



S. E. C. A.

SOCIÉTÉ EUROPÉENNE DE COMMISSARIAT ET D'AUDIT

ASS LA MAISON OUVERTE

108 rue Chevaleret

75013 PARIS

COMPTES ANNUELS AU : 31 décembre 2023

SOMMAIRE

ASS LA MAISON OUVERTE

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

Attestation	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
Bilan Actif détaillé	8
Bilan Passif détaillé	9
Compte de Résultat détaillé	11
Annexe des comptes annuels	15
Tableau subvention	29

ATTESTATION

ASS LA MAISON OUVERTE

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

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASS LA MAISON OUVERTE

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

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	617 017 €
Résultat net comptable	2 817 €
Total du bilan	474 760 €

Fait à Paris,
Le 24/04/2024.

Laurence Taupin,
Directrice.



François Vayne,
Expert-comptable.



BILAN ACTIF

ASS LA MAISON OUVERTE

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	5 744	5 744		
Autres				
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions	40 765	40 765		
Installations techn., matériel et outill. ind.	97 326	50 142	47 184	59 977
Autres	143 935	113 098	30 837	39 036
Immobilitisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilitisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	13 714		13 714	12 857
TOTAL (I)	301 484	209 749	91 735	111 870
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	4 497		4 497	4 007
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	107 896		107 896	118 878
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	252 767		252 767	333 606
Charges constatées d'avance	17 864		17 864	15 721
TOTAL (II)	383 025		383 025	472 212
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	684 509	209 749	474 760	584 081

BILAN PASSIF

ASS LA MAISON OUVERTE

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

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	249 823	248 590
Excédent ou déficit de l'exercice	2 817	1 232
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>252 640</i>	<i>249 823</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	55 344	70 198
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	307 984	320 020
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	7 000	66 891
TOTAL (II)	7 000	66 891
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	4 925	4 212
TOTAL (III)	4 925	4 212
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 955	48 771
Dettes des droits d'auteurs	4 984	4 620
Dettes fiscales et sociales	14 960	22 277
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		46 695
Autres dettes	4 532	7 256
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	97 419	63 339
TOTAL (IV)	154 851	192 958
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	474 760	584 081

COMPTE DE RÉSULTAT

ASS LA MAISON OUVERTE

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	260	230
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	5 437	6 966
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	129 587	161 947
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	397 592	495 700
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	17 250	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		2 159
Utilisations des fonds dédiés	66 891	36 944
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	617 017	703 946
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	4 374	4 435
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	323 532	347 179
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	4 060	4 355
Salaires et traitements	199 269	220 489
Charges sociales	59 758	61 405
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	22 905	12 809
Dotations aux provisions	713	
Reports en fonds dédiés	7 000	41 632
Autres charges	15 470	22 945
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	637 081	715 248
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-20 064	-11 302
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4 177	1 283
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	4 177	1 283
CHARGES FINANCIÈRES		
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 DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	4 177	1 283

COMPTE DE RÉSULTAT

ASS LA MAISON OUVERTE

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-15 888	-10 020
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	5 113	2 728
Sur opérations en capital	14 853	11 057
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	19 967	13 785
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 261	2 533
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	1 261	2 533
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	18 705	11 252
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	641 160	719 014
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	638 343	717 782
EXCÉDENT OU DÉFICIT	2 817	1 232
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	38 884	236 230
Bénévolat		
TOTAL	38 884	236 230
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	38 884	236 230
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	38 884	236 230
TOTAL	2 817	1 232

