



Comptes annuels

— *Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023*

ASS L'ESTIVAL DE ST GERMAIN

4 RUE GIRAUD TEULON

78100 SAINT GERMAIN EN LAYE

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de :

ASS L'ESTIVAL DE ST GERMAIN
4 RUE GIRAUD TEULON
78100 SAINT GERMAIN EN LAYE

relatifs à l'exercice 01/01/2023 au 31/12/2023

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnel de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	461 613 euros
- Chiffre d'affaires HT,	247 752 euros
- Résultat net comptable,	-3 237 euros

Fait à PARIS
Le 10/09/2024

François Dublois
Expert Comptable

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	755	755		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	4 118	4 118		
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15		15	15
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	4 888	4 873	15	15
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	57 340	8 640	48 700	3 822
	Autres créances	28 235		28 235	60 760
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	384 662		384 662	456 787
	Charges constatées d'avance				1 151
	TOTAL (II)	470 237	8 640	461 597	522 520
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		475 126	13 513	461 613	522 535

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	15		15			
Concessions brevets et droits similaires						
CONCESSIONS ET DROITS SI	755	0,16	755	0,14		
CONCESSIONS ET DROITS SI	(755)	-0,16	(755)	-0,14		
Autres immobilisations corporelles						
MATERIEL DE BUREAU ET IN	4 118	0,89	4 118	0,79		
MAT BUREAU INFORMATIQUE	(4 118)	-0,89	(4 118)	-0,79		
Autres participations	15		15			
TITRES DE PARTICIPATION	15		15			
TOTAL III - Actif Circulant NET	461 597	100,00	522 520	100,00	(60 922)	-11,66
Créances clients, usagers et comptes rattachés	48 700	10,55	3 822	0,73	44 878	N/S
COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	5 176	1,12	3 822	0,73	1 354	35,44
FACTURE A ETABLIR	52 164	11,30			52 164	
PROV DEPRECIAT° CPTES CLIENTS	(8 640)	-1,87			(8 640)	
Autres créances	28 235	6,12	60 760	11,63	(32 525)	-53,53
PERSONNEL REMUNERATIONS	235	0,05			235	
TVA DEDUCT.S/ACHATS	1				1	
CREDIT DE TVA A REPORTER	2 749	0,60			2 749	
TVA COLLECTEE 2.1%						-100,0
TVA COLLECTEE 20%						
TVA S/FACT NON PARVENUES	1 280	0,28	3 026	0,58	(1 746)	-57,70
REMB DES FRAIS	970	0,21	970	0,19		
SUBVENTION A RECEVOIR	23 000	4,98	56 764	10,86	(33 764)	-59,48
Disponibilités	384 662	83,33	456 787	87,42	(72 125)	-15,79
CREDIT LYONNAIS	30 305	6,57	30 305	5,80		
CM EUROCPTE	4 701	1,02	6 790	1,30	(2 089)	-30,77
CREDIT MUTUEL	262 794	56,93	334 791	64,07	(71 997)	-21,51
LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	86 739	18,79	84 363	16,14	2 375	2,82
CAISSE	124	0,03	537	0,10	(414)	-77,00
Charges constatées d'avance			1 151	0,22	(1 151)	-100,0
CHARGES CONSTATEES D'AVA			1 151	0,22	(1 151)	-100,0
TOTAL DU BILAN ACTIF	461 613	100,00	522 535	100,00	(60 922)	-11,66

