **282 781** | **225 490** | **57 291** | **25,41** |
| **Total** | **306 610** | **244 021** | **62 589** | **25,65** |

# AUTRES RENSEIGNEMENTS

**ASSOCIATION AU FOIN DE LA RUE**

# IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 — Présenté en Euros

## Liste des immobilisations

**Compte 20500000 / 28050000 — Site internet**

| Désignation | Acquis le | Prix Acq. | Val. rés. | Base amo. | M. / Tx | Amo. ant. | Dot. exo. | Cum. amo. | Dépréc. | Cum. dép. | Val. nette |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0001 Site web | 13/12/2019 | 5 670,00 | | 5 670,00 | L 20,00 | 2 835,00 | 1 134,00 | 3 969,00 | | | 1 701,00 |
| **Sous-total** | | **5 670,00** | | **5 670,00** | | **2 835,00** | **1 134,00** | **3 969,00** | | | **1 701,00** |

**Compte 21310000 / 28131000 — Batiments**

| Désignation | Acquis le | Prix Acq. | Val. rés. | Base amo. | M. / Tx | Amo. ant. | Dot. exo. | Cum. amo. | Dépréc. | Cum. dép. | Val. nette |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0001 Bâtiment modulaire | 30/06/2017 | 56 066,25 | | 56 066,25 | L 5,00 | 14 491,56 | 2 803,31 | 17 294,87 | | | 38 771,38 |
| **Sous-total** | | **56 066,25** | | **56 066,25** | | **14 491,56** | **2 803,31** | **17 294,87** | | | **38 771,38** |

**Compte 21350000 / 28135000 — Installations generales**

| Désignation | Acquis le | Prix Acq. | Val. rés. | Base amo. | M. / Tx | Amo. ant. | Dot. exo. | Cum. amo. | Dépréc. | Cum. dép. | Val. nette |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0001 Travaux - foyer des jeunes | 06/07/2018 | 2 256,62 | | 2 256,62 | L 20,00 | 1 874,23 | 382,39 | 2 256,62 | | | |
| 0002 Installations électrique | 01/01/2011 | 8 550,47 | | 8 550,47 | L 33,33 | 8 550,47 | | 8 550,47 | | | |
| 0003 Achat container | 08/07/2014 | 1 346,00 | | 1 346,00 | L 33,33 | 1 346,00 | | 1 346,00 | | | |
| 0006 Contenaire douche | 30/06/2021 | 13 561,09 | | 13 561,09 | L 14,29 | 2 265,56 | 1 937,30 | 4 202,86 | | | 9 358,23 |
| 0007 Rampes lave-mains | 16/06/2022 | 3 172,50 | | 3 172,50 | L 20,00 | 132,19 | 634,50 | 766,69 | | | 2 405,81 |
| **Sous-total** | | **28 886,68** | | **28 886,68** | | **14 168,45** | **2 954,19** | **17 122,64** | | | **11 764,04** |

**Compte 21500000 / 28150000 — Matériel technique**

| Désignation | Acquis le | Prix Acq. | Val. rés. | Base amo. | M. / Tx | Amo. ant. | Dot. exo. | Cum. amo. | Dépréc. | Cum. dép. | Val. nette |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0001 Remorque solaire | 15/07/2017 | 5 504,00 | | 5 504,00 | L 20,00 | 5 504,00 | | 5 504,00 | | | |
| 0002 Sacs audio (quantité 9) | 22/05/2018 | 4 490,09 | | 4 490,09 | L 20,00 | 3 839,03 | 651,06 | 4 490,09 | | | |
| 0003 Plateforme pmr | 10/05/2018 | 4 335,90 | | 4 335,90 | L 20,00 | 3 736,10 | 599,80 | 4 335,90 | | | |
| 0004 Borne de recharge | 24/04/2019 | 1 260,00 | | 1 260,00 | L 20,00 | 844,90 | 252,00 | 1 096,90 | | | 163,10 |
| **Sous-total** | | **15 589,99** | | **15 589,99** | | **13 924,03** | **1 502,86** | **15 426,89** | | | **163,10** |

**ASSOCIATION AU FOIN DE LA RUE**

# IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 — Présenté en Euros

## Compte 21820000 / 28182000 Materiel de transport

| Désignation | Acquis le | Prix Acq. | Val. rés. | Base amo. | M. / Tx | Amo. ant. | Dot. exo. | Cum. amo. | Dépréc. | Cum. dép. | Val. nette |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0003 Caravane - prevention | 22/04/2018 | 1 000,00 | | 1 000,00 | L 25,00 | 1 000,00 | | 1 000,00 | | | |
| 0005 Trackways | 01/01/2011 | 3 414,81 | | 3 414,81 | L 20,00 | 3 414,81 | | 3 414,81 | | | |
| 0006 Renault master | 11/01/2011 | 6 605,35 | | 6 605,35 | L 33,33 | 6 605,35 | | 6 605,35 | | | |
| 0009 Peugeot partner | 03/11/2017 | 6 900,00 | | 6 900,00 | L 33,33 | 6 900,00 | | 6 900,00 | | | |
| **Sous-total** | | **17 920,16** | | **17 920,16** | | **17 920,16** | | **17 920,16** | | | |

