



Experts Comptables Associés

AGORA NICE EST

2 Pont René Coty

06300 NICE

COMPTES ANNUELS

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



M.J.C AGORA NICE-EST
2, pont René Coty
06300 NICE
Tél : 04 93 89 28 00
Fax : 04 93 89 77 00
Siret : 314 505 199 00

certifié exact

Cabinet DE PAZ & TOMASINI

Société Civile d'Expertise comptable au capital de 600 000 euros
31 Boulevard Victor Hugo - 06000 NICE
Tél. 04 92 14 41 41 - Fax 04 93 87 67 77
E-mail : contact@cabinetdepaz.fr
Siret n° 450 698 345 00029 - APE 741 C

PAGE DE GARDE PLAQUETTE

851 - AGORA NICE EST

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

AGORA NICE EST

2 Pont René Coty

06300 NICE

COMPTES ANNUELS

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



M.J.C AGORA NICE-EST
2, pont René Coty
06300 Nice
Tél : 04 93 89 28 02
Fax : 04 93 89 76 28
Siret : 314 505 193 00001

AY

SOMMAIRE

851 - AGORA NICE EST

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

Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
Solde Intermédiaire de Gestion	8
DETAILS DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	12
Compte de Résultat détaillé	13
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	17
ANNEXE COMPTABLE	20

BILAN ACTIF

851 - AGORA NICE EST

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

ACTIF

ACTIF IMMOBILISE

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement
Frais de recherche et développement
Donations temporaires d'usufruit
Concessions, brevets et droits similaires
Autres
Immobilisations incorporelles en cours
Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains
Constructions
Installations techn., matériel et outil. ind.
Autres
Immobilisations corporelles en cours
Avances et acomptes

Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés

Immobilisations financières

Participations et créances rattachées
Autres titres immobilisés
Prêts
Autres

TOTAL (I)

53 478.78

39 556.31

13 922.47

4 603.23

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Créances

Créances clients, usagers et comptes ratt.
Créances reçues par legs ou donations
Autres

98 054.49

98 054.49

83 898.92

350.10

350.10

13 597.13

Valeurs mobilières de placement

Instruments de trésorerie

Disponibilités

228 012.29

228 012.29

260 037.70

Charges constatées d'avance

8 633.20

TOTAL (II)

326 416.88

326 416.88

366 166.95

Frais d'émission des emprunts (III)

Primes de remboursement des emprunts (IV)

Ecart de conversion actif (V)

TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)

379 895.66

39 556.31

340 339.35

370 770.18

AH

BILAN PASSIF

851 - AGORA NICE EST

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	144 558.14	144 558.14
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	12 850.42	-16 647.42
Excédent ou déficit de l'exercice	1 355.20	29 497.84
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>158 763.76</i>	<i>157 408.56</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	12 865.13	
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	171 628.89	157 408.56
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	25 760.00	44 240.00
TOTAL (II)	25 760.00	44 240.00
PROVISIONS		
Provisions pour risques	19 661.00	19 661.00
Provisions pour charges	19 423.00	17 172.00
TOTAL (III)	39 084.00	36 833.00
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 247.39	22 924.13
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 655.28	30 984.53
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	55 266.41	51 246.51
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 904.78	5 710.42
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	17 792.60	21 423.03
TOTAL (IV)	103 866.46	132 288.62
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	340 339.35	370 770.18

AH

COMPTE DE RÉSULTAT

851 - AGORA NICE EST

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	9 065.76	8 339.76
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	227 097.09	165 862.69
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	529 029.30	535 070.50
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		12 766.00
Utilisations des fonds dédiés	18 480.00	37 000.00
Autres produits	112 534.84	108 443.46
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	896 206.99	867 482.41
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	54 015.15	43 438.87
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	248 862.06	215 882.09
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	13 319.00	16 291.79
Salaires et traitements	447 519.09	460 659.65
Charges sociales	130 872.60	134 408.65
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 488.47	2 245.90
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		25 760.00
Autres charges	1 332.23	72.85
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	899 408.60	898 759.80
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-3 201.61	-31 277.39
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 458.16	2 177.32
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)	1 458.16	2 177.32
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	94.14	183.57
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	94.14	183.57
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 364.02	1 993.75

COMPTE DE RÉSULTAT

851 - AGORA NICE EST

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)	-1 837.59	-29 283.64
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	7 590.21	47 548.98
Sur opérations en capital	1 242.58	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		34 786.59
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	8 832.79	82 335.57
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	3 389.00	306.09
Sur opérations en capital	2 251.00	3 587.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		19 661.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	5 640.00	23 554.09
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	3 192.79	58 781.48
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	906 497.94	951 995.30
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	905 142.74	922 497.46
EXCÉDENT OU DÉFICIT	1 355.20	29 497.84

