

FIDECOREX
L'accompagnement d'un expert

The logo features the word 'FIDECOREX' in a bold, white, sans-serif font. The letter 'X' is stylized with a red dot above it and a red diagonal line through it. Below the main text, the tagline 'L'accompagnement d'un expert' is written in a smaller, white, sans-serif font. The background is a dark grey with large, abstract red shapes that have a repeating geometric pattern.

ASSOCIATION FEE MAZINE

1 B chemin Ernest Payet Pierrefonds

97410 St Pierre

SIRET : 518 312 848 000 22

APE : 9001Z

PLAQUETTE DE L'EXERCICE

OUVERT LE 01/01/2023

ET CLOS LE 31/12/2023



SOMMAIRE

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro

Etats de synthèse	4
Attestation ou Rapport de l'expert comptable	5
Bilan Actif	6
Bilan Passif	7
Compte de résultat	8
Annexe	10
Sommaire de l'annexe	11
Règles et méthodes comptables	12
Immobilisations corporelles	15
Amortissements	16
Actif circulant - Créances	17
Comptes de régularisation Actif	18
Tableau de suivi des fonds dédiés	20
Etat des dettes	21
Comptes de régularisation Passif	22
Etats de synthèse - détail	23
Bilan Actif détaillé	24
Bilan Passif détaillé	25
Compte de résultat détaillé	26
Dossier de gestion	29
Synthèse	30
Soldes intermédiaires de gestion	31
Capacité d'autofinancement	32

Etats de synthèse



ATTESTATION OU RAPPORT DE L'EXPERT COMPTABLE

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro

RAPPORT DE L'EXPERT-COMPTABLE

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

ASSOCIATION FEE MAZINE
1 B chemin Ernest Payet Pierrefonds
97410 St Pierre

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 Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

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

Total du bilan	97 359 €
Chiffre d'affaires	8 700 €
Résultat net comptable	1 104 €

Fait à Saint-Pierre,



BILAN ACTIF

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro

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				
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.	22 189	22 189		
Autres	44 212	41 271	2 941	5 778
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	700		700	700
TOTAL (I)	67 101	63 460	3 641	6 478
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	11 424		11 424	4 414
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	54 639		54 639	51 322
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	27 655		27 655	20 384
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	93 717		93 717	76 120
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	160 819	63 460	97 359	82 598



BILAN PASSIF

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro

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	16 357	14 323
Excédent ou déficit de l'exercice	1 104	2 034
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>17 461</i>	<i>16 357</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	1 219	2 552
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	18 679	18 909
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	11 000	18 486
TOTAL (II)	11 000	18 486
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 687	13 855
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 793	11 662
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	24 200	9 766
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	4 000	9 920
TOTAL (IV)	67 679	45 203
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	97 359	82 598



COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	590	1 430
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	182	662
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	8 518	8 372
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	227 839	237 606
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	55	691
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	6 100	6 464
Utilisations des fonds dédiés	18 486	30 193
Autres produits	11	14
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	261 781	285 431
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	1 725	1 377
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	64 454	104 406
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	9 698	2 990
Salaires et traitements	158 347	140 902
Charges sociales	13 632	11 847
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 836	3 650
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	11 000	18 486
Autres charges	1 873	502
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	263 565	284 159
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 784	1 272
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
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)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	201	401
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	201	401
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-201	-401



COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-1 985	872
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	2 006	275
Sur opérations en capital	1 333	1 975
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	3 339	2 250
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	251	1 088
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	251	1 088
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	3 089	1 162
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	265 120	287 681
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	264 017	285 647
EXCÉDENT OU DÉFICIT	1 104	2 034
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	5 921	10 229
Prestations en nature	250	5 646
Bénévolat		
TOTAL	6 171	15 874
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	250	5 646
Prestations en nature		
Personnel bénévole	5 921	10 229
TOTAL	6 171	15 874
TOTAL	1 104	2 034

Annexe



SOMMAIRE DE L'ANNEXE

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION			
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES			
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>	0		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	0		
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE	0		
TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)	0		
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS			
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE	0		



En Euro

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 97 358,72 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 1 103,59 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 04/04/2024.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Les comptes annuels de l'association ont été établis selon le règlement N° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

OBJET SOCIAL DE L'ASSOCIATION:

Créée en 2009, Fée Mazine est une association Loi 1901 à but non lucratif basée à Saint-Pierre, dans le quartier de Pierrefonds et qui a pour objet : l'accès à l'art et à la culture au plus grand nombre d'enfants.

