



Association BOURGOGNE FRANCHE-COMTE NUMERIQUE

2 avenue de Marbotte

21070 DIJON CEDEX

COMPTES ANNUELS

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



SAS au capital de 200 000 €- 300 600 657 RCS DIJON - www.capec.fr
CAPEC - 1A rue du Golf - 21800 QUETIGNY - Tél 03 80 48 11 11
MEMBRE DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES BOURGOGNE FRANCHE-COMTE



Sommaire

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

<i>Rapport de mission de présentation</i>	<i>1</i>
<i>----- RESULTAT -----</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>5</i>
<i>----- BILAN -----</i>	<i>8</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>9</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>10</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>11</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>12</i>
<i>----- ANNEXE -----</i>	<i>13</i>
<i>Annexe au bilan</i>	<i>14</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>15</i>
<i>Amortissements</i>	<i>16</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>17</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>18</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>19</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>20</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>21</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>22</i>
<i>Annexe libre</i>	<i>23</i>
<i>Annexes mentions complémentaires</i>	<i>24</i>

Rapport de mission de présentation

Conformément aux termes de notre lettre de mission en vigueur confiée par un responsable de l'entreprise, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association BOURGOGNE FRANCHE-COMTE NUMERIQUE** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	146 091	euros
Chiffre d'affaires :	40 832	euros
Résultat net comptable :	2 595	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Quetigny
Le 07/03/2024

Etats financiers au 31/12/2023



Compte de résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	35 218	48 166
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	40 832	24 550
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	223 482	167 897
	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		
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	5 000	6 667
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	3	4
	Total des produits d'exploitation	304 535	247 283
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	147 810	109 128
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	518	382
	Salaires et traitements	102 337	75 277
	Charges sociales	33 917	24 940
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 273	1 601
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	12 895	19 372
	Total des charges d'exploitation	298 748	230 701
RESULTAT D'EXPLOITATION		5 787	16 583

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		5 787	16 583
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'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		
CHARGES FINANCIERES	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		
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT avant impôts		5 787	16 583
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	764	1 338 847 6 000
	Total des produits exceptionnels	764	8 185
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 955	3 613
	Total des charges exceptionnelles	3 955	3 613
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(3 191)	4 572
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		305 299	255 468
TOTAL DES CHARGES		302 704	234 314
EXCEDENT ou DEFICIT		2 595	21 154
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		13 340	
Bénévolat		36 176	75 334
TOTAL		49 516	75 334
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		13 340	
Prestations		13 340	
Personnel bénévole		36 176	75 334
TOTAL		62 856	75 334