AM

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

851 - AGORA NICE EST

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

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %
TOTAL DES RESSOURCES	227 097.09	100.00	165 862.69	100.00	154 794.93	100.00
Ventes de biens						
- Coût d'achat des biens vendus	54 015.15		43 438.87		32 897.71	
MARGE COMMERCIALE	-54 015.15		-43 438.87		-32 897.71	
Taux de marge commerciale						
Production vendue	227 097.09	100.00	165 862.69	100.00	154 794.93	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	227 097.09	100.00	165 862.69	100.00	154 794.93	100.00
+ Cotisations	9 065.76	3.99	8 339.76	5.03	8 208.90	5.30
+ Concours publics et subv. d'exploitation	529 029.30	232.95	535 070.50	322.60	515 150.00	332.80
+ Vers. des fondat. ou cons. de la dot. consompt.						
+ Ressources liées à la générosité du public						
- Approvisionnements						
- Autres achats et charges externes	248 862.06	109.58	215 882.09	130.16	175 898.04	113.63
- Aides financières						
VALEUR AJOUTÉE	462 314.94	203.58	449 951.99	271.28	469 358.08	303.21
- Impôts, taxes et versements assimilés	13 319.00	5.86	16 291.79	9.82	9 076.00	5.86
- Charges de personnel	578 391.69	254.69	595 068.30	358.77	526 869.59	340.37
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-129 395.75	-56.98	-161 408.10	-97.31	-66 587.51	-43.02
+ Autres produits	112 534.84	49.55	121 209.46	73.08	100 585.34	64.98
- Autres charges	1 332.23	0.59	72.85	0.04	7 135.55	4.61
+ Produits exceptionnels	7 590.21	3.34	47 548.98	28.67	58 392.72	37.72
- Charges exceptionnelles	5 640.00	2.48	3 893.09	2.35	1 228.00	0.79
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-16 242.93	-7.15	3 384.40	2.04	84 027.00	54.28
+ Produits financiers	1 458.16	0.64	2 177.32	1.31	418.17	0.27
- Charges financières	94.14	0.04	183.57	0.11	271.97	0.18
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT	1 364.02	0.60	1 993.75	1.20	146.20	0.09
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation des salariés aux résultats						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-14 878.91	-6.55	5 378.15	3.24	84 173.20	54.38
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dotations aux amts, aux dépréc. et prov.	3 488.47	1.54	21 906.90	13.21	1 511.39	0.98
+ Reprises sur prov, dépréc. et transf. de charges			34 786.59	20.97		
- Report en fonds dédiés			25 760.00	15.53	29 240.00	18.89
+ Utilisation des fonds dédiés	18 480.00	8.14	37 000.00	22.31		
+ Subventions d'équipement virées au résultat	1 242.58	0.55				
RÉSULTAT NET	1 355.20	0.60	29 497.84	17.78	53 421.81	34.51

AM

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

851 - AGORA NICE EST

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

ACTIF IMMOBILISE

Immobilisations incorporelles

Immobilisations corporelles

	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
Installations techn., matériel et outil. ind.	5 380.30	1 877.00	3 503.30	2 957.45
21541000 MATERIEL ACTIVITES	4 638.00		4 638.00	10 412.21
21544000 MATERIEL AUDIOVISUEL	742.30		742.30	5 265.30
21548000 MATERIEL SPORTIF				3 651.80
28154100 AMORT.MATERIEL ACTIVITES		1 134.21	-1 134.21	-7 454.27
28154400 AMORT.MATERIEL AUDIOVISUEL		742.90	-742.90	-5 265.90
28154800 AMORT.MATERIEL SPORTIF		-0.11	0.11	-3 651.69
Autres	48 098.48	37 679.31	10 419.17	345.78
21641000 MAT INFORMATIQUE + SCIENTIFI	7 361.73		7 361.73	15 922.20
21810000 AAI DIVERS	12 312.37		12 312.37	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	22 760.00		22 760.00	24 284.51
21830000 MATERIEL BUREAU	4 464.38		4 464.38	25 112.69
21840000 MOBILIER	1 200.00		1 200.00	2 714.14
28164100 AMORT MAT SCIENTIFIQUE		6 387.21	-6 387.21	-13 906.66
28181000 AMORT.AAI DIVERS		1 077.54	-1 077.54	
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT		22 760.00	-22 760.00	-24 284.51
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		6 254.56	-6 254.56	-26 782.45
28184000 AMORT.MOBILIER		1 200.00	-1 200.00	-2 714.14

Immobilisations financières

Autres

27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES 1 300.00

TOTAL (I) 53 478.78 39 556.31 13 922.47 4 603.23

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Créances

Créances clients, usagers et comptes ratt.	98 054.49		98 054.49	83 898.92
Avances et acomptes versés sur commandes				11 715.44
40910000 FRS AVANCES ACP TES / CDES				11 715.44
Personnel et comptes rattachés				53.41
Autres	350.10		350.10	1 828.28
450ARNOU ARNOUX	26.95		26.95	
450KEFFANE KEFFANE KENZA	6.15		6.15	
450LABBA LABBAOUI SONIA				229.89
450SANIA SANIAL AURELIE				509.73
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR				1 088.66
46870100 UNIFORMATION	317.00		317.00	