L'association développe un projet innovant par le maillage de l'art, la culture, la petite enfance et la parentalité.

Nourrir l'enfant et la famille par une culture saine, variée et de qualité est une priorité pour l'association Fée Mazine. Lieu d'accueil enfant parent, festivals et temps forts jeune et très jeune public, parcours d'éducation artistique et culturel, accompagnement à la création etc... les projets de l'association sont des supports à essaimer la culture et l'éveil artistique au plus grand nombre d'enfants.

DESCRIPTION DE LA NATURE DU PÉRIMÈTRE DES ACTIVITÉS OU MISSIONS SOCIALES RÉALISÉES

- un accompagnement aux fonctions parentales avec notamment un Lieu d'Accueil Enfants Parents
- des temps propices à l'expression des parents en leur offrant l'occasion de prendre du temps pour soi, par le biais d'ateliers
- les arts et la culture pour le jeune public (création / production, diffusion, formation et éducation artistique):
 - le festival Mizik O'Marmay, festival de musique pour les enfants de 0 à 6 ans avec des représentations scolaires, représentations dans les structures d'accueil de jeune enfant et à la kaz Fée Mazine, parcours d'éducation artistiques dans les écoles chez les bailleurs sociaux de Ravine Blanche et dans le parc urbain de la Ravine Blanche, parcours d'éducation artistique dans les écoles
 - le festival Zétinsèl, festival pluridisciplinaire pour les 0 à 6 ans diffusion de spectacles sur le territoire, est en pleine reconstruction et déménagement
 - le laboratoire d'expérimentation artistique : accueil d'artistes, formations, conférences, ateliers et rencontres professionnelles
 - une journée internationale des droits de l'enfant: ateliers, spectacles et parcours d'éducation artistique dans les écoles
- des parcours artistiques et culturels pour les habitants de Pierrefonds
- participation forte à divers réseaux autour de jeune public et des lieux d'accueil enfant parent
- participation à des rencontres régionales ou nationales autour de thématiques spécifiques liées à l'objet et aux valeurs de l'association

MOYENS MIS EN ŒUVRE

- des moyens humains: équipe de salariés de sept personnes au plus fort de l'année mais fragilité de l'équipe au cours du second semestre avec quatre départs annoncés au sein du personnel permanent, des techniciens et intermittents, un conseil d'administration, des bénévoles
- des moyens matériels: matériel de l'association, mise à disposition de matériel d'autres structures culturelles,



En Euro

mise à disposition de matériel par les collectivités

- des moyens financiers par le biais de subventions délivrées par les partenaires, des dons, des ventes de prestations, des adhésions

aucun fait caractéristique d'importance significative n'est intervenu de la clôture jusqu'à la date d'approbation des comptes par l'organe délibérant.

Information - Bénévolat et mise à disposition de locaux

Le bénévolat a été évalué à 514 heures sur l'exercice 2023 au taux horaire de 11,52 euros, soit une valorisation de 5 921 euros.

Plusieurs locaux et espaces de stockage sont mis à disposition de l'association dont :

- * Théâtre à Pierrefonds
- * Maison de quartier pour action CULTURE DANN SOMIN

Chaque jour d'occupation est valorisé à 50 euros, quel que soit le local.

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 établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

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 :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.



En Euro

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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 :

- Matériels et outillages	3 à 5 ans
- Installations générales	5 à 10 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	4 à 5 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.



IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro

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				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		22 189			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers		17 649		
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		26 563		
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL			66 401			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL			66 401			

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				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			22 189		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			17 649	
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			26 563	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				66 401		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL				66 401		



AMORTISSEMENTS

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro

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		22 189			22 189
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	17 649			17 649
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	20 785	2 836		23 621
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		60 624	2 836		63 460
TOTAL GENERAL		60 624	2 836		63 460

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts 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				



ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro

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	700		700
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	11 424	11 424	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56	56	
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfiques	3 666	3 666	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	43 677	43 677	
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)				
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		59 523	58 823	700
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Créances reçues par legs ou donations		



COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro

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

Disponibilités

7 320

43 677

TOTAL

50 997

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

Les fonds dédiés constatés à la clôture de l'exercice 2022 ont été intégralement utilisés.

A la clôture de l'exercice 2023 ont été portés au compte fonds dédiés les sommes suivantes :

JIDE : 4 000 euros

Projet Pierrefonds : 3 000 euros

LABO 2023 : 4 000 euros

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	11 000	18 486
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
TOTAL	11 000	18 486



ETAT DES DETTES

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro

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	7 687	7 687		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	31 793	31 793		
Personnel & comptes rattachés	13 754	13 754		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	6 902	6 902		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	1 220	1 220		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 324	2 324		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	4 000	4 000		
TOTAUX	67 679	67 679		

Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	4 977
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	



COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

MONTANT

Exploitation	4 000
Financiers	
Exceptionnels	

TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

4 000

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	34
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 357
Dettes fiscales et sociales	14 373
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	

TOTAL DES CHARGES À PAYER

29 764

Etats de synthèse - détail



BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro

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				
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	22 189	22 189		
<i>Matériel et outillage</i>	22 189		22 189	22 189
<i>Amort matériel</i>		22 189	-22 189	-22 189
Autres	44 212	41 271	2 941	5 778
<i>Agencements installations</i>	17 649		17 649	17 649
<i>Matériel de bureau & informati</i>	19 430		19 430	19 430
<i>Mobilier</i>	7 134		7 134	7 134
<i>Amort agencets instalallations</i>		17 649	-17 649	-17 649
<i>Amort. Matériel de bureau & in</i>		16 488	-16 488	-13 652
<i>Amort Mobilier</i>		7 134	-7 134	-7 134
Immobilisations financières				
Autres	700		700	700
<i>Dépôts et cautionnements versé</i>	700		700	700
TOTAL (I)	67 101	63 460	3 641	6 478
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	11 424		11 424	4 414
<i>ADHESIONS</i>	15		15	15
<i>ATELIERS STAGES</i>	48		48	
<i>CLIENTS</i>	4 041		4 041	3 651
<i>Usagers factures à établir</i>				748
<i>Facture à établir</i>	7 320		7 320	
Avances et acomptes versés sur commandes	7 240		7 240	1 711
<i>Fournisseurs - avances et acom</i>	7 240		7 240	1 711
Autres	47 399		47 399	49 611
<i>Pole Emploi Spectacle</i>	56		56	56
<i>Etat subv à recevoir</i>	3 500		3 500	8 883
<i>Collectivité public subv à rec</i>	40 177		40 177	37 491
<i>Crédit de TVA</i>				1 348
<i>REMBOURSEMENT TVA DEMANDE</i>	3 456		3 456	1 640
<i>TVA sur fact non parvenues</i>	210		210	193
Disponibilités	27 655		27 655	20 384
<i>BRED</i>	26 241		26 241	18 479
<i>Crédit Agricole</i>	494		494	723
<i>Caisse</i>	919		919	1 183
TOTAL (II)	93 717		93 717	76 120
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	160 819	63 460	97 359	82 598



BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	16 357	14 323
<i>Report à nouveau (crédeur)</i>	16 357	14 323
Excédent ou déficit de l'exercice	1 104	2 034
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>17 461</i>	<i>16 357</i>
Subventions d'investissement	1 219	2 552
<i>Subvention Equipement Région</i>	<i>4 000</i>	<i>4 000</i>
<i>Subv invest CAF</i>		<i>14 169</i>
<i>Amort Subv Investissement Régi</i>	<i>-2 782</i>	<i>-1 448</i>
<i>Amort subv CAF</i>		<i>-14 169</i>
TOTAL (I)	18 679	18 909
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	11 000	18 486
<i>Fonds dédiés sur subventions d</i>	<i>11 000</i>	<i>18 486</i>
TOTAL (II)	11 000	18 486
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 687	13 855
<i>Prêt France Active</i>	<i>7 653</i>	<i>12 630</i>
<i>Crédit Agricole Emprunt solida</i>		<i>1 167</i>
<i>Intérêts courus/emprunts</i>	<i>34</i>	<i>57</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 793	11 662
<i>FATELIER</i>	<i>890</i>	<i>40</i>
<i>DIVERS</i>	<i>9 069</i>	<i>1 741</i>
<i>FOURN ESP</i>	<i>10</i>	<i>44</i>
<i>Compte 401FID</i>	<i>1 113</i>	<i>1 451</i>
<i>FORANGE</i>	<i>53</i>	<i>53</i>
<i>SACEM</i>	<i>1 432</i>	<i>558</i>
<i>sir</i>	<i>48</i>	
<i>FOURN SPECTACLES</i>	<i>3 820</i>	<i>1 400</i>
<i>Fourn factures non parvenues</i>	<i>15 357</i>	<i>6 376</i>
Dettes fiscales et sociales	24 200	9 766
<i>FRANCOISE MAEVA</i>	<i>12</i>	<i>12</i>
<i>MEILLEROUX STEPHANIE</i>		<i>2</i>
<i>TECHNICIENS</i>	<i>9</i>	
<i>Dettes prov. congés payés</i>	<i>5 262</i>	<i>2 026</i>
<i>Autres charges à payer</i>	<i>8 471</i>	
<i>Sécurité sociale</i>	<i>4 022</i>	<i>5 808</i>
<i>CRC Prévoyance</i>	<i>403</i>	<i>251</i>
<i>Caisse retraite</i>	<i>1 183</i>	<i>559</i>
<i>Congés spectacles</i>		<i>218</i>
<i>CASC</i>	<i>371</i>	<i>343</i>
<i>FCAP SVP</i>	<i>282</i>	<i>134</i>
<i>Charges sur congés à payer</i>	<i>362</i>	<i>165</i>
<i>Organismes - Autres charges à</i>	<i>109</i>	<i>54</i>
<i>Formation continue</i>	<i>55</i>	<i>58</i>
<i>Taxe d'apprentissage</i>	<i>115</i>	<i>115</i>
<i>Subventions à recevoir</i>	<i>2 310</i>	
<i>Prélèvem à la source</i>	<i>14</i>	<i>21</i>
<i>TVA sur factures à établir</i>	<i>1 220</i>	
Produits constatés d'avance	4 000	9 920
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>4 000</i>	<i>9 920</i>
TOTAL (IV)	67 679	45 203
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	97 359	82 598