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	304 534,88	100,00	247 283,36	100,00	57 251,52	23,15
Cotisations	35 218,00	11,56	48 166,00	19,48	(12 948,00)	-26,88
756000 ADHESIONS	20 918,00	6,87	28 800,00	11,65	(7 882,00)	-27,37
756001 COTISATIONS SYNTEC	14 300,00	4,70	19 366,00	7,83	(5 066,00)	-26,16
Ventes de biens et services	40 832,10	13,41	24 550,00	9,93	16 282,10	66,32
Ventes de prestations de service	40 832,10	13,41	24 550,00	9,93	16 282,10	66,32
706000 PRESTATIONS DIVERSES			24 300,00	9,83	(24 300,00)	-100,00
706100 PARTICIPATIONS USAGERS			250,00	0,10	(250,00)	-100,00
708300 PARTENARIATS	40 832,10	13,41			40 832,10	
Produits de tiers financeurs	223 481,68	73,38	167 896,94	67,90	55 584,74	33,11
Concours publics et subventions d'exploitation	223 481,68	73,38	167 896,94	67,90	55 584,74	33,11
740001 SUBVENTION REGION BFC	80 170,00	26,33			(32 726,94)	-28,99
740100 SUBVENTIONS ET AT	123 500,00	40,55	112 896,94	45,65	123 500,00	
740710 SUBVENTION FONDS EUROPEEN	19 811,68	6,51			19 811,68	
740800 SUBVENTIONS AUTRES			55 000,00	22,24	(55 000,00)	-100,00
Autres produits d'exploitation	5 003,10	1,64	6 670,42	2,70	(1 667,32)	-25,00
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	4 999,96	1,64	6 666,60	2,70	(1 666,64)	-25,00
791400 TRANSFERT DE CHARGES SOCIALES	4 999,96	1,64	6 666,60	2,70	(1 666,64)	-25,00
Autres produits	3,14		3,82		(0,68)	-17,80
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	3,14		3,82		(0,68)	-17,80
Total des charges d'exploitation	298 748,33	98,10	230 700,83	93,29	68 047,50	29,50
Autres achats et charges externes	147 809,63	48,54	109 127,52	44,13	38 682,11	35,45
604000 ACHATS PROJET FILIERE NUMERIQUE	21 798,31	7,16	35 000,00	14,15	(13 201,69)	-37,72
604100 ACHATS PROJET FRENCHTECH	65 166,77	21,40	22 594,00	9,14	42 572,77	188,43
604110 ACHATS PROJETS EDIH	24 440,96	8,03			24 440,96	
606170 VETEMENT DE TRAVAIL	101,97	0,03			101,97	
606300 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT MAT	321,56	0,11	5 076,79	2,05	(4 755,23)	-93,67
606400 FOURNIT. DE BUREAU	18,85	0,01	39,38	0,02	(20,53)	-52,13
611000 SOUS TRAITANCE			5 482,08	2,22	(5 482,08)	-100,00
611100 SOUS TRAITANCE INFORMATIQUE	415,08	0,14	362,16	0,15	52,92	14,61
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	8 344,14	2,74	8 232,20	3,33	111,94	1,36
613500 LOCATIONS MATERIELS/VEHICULES	137,60	0,05			137,60	
613600 ABONNEMENT SERVEUR	908,40	0,30	1 558,80	0,63	(650,40)	-41,72
613601 ABONNEMENT BOITE MAIL	369,18	0,12	317,22	0,13	51,96	16,38
613602 ABONNEMENT AIRTABLE	418,74	0,14	466,70	0,19	(47,96)	-10,28
613604 ABONNEMENT G SUITE	1 258,13	0,41	1 030,79	0,42	227,34	22,05
613606 ABONNEMENT ADOBE ACROPRO	269,88	0,09	215,88	0,09	54,00	25,01
613607 ABONNEMENT ADOBE CREATIVE CLO	742,20	0,24	767,82	0,31	(25,62)	-3,34
613608 ABONNEMENT MY C BURO	286,56	0,09	286,56	0,12		
613610 HEBERGEMENT OVH CLOUD	205,49	0,07	19,50	0,01	185,99	953,79
613620 ABONNEMENT YOUSIGN	83,21	0,03			83,21	
615600 MAINTENANCE			2 132,83	0,86	(2 132,83)	-100,00
616000 PRIMES D'ASSURANCES	439,68	0,14	422,54	0,17	17,14	4,06
618300 DOCUMENTATION	193,98	0,06	120,00	0,05	73,98	61,65
622200 COMMISSIONS STRIPE	242,41	0,08	145,95	0,06	96,46	66,09
622600 HONORAIRES COMPTABLES	1 890,00	0,62	1 800,00	0,73	90,00	5,00
622602 HONORAIRES PAYES	1 825,98	0,60	1 394,16	0,56	431,82	30,97
622603 HONORAIRES CAC	2 460,00	0,81	2 340,00	0,95	120,00	5,13