Disponibilités

51120000 CHEQUES A ENCAISSER				560.00
51202100 CREDIT COOPERATIF	66 576.32		66 576.32	101 326.06
51291100 C COOP LABBAOUI	272.62		272.62	41.45
51291200 C COOP ARNOUX	284.43		284.43	256.96
51291300 C COOP BALZANA	261.60		261.60	541.93
51291500 C COOP NEVES	232.69		232.69	16.19
51291600 C COOP LIVRET A 7982 803	77 717.77		77 717.77	77 553.29
51291700 C COOP SANIAL	112.98		112.98	667.95
51291800 CCOOP LIVRET ASSOC 87610626827	75 595.55		75 595.55	75 213.21
53100000 CAISSE	5 087.37		5 087.37	3 411.06
58010000 VIREMENT DE CPT E A CPT E	118.29		118.29	
58020000 CHQS RECUS - A DEPOSER	1 752.67		1 752.67	449.60

AM

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

851 - AGORA NICE EST

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

ACTIF

Charges constatées d'avance

48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE

TOTAL (II)

326 416.88

326 416.88

01/01/2022 au
31/12/2022

8 633.20

8 633.20

366 166.95

TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)

379 895.66

39 556.31

340 339.35

370 770.18

AM

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

851 - AGORA NICE EST

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	144 558.14	144 558.14
10110000 FONDS ASSOCIATIF	144 558.14	144 558.14
Réserves		
Report à nouveau	12 850.42	-16 647.42
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	12 850.42	
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		-16 647.42
Excédent ou déficit de l'exercice	1 355.20	29 497.84
	<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>157 408.56</i>
Subventions d'investissement	12 865.13	
13100000 SUBV.D'EQUIPEMENT RECUES	14 107.71	
13900000 SUBV.INVES.INSC.CPT.RESUL	-1 242.58	
TOTAL (I)	171 628.89	157 408.56
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	25 760.00	44 240.00
19400000 FONDS DEDIES S/SUBV FONCTIONN.	25 760.00	44 240.00
TOTAL (II)	25 760.00	44 240.00
PROVISIONS		
Provisions pour risques	19 661.00	19 661.00
15180000 AUTR.PROVIS. POUR RISQUES	19 661.00	19 661.00
Provisions pour charges	19 423.00	17 172.00
15800000 AUTRES PROVISIONS/CHARGES	19 423.00	17 172.00
TOTAL (III)	39 084.00	36 833.00
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 247.39	22 924.13
16411000 FRANCE ACTIVE CT APPORT ASSOC.	3 125.00	10 625.00
16411100 PRET CREDIT COOPERATIF	4 122.39	12 299.13
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 655.28	30 984.53
Personnel et comptes rattachés	19 895.24	21 549.64
Dettes fiscales et sociales	35 371.17	29 696.87
43100000 SECURITE SOCIALE	11 583.00	12 006.00
43300000 MGEN ET MUTEX	10 015.79	1 456.38
43710000 MALAKOFF MEDERIC RETRAITE	3 301.68	3 383.97
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	7 871.40	7 507.07
44210000 PRELEV SOURCE /IMPOTS	177.63	200.78
44701000 TAXE SUR LES SALAIRES	2 421.67	5 142.67
Autres dettes	4 904.78	5 710.42
450ARRAB ARRABATZIANE NASREDDINE	4.78	196.90
450BARRA BARRABAH BELUAFI NAJOUA		585.73
450COFFIN COFFIN TONY STAGIAIRE		21.18
450NEVES NEVES VANESSA		6.61
46710000 SUBVENTION A REMBOURSER	4 900.00	4 900.00
Produits constatés d'avance	17 792.60	21 423.03
48700000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	17 792.60	21 423.03
TOTAL (IV)	103 866.46	132 288.62
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	340 339.35	370 770.18