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	590	1 430
<i>Cotisations</i>	<i>590</i>	<i>1 430</i>
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	182	662
<i>Ventes</i>	<i>182</i>	<i>662</i>
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	8 518	8 372
<i>Buvette</i>	<i>706</i>	<i>326</i>
<i>Ateliers</i>	<i>1 496</i>	<i>2 385</i>
<i>Ventes spectacles 8.5%</i>		<i>2 765</i>
<i>Prestations diverses</i>	<i>6 316</i>	<i>2 896</i>
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	227 839	237 606
<i>Subventions Etat</i>	<i>64 220</i>	<i>80 860</i>
<i>Subventions Mairie Saint Pierr</i>	<i>41 700</i>	<i>18 500</i>
<i>Subv Commne Entredeux</i>		<i>3 000</i>
<i>Subvention Région</i>	<i>19 500</i>	<i>20 000</i>
<i>Subvention Département</i>	<i>7 500</i>	<i>11 000</i>
<i>Subvention CAF</i>	<i>56 957</i>	<i>73 469</i>
<i>Sunvention Europe</i>		<i>-92</i>
<i>Subventions liées à l'emploi</i>	<i>37 961</i>	<i>30 869</i>
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	55	691
<i>Dons</i>	<i>55</i>	<i>691</i>
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	6 100	6 464
<i>Reprise PPD des créncz</i>		<i>4 988</i>
<i>Ttransfert charges</i>	<i>6 100</i>	<i>1 476</i>
Utilisations des fonds dédiés	18 486	30 193
<i>Report des ressources non util</i>	<i>18 486</i>	<i>30 193</i>
Autres produits	11	14
<i>Produits divers de gestion cou</i>	<i>11</i>	<i>14</i>
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	261 781	285 431
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	1 725	1 377
<i>Alimentation</i>	<i>918</i>	<i>1 377</i>
<i>Achats</i>	<i>807</i>	
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	64 454	104 406
<i>Achats Spectacles</i>	<i>11 888</i>	<i>27 355</i>
<i>Achat prestations</i>	<i>19 465</i>	<i>30 559</i>
<i>Fournitures NS : eau, élec,...</i>	<i>635</i>	<i>-2 341</i>
<i>Achats carburant</i>	<i>606</i>	<i>1 027</i>
<i>Produis Entretien</i>	<i>59</i>	<i>189</i>
<i>Fournitures entrien</i>	<i>240</i>	<i>262</i>
<i>Fournitures administratives</i>	<i>285</i>	<i>809</i>
<i>Achats fourn spécifiques</i>	<i>1 295</i>	<i>1 996</i>
<i>Matériel pédagogique</i>	<i>948</i>	<i>829</i>
<i>Locations immobilières</i>	<i>8 400</i>	<i>9 498</i>
<i>LOCATIONS BIEN MOBILIER</i>		<i>1 253</i>



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
<i>Locations véhicules</i>		840
<i>Charges locatives</i>	288	396
<i>Entretien réparations</i>	2 956	1 392
<i>Assurances multirisques</i>	1 598	1 222
<i>Documentation générale</i>	63	
<i>Honoraires</i>	7 736	7 276
<i>Frais d' acte et de conentieux</i>	213	
<i>Communication</i>	2 907	13 446
<i>Cadeaux</i>	230	
<i>Missions</i>	914	32
<i>Réceptions</i>	1 139	2 560
<i>restauration artistes? techniq</i>	1 443	4 050
<i>Hébergement artistes</i>		680
<i>Téléphone</i>	673	658
<i>Affranchissements</i>	23	94
<i>Services bancaires</i>	134	193
<i>Cotisations professionnelles</i>	171	130
<i>Autres prestations</i>	146	
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	9 698	2 990
<i>Taxe d'apprentissage</i>	1 011	981
<i>Formation continue</i>	8 687	2 009
Salaires et traitements	158 347	140 902
<i>Salaires</i>	148 146	133 597
<i>Salaires Inter:ittents</i>	449	3 771
<i>Congés payés</i>	3 236	-363
<i>Indemnités</i>	6 516	3 897
Charges sociales	13 632	11 847
<i>Cot. CGSS</i>	4 236	6 031
<i>Ch sociales sur congés payés</i>	2 272	18
<i>Ch sociale sur indemnités</i>	1 955	
<i>Cot Retraite</i>	1 449	1 419
<i>Prévoyance</i>	1 290	1 171
<i>Cot. Chomage</i>	1 181	911
<i>Cot. GARP</i>	44	366
<i>Cot. Congés Spectacles</i>	70	581
<i>FCAP SVP</i>	148	134
<i>CASVP</i>	371	670
<i>Med du travail pharmacie</i>	617	548
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 836	3 650
<i>Dot/amort. immob. corporelles</i>	2 836	3 650
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	11 000	18 486
<i>Engagemts à réaliser sur subv</i>	11 000	18 486
Autres charges	1 873	502
<i>Droits d'auteur</i>	1 846	
<i>Droits de reproduction</i>		494
<i>Charges de gestion courante</i>	27	8
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	263 565	284 159
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 784	1 272
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
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)		