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
623300	FOIRES ET EXPOSITIONS			882,00	0,36	(882,00)	-100,00
623600	CATALOGUES/IMPRIMES			2 447,27	0,99	(2 447,27)	-100,00
623700	PUBLICATION	600,00	0,20			600,00	
623802	SITE INTERNET ET MAJ	771,35	0,25	930,55	0,38	(159,20)	-17,11
625000	FRAIS DE DEPLACEMENT	6 143,77	2,02	1 235,43	0,50	4 908,34	397,30
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 940,58	0,97	4 780,92	1,93	(1 840,34)	-38,49
625600	MISSION	2 599,00	0,85	648,91	0,26	1 950,09	300,52
625601	RECEPTIONS DEDIEES			2 433,17	0,98	(2 433,17)	-100,00
625602	RECEPTION	1 318,06	0,43	2 463,10	1,00	(1 145,04)	-46,49
626000	FRAIS POSTAUX	6,86		509,59	0,21	(502,73)	-98,65
626300	INTERNET	419,88	0,14	419,88	0,17		
626400	FREE MOBILE	393,76	0,13	367,77	0,15	25,99	7,07
627500	SERVICES BANCAIRES	135,05	0,04	123,25	0,05	11,80	9,57
627600	SERVICES BANCAIRES QONTO	477,84	0,16	429,92	0,17	47,92	11,15
627700	FRAIS SWILE	14,40				14,40	
628100	COTISATIONS	(350,00)	-0,11	1 650,40	0,67	(2 000,40)	-121,21
Impôts, taxes et versements assimilés		517,96	0,17	382,29	0,15	135,67	35,49
633300	FORMATION CONTINUE	517,96	0,17	382,29	0,15	135,67	35,49
Salaires et traitements		102 336,70	33,60	75 277,24	30,44	27 059,46	35,95
641100	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	101 467,61	33,32	74 991,64	30,33	26 475,97	35,31
641220	CONGES PAYES	579,30	0,19	165,60	0,07	413,70	249,82
641400	INDEMN.&AVANTAGES DIVERS	289,79	0,10	120,00	0,05	169,79	141,49
Charges sociales		33 916,70	11,14	24 940,37	10,09	8 976,33	35,99
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	23 421,93	7,69	18 625,66	7,53	4 796,27	25,75
645310	COTISATIONS AGRR	8 113,24	2,66	6 048,07	2,45	2 065,17	34,15
645800	CH.SOC./CONGES PAYES	185,68	0,06	12,19		173,49	N/S
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	434,45	0,14	254,45	0,10	180,00	70,74
648100	TICKETS RESTAURANT	1 140,00	0,37			1 140,00	
648200	CARTES CADEAU SALARIES	551,90	0,18			551,90	
648250	CADEAUX AU PERSONNEL	69,50	0,02			69,50	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		1 272,73	0,42	1 601,10	0,65	(328,37)	-20,51
681120	DOT.AMORT.IMMO.CORPO	1 272,73	0,42	1 601,10	0,65	(328,37)	-20,51
Autres charges		12 894,61	4,23	19 372,31	7,83	(6 477,70)	-33,44
651100	REDEVANCES, LICENCES ET MARQUE	128,25	0,04			128,25	
651200	COTISATION SYNTEC NATIONAL	12 760,00	4,19	19 366,00	7,83	(6 606,00)	-34,11
658000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	6,36		6,31		0,05	0,79
Résultat d'exploitation		5 786,55	1,90	16 582,53	6,71	(10 795,98)	-65,10
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts		5 786,55	1,90	16 582,53	6,71	(10 795,98)	-65,10
Total des produits exceptionnels		764,03	0,25	8 185,11	3,31	(7 421,08)	-90,67
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				1 338,48	0,54	(1 338,48)	-100,00
772000	PROD.DIV.COUR.S/EX.A			1 338,48	0,54	(1 338,48)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Produits exceptionnels sur opérations en capital	764,03	0,25	846,63	0,34	(82,60)	-9,76
775200 PROD.CESSION ELT S AC			70,00	0,03	(70,00)	-100,00
777000 QUOTE-PART SUBVENT.I	764,03	0,25	776,63	0,31	(12,60)	-1,62
Reprises sur provisions et transferts de charges			6 000,00	2,43	(6 000,00)	-100,00
787500 REPRISE DE PROVISION POUR RISQUES			6 000,00	2,43	(6 000,00)	-100,00
Total des charges exceptionnelles	3 955,20	1,30	3 613,31	1,46	341,89	9,46
Charges exceptionnelles sur opération en capital	3 955,20	1,30	3 613,31	1,46	341,89	9,46
675200 V.N.C IMMO CORPORELLES CEDEES			175,31	0,07	(175,31)	-100,00
678000 AUTRES CH.EXCEPTIONN	3 955,20	1,30	3 438,00	1,39	517,20	15,04
Résultat exceptionnel	(3 191,17)	-1,05	4 571,80	1,85	(7 762,97)	-169,80
Excédent ou déficit de l'exercice	2 595,38	0,85	21 154,33	8,55	(18 558,95)	-87,73
Contributions volontaires en nature	49 516,00	16,26	75 334,04	30,46	(25 818,04)	-34,27
Prestations en nature	13 340,00	4,38			13 340,00	
871100 PRESTATIONS EN NATURE	13 340,00	4,38			13 340,00	
Bénévolat	36 176,00	11,88	75 334,04	30,46	(39 158,04)	-51,98
875000 BENEVOLAT	36 176,00	11,88	75 334,04	30,46	(39 158,04)	-51,98
Charges des contributions volontaires en nature	62 856,00	20,64	75 334,04	30,46	(12 478,04)	-16,56
Mise à disposition gratuite biens	13 340,00	4,38			13 340,00	
861100 MISE A DISPOSITION GRATUITE	13 340,00	4,38			13 340,00	
Prestations	13 340,00	4,38			13 340,00	
Personnel bénévole	36 176,00	11,88	75 334,04	30,46	(39 158,04)	-51,98
864000 PERSONNEL BENEVOLE	36 176,00	11,88	75 334,04	30,46	(39 158,04)	-51,98