AH

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

851 - AGORA NICE EST

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	9 065.76	8 339.76
75610000 ADHESIONS ADHERENTS	9 065.76	8 339.76
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	227 097.09	165 862.69
70620010 ARTS PLASTIQUE DU 1.01 AU 30.8	610.80	316.00
70620020 BOXE THAI DU 01.01 AU 30.08	12 253.87	4 962.98
70620021 STAGE BOXE THAI	1 270.00	230.00
70620040 DANSE DU 01.01 AU 30.08	4 256.19	1 940.14
70620060 GYMS DU 01.01 AU 31.08	6 261.95	-2 865.05
70620070 HIP HOP DU 01.01 AU 31.08	2 347.09	393.10
70620080 JUDO DU 01.01 AU 31.08	3 742.75	1 403.80
70620100 MUSIQUE 1.9-31.12	6 097.75	7 350.38
70620120 BOXE THAI DU 1.09 AU 31.12	411.00	
70620200 LICENCES ACT	4 101.00	3 102.00
70620220 ACT BIEN ETRE 01.09 AU 31.12		180.29
70650100 CLSH MATERNELLE 3-6 BV	13 853.63	14 658.86
70650110 CLSH MATER 3-6 ARZ	8 671.11	6 411.63
70650200 CLSH ENFANTS 7-12 BV	20 126.16	19 595.57
70650210 CLSH ENFANT 6-12 ARZ	13 265.29	14 225.70
70650220 MERC SKI 6/12 ANS	2 241.95	1 989.28
70650800 CLSH ADOS 13-18	7 457.86	7 479.90
70650900 CAF : PREST SERVICES	57 140.92	54 953.42
70651000 CAF : CLAS	12 250.05	10 250.50
70651110 DEPARTEMENT ENFANCE	8 221.20	10 023.59
70651120 DEPARTEMENT JEUNESSE	1 171.20	1 490.41
70651200 PARTICIP.MEDIATION		93.00
70651400 PS Educ Nat. périscolaire	5 756.00	5 396.00
70651500 PRESTATION SERVICE PARTICIPANT	32 297.00	
70652100 PARTICIP.SEJOURS	440.00	65.00
70653000 RECETTES FETES MANIFESTAT	1 025.50	614.00
70653100 RECETTE ATELIER SOLIDAIRE	1 626.82	1 602.19
70802000 MECENAT STE GENERALE	200.00	
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	529 029.30	535 070.50
74009100 CTRAT ENFANCE et JEUNESSE		185 000.00
74009200 CTG VILLE DE NICE	185 000.00	
74012010 CGET CDV MEDIATION	8 000.00	8 000.00
74012020 CGET CDV JEUNESSE	6 000.00	6 000.00
74012040 CGET CDV CLAS	6 000.00	5 000.00
74012110 DEPARTEMENT Parents 06	5 000.00	5 000.00
74012120 departement fonction sport	3 000.00	3 000.00
74012210 ETAT PASS SPORT	-50.00	-3 400.00
74015000 SUBV MAIRIE DE NICE	185 000.00	191 000.00
74020010 METROPOLE CDV MEDIATION	6 000.00	5 000.00
74020020 METROPOLE CDV JEUNESSE	6 000.00	5 000.00
74020040 METROPOLE CDV CLAS	2 000.00	4 000.00
74021110 CAF CDV MEDIATION/JEUNESSE	15 800.00	14 800.00
74021210 CAF CTG ENFANCE/JEUNESSE	77 779.30	79 170.50
74022000 CAF PARENTALITE RES. PARENTS06	2 500.00	2 500.00
74022200 CAF SOUTIEN FONCT PARENTALE	3 000.00	7 000.00
74030130 DEPARTEMENT MUSIQUE ET CULTURE	18 000.00	18 000.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		

AM

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

851 - AGORA NICE EST

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		12 766.00
79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL		12 766.00
Utilisations des fonds dédiés	18 480.00	37 000.00
78940000 REPRISE SON FONDS DEDIES	18 480.00	37 000.00
Autres produits	112 534.84	108 443.46
75800000 PRO DIVERS GESTION COURANTE	905.35	1 964.12
75800030 CONVENTION ADULTE RELAIS	17 469.30	21 246.52
75820002 FONJEP	14 307.00	14 307.00
75820040 PASS SPORT ETAT		3 700.00
75881000 RBT UNIFORMATION		3 047.82
75890010 FDVA 2	7 000.00	5 000.00
75890011 VVV	2 000.00	4 400.00
75890012 ANS JUDO	1 500.00	1 500.00
75890013 CAF FOND PUBLIC ET TERRITOIRE	8 000.00	2 000.00
75890015 CAF VALEURS DE LA REPUBLIQUE	12 000.00	4 868.00
75890016 DILCRA RA N°5	1 500.00	
75890017 SUBVENTION CAF ESCALE	4 022.29	
75890119 NCA METROPOLE BAZAR 2023	3 000.00	
75890121 FRMJC PROJET BazaR	8 000.00	
75890122 REVERSEMENT SUBV. REGION	1 000.00	
75890130 ANS BOXE		3 000.00
75890140 ETAT DDCS COLO APPRENANTE	24 568.00	27 500.00
75890141 FOND AIDE ASS SECU MANIF.	510.00	140.00
75890142 CAF AIDE TRANSPORT SEJOURS		3 500.00
75890143 CAF AVE AIDE VACANCES ENFANTS	6 752.90	8 550.00
75890144 CAF AIDE EXCEPT. CLAS		3 200.00
75890145 CAF ENVEL.VIE QUOTIDIENNE		520.00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	896 206.99	867 482.41
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	54 015.15	43 438.87
60700000 ACHATS MARCHANDISES	107.20	
60720000 BOISSONS NOURRIT.ACTIVITE	53 907.95	43 438.87
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	248 862.06	215 882.09
60400000 ENTREES ACTIV.+ PREST SERVICES	21 851.02	16 332.22
60410000 Sous traitance activités	21 075.74	19 440.30
60600000 ACHATS NON STOCKES MAT+FOURN	26.21	249.63
60610000 CARBURANT	1 016.41	3 100.70
60630000 FOURNITURES, ENTRETIEN PE	291.08	639.38
60631000 PRODUITS ENTRETIEN	715.20	1 373.32
60633100 PETIT MATERIEL ACTIVITES	15 336.21	19 309.82
60640000 FOURNITURES ADMINISTRAT	5 866.14	4 460.47
60660000 EDF	1 185.64	215.64
60661000 EAU METROPOLE	136.41	128.87
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	414.24	
61302000 LOCATIONS VEHICULES	2 018.91	3 525.51
61310000 LOCATIONS COPIEURS	7 601.19	6 503.17
61320100 LOCATION LOCAUX	8 643.66	8 005.07
61340000 LOCATIONS DE MATERIEL	2 028.43	1 197.27
61380000 LOCATIONS, HEBERGEMENTS	46 247.73	22 526.64
61400000 CHARGES LOCAT.COPROPRIETE		107.39
61500000 ENTRETIEN REPARATIONS	11 136.30	10 622.03
61550000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	280.00	
61555000 ENTRETIEN VEHICULES		1 168.38
61560000 MAINTENANCE	6 993.23	8 755.72
61561000 VERISURE SECURITE LOCAUX	763.80	2 045.12
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	4 949.06	4 568.72
61800000 DOCUMENTATION MEDIATION	383.35	
61810000 DOCUMENTATION	1 512.35	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