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASS LA MAISON OUVERTE

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	5 744,00	5 744,00		
2050000000 Brevet Lic. Marque Proc.	5 744,00		5 744,00	5 744,00
2805000000 Amort. Logiciels		5 744,00	-5 744,00	-5 744,00
Immobilisations corporelles				
Constructions	40 764,87	40 764,87		
2135000000 Installations Generales	40 764,87		40 764,87	40 764,87
2813500000 Amort. Installations Gen.		40 764,87	-40 764,87	-40 764,87
Installations techn., matériel et outil. ind.	97 325,94	50 142,04	47 183,90	59 976,76
2154000000 Matériel Technique	97 325,94		97 325,94	96 560,76
2815400000 Amort. Matériel Technique		50 142,04	-50 142,04	-36 584,00
Autres	143 935,24	113 098,00	30 837,24	39 035,65
2181000000 Agencement Aménagement	111 443,40		111 443,40	111 443,40
2183000000 Matériel Bureau	26 962,64		26 962,64	25 813,64
2184000000 Mobilier	5 529,20		5 529,20	5 529,20
2818100000 Amort. Inst. Agencements		87 452,95	-87 452,95	-83 248,34
2818300000 Amort. Mat. Bureau		22 196,98	-22 196,98	-17 607,10
2818400000 Amort. Mobilier		3 448,07	-3 448,07	-2 895,15
Immobilisations financières				
Autres	13 713,55		13 713,55	12 857,28
2750000000 Depots Et Cautionnements Verse	13 713,55		13 713,55	12 857,28
TOTAL (I)	301 483,60	209 748,91	91 734,69	111 869,69
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	4 497,43		4 497,43	4 006,50
4110000000 Clients	4 497,43		4 497,43	4 006,50
Autres	107 896,14		107 896,14	118 878,07
4373000000 Cheques Dejeuner				5 755,00
4411200000 Subv. Invest. Region A Rec.	11 000,00		11 000,00	11 000,00
4411720000 Subv Region A Recevoir	70 000,00		70 000,00	70 000,00
4456600000 T. V.A. Dedu. / Biens & Serv	331,06		331,06	2 988,67
4456700000 Credit T. V.A. A Reporter	380,00		380,00	6 290,28
4457110000 Tva Collectee 5.5%	10,24		10,24	9,60
4458300000 Credit T.C.A. Rembours.	20 000,00		20 000,00	15 000,00
4458600000 T. V.A. Deduct. Fact. Recev.	2 274,84		2 274,84	2 134,52
4671400000 Caf	3 900,00		3 900,00	5 700,00
Disponibilités	252 767,43		252 767,43	333 605,90
5110000000 Valeurs Encaissements	1 446,00		1 446,00	899,00
5121000000 Credit Mutuel	51 645,54		51 645,54	44 987,01
5121100000 Credit Mutuel Livret	70 479,78		70 479,78	78 625,87
5121300000 Credit Mutuel Livret Partenair	127 919,63		127 919,63	205 597,04
5300000000 Caisse	800,30		800,30	2 640,30
5301000000 Caisse Bar	476,18		476,18	856,68
Charges constatées d'avance	17 864,42		17 864,42	15 721,03
4860000000 Charges Constatees Avanc.	17 864,42		17 864,42	15 721,03
TOTAL (II)	383 025,42		383 025,42	472 211,50
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	684 509,02	209 748,91	474 760,11	584 081,19