Etats financiers au 31/12/2023



Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	9 685	9 126	559	1 832
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	500		500	500
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	10 185	9 126	1 059	2 332
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	21 228		21 228	8 638
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	98 928		98 928	68 138
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	21 400		21 400	18 832
	Charges constatées d'avance	3 476		3 476	7 784
	TOTAL (II)	145 032		145 032	103 393
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	155 217	9 126	146 091	105 725

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

FONDS PROPRES		31/12/2023	31/12/2022
	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	69 315	48 161
	Excédent ou déficit de l'exercice	2 595	21 154
	Total des fonds propres (situation nette)	71 911	69 315
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	951	1 715
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	951	1 715
	Total des fonds propres	72 861	71 030
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 651	19 267
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	15 723	13 119
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		2 308
	Produits constatés d'avance	2 856	
	Total des dettes	73 230	34 695
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	146 091	105 725
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		2 595,38	21 154,33
(1) Dont à moins d'un an		73 230	34 695
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	1 059,05	0,72	2 331,78	2,21	(1 272,73)	-54,58
Autres immobilisations corporelles	559,05	0,38	1 831,78	1,73	(1 272,73)	-69,48
218300 MAT.BUREAU & INFORMAT	9 684,78	6,63	9 684,78	9,16		
281830 AMORT.MAT.BUREAU & IN	(9 125,73)	-6,25	(7 853,00)	-7,43	(1 272,73)	-16,21
Autres participations	500,00	0,34	500,00	0,47		
261100 PARTS SOCIALES	500,00	0,34	500,00	0,47		
TOTAL II - Actif circulant NET	145 031,97	99,28	103 393,01	97,79	41 638,96	40,27
Créances clients, usagers et comptes rattachés	21 228,00	14,53	8 638,00	8,17	12 590,00	145,75
041D Collectif clients débiteurs	21 228,00	14,53	8 638,00	8,17	12 590,00	145,75
Autres créances	98 927,60	67,72	68 138,33	64,45	30 789,27	45,19
040D Collectif fournisseurs débiteurs	1 157,60	0,79	1 369,20	1,30	(211,60)	-15,45
421007 SALAIRES JUILLET			16,99	0,02	(16,99)	-100,00
421010 SALAIRES OCTOBRE			22,22	0,02	(22,22)	-100,00
468700 PRODUITS A RECEVOIR	97 770,00	66,92	66 729,92	63,12	31 040,08	46,52
Disponibilités	21 399,88	14,65	18 832,36	17,81	2 567,52	13,63
512000 CREDIT MUTUEL	19 337,92	13,24	17 343,75	16,40	1 994,17	11,50
512400 QONTO 2	2 061,96	1,41	1 488,61	1,41	573,35	38,52
Charges constatées d'avance	3 476,49	2,38	7 784,32	7,36	(4 307,83)	-55,34
486000 CHARGES CONST AT.D'AVANCE	3 476,49	2,38	7 784,32	7,36	(4 307,83)	-55,34
TOTAL DUBILAN ACTIF	146 091,02	100,00	105 724,79	100,00	40 366,23	38,18