851 - AGORA NICE EST

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
62200000 REM.INTERMED. ET HONORAIRES	5 743.44	5 660.40
62260000 HONORAIRES CAC	6 867.20	5 981.00
62300000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	6 564.78	5 550.68
62310000 PUBLICITE ANNONCES	370.59	854.09
62340000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	1 615.99	1 145.48
62350000 DONS ET PRIMES	3 399.76	998.81
62400000 TRANSPORTS BIENS ET PERSONNEL	1 156.60	64.69
62480100 TRANSP.ACTIVITES BIENS+PERSONN	35 170.95	31 626.19
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS		12 953.69
62560000 MISSIONS		50.00
62570000 RECEPTIONS	730.00	
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	7 531.90	7 364.32
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	950.89	969.52
62701000 COMMISSIONS SUR C.B.	225.45	192.95
62780000 AUTRES FRAIS ET COMM.	149.00	131.50
62800000 AUTRES SERV.EXT.DIVERS	3 270.20	2 119.00
62810000 COTISATIONS ET LICENCES	14 643.00	5 944.40
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	13 319.00	16 291.79
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	7 934.00	10 227.00
63130000 FORMATION PROF CONTINUE	5 385.00	5 780.00
63330000 FORMATION PROFESS. CONTINUE		284.79
Salaires et traitements	447 519.09	460 659.65
64100000 REMUNERATIONS PERSONNEL	448 730.15	462 669.69
64120000 CONGES A PAYER	-1 150.56	-2 189.34
64140000 INDEMNITES DIVERSES CPAM	-383.30	
64150000 indemn transport salariés	322.80	179.30
Charges sociales	130 872.60	134 408.65
64510000 COTISATION URSSAF	90 329.16	94 072.74
64520000 MALAKOFF RETRAITE	23 778.21	24 134.38
64530000 MGEN	3 892.58	2 123.19
64550000 CHORUM	8 961.12	2 009.19
64740000 VERS.OEUVRES SOCIALES	1 035.00	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 722.00	1 610.40
64810000 FORMATION DU PERSONNEL	1 154.53	10 458.75
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 488.47	2 245.90
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	3 488.47	2 245.90
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		25 760.00
68940000 FONDS DEDIES S/SUBV.FONCTIONN.		25 760.00
Autres charges	1 332.23	72.85
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	1 332.23	72.85
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	899 408.60	898 759.80
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-3 201.61	-31 277.39
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 458.16	2 177.32
76400000 REVENU VMP	1 458.16	2 177.32
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)	1 458.16	2 177.32

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

851 - AGORA NICE EST

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	94.14	183.57
66116000 INT/EMPR. ET DETTES ASSIMILEES	94.14	183.57
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	94.14	183.57
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 364.02	1 993.75
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-1 837.59	-29 283.64
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	7 590.21	47 548.98
77180000 AUTRES PROD EXCEP S/OP GESTION	7 590.21	47 548.98
Sur opérations en capital	1 242.58	
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	1 242.58	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		34 786.59
78750000 REPR/PROV RISQUE CHARGE EXCEP		34 786.59
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	8 832.79	82 335.57
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	3 389.00	306.09
67180000 AUTRES CHARGES EXCEP.OP GEST	3 389.00	306.09
Sur opérations en capital	2 251.00	3 587.00
67880000 CHARGES EXEPT DIVERSES	2 251.00	3 587.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		19 661.00
68750000 DOT.PROV.RISQUES CHARGES EXCEP		19 661.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	5 640.00	23 554.09
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	3 192.79	58 781.48
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	906 497.94	951 995.30
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	905 142.74	922 497.46
EXCÉDENT OU DÉFICIT	1 355.20	29 497.84