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASS LA MAISON OUVERTE

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

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	249 822,60	248 590,49
1100000000 Report A Nouveau Credit.	249 822,60	248 590,49
Excédent ou déficit de l'exercice	2 817,31	1 232,11
Situation nette (sous total)	252 639,91	249 822,60
Subventions d'investissement	55 344,31	70 197,52
1311100000 Subv. Inv. Drac 2019	6 000,00	6 000,00
1311200000 Subv Inv Drac 2020	27 500,00	27 500,00
1312200000 Subv In Region Idf 2020	4 942,80	4 942,80
1312300000 Subv Inv Region 2021	25 000,00	25 000,00
1312400000 Subv Inv Region 2022	11 000,00	11 000,00
1314170000 Subv Inv Ville Paris 2017	7 321,00	7 321,00
1314200000 Subv Inv Ville Paris 2020	8 000,00	8 000,00
1314210000 Subv Ville Inv 2021	11 500,00	11 500,00
1314220000 Subv Ville Inv 2022	10 000,00	10 000,00
1391100000 Reint. Subv. Drac 2019	-4 948,07	-3 748,07
1391200000 Reint Drac 2020 Et 2021	-14 122,13	-11 207,88
1392200000 Reint Subv Inv Region Idf 2020	-2 479,70	-1 885,84
1392300000 Reint Subv Inv Region 2021	-15 558,44	-11 365,25
1392400000 Reint Subv Region 22	-1 694,15	-33,41
1394170000 Reint Subv Inv Ville 17	-7 321,00	-7 321,00
1394200000 Reint Subv Inv Ville 2020	-4 013,45	-3 052,27
1394210000 Reint Subv Inv Ville 2021	-4 239,70	-2 422,14
1394220000 Reint Subv Inv Ville 2022	-1 542,85	-30,42
TOTAL (I)	307 984,22	320 020,12
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	7 000,00	66 890,67
1940000000 Fonds Dediés S/Subv	7 000,00	66 890,67
TOTAL (II)	7 000,00	66 890,67
PROVISIONS		
Provisions pour charges	4 925,00	4 212,00
1531000000 Prov Retraite	4 925,00	4 212,00
TOTAL (III)	4 925,00	4 212,00
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 955,47	48 771,18
4010000000 Fournisseurs	18 799,32	29 966,97
4081000000 Fourn. Fact. Non Parvenues	14 156,15	18 804,21
Dettes des droits d'auteurs	4 984,01	4 620,36
4661000000 SACD	1 072,65	1 204,53
4662000000 SACEM	129,06	
4666000000 DROITS D'AUTEURS A PAYER	3 782,30	3 415,83
Dettes fiscales et sociales	14 959,94	22 277,17
4210000000 Remunerations A Payer		55,16
4282000000 Dettes Prov. Conges Payes	2 643,00	5 799,00
4310000000 Urssaf	4 738,00	5 440,00
4370000000 Axa	1 382,20	1 271,70
4371000000 Audiens	2 336,41	2 741,10
4372100000 Assedic Annecy	99,95	129,51
4373000000 Cheques Dejeuner	45,00	
4374000000 Afdas	1 627,42	1 787,11
4376000000 Cmb	60,00	1 309,70
4378000000 Fnas	615,00	763,00
4378500000 Fcap	105,96	131,89
4382000000 Charges Soc. S/Cp	727,00	2 320,00
4421000000 Prelevement A La Source	580,00	529,00

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASS LA MAISON OUVERTE

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

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		46 694,62
4040000000 Fournisseurs D'immobilisations		46 694,62
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 532,00	3 987,00
4191300000 BILLETS D'AVANCE	4 532,00	3 987,00
Autres dettes		3 269,07
4686000000 Charges Diverses A Payer		3 269,07
Produits constatés d'avance	97 419,47	63 339,00
4870000000 Produits Const.Avance	97 419,47	63 339,00
TOTAL (I V)	154 850,89	192 958,40
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	474 760,11	584 081,19