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro

	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	201	401
<i>Intérêts des emprunts</i>	<i>201</i>	<i>401</i>
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	201	401
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-201	-401
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-1 985	872
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	2 006	275
<i>Produits except. /opé. gestion</i>	<i>2 006</i>	<i>275</i>
Sur opérations en capital	1 333	1 975
<i>Quote-part subventions invest.</i>	<i>1 333</i>	<i>1 975</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	3 339	2 250
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	251	1 088
<i>Charges excep. /opération gest</i>		<i>1 088</i>
<i>Amendes et pénalités</i>	<i>251</i>	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	251	1 088
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	3 089	1 162
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	265 120	287 681
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	264 017	285 647
EXCÉDENT OU DÉFICIT	1 104	2 034
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	5 921	10 229
<i>Bénévolat</i>	<i>5 921</i>	<i>10 229</i>
Prestations en nature	250	5 646
<i>Prestations en nature</i>	<i>250</i>	<i>5 646</i>
Bénévolat		
TOTAL	6 171	15 874
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	250	5 646
<i>Mises à disposit^o gratuites de</i>	<i>250</i>	<i>5 646</i>
Prestations en nature		
Personnel bénévole	5 921	10 229
<i>Personnel bénévole</i>	<i>5 921</i>	<i>10 229</i>
TOTAL	6 171	15 874
TOTAL	1 104	2 034

Dossier de gestion



SYNTHÈSE

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Montant	Variation N / N-1	
	Montant	Montant		Valeur	%
Chiffre d'affaires	8 700	9 034		-334	-4 %
Ventes de marchandises	182	662		-479	-72 %
Production de l'exercice	8 518	8 372		146	2 %
Marge commerciale	-625	662		-1 287	-194 %
Marge globale	-24 378	-50 256		25 879	-51 %
Valeur ajoutée	-57 480	-96 749		39 269	-41 %
Excédent brut d'exploitation	-11 317	-14 882		3 565	-24 %
Amortissements et provisions	2 836	3 650		-813	-22 %
Résultat d'exploitation	-9 270	-10 435		1 165	11 %
Résultat financier	-201	-401		200	50 %
Résultat courant	-9 471	-10 835		1 364	13 %
Résultat exceptionnel	3 089	1 162		1 926	166 %
Résultat net de l'exercice	1 104	2 034		-931	-46 %

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Montant	Variation N / N-1	
	Montant	Montant		Valeur	%
Capacité d'autofinancement	-4 879	-12 986		8 106	-62 %
Fonds de roulement net global	22 692	26 229	38 917	-3 537	-13 %
Besoin en fonds de roulement	-4 930	5 902	-9 650	-10 831	-184 %
Trésorerie	27 621	20 327		7 294	36 %

RATIOS		Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Montant	Variation N / N-1	
		Montant	Montant		Valeur	%
Crédit clients	(en jours)	443,87	164,72		279,15	169 %
Crédit fournisseurs	(en jours)	168,22	39,46		128,76	326 %
Rotation stocks	(en jours)					
Autonomie financière		0,19	0,23		-0,04	-17 %
Capacité de remboursement		-0,26	-0,40		0,14	-35 %
Taux d'endettement		1,00	1,71		-0,71	-42 %
Rentabilité financière		0,06	0,11		-0,05	-45 %
Rentabilité commerciale		0,13	0,23		-0,10	-43 %