AM

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

851 - AGORA NICE EST

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

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
60400000 ENTREES ACTIV. + PREST SERVICES	21 851.02	9.62	16 332.22	9.85
60410000 Sous traitance activités	21 075.74	9.28	19 440.30	11.72
60600000 ACHATS NON STOCKES MAT+FOURN	26.21	0.01	249.63	0.15
60610000 CARBURANT	1 016.41	0.45	3 100.70	1.87
60630000 FOURNITURES, ENTRETIEN PE	291.08	0.13	639.38	0.39
60631000 PRODUITS ENTRETIEN	715.20	0.31	1 373.32	0.83
60633100 PETIT MATERIEL ACTIVITES	15 336.21	6.75	19 309.82	11.64
60640000 FOURNITURES ADMINISTRAT	5 866.14	2.58	4 460.47	2.69
60660000 EDF	1 185.64	0.52	215.64	0.13
60661000 EAU METROPOLE	136.41	0.06	128.87	0.08
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	414.24	0.18		
61302000 LOCATIONS VEHICULES	2 018.91	0.89	3 525.51	2.13
61310000 LOCATIONS COPIEURS	7 601.19	3.35	6 503.17	3.92
61320100 LOCATION LOCAUX	8 643.66	3.81	8 005.07	4.83
61340000 LOCATIONS DE MATERIEL	2 028.43	0.89	1 197.27	0.72
61380000 LOCATIONS, HEBERGEMENTS	46 247.73	20.36	22 526.64	13.58
61400000 CHARGES LOCAT.COPROPRIETE			107.39	0.06
61500000 ENTRETIEN REPARATIONS	11 136.30	4.90	10 622.03	6.40
61550000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	280.00	0.12		
61555000 ENTRETIEN VEHICULES			1 168.38	0.70
61560000 MAINTENANCE	6 993.23	3.08	8 755.72	5.28
61561000 VERISURE SECURITE LOCAUX	763.80	0.34	2 045.12	1.23
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	4 949.06	2.18	4 568.72	2.75
61800000 DOCUMENTATION MEDIATION	383.35	0.17		
61810000 DOCUMENTATION	1 512.35	0.67		
62200000 REM.INTERMED. ET HONORAIRES	5 743.44	2.53	5 660.40	3.41
62260000 HONORAIRES CAC	6 867.20	3.02	5 981.00	3.61
62300000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	6 564.78	2.89	5 550.68	3.35
62310000 PUBLICITE ANNONCES	370.59	0.16	854.09	0.51
62340000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	1 615.99	0.71	1 145.48	0.69
62350000 DONS ET PRIMES	3 399.76	1.50	998.81	0.60
62400000 TRANSPORTS BIENS ET PERSONNEL	1 156.60	0.51	64.69	0.04
62480100 TRANSP.ACTIVITES BIENS+PERSONN	35 170.95	15.49	31 626.19	19.07
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS			12 953.69	7.81
62560000 MISSIONS			50.00	0.03
62570000 RECEPTIONS	730.00	0.32		
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	7 531.90	3.32	7 364.32	4.44
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	950.89	0.42	969.52	0.58
62701000 COMMISSIONS SUR C.B.	225.45	0.10	192.95	0.12
62780000 AUTRES FRAIS ET COMM.	149.00	0.07	131.50	0.08
62800000 AUTRES SERV.EXT.DIVERS	3 270.20	1.44	2 119.00	1.28
62810000 COTISATIONS ET LICENCES	14 643.00	6.45	5 944.40	3.58
VALEUR AJOUTÉE	462 314.94	203.58	449 951.99	271.28
- Impôts, taxes et versements assimilés	13 319.00	5.86	16 291.79	9.82
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	7 934.00	3.49	10 227.00	6.17
63130000 FORMATION PROF CONTINUE	5 385.00	2.37	5 780.00	3.48
63330000 FORMATION PROFESS. CONTINUE			284.79	0.17
- Charges de personnel	578 391.69	254.69	595 068.30	358.77
64100000 REMUNERATIONS PERSONNEL	448 730.15	197.59	462 669.69	278.95
64120000 CONGES A PAYER	-1 150.56	-0.51	-2 189.34	-1.32
64140000 INDEMNITES DIVERSES CPAM	-383.30	-0.17		
64150000 indemn transport salariés	322.80	0.14	179.30	0.11
64510000 COTISATION URSSAF	90 329.16	39.78	94 072.74	56.72
64520000 MALAKOFF RETRAITE	23 778.21	10.47	24 134.38	14.55
64530000 MGEN	3 892.58	1.71	2 123.19	1.28
64550000 CHORUM	8 961.12	3.95	2 009.19	1.21
64740000 VERS.OEUVRES SOCIALES	1 035.00	0.46		
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 722.00	0.76	1 610.40	0.97
64810000 FORMATION DU PERSONNEL	1 154.53	0.51	10 458.75	6.31
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-129 395.75	-56.98	-161 408.10	-97.31