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASS LA MAISON OUVERTE

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	260,00	230,00
7560000000 Cotisations	260,00	230,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	5 436,56	6 965,66
7070000000 Recettes Bar	5 543,00	7 031,00
7070900000 Tva S/Recettes Bar	-294,44	-366,57
7075000000 Ventes Livres	198,00	317,80
7075090000 Tva Ventes Livres	-10,00	-16,57
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	129 587,49	161 946,52
7061100000 Recettes Billetterie	113 234,00	136 712,50
7061190000 Tva S/Billetterie	-2 329,42	-2 811,91
7061200000 Billetterie 5.5%	1 963,00	15 005,00
7061290000 Tva S/Billetterie 5.5%	-102,34	-782,25
7062000000 Ateliers Action Culturelle	7 184,00	4 862,00
7062200000 Ateliers Tout Public	480,00	6 915,00
7066000000 Location De Salle	5 000,00	
7066100000 Mise A Disposition Salle Factu	475,00	150,00
7067000000 Prestations Artistiques	1 000,00	
7068000000 Autres Prestations	120,00	
7080000000 Produits Des Activités Annexes	773,25	
7084000000 Mise A Dispos. Personnel Factu	1 790,00	1 896,18
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	397 592,26	495 700,43
7411000000 Subv.Ministere Culture	120 000,00	120 000,00
7411100000 Subv.Drac Sdat	1 285,71	46 500,00
7411120000 Subv Etat Politique De La Vill		5 000,00
7412000000 Subvention Region	40 000,00	40 000,00
7414000000 Subvention Ville	151 000,00	131 000,00
7414100000 Sub Ville Politique Ville		5 000,00
7414110000 Subv Ville Olympiade Culturell	7 000,00	1 500,00
7414150000 Subvention Ville Fct Covid		27 500,00
7481200000 Subv Drac Affectee	3 333,33	20 000,00
7482000000 Subv Region Affectee	28 804,61	24 286,00
7484000000 Subv Ville Affectee	2 857,15	22 000,00
7484500000 Subv Ville Parc Floral	8 000,00	8 000,00
7486000000 Sacem		16 750,00
7488100000 Aide A L'emploi	8 561,46	15 164,43
7488800000 Autres Subventions	26 750,00	13 000,00
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	17 250,00	
7551010000 Sacem	17 250,00	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		2 159,44
7815150000 Reprise Prov.Pour Charges		1 089,00
7910000000 Transfert De Charges		1 070,44
Utilisations des fonds dédiés	66 890,67	36 944,00
7894000000 Report Ressource Non Uti	66 890,67	36 944,00
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	617 016,98	703 946,05
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	4 373,82	4 435,35
6073000000 Achat Marchandises Bar	4 230,56	4 183,06

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASS LA MAISON OUVERTE

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
6075000000 Achat De Livres Et Imprimés	143,26	252,29
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	323 532,07	347 179,48
6041000000 Achats De Spectacles	20 013,00	15 235,00
6041300000 Achats Spect. Corealisat.	57 692,67	72 772,21
6042000000 Frais Accueil Compagnies	3 885,50	2 995,50
6043000000 Remunerations Artistiques	3 000,00	2 000,00
6048000000 Prestat. Apa/Action Cult.	38 261,00	43 392,50
6049000000 Prestations Ateliers Tout Publ	22 315,50	33 085,50
6061000000 Fournitures D'énergie	11 937,43	14 789,70
6063000000 Fourn. Entret./Petit Out.	3 180,70	5 448,10
6064000000 Fournit. Administratives	2 219,78	2 223,73
6065200000 Achat Costumes	747,64	906,10
6065300000 Fourn. Frais De Regie	1 420,65	1 957,43
6110000000 Sous-Traitance Generale	1 500,00	2 735,00
6112000000 Menage	9 957,23	8 251,75
6132100000 Loyers Des Locaux Fixes	51 189,12	49 954,08
6132200000 Location Tjp Ville De Paris	1 141,25	1 141,25
6132300000 Loyer Parking	992,52	980,64
6140000000 Charges Locatives & De Copropri	5 494,04	7 567,05
6152000000 Sur Biens Immobiliers	1 593,00	2 829,50
6155000000 Entretien S/Mobiliers		1 030,00
6156100000 Maintenance Logiciel	4 898,58	5 044,24
6156200000 Maintenance Materiel Informati	3 729,00	3 510,00
6156300000 Maintenance Securite	8 558,63	6 101,22
6160000000 Primes Assurances	4 188,47	3 782,69
6181000000 Documentation Generale	366,31	467,56
6222000000 Commissions & Courtages Sur Ve	10 149,64	5 694,27
6226300000 Honoraires Administratifs	7 000,00	6 800,00
6226400000 Honoraires Communication	8 722,50	6 400,00
6231000000 Annonces Et Insertions	4 514,00	5 607,38
6234000000 Cadeaux	60,73	131,13
6236000000 Catalogues Imprimés Pub.	9 021,32	11 731,96
6247000000 Transp. Coll. Du Personnel	2 588,05	2 895,28
6248000000 Autres Transports	88,13	88,66
6251000000 Frais De Voyages Deplac.	1 957,16	1 084,76
6254000000 Catering Dunois		243,49
6256000000 Missions	1 672,18	1 663,38
6257000000 Receptions	1 033,02	883,93
6261000000 Affranchissements Communicatio	3 798,07	1 200,17
6261100000 Affranchissements Timbres	234,71	219,74
6262000000 Frais Telephone	2 635,43	2 846,41
6263000000 Internet	7 930,80	3 625,08
6270000000 Services Bancaires	1 021,77	951,66
6281000000 Cotisations Diverses	471,90	3 174,50
6282000000 Prestations Cheques Dejeuner	355,64	1 176,93
6283000000 Frais Formations	1 705,00	2 090,00
6284000000 Frais Recrutement Person.	290,00	470,00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	4 059,88	4 354,88
6312000000 Taxe Apprentissage	1 265,81	1 136,88
6333000000 Formation Profes./Organi.	2 733,14	3 168,86
6358000000 Autres Droits	60,93	49,14
Salaires et traitements	199 268,85	220 488,62
6411000000 Remunerations Personnel	182 863,09	191 777,21
6411100000 Salaire Tech Int	11 280,00	16 068,00
6411300000 Salaires Artistes	400,00	
6412000000 Conges Payes	-1 850,59	229,00
6413000000 Primes Et Gratifications		1 450,00
6414000000 Indemnit. Securite Sociale	530,37	1 279,95
6414100000 Indemnites Rupture	655,00	
6415000000 Indemnites Stagiaires	3 483,00	8 708,70
6415100000 Indemnites Service Civique	1 907,98	975,76
Charges sociales	59 758,05	61 404,66
6451000000 Cotisations Urssaf	25 916,78	24 589,32