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	72 861,31	<i>49,87</i>	71 029,96	<i>67,18</i>	1 831,35	<i>2,58</i>
Total des fonds propres (situation nette)	71 910,52	<i>49,22</i>	69 315,14	<i>65,56</i>	2 595,38	<i>3,74</i>
Report à nouveau	69 315,14	<i>47,45</i>	48 160,81	<i>45,55</i>	21 154,33	<i>43,92</i>
110000 REPORT A NOUVEAU	69 315,14	<i>47,45</i>	48 160,81	<i>45,55</i>	21 154,33	<i>43,92</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	2 595,38	<i>1,78</i>	21 154,33	<i>20,01</i>	(18 558,95)	<i>-87,73</i>
Total des autres fonds propres	950,79	<i>0,65</i>	1 714,82	<i>1,62</i>	(764,03)	<i>-44,55</i>
Subventions d'investissement	950,79	<i>0,65</i>	1 714,82	<i>1,62</i>	(764,03)	<i>-44,55</i>
131200 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT REG	2 648,74	<i>1,81</i>	2 648,74	<i>2,51</i>		
139000 SUBV INSCR. CPT E RESULT AT	(1 697,95)	<i>-1,16</i>	(933,92)	<i>-0,88</i>	(764,03)	<i>-81,81</i>
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	73 229,71	<i>50,13</i>	34 694,83	<i>32,82</i>	38 534,88	<i>111,07</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 650,79	<i>37,41</i>	19 267,42	<i>18,22</i>	35 383,37	<i>183,64</i>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	51 005,89	<i>34,91</i>	15 618,10	<i>14,77</i>	35 387,79	<i>226,58</i>
408100 FOURNIS.FACT.A PAYER	3 644,90	<i>2,49</i>	3 649,32	<i>3,45</i>	(4,42)	<i>-0,12</i>
Dettes fiscales et sociales	15 723,00	<i>10,76</i>	13 119,41	<i>12,41</i>	2 603,59	<i>19,85</i>
421008 SALAIRES AOUT			6,52	<i>0,01</i>	(6,52)	<i>-100,00</i>
421012 SALAIRES DECEMBRE	91,98	<i>0,06</i>			91,98	
428200 CONGES A PAYER	6 086,86	<i>4,17</i>	5 507,56	<i>5,21</i>	579,30	<i>10,52</i>
431000 SECURITE SOCIALE	3 569,96	<i>2,44</i>	2 712,88	<i>2,57</i>	857,08	<i>31,59</i>
437200 RETRAITE AG2R	2 323,76	<i>1,59</i>	1 591,59	<i>1,51</i>	732,17	<i>46,00</i>
437810 MUTUELLE	605,78	<i>0,41</i>	396,43	<i>0,37</i>	209,35	<i>52,81</i>
438200 ORG. SOC. CONGES A PAYER	2 722,43	<i>1,86</i>	2 536,75	<i>2,40</i>	185,68	<i>7,32</i>
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	322,23	<i>0,22</i>	367,68	<i>0,35</i>	(45,45)	<i>-12,36</i>
Autres dettes			2 308,00	<i>2,18</i>	(2 308,00)	<i>-100,00</i>
468600 CHARGES A PAYER			2 308,00	<i>2,18</i>	(2 308,00)	<i>-100,00</i>
Produits constatés d'avance	2 855,92	<i>1,95</i>			2 855,92	
487000 PROD.CONST ATES D'AVANCE	2 855,92	<i>1,95</i>			2 855,92	
Total du passif	146 091,02	<i>100,00</i>	105 724,79	<i>100,00</i>	40 366,23	<i>38,18</i>

Etats financiers au 31/12/2023



Annexes comptables

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Informations générales et fait significatifs de l'exercice

- Description de l'objet social, des activités ou missions sociales, des moyens mise en œuvre

BFC Numérique est le cluster de la filière numérique en Bourgogne Franche Comté. L'Association a pour objet de fédérer, informer, animer, promouvoir et représenter les acteurs de la filière numérique régionale.