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	363 489	341 234
	Résultat de l'exercice	(3 237)	22 255
	Total des fonds propres	360 251	363 489
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	360 251	363 489
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	10 000	10 000
	Total des provisions	10 000	10 000
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 617	61 768
	Dettes fiscales et sociales	8 744	3 944
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		83 334
	Total des dettes	91 361	149 046
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	461 613	522 535
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(3 237,49)	22 254,85
	(1) Dont à moins d'un an	91 361	149 046
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	360 251	78,04	363 489	69,56	(3 237)	-0,89
Total des fonds propres	360 251	78,04	363 489	69,56	(3 237)	-0,89
Report à nouveau	363 489	78,74	341 234	65,30	22 255	6,52
REPORT A NOUVEAU (SOLDE	363 489	78,74	341 234	65,30	22 255	6,52
Excédent ou déficit de l'exercice	(3 237)	-0,70	22 255	4,26	(25 492)	-114,5
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions	10 000	2,17	10 000	1,91		
Provisions pour charges	10 000	2,17	10 000	1,91		
PROV P/ CAR SUR PLUSIEURS EX	10 000	2,17	10 000	1,91		
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	91 361	19,79	149 046	28,52	(57 685)	-38,70
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 617	17,90	61 768	11,82	20 848	33,75
COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	63 838	13,83	34 432	6,59	29 406	85,40
FOURNISSEURS	18 779	4,07	27 336	5,23	(8 557)	-31,30
Dettes fiscales et sociales	8 744	1,89	3 944	0,75	4 801	121,74
PERSONNEL REMUNERATIONS			1 317	0,25	(1 317)	-100,0
SECURITE SOCIALE	422	0,09	155	0,03	266	171,47
ASSEDIC	133	0,03	41	0,01	92	220,95
AUDIENS	291	0,06	91	0,02	201	221,13
COMPTE N°43751000	159	0,03			159	
AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	465	0,10	980	0,19	(515)	-52,51
PAS	19		39	0,01	(19)	-49,91
TVA A DECAISSER			775	0,15	(775)	-100,0
TVA COLLECTEE 5.5%						
TVA COLLECTEE 20%			545	0,10	(545)	-100,0
FAE TVA COLLECTEE 20%	7 254	1,57			7 254	
Produits constatés d'avance			83 334	15,95	(83 334)	-100,0
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			83 334	15,95	(83 334)	-100,0
Total du passif	461 613	100,00	522 535	100,00	(60 922)	-11,66

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	Ventes de marchandises	6 864	4 103
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	240 888	386 306
	Montant net du chiffre d'affaires	247 752	390 408
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	194 683	190 751
	Dons		543
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires	2 481	1 001
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits		
	Total des produits de fonctionnement	444 916	582 704
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	Achats de marchandises	4 576	9 100
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	322 279	400 518
	Impôts, taxes et versements assimilés	25 917	25 528
	Salaires et traitements	49 814	57 837
	Charges sociales	25 320	29 837
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	8 640	
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	13 897	24 669
	Total des charges de fonctionnement	450 444	547 488
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		(5 528)	35 215

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		(5 528)	35 215
Opéra. comm.	Excédent attribué ou insuffisance transférée Insuffisance supportée ou excédent transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 375	1 108
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	2 375	1 108
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		2 375	1 108
RESULTAT COURANT		(3 152)	36 324
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	85	14 069
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Total des charges exceptionnelles	85	14 069
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(85)	(14 069)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		447 291	583 812
TOTAL DES CHARGES		450 529	561 557
EXCEDENT ou DEFICIT		(3 237)	22 255
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		PRODUITS	CHARGES
Bénévolat		92 259	
Prestations en nature			
Dons en nature			
Secours en nature			92 259
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			

