

COMPTES ANNUELS DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

MAISON DE LA NATURE DU RIED

35 Rue Ehnwihr

67600 MUTTERSHOLZ

GESTION & STRATÉGIES
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

18 AVENUE DU RHIN 67100 STRASBOURG

TÉL : 03 90 20 05 80

E-MAIL : INFO@GESTION-STRATEGIES.FR

INTERNET : GESTION-STRATEGIES.FR



Sommaire

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

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>----- B I L A N -----</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
<i>----- R E S U L T A T -----</i>	<i>9</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>10</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>11</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>12</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>16</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>18</i>
<i>Amortissements</i>	<i>19</i>
<i>Provisions</i>	<i>20</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>21</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>22</i>
<i>Suivi des subventions</i>	<i>23</i>
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	<i>24</i>
<i>Fonds dédiés</i>	<i>25</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>26</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>27</i>
<i>Effectif moyen</i>	<i>28</i>

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **MAISON DE LA NATURE DU RIED** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 479 217 euros

Chiffre d'affaires : 551 503 euros

Résultat net comptable : 39 943 euros

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

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

Fait à STRASBOURG

Le 13/05/2024

Signature

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	15 815	12 461	3 354	5 594
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	53 651	44 027	9 625	6 282
	Autres immobilisations corporelles	73 226	70 161	3 065	3 323
	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	15		15	15
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	50		50	50
	TOTAL (I)	142 758	126 649	16 109	15 263
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	4 000		4 000	5 000
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	6 018		6 018	6 793
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	29 031		29 031	38 496
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	326 363		326 363	334 668
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	97 697		97 697	163 942
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	463 109		463 109	548 900
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	605 866	126 649	479 217	564 163
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				50	50
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	20 886	20 886
	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	(45 850)	13 273
	Excédent ou déficit de l'exercice	39 943	(59 123)
	Total des fonds propres (situation nette)	14 979	(24 964)
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	37 193	47 238
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	37 193	47 238
	Total des fonds propres	52 172	22 274
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	101 712	153 573
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	101 712	153 573
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	106 573	106 083
	Total des provisions	106 573	106 083
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	36 383	47 157
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	169 401	215 071
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	6 226	18 655
	Produits constatés d'avance	6 750	1 350
	Total des dettes	218 760	282 233
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		479 217	564 163
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		39 943,26	(59 122,87)
(1) Dont à moins d'un an		218 760	282 233
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I - Actif immobilisé NET	16 109	3,36	15 263	2,71	845	5,54