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASS LA MAISON OUVERTE

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
6453000000 Cotisations Retraite	15 719,08	15 339,26
6454000000 Cotisations Assedic	4 494,40	4 041,06
6454100000 Cotisations Assedic Inter	1 025,44	1 501,26
6455000000 Conges Spectacles	1 806,45	2 474,54
6455100000 Ch.Soc.S/Sal.Cp	-1 593,00	92,00
6458000000 Autres Organ. Sociaux	2 079,54	2 112,37
6470000000 Autres Charges Sociales	5 814,00	6 318,00
6475000000 Medecine Du Travail	1 165,88	1 381,21
6476000000 Fnas	2 839,86	3 032,44
6477000000 Fcap	489,62	523,20
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	22 905,45	12 808,79
6811200000 Dot.Amort.Immo.Corporelle	22 905,45	12 808,79
Dotations aux provisions	713,00	
6815000000 Dotat. Aux Prov. Risq. & Charg	713,00	
Reports en fonds dédiés	7 000,00	41 631,67
6894000000 Engagements A Realiser	7 000,00	41 631,67
Autres charges	15 470,29	22 944,93
6516000000 Droits D'auteurs Spectac	14 449,65	17 744,93
6516100000 Droits D'auteurs	1 020,64	1 200,00
6550000000 Coproduction		4 000,00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	637 081,41	715 248,38
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-20 064,43	-11 302,33
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4 176,50	1 282,71
7680000000 Autres Prod.Financiers	4 176,50	1 282,71
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	4 176,50	1 282,71
CHARGES FINANCIÈRES		
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 DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	4 176,50	1 282,71
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-15 887,93	-10 019,62
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	5 113,34	2 728,22
7718000000 Autres Prod.Exc./Op.Gest.	1 498,87	2 246,50
7720000000 Prod. S/Exercices Ant.	3 614,47	481,72
Sur opérations en capital	14 853,21	11 056,95
7770000000 Quote Part Subv Invest.	14 853,21	11 056,95
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	19 966,55	13 785,17
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 261,31	2 533,44
6712000000 Penalites/Amendes Divers.		135,00
6718000000 Autres Ch.Excep./Op.Gest.	343,57	637,78
6720000000 Charges/Exerc.Anterieurs	917,74	1 760,66