Détail du compte de résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	444 916	100,00	582 704	100,00	(137 788)	-23,65
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	6 864	1,54	4 103	0,70	2 761	67,30
70700000 VENTES DE MARCHANDISES	6 864	1,54	4 103	0,70	2 761	67,30
Prestations de services	240 888	54,14	386 306	66,30	(145 417)	-37,64
70625000 BILLETERIE 20 %			167	0,03	(167)	-100,00
70626000 BILLETERIE 5.5%	21 046	4,73	97 524	16,74	(76 478)	-78,42
70627000 REVENTES SPECTACLES	67 105	15,08	91 450	15,69	(24 345)	-26,62
70630000 PARTENARIAT 20 %	44 071	9,91	44 066	7,56	5	0,01
70631000 PARTENARIAT SACEM	5 000	1,12	5 000	0,86		
70632000 PARTENARIAT SPEDIDAM EXO			5 000	0,86	(5 000)	-100,00
70633000 PARTENARIAT MONTESSON	7 917	1,78	9 301	1,60	(1 384)	-14,88
70640000 PUBLICITE 20 %	11 925	2,68	11 258	1,93	667	5,92
70690000 PARTENARIAT EXO			(222)	-0,04	222	100,00
70880000 MECENAT - DON EXO	83 824	18,84	122 762	21,07	(38 938)	-31,72
Subventions d'exploitation	194 683	43,76	190 751	32,74	3 932	2,06
74002000 CONSEIL REGIONAL	20 000	4,50	20 000	3,43		
74020000 SUBVENTION DELEG GEN DU QUEBEC	7 233	1,63	16 918	2,90	(9 685)	-57,25
74030000 SUBVENTION SPEDIDAM	6 000	1,35	12 500	2,15	(6 500)	-52,00
74040000 VILLE POISSY	20 000	4,50			20 000	
74060000 SUBVENTIONS ACHERES	8 000	1,80	8 000	1,37		
74070000 SUBV DEPARTEMENT YVELINES	133 450	29,99	133 333	22,88	117	0,09
Dons			543	0,09	(543)	-100,00
75810000 COTISATIONS RECUES			543	0,09	(543)	-100,00
Autres produits de gestion courante	2 481	0,56	1 001	0,17	1 479	147,69
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	2 481	0,56	1 001	0,17	1 479	147,69
Total des charges d'exploitation	450 444	101,24	547 488	93,96	(97 045)	-17,73
Achats	4 576	1,03	9 100	1,56	(4 524)	-49,71
60700000 ACHATS MARCHANDISES	4 576	1,03	9 100	1,56	(4 524)	-49,71
Autres achats et charges externes	322 279	72,44	400 518	68,73	(78 239)	-19,53
60400000 ACHATS ETUDES ET PRESTAT	155 493	34,95	234 035	40,16	(78 542)	-33,56
60410000 ACHATS SONORISATION-LUMIERE	15 802	3,55			15 802	
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PET	5 511	1,24	6 037	1,04	(526)	-8,72
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATI	1 211	0,27			1 211	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	3 273	0,74			3 273	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	6 403	1,44	2 482	0,43	3 921	158,00
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	1 578	0,35	1 483	0,25	95	6,40
62220000 COMMISSIONS SUR VENTES	411	0,09	2 679	0,46	(2 267)	-84,64
62260000 HONORAIRES	7 208	1,62	17 010	2,92	(9 803)	-57,63
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	59 941	13,47	64 078	11,00	(4 138)	-6,46
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	4 970	1,12	17 260	2,96	(12 290)	-71,20
62381000 DON OEUVRE CARITATIVE	3 666	0,82	3 800	0,65	(134)	-3,53
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 956	1,11	1 537	0,26	3 419	222,42
62511000 HEBERGEMENTS	14 999	3,37	22 162	3,80	(7 163)	-32,32
62570000 RECEPTIONS	34 834	7,83	26 087	4,48	8 747	33,53
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM	1 208	0,27	1 052	0,18	156	14,88
62750000 FRAIS BANCAIRES	814	0,18	690	0,12	124	17,95
62810000 COTISATIONS			126	0,02	(126)	-100,00
Impôts, taxes, versements assimilés	25 917	5,83	25 528	4,38	390	1,53
63112000 TAXE SUR LES SPECTACLES	2 906	0,65			2 906	
63300000 CONTRIBUTIONS FORMATION	1 046	0,24	1 215	0,21	(168)	-13,87
63750000 TVA NON DEDUCTIBLE	21 965	4,94	24 313	4,17	(2 348)	-9,66