## Compte 21830000 / 28183000 Materiel de bureau et informatique

| Désignation | Acquis le | Prix Acq. | Val. rés. | Base amo. | M. / Tx | Amo. ant. | Dot. exo. | Cum. amo. | Dépréc. | Cum. dép. | Val. nette |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0003 Ordinateur thinkpad s1500 | 01/01/2011 | 682,17 | | 682,17 | L 33,33 | 682,17 | | 682,17 | | | |
| 0005 Ordinateur achat pro book julie | 21/09/2012 | 596,57 | | 596,57 | L 33,33 | 596,57 | | 596,57 | | | |
| 0007 Imac 21.5" gt750m | 15/04/2015 | 1 330,89 | | 1 330,89 | L 33,33 | 1 330,89 | | 1 330,89 | | | |
| 0009 Ordinateur | 26/09/2016 | 1 245,81 | | 1 245,81 | L 33,33 | 1 245,81 | | 1 245,81 | | | |
| 0010 Standard autocommutateur | 31/03/2017 | 1 959,00 | | 1 959,00 | L 33,33 | 1 959,00 | | 1 959,00 | | | |
| 0011 Brother imprimante multifonction | 17/05/2019 | 240,82 | | 240,82 | L 33,33 | 240,82 | | 240,82 | | | |
| 0012 Ordinateur apple | 12/02/2019 | 1 449,17 | | 1 449,17 | L 33,33 | 1 449,17 | | 1 449,17 | | | |
| 0013 McBook 13 | 03/05/2021 | 1 082,50 | | 1 082,50 | L 33,33 | 479,10 | 360,83 | 839,93 | | | 242,57 |
| 0014 MacBook Pro Touch Bar 15" Retina (20 Entrée | 06/03/2023 | 849,17 | | 849,17 | L 33,33 | | 137,60 | 137,60 | | | 711,57 |
| **Sous-total** | | **9 436,10** | | **9 436,10** | | **7 983,53** | **498,43** | **8 481,96** | | | **954,14** |

## Compte 21840000 / 28184000 Mobilier

| Désignation | Acquis le | Prix Acq. | Val. rés. | Base amo. | M. / Tx | Amo. ant. | Dot. exo. | Cum. amo. | Dépréc. | Cum. dép. | Val. nette |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0001 Plaques de roulage | 31/05/2017 | 5 529,16 | | 5 529,16 | L 20,00 | 5 529,16 | | 5 529,16 | | | |
| 0002 Tente flex 65-zp | 31/05/2017 | 1 791,74 | | 1 791,74 | L 20,00 | 1 791,74 | | 1 791,74 | | | |
| 0003 Lomo 360 16 pouces noir mat Entrée | 15/05/2023 | 2 410,00 | | 2 410,00 | L 20,00 | | 141,92 | 141,92 | | | 2 268,08 |
| 0004 Rampe d'accès rool et plateforme PMR Entrée | 11/08/2023 | 8 467,10 | | 8 467,10 | L 20,00 | | 94,08 | 94,08 | | | 8 373,02 |
| **Sous-total** | | **18 198,00** | | **18 198,00** | | **7 320,90** | **236,00** | **7 556,90** | | | **10 641,10** |