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASS LA MAISON OUVERTE

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	1 261,31	2 533,44
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	18 705,24	11 251,73
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	641 160,03	719 013,93
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	638 342,72	717 781,82
EXCÉDENT OU DÉFICIT	2 817,31	1 232,11
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	38 883,75	236 229,75
8710000000 MAD LOCAUX ET PERSONNEL RESIDE	11 700,00	23 000,00
8711000000 SUBV VILLE MAD TH.PARC FLORAL	27 183,75	27 183,75
8712000000 MAD VILLE DE PARIS AFFICHAGE		186 046,00
Bénévolat		
TOTAL	38 883,75	236 229,75
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	38 883,75	236 229,75
8610000000 MAD LOCAUX ET PERSONNEL RESIDE	11 700,00	23 000,00
8611000000 MISE A DISPOSIT. TH. PARC FLOR	27 183,75	27 183,75
8612000000 MAD AFFICHAGE		186 046,00
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	38 883,75	236 229,75
TOTAL	2 817,31	1 232,11

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

- A- Promouvoir la création artistique contemporaine sous toutes ses formes: théâtre, musique, danse, mais aussi écriture, création plastique, audio-visuel etc...
- B- Faciliter l'accès des jeunes et des familles à ce type de création.
- C- Mener une action au niveau du quartier en s'attachant à un travail de proximité ; au niveau de la Ville en défendant le seul théâtre de Paris spécifiquement destiné au jeune public ; au niveau de la Région en développant l'accueil scolaire et familial du public venu de toute l'île de France; au niveau national par l'accueil des programmeurs et du public venus de province.
- D- Maintenir un lieu d'accueil et de création essentiel aux artistes parisiens, régionaux, nationaux et internationaux pour qui un passage à Paris est nécessaire à leur rayonnement

Les moyens mis en oeuvre :

L'association LA MAISON OUVERTE est conventionnée par la DRAC et par la Région PAC. Elle est également soutenue par la ville de Paris, la CAF et par la SACEM.
L'association ne fait pas appel à la générosité du public.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 474 760,11 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 2 817,31 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Les subventions de fonctionnement dont les demandes ont été faites sur la saison et non sur l'exercice ont été comptabilisées en produits constatés d'avance pour la part qui sera utilisée sur l'exercice suivant, sur les exercices antérieurs cette part était comptabilisée en fonds dédiés.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- Matériel technique	3 à 10 ans
- Installations générales	10 ans
- Matériel bureau	2 à 5 ans
- Mobilier	10 ans

CRÉANCES

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

PROVISION POUR RETRAITE

Les engagements de retraite ont été valorisés en application de la convention collective des entreprises artistiques et culturelles.

MONTANT DES REMUNERATIONS ET AVANTAGES EN NATURE VERSES AUX CADRES DIRIGEANTS

Conformément à l'article 20 de la Loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, l'association est amenée à communiquer le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés.

Conformément à l'article L212-15-1 du Code du Travail, sont considérés comme ayant la qualité de cadre dirigeant, les cadres auxquels sont confiés des responsabilités dont l'importance implique une grande indépendance dans l'organisation de leur emploi du temps, qui sont habilités à prendre des décisions de façon largement autonome et qui perçoivent une rémunération se situant dans les niveaux les plus élevés des systèmes de rémunération pratiqués dans leur entreprise.

L'association ne compte qu'un cadre dirigeant rémunéré. Sa rémunération brute, avantage en nature compris, s'élève à 41 591 € au titre de l'exercice 2023.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

L'association a valorisé des contributions volontaires en nature pour un montant total de 38 884 € :

- les jours de mise à disposition de la salle de spectacle du Théâtre du Parc en retenant 100€ par jour. Soit 87 jours représentant 8 700 euros ;
- les jours de résidences au sein du théâtre Dunois (hors temps de montage et diffusion) en retenant 500€ par jour. Soit 6 jours représentant 3 000 euros ;
soit au total 93 jours de résidence et mise à disposition des plateaux et matériels techniques des théâtre Dunois et du Parc.

- la mise à disposition par la Ville de Paris du théâtre du Parc pour 27 183 €

SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Pour le traitement des subventions d'exploitation accordées sur plusieurs exercices, une distinction est faite entre la partie de la subvention relative à l'exercice et qui relève des fonds dédiés pour la partie non utilisée et la partie

de la subvention relative aux exercices futurs qui est inscrite en produits constatés d'avance.