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

851 - AGORA NICE EST

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

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
+ Autres produits	112 534.84	49.55	121 209.46	73.08
75800000 PRO DIVERS GESTION COURANTE	905.35	0.40	1 964.12	1.18
75800030 CONVENTION ADULTE RELAIS	17 469.30	7.69	21 246.52	12.81
75820002 FONJEP	14 307.00	6.30	14 307.00	8.63
75820040 PASS SPORT ETAT			3 700.00	2.23
75881000 RBT UNIFORMATION			3 047.82	1.84
75890010 FDVA 2	7 000.00	3.08	5 000.00	3.01
75890011 VVV	2 000.00	0.88	4 400.00	2.65
75890012 ANS JUDO	1 500.00	0.66	1 500.00	0.90
75890013 CAF FOND PUBLIC ET TERRITOIRE	8 000.00	3.52	2 000.00	1.21
75890015 CAF VALEURS DE LA REPUBLIQUE	12 000.00	5.28	4 868.00	2.93
75890016 DILCRA RA N°5	1 500.00	0.66		
75890017 SUBVENTION CAF ESCALE	4 022.29	1.77		
75890119 NCA METROPOLE BAZAR 2023	3 000.00	1.32		
75890121 FRMJC PROJET BazaR	8 000.00	3.52		
75890122 REVERSEMENT SUBV. REGION	1 000.00	0.44		
75890130 ANS BOXE			3 000.00	1.81
75890140 ETAT DDCS COLO APPRENANTE	24 568.00	10.82	27 500.00	16.58
75890141 FONDS AIDE ASS SECU MANIF.	510.00	0.22	140.00	0.08
75890142 CAF AIDE TRANSPORT SEJOURS			3 500.00	2.11
75890143 CAF AVE AIDE VACANCES ENFANTS	6 752.90	2.97	8 550.00	5.15
75890144 CAF AIDE EXCEPT. CLAS			3 200.00	1.93
75890145 CAF ENVEL.VIE QUOTIDIENNE			520.00	0.31
79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL			12 766.00	7.70
- Autres charges	1 332.23	0.59	72.85	0.04
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	1 332.23	0.59	72.85	0.04
+ Produits exceptionnels	7 590.21	3.34	47 548.98	28.67
77180000 AUTRES PROD EXCEP S/OP GESTION	7 590.21	3.34	47 548.98	28.67
- Charges exceptionnelles	5 640.00	2.48	3 893.09	2.35
67180000 AUTRES CHARGES EXCEP.OP GEST	3 389.00	1.49	306.09	0.18
67880000 CHARGES EXEPT DIVERSES	2 251.00	0.99	3 587.00	2.16
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-16 242.93	-7.15	3 384.40	2.04
+ Produits financiers	1 458.16	0.64	2 177.32	1.31
76400000 REVENU VMP	1 458.16	0.64	2 177.32	1.31
- Charges financières	94.14	0.04	183.57	0.11
66116000 INT/EMPR. ET DETTES ASSIMILEES	94.14	0.04	183.57	0.11
COÛT DE FINANCEMENT	1 364.02	0.60	1 993.75	1.20
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-14 878.91	-6.55	5 378.15	3.24
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	3 488.47	1.54	21 906.90	13.21
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	3 488.47	1.54	2 245.90	1.35
68750000 DOT.PROV.RISQUES CHARGES EXCEP			19 661.00	11.85
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges			34 786.59	20.97
78750000 REPR/PROV RISQUE CHARGE EXCEP			34 786.59	20.97
- Report en fonds dédiés			25 760.00	15.53
68940000 FONDS DEDIES S/SUBV.FONCTIONN.			25 760.00	15.53
+ Utilisations en fonds dédiés	18 480.00	8.14	37 000.00	22.31
78940000 REPRISE SON FONDS DEDIES	18 480.00	8.14	37 000.00	22.31
+ Subventions d'équipement virées au résultat	1 242.58	0.55		
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	1 242.58	0.55		
RÉSULTAT NET	1 355.20	0.60	29 497.84	17.78

ANNEXE COMPTABLE

851 - AGORA NICE EST

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

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE

851 - AGORA NICE EST

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 340 339.35 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 1 355.20 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 30/04/2024.

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 de l'association ont été établis en respectant le principe de continuité d'exploitation dans la mesure où les décisions prises en 2023 et le budget 2024 permettent de la valider.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

ANNEXE

851 - AGORA NICE EST

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

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 :

- Constructions	40 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Installations techniques	5 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

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.

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT / BÉNÉVOLAT ET MISE À DISPOSITION DES LOCAUX

- Les subventions d'investissement sont reprises au même rythme que les immobilisations auxquelles elles sont rattachées, sauf en ce qui concerne les subventions dont le montant est inférieure à 500 euros qui sont comptabilisées au compte 777 ou au compte 740212 pour leur valeur totale,
- Le bénévolat a été valorisé à 36 750 euros.
- La mise à disposition des locaux à 33 552 euros.

Détail en annexe.

ANNEXE

851 - AGORA NICE EST

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		19 329		938
		Inst. générales, agencs & aménagts divers			12 312
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	24 285		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	27 827		857
		Emballages récupérables & divers	15 922		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	87 363		14 108
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		1 300		
		TOTAL	1 300		
TOTAL GENERAL			88 663		14 108

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		14 887		5 380	
		Inst. gal. agen. amé. divers			12 312	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	1 525		22 760	
		Mat. bureau, inform., mobilier	23 020		5 664	
		Emb. récupérables & divers	8 560		7 362	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL	47 992		53 479	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières		1 300			
		TOTAL	1 300			
TOTAL GENERAL			49 292		53 479	

ANNEXE

851 - AGORA NICE EST

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 : amorts 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				
TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	16 372	392	14 887	1 877
Autres immos corporelles				
Inst. générales agencem. amén.		1 078		1 078
Matériel de transport	24 285		1 525	22 760
Mat. bureau et informatiq., mob.	29 497	978	23 020	7 455
Emballages récupérables divers	13 907	1 041	8 560	6 387
TOTAL	84 060	3 488	47 992	39 556
TOTAL GENERAL	84 060	3 488	47 992	39 556

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos 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

851 - AGORA NICE EST

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

ANNEXE

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

La provision pour risques de remboursement des sommes perçues par l'organisme de retraite Malakoff est toujours justifiée.