- **FEDERER:** Fédérer les entreprises du numérique ainsi que les écoles, universités, organismes de formation, laboratoires et organismes de recherche liés au numérique;
- **GRANDIR:** Faire grandir ensemble les entreprises du numérique en partageant les bonnes pratiques de ventes, Marketing, RH, Formation, Finances, Management, Innovation, Internationalisation, etc...
- **RAYONNER:** Faire rayonner les entreprises et la filière pour qu'elles soient mieux connues et mieux perçues sur le plan régional, national et international.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	9 685					9 685
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 685					9 685
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	500					500
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	500					500
TOTAL		10 185					10 185

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	7 853	1 273		9 126
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 853	1 273		9 126
TOTAL		7 853	1 273		9 126

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2023

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	21 228	21 228	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	98 928	98 928	
	Charges constatées d'avance	3 476	3 476	
TOTAL DES CREANCES		123 632	123 632	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	54 651	54 651		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	6 179	6 179		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 222	9 222		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	322	322		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	2 856	2 856		
TOTAL DES DETTES		73 230	73 230		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	48 161	21 154			69 315
Excédent ou déficit de l'exercice	21 154	(21 154)	2 595		2 595
Situation nette	69 315		2 595		71 911
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	1 715			764	951
Provisions réglementées					
TOTAL	71 030		2 595	764	72 861

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	97 770	66 730	31 040	46,52
TOTAL	97 770	66 730	31 040	46,52

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 645	3 649	(4)	-0,12
Dettes fiscales et sociales	8 809	8 044	765	9,51
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		2 308	(2 308)	-100,00
TOTAL	12 454	14 002	(1 547)	-11,05

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	3 476	7 784	(4 308)	-55,34
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	3 476	7 784	(4 308)	-55,34

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2023	31/12/2022
Dons en nature		
Prestations en nature VALORISATION PRESTATIONS EN NATURE	13 340	
Bénévolat VALORISATION DES TEMPS PASSES	13 340 36 176	75 334
	36 176	75 334
Total	49 516	75 334

Répartition par nature de charges	31/12/2023	31/12/2022
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations VALORISATION DE PRESTATIONS EN NATURE	13 340	
Personnel bénévole VALORISATION DES TEMPS PASSES	13 340 36 176	75 334
	36 176	75 334
Total	49 516	75 334

Annexe libre

Etat exprimé en euros

SUIVI DES SUBVENTIONS:

● **Région Bourgogne Franche-Comté:**

- La région a attribué une subvention potentielle de 120 000 € pour le déploiement du numérique en Bourgogne Franche Comté. La subvention a été versée pour 60 000 € en 2022. Après validation par la région des dépenses éligibles, une provision complémentaire de 45 509.92 € a été comptabilisée au titre du solde de cette subvention.

- Une subvention de 100 000 € a été accordée en 2020 dans le cadre d'un projet de développement d'une plateforme de partage de données de santé "Ophélib". La somme de 82 500 € a été rattachée à l'exercice 2021. Le solde de cette subvention, soit 17 500 € a été rattachée à l'exercice 2022, en cohérence avec les dépenses liées éligibles.

● **Ministère de l'économie, des finances et de la souveraineté industrielle et numérique**

- Une subvention de 55 000 € a été accordée à l'Association dans le cadre de l'appel à projets "Capitales Frenchtech 2022". Ce projet a été entièrement mené sur l'exercice 2022. La subvention a été comptabilisée à 100% sur cet exercice.

ANNEXE - Elément 1

Annexe complémentaire

Etat exprimé en euros

AUTRES ENGAGEMENTS

ENGAGEMENT RETRAITE

Conformément à l'article L 123-13 du code de commerce l'entreprise a procédé à l'évaluation des indemnités de fin de carrière.

L'engagement retraite n'étant pas significatif, il n'a pas fait l'objet de provision en comptabilité.

HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Conformément aux articles R.123-198-9° et R233-14-17° du code de commerce, nous portons à votre connaissance que les honoraires des commissaires aux comptes inclus au compte de résultat s'élèvent à 2 460 € TTC.