FONDS DEDIES

En l'absence de précision et de position de l'administration fiscale, les fonds dédiés sont considérés comme fiscalement déductibles.

Au 31 décembre 2023, les fonds dédiés s'élèvent à 7 000 €.

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS

Les subventions d'investissement sont comptabilisées en compte de bilan.

La reprise de la subvention d'investissement qui finance une immobilisation amortissable s'effectue sur la même durée et au même rythme que l'amortissement de la valeur de l'immobilisation acquise ou créée au moyen de la subvention (PCG art. 312-1/2).

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'élève à 3 000 €HT.

REGIME FISCAL

L'entité est un organisme développant des activités lucratives. Elle est entièrement soumise aux impôts au régime de droit commun.

EFFECTIF

L'effectif moyen du personnel pour l'exercice est de 7 personnes.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS LA MAISON OUVERTE

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	5 744		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	40 765		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		96 561		765
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers	111 443		
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	31 343		1 149
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
		Avances et acomptes			
TOTAL			280 112		1 914
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		12 857		856
TOTAL			12 857		856
TOTAL GENERAL			298 713		2 770

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			5 744	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			40 765	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				97 326	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			111 443	
		Mat. bureau, inform., mobilier				
		Emb. récupérables & divers			32 492	
		Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes				
TOTAL					282 026	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				13 714	
TOTAL					13 714	
TOTAL GENERAL					301 484	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS LA MAISON OUVERTE

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

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	5 744			5 744
TOTAL	5 744			5 744
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	40 765			40 765
Inst. techniques matériel et outil. industriels	36 584	13 558		50 142
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	83 248	4 205		87 453
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	20 502	5 143		25 645
Emballages récupérables divers				
TOTAL	181 099	22 905		204 005
TOTAL GENERAL	186 843	22 905		209 749

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS LA MAISON OUVERTE

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

TABEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	4 212	713		4 925
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL		4 212	713		4 925
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL					
TOTAL GÉNÉRAL		4 212	713		4 925
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		713		
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS LA MAISON OUVERTE

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	13 714		13 714
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 497	4 497	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	22 996	22 996	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	81 000	81 000	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	3 900	3 900	
	Charges constatées d'avance	17 864	17 864	
TOTAUX		143 972	130 258	13 714
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS LA MAISON OUVERTE

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	17 864
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	17 864

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS LA MAISON OUVERTE

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

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Report à nouveau	248 590		1 232		249 823
Excédent ou déficit de l'exercice	1 232	1 232	2 817	1 232	2 817
Subventions d'investissement	70 198			14 853	55 344
TOTAUX	320 020	1 232	4 049	16 085	307 984

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS LA MAISON OUVERTE

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

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
DRAC ACCESSIBILITE	6 667		6 667				
DRAC SDAT	10 680		10 680				
DRAC CULTURE ET SANTE	4 572		4 572				
VILLE PARIS COMPLEMENT	10 000		10 000				
VILLE PARIS	12 682		12 682				
DRAC	12 577		12 577				
VILLE PARIS APG	9 713		9 713				
VILLE PARIS OLYMPIADES LIKE ME		7 000				7 000	
TOTAL	66 891	7 000	66 891			7 000	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS LA MAISON OUVERTE

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

TABEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Subventions d'investissement	Solde à l'ouverture de l'exercice montant global	Variation de l'exercice		Solde à la clôture de l'exercice montant global
		Augmentation	Diminution	
Montant nominal :				
Affectées à des biens non renouvelables				
DRAC 2019	6 000			6 000
DRAC 2020-2021	27 500			27 500
REGION IDF 2020	4 943			4 943
REGION IDF 2021	25 000			25 000
REGION IDF 2022	11 000			11 000
VILLE DE PARIS 2017	7 321		7 321	
VILLE DE PARIS 2020	8 000			8 000
VILLE DE PARIS 2021	11 500			11 500
VILLE DE PARIS 2022	10 000			10 000
Affectées à des biens renouvelables				
TOTAL	111 264		7 321	103 943
Quotes-parts virées au résultat :				
Affectées à des biens non renouvelables				
DRAC 2019	3 748,07	1 200,00		4 948,07
DRAC 2020-2021	11 207,88	2 914,25		14 122,13
REGION IDF 2020	1 885,84	596,86		2 482,70
REGION IDF 2021	11 365,25	4 193,19		15 558,44