**ASSOCIATION AU FOIN DE LA RUE**

# IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 — Présenté en Euros

**Compte 23131000 / 28313100 Immo en cours - batiment**

| Désignation | | Acquis le | Prix Acq. | Val. rés. | Base amo. | M. / Tx | Amo. ant. | Dot. exo. | Cum. amo. | Dépréc. | Cum. dép. | Val. nette |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0001 Batiment Saint denis en gastine | | 20/07/2021 | 56 450,00 | | | N.A.0,00 | | | | | | 56 450,00 |
| 0002 Charlotte Martin - honoraires d'architect | | 01/09/2021 | 3 850,00 | | | N.A.0,00 | | | | | | 3 850,00 |
| 0003 Kaligeo Géomètre experts | | 30/09/2021 | 2 980,00 | | | N.A.0,00 | | | | | | 2 980,00 |
| 0004 Sol conseil grand ouest - étude géotech | | 18/03/2022 | 2 700,00 | | | N.A.0,00 | | | | | | 2 700,00 |
| 0005 Maître d'ouvrage | | 04/01/2022 | 1 650,00 | | | N.A.0,00 | | | | | | 1 650,00 |
| 0006 Diagnostic structure | | 10/01/2022 | 3 700,00 | | | N.A.0,00 | | | | | | 3 700,00 |
| 0007 Réhabilitation du batiment | | 04/04/2022 | 1 250,00 | | | N.A.0,00 | | | | | | 1 250,00 |
| 0008 Mécénat Planète Claire - Don de chaud | | 19/11/2021 | 4 075,00 | | | N.A.0,00 | | | | | | 4 075,00 |
| 0009 Charlotte martin - honoraires d'architect | | 01/09/2021 | 2 550,00 | | | N.A.0,00 | | | | | | 2 550,00 |
| 0010 Charlotte Martin - honoraire d'architecte | Entrée | 15/11/2022 | 1 100,00 | | | N.A.0,00 | | | | | | 1 100,00 |
| 0011 service de nettoyage | Entrée | 30/11/2022 | 935,00 | | | N.A.0,00 | | | | | | 935,00 |
| 0012 Charlotte Martin - honoraires d'architect | Entrée | 05/01/2023 | 4 128,00 | | | N.A.0,00 | | | | | | 4 128,00 |
| 0013 plomberie chauffage ventilation électrici | Entrée | 10/01/2023 | 1 600,00 | | | N.A.0,00 | | | | | | 1 600,00 |
| 0014 location perforateur burineur | Entrée | 24/01/2023 | 145,20 | | | N.A.0,00 | | | | | | 145,20 |
| 0015 sable + parpaing + palettes | Entrée | 31/01/2023 | 155,60 | | | N.A.0,00 | | | | | | 155,60 |
| 0016 location perforateur burineur 2 | Entrée | 09/02/2023 | 148,48 | | | N.A.0,00 | | | | | | 148,48 |
| 0017 Charlotte Martin Honoraire avance trait | Entrée | 14/06/2023 | 510,98 | | | N.A.0,00 | | | | | | 510,98 |
| 0018 gravier + ciment + fer | Entrée | 30/04/2023 | 42,59 | | | N.A.0,00 | | | | | | 42,59 |
| 0019 plomberie chauffage ventilation et élect | Entrée | 05/05/2023 | 350,00 | | | N.A.0,00 | | | | | | 350,00 |
| 0020 diagnotic amiante | Entrée | 26/05/2023 | 438,00 | | | N.A.0,00 | | | | | | 438,00 |
| 0021 Plan général de coordination simplifié | Entrée | 30/05/2023 | 225,00 | | | N.A.0,00 | | | | | | 225,00 |
| 0022 Charlotte Martin honoraire d'architecte | Entrée | 13/06/2023 | 3 600,49 | | | N.A.0,00 | | | | | | 3 600,49 |
| 0023 Boulonneuse a chocs 18V 2BAT.5 AH | Entrée | 31/05/2023 | 3 803,59 | | | N.A.0,00 | | | | | | 3 803,59 |
| 0024 scie radiale 1430 W260 MM | Entrée | 18/04/2023 | 542,48 | | | N.A.0,00 | | | | | | 542,48 |
| 0025 Panneaux OS83 | Entrée | 15/07/2023 | 970,35 | | | N.A.0,00 | | | | | | 970,35 |
| 0026 Réhabilitation infrastructure | Entrée | 18/07/2023 | 210,00 | | | N.A.0,00 | | | | | | 210,00 |
| 0027 Traitement préventif contre les insectes | Entrée | 28/07/2023 | 3 402,06 | | | N.A.0,00 | | | | | | 3 402,06 |
| 0028 Traitement fongicide curatif | Entrée | 28/07/2023 | 1 220,30 | | | N.A.0,00 | | | | | | 1 220,30 |
| 0029 Visière grillagée et casque antibruit | Entrée | 08/02/2023 | 29,17 | | | N.A.0,00 | | | | | | 29,17 |
| **Sous-total** | | | **102 762,29** | | | | | | | | | **102 762,29** |

**ASSOCIATION AU FOIN DE LA RUE**

# IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 — Présenté en Euros

**Compte 27100000 / Parts sociales**

| Désignation | Acquis le | Prix Acq. | Val. rés. | Base amo. | M. / Tx | Amo. ant. | Dot. exo. | Cum. amo. | Dépréc. | Cum. dép. | Val. nette |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0001 Parts sociale | 09/02/2019 | 152,50 | | | N.A.0,00 | | | | | | 152,50 |
| 0002 ENERCOOP | 24/08/2021 | 100,00 | | | N.A.0,00 | | | | | | 100,00 |
| **Sous-total** | | **252,50** | | | | | | | | | **252,50** |

**Compte 27500000 / Dépôt et cautionnement versés**

| Désignation | | Acquis le | Prix Acq. | Val. rés. | Base amo. | M. / Tx | Amo. ant. | Dot. exo. | Cum. amo. | Dépréc. | Cum. dép. | Val. nette |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 001 Caution Pousset | Entrée | 07/02/2023 | 450,00 | | | N.A.0,00 | | | | | | 450,00 |
| **Sous-total** | | | **450,00** | | | | | | | | | **450,00** |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Total général** | **255 231,97** | | **151 767,18** | **78 643,63** | **9 128,79** | **87 772,42** | | **167 459,55** |



ASSOCIATION AU FOIN DE LA RUE
Page 37