Détail du compte de résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Rémunération du personnel	49 814	11,20	57 837	9,93	(8 023)	-13,87
64110000 SALAIRES APOINT.COMMIS.	49 814	11,20	57 837	9,93	(8 023)	-13,87
Charges sociales	25 320	5,69	29 837	5,12	(4 517)	-15,14
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	9 323	2,10	9 586	1,65	(263)	-2,74
64532000 COTIS.RETRAITE(SALARIES)	10 943	2,46	14 502	2,49	(3 558)	-24,54
64540000 COTIS. AUX ASSEDIC	5 054	1,14	5 749	0,99	(695)	-12,10
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	8 640	1,94			8 640	
68174000 DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRCULANT	8 640	1,94			8 640	
Autres charges	13 897	3,12	24 669	4,23	(10 772)	-43,67
65100000 SACEM-CMB-FNAS	13 824	3,11	24 075	4,13	(10 251)	-42,58
65800000 CHG DIV DE GESTION	73	0,02	594	0,10	(521)	-87,71
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(5 528)	-1,24	35 215	6,04	(40 743)	-115,70
RESULTAT FINANCIER	2 375	0,53	1 108	0,19	1 267	114,35
Intérêts et produits financiers	2 375	0,53	1 108	0,19	1 267	114,35
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 375	0,53	1 108	0,19	1 267	114,35
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(3 152)	-0,71	36 324	6,23	(39 476)	-108,68
Charges exceptionnelles	85	0,02	14 069	2,41	(13 984)	-99,40
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	85	0,02	14 069	2,41	(13 984)	-99,40
Résultat exceptionnel	(85)	-0,02	(14 069)	-2,41	13 984	99,40
TOTAL DES PRODUITS	447 291	100,53	583 812	100,19	(136 521)	-23,38
TOTAL DES CHARGES	450 529	101,26	561 557	96,37	(111 028)	-19,77
Excédent ou déficit de l'exercice	(3 237)	-0,73	22 255	3,82	(25 492)	-114,55
Contributions volontaires en nature	92 259	20,74	64 424	11,06	27 835	43,21
Bénévolat	92 259	20,74	64 424	11,06	27 835	43,21
87000000 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES PAR CAT	92 259	20,74	64 424	11,06	27 835	43,21
Charges des contributions volontaires en nature	92 259	20,74	64 424	11,06	27 835	43,21
Secours en nature	92 259	20,74	64 424	11,06	27 835	43,21
86000000 EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS EN NATURE	92 259	20,74	64 424	11,06	27 835	43,21

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **461 613** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **447 291** euros et un total **charges** de **450 529** euros, dégagant ainsi un **résultat** de **-3 237** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions N° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, homologué par arrêté du 26 décembre 2018

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- § Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- § Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur

Règles et Méthodes Comptables

brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Autres informations :

Mise à disposition « non chiffrée »

Tableau du bénévolat :

ACTI VITE S	DURE E TOTAL	TAUX HORAIRE	TOTAL
Communication digital	40	40	1 600 €
Communication interne	60	20	1 200 €
réunions hebdo du comité d'organisation	640	20	12 800 €
programmation et suivi de la commission programmation	350	30	10 500 €
suivi de la commission recherche partenariat	120	30	3 600 €
suivi de la commission communication	25	30	750 €
Création outils de communication	40	40	1 600 €
réunion avec les villes partenaires	80	20	1 600 €
réunions des bénévoles	210	13	2 730 €
Communication	2646	13	2 470 €
Installation	396	13	1 768 €
Préparation	6059	20	9 470 €
Concert	16800	20	25 120 €
Concert	5720	13	5 629 €
Concert/salon contact	200	20	4 000 €
Cocktail de cloture	24	20	480 €
Rendu	8125	13	6 942 €
TOTAL VALORISATION			92 259 €

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	755					755
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	755					755
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 118					4 118
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 118					4 118
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15					15
TOTAL		4 888					4 888

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	755			755
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	755			755
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	4 118			4 118
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 118			4 118
TOTAL		4 873			4 873

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	10 000			10 000
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	10 000			10 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		8 640		8 640
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		8 640		8 640
TOTAL GENERAL		10 000	8 640		18 640

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		8 640		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	57 340	57 340	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	235	235	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 030	4 030	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	23 970	23 970	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	85 575	85 575	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	82 617	82 617		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 471	1 471		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 254	7 254		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	19	19		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	91 361	91 361		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		52 164
Autres créances clients		52 164
FACTURE A ETABLIR	52 164	

Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		18 779
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		18 779
FOURNISSEURS	18 779	

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves					
Autres réserves					
Report à nouveau	341 234	22 255			363 489
Excédent ou déficit de l'exercice	22 255	(22 255)		3 237	(3 237)
Situation nette	363 489			3 237	360 251
Droits des propriétaires					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	363 489			3 237	360 251