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS LA MAISON OUVERTE

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

REGION IDF 2022	33,41	1 660,74		1 694,15
VILLE DE PARIS 2017	7 321,00		7 321,00	
VILLE DE PARIS 2020	3 052,27	961,18		4 013,45
VILLE DE PARIS 2021	2 422,14	1 817,56		4 239,70
VILLE DE PARIS 2022	30,42	1 512,43		1 542,85

Affectées à des biens renouvelables

TOTAL

41 066

14 856

7 321

48 601

RÉPARTITION PAR AUTORITÉS ADMINISTRATIVES

REPARTITION PAR AUTORITES ADMINISTRATIVES

La répartition des subventions par autorité administrative figure en page 11 des comptes.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS LA MAISON OUVERTE

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	32 955	32 955		
Personnel & comptes rattachés	2 643	2 643		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	11 737	11 737		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	580	580		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) (3)	9 516	9 516		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	97 419	97 419		
TOTAUX	154 851	154 851		

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés
- (3) Autres dettes

4 984 4 984

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASS LA MAISON OUVERTE

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Les produits constatés d'avance s'élèvent à 104 419 € au 31/12/2023 dont :

- 20 000 € au titre de la PAC (quote-part 2024)
- 25 714 € au titre du CREAC (quote-part de janvier à juin 2024)
- 10 286 € au titre de APG Crèche (2024)
- 10 000 € au titre de APG collèges Olympiades (2024)
- 6 857 € au titre de APG Hors résidence (2024)
- 9 375 € au titre de la SACEM pour 5 concerts qui seront réalisés en 2024
- 6 667 € au titre de la DRAC accessibilité
- 7 714 € au titre de la DRAC SDAT

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	97 419
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	97 419

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	14 156
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3 370
TOTAL DES CHARGES À PAYER	17 526

TABLEAU SUBVENTION

ASS LA MAISON OUVERTE

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

POSTES	2023	2022
A/ IMMOBILISATIONS NETTES	91 735	111 870
Capital souscrit ou fonds associatif		
+ Réserves		
+ Report à nouveau	249 823	248 590
+ Résultat de l'exercice	2 817	1 232
+ Subvention d'investissement nette	55 344	70 198
B/ TOTAL DU CAPITAL PROPRE	307 984	320 020
Provisions pour risques et charges	4 925	4 212
+ Emprunts bancaires à plus d'un an (1)		
+ Autres emprunts à plus d'un an (2)		
+ Avances conditionnées à plus d'un an		
- Charges à répartir sur plusieurs exercices		
C/ TOTAL DES AUTRES CAPITAUX	4 925	4 212
D/ FINANCEMENT STABLE = (B + C)	312 909	324 232
E/ FONDS DE ROULEMENT FONCTIONNEL = (D - A)	221 175	212 362
Stocks		
+ Subventions à recevoir	81 000	81 000
+ T.V.A	22 996	26 423
+ Autres créances	8 397	15 462
+ Charges constatées d'avance	17 864	15 721
F/ TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	130 258	138 606
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT HORS SUBVENTIONS	49 258	57 606
Acomptes et avances dont les abonnements	4 532	3 987
+ Dettes fournisseurs	32 955	95 466
+ Dettes financières	0	0
+ Dettes sociales et fiscales	14 960	22 277
+ Emprunts à moins d'un an (3)		
+ T.V.A à régler		
+ Autres dettes	4 984	7 889
+ Produits constatés d'avance, fonds dédiés	104 419	130 230
G/ TOTAL DU PASSIF CIRCULANT	161 851	259 849
H/ BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT (F - G)	-31 593	-121 243
Valeurs mobilières de placement		
+ Disponibilités	252 767	333 606
- Concours bancaires (4)		
I/ TRESORERIE	252 767	333 606
TOTAL ACTIF	474 760	584 081
TOTAL PASSIF	474 760	584 081