ANNEXE

851 - AGORA NICE EST

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

ANNEXE

851 - AGORA NICE EST

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	98 054	98 054	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	33	33	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	317	317	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		98 405	98 405	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

AH

ANNEXE

851 - AGORA NICE EST

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	317
Disponibilités	
TOTAL	317

ANNEXE

851 - AGORA NICE EST

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

ANNEXE

851 - AGORA NICE EST

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	7 247	7 247		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	18 655	18 655		
Personnel & comptes rattachés	19 895	19 895		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	32 772	32 772		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 599	2 599		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	5	5		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	4 900	4 900		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	17 793	17 793		
TOTAUX	103 866	103 866		

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

ANNEXE

851 - AGORA NICE EST

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Les adhésions annuelles qui se règlent en septembre pour la période 2023/2024 ont été affectées pour 4/10 à l'exercice 2023, le solde ayant été comptabilisés en produits constatés d'avance.
Cette année, les produits constatés d'avance ont été traités activités par activités par création de comptes distincts.

Les subventions qui concernent 2023 et 2024 ont également été réparties.

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	17 793
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	17 793

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 427
Dettes fiscales et sociales	27 530
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	33 958

ANNEXE

851 - AGORA NICE EST

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 19 423.00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

CALCUL BENEVOLAT

La valorisation du bénévolat est en augmentation par rapport à l'année précédente.

Cette augmentation résulte :

- Augmentation du nombre d'administrateurs
- Organisation du projet BazaR (cuisine gérées par les bénévoles)
- Permanence d'accès aux droits sur une année pleine

CALCUL BENEVOLAT						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Réunion CA						
Nbre admin.	12	14	14	13	15	20
Nbre heures	3	3	3	3	3	3
Nbre réunions	14	9	12	13	10	9
HEURES	504	378	504	507	450	540
Coût horaire	25	25	25	25	25	25
TOTAL	12 600.00 €	9 450.00 €	12 600.00 €	12 675.00 €	11 250.00 €	13 500.00 €
Bénévolat						
Heures/journée	8	8	8	8	8	8
Nbre journées	33.5	33.5	7	8	12	25
HEURES	268	268	56	64	96	200
Coût horaire	25	25	25	25	25	25
TOTAL	6 700.00 €	6 700.00 €	1 400.00 €	1 600.00 €	2 400.00 €	5 000.00 €
Permanence						
Heures/journée					3	3
Nbre journées					112	160
HEURES					336	480
Coût horaire					25	25
TOTAL					8 400.00 €	12 000.00 €
Présidence						
Nbre heures	250	250	250	250	370	250
Coût horaire	25	25	25	25	25	25
TOTAL	6 250.00 €	6 250.00 €	6 250.00 €	6 250.00 €	9 250.00 €	6 250.00 €
HEURES TOTALES	1022	896	810	821	1252	1470
TOTAL	25 550.00 €	22 400.00 €	20 250.00 €	20 525.00 €	31 300.00 €	36 750.00 €

ENGAGEMENTS DONNÉS

ANNEXE

851 - AGORA NICE EST

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

AGORA bénéficie de la garantie ESIA (France Action) accordée pour l'obtention du prêt obtenu du Crédit Coopératif.

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautiounnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				
TOTAL				

ENGAGEMENTS REÇUS

Fonds dédiés :

Les fonds dédiés ont été utilisés les projets jeunesse (Valeur de la République et BazaR) pour un montant de 18 480 € :

La provision effectuée en 2022 pour le développement du projet culturel de l'association (recrutement, dépenses de projets...) pour une somme de : 25 760 € sera utilisée en 2024.

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautiounnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

ANNEXE

www.elsevier.com/locate/jmb

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

ANNEXE

851 - AGORA NICE EST

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

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Honoraires de 6 427,20 € ttc pour les travaux portant sur l'exercice 2023.

ANNEXE

851 - AGORA NICE EST

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

COMMENTAIRES SUR L'ANNEE 2020 :

Subventions :

Via le DLA (dispositif Local d'Accompagnement), l'association a travaillé sur la construction d'un budget prévisionnel mensuel et analytique afin d'identifier les difficultés de trésorerie et l'association a obtenu un prêt de 70 000 euros co-financé par France-Active et le Crédit Coopératif, le partenaire bancaire de l'association

Organisation comptable :

Depuis le 1er janvier 2018 la comptabilité est gérée en analytique, par secteur d'activité, ce qui permet d'avoir plus efficacement une vision détaillée des revenus tirés de chaque activité.

Depuis le 1er janvier 2021 la comptabilité est intégralement tenue en comptabilité d'engagement, y compris pour les subventions.