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	8 700	100,00	9 034	100,00	-334	-3,69
Ventes de marchandises	182	100,00	662	100,00	-479	-72,43
- Coût d'achat des marchandises vendues	807	442,67			807	
MARGE COMMERCIALE	-625	-342,67	662	100,00	-1 287	-194,47
Production vendue (biens et services) *	8 518	100,00	8 372	100,00	146	1,74
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	8 518	100,00	8 372	100,00	146	1,74
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	8 700	100,00	9 034	100,00	-334	-3,69
- Matières premières *	918	10,78	1 377	16,45	-459	-33,34
- Sous-traitance (directe) *	31 353	368,09	57 913	691,73	-26 561	-45,86
MARGE DE PRODUCTION *	-23 753	-278,86	-50 918	-608,18	27 165	-53,35
MARGE BRUTE TOTALE	-24 378	-280,20	-50 256	-556,31	25 879	-51,49
- Autres achats	4 068	46,76	2 772	30,68	1 297	46,79
- Charges externes	29 034	333,71	43 721	483,96	-14 687	-33,59
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-57 480	-660,67	-96 749		39 269	-40,59
Subventions d'exploitation	227 839		237 606		-9 767	-4,11
- Impôts, taxes et versements assimilés	9 698	111,46	2 990	33,09	6 708	224,38
- Salaires et traitements	158 347		140 902		17 445	12,38
- Charges sociales	13 632	156,69	11 847	131,14	1 785	15,07
Total	46 162	530,59	81 867	906,22	-35 705	-43,61
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	-11 317	-130,08	-14 882	-164,73	3 565	-23,95
Reprises sur dépréciations, provisions, amorts			4 988	55,21	-4 988	-100,00
+ Transferts de charges d'exploitation	6 100	70,11	1 476	16,34	4 624	313,28
+ Autres produits d'exploitation	656	7,55	2 135	23,63	-1 478	-69,25
- Dotations amortissements et dépréciations	2 836	32,60	3 650	40,40	-813	-22,28
- Autres charges d'exploitation	1 873	21,52	502	5,55	1 371	273,29
Total	2 047	23,53	4 447	49,23	-2 400	-53,96
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-9 270	-106,55	-10 435	-115,51	1 165	-11,16
- Charges financières	201	2,31	401	4,43	-200	-49,84
Total	-201	-2,31	-401	-4,43	200	-49,84
RÉSULTAT COURANT	-9 471	-108,86	-10 835	-119,94	1 364	-12,59
+ Produits exceptionnels (1)	3 339	38,38	2 250	24,91	1 089	48,40
- Charges exceptionnelles (2)	251	2,88	1 088	12,04	-837	-76,97
- Impôt sur les bénéfices (IS)	-7 486	-86,04	-11 707	-129,59	4 221	-36,06
Total	10 575	121,54	12 869	142,46	-2 295	-17,83
RÉSULTAT EXERCICE	1 104	12,68	2 034	22,52	-931	-45,75

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice



CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

ASSOCIATION FEE MAZINE

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

En Euro

	Valeur au 31/12/23	Valeur au 31/12/22
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-11 317	-14 882
+ Transferts de charges d'exploitation	6 100	1 476
+ Autres produits d'exploitation	656	2 135
- Autres charges d'exploitation	1 873	502
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	201	401
+ Dotations aux amortis, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels	3 339	2 250
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat	1 333	1 975
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	251	1 088
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amortis, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices	-7 486	-11 707
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	2 607	-1 279
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 836	3 650
+ Reprises sur amortissements et provisions		4 988
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat	1 333	1 975
RÉSULTAT NET COMPTABLE	1 104	2 034

FIDECOREX

L'accompagnement d'un expert

1 avenue Luc Donat - BP 113 - 97453 Saint-Pierre Cedex | Tél.: +262 262 25 24 23 - Fax : +262 262 25 61 34 | E-mail : contact@fidecorex.com
Villa Saint-Joseph - 15 rue Malartic - 97400 Saint-Denis | Tél.: +262 262 30 23 60 - Fax : +262 262 30 59 32 | www.fidecorex.com

Société d'expertise comptable et de conseil en gestion - Inscrite au tableau de l'ordre de La Réunion