Concessions brevets et droits similaires	3 354	0,70	5 594	0,99	(2 240)	-40,04
20510000 SITE INTERNET	15 815	3,30	15 815	2,80		
28051000 AMORT.SITE INTERNET	(12 461)	-2,60	(10 221)	-1,81	(2 240)	-21,92
Installations techniques, matériel et outillage	9 625	2,01	6 282	1,11	3 343	53,22
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	16 619	3,47	10 019	1,78	6 600	65,87
21542000 MATERIEL HOTEL-RESTAURANT	6 659	1,39	6 659	1,18		
21543000 MAT SENSORIED	25 825	5,39	25 825	4,58		
21550000 AMENAG.2001-OUTILLAGE INDUSTRI	4 548	0,95	4 548	0,81		
28154000 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	(11 072)	-2,31	(10 019)	-1,78	(1 052)	-10,50
28154200 AMORT. MATERIEL HOTEL-RESTO	(4 815)	-1,00	(3 683)	-0,65	(1 132)	-30,75
28154300 AMORT SENSORIED	(23 593)	-4,92	(22 520)	-3,99	(1 072)	-4,76
28155000 AMORT. OUTILL. INDUSTRIEL	(4 548)	-0,95	(4 548)	-0,81		
Autres immobilisations corporelles	3 065	0,64	3 323	0,59	(258)	-7,76
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	30 666	6,40	30 666	5,44		
21830000 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	20 367	4,25	18 128	3,21	2 239	12,35
21840000 MOBILIER	9 000	1,88	9 000	1,60		
21840010 DEMENAG.02 -02 ARIENA	4 440	0,93	4 440	0,79		
21840020 OUTIL D'ANIMATION RIEDIEN	1 900	0,40	1 900	0,34		
21850000 OUTIL INONDATION	6 853	1,43	6 853	1,21		
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	(30 666)	-6,40	(30 666)	-5,44		
28183000 AMORT. MAT. BUREAU & INFO	(17 302)	-3,61	(14 805)	-2,62	(2 497)	-16,87
28184000 AMORT. MOBILIER	(9 000)	-1,88	(9 000)	-1,60		
28184010 DEMENAG.02-MOBILIER	(6 340)	-1,32	(6 340)	-1,12		
28185000 AMORT OUTIL INONDATION	(6 853)	-1,43	(6 853)	-1,21		
Autres participations	15		15			
26100000 TITRES DE PARTICIPATIONS	15		15			
Autres immobilisations financières	50	0,01	50	0,01		
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT	50	0,01	50	0,01		
TOTAL II - Actif circulant NET	463 109	96,64	548 900	97,29	(85 791)	-15,63
Matières premières, approvisionnements	4 000	0,83	5 000	0,89	(1 000)	-20,00
32220000 STOCK GRANULE DE BOIS	4 000	0,83	5 000	0,89	(1 000)	-20,00
Marchandises	6 018	1,26	6 793	1,20	(775)	-11,41
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	6 018	1,26	6 793	1,20	(775)	-11,41
Créances clients, usagers et comptes rattachés	29 031	6,06	38 496	6,82	(9 465)	-24,59
41110000 COLLECTIF CLIENTS INDIVIDUELS	28 167	5,88	34 786	6,17	(6 619)	-19,03
41810000 CLIENTS FACTURE A ETABLIR	864	0,18	3 710	0,66	(2 846)	-76,71
Autres créances	326 363	68,10	334 668	59,32	(8 306)	-2,48
43782000 UNIFORMATION A RECEVOIR			4 565	0,81	(4 565)	-100,00
43870000 I.J. S.S.	6 172	1,29	3 546	0,63	2 626	74,07
44100000 SUBV. A RECEVOIR CONS GENE 67	535	0,11			535	
44101000 ETAT	2 160	0,45	2 160	0,38		
44102000 SUBV. A RECEVOIR REGION ALSACE	101 912	21,27	94 314	16,72	7 598	8,06
44110000 SUBV. A RECEVOIR ADAC	35 000	7,30	35 000	6,20		
44115000 SUBV A RECEVOIR AGENCE DE L'EA	52 262	10,91	51 863	9,19	399	0,77
44170000 SUBV. A RECEVOIR COM COM VILLE	43 000	8,97	31 256	5,54	11 744	37,57
44180000 SUBV. A RECEVOIR MARKOLSHEIM	30 000	6,26	45 000	7,98	(15 000)	-33,33
44180040 CONSERVATOIRE ESPACES NATURELS			4 742	0,84	(4 742)	-100,00
44191000 SUBV A REVEVOIR VAL D'ARGENT	3 000	0,63			3 000	
44193000 COM COM DE SELESTAT	2 000	0,42	2 000	0,35		

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	%
44198200	TVB	8 052	1,68	18 637	3,30	(10 584)	-56,79
44199610	BREITENBACH ST MARTIN	35 492	7,41	35 492	6,29		
44199940	SMICTOM			5 000	0,89	(5 000)	-100,00
44199970	CAF	6 778	1,41	1 094	0,19	5 684	519,39
Disponibilités		97 697	20,39	163 942	29,06	(66 245)	-40,41
51211000	C.C.M. GRAND RIED	14 542	3,03	18 458	3,27	(3 917)	-21,22
51211500	C.C.M COMPTE COURANT GAGE	6		6			
51212000	C.C.M. LIVRET	82 123	17,14	144 808	25,67	(62 685)	-43,29
51213000	CCM COLO Nø1	260	0,05	158	0,03	102	64,18
51214000	CCM COLO Nø2	56	0,01	84	0,01	(28)	-33,46
51215000	CCM COLO Nø3	50	0,01	50	0,01		
53110000	CAISSE	385	0,08	66	0,01	319	484,44
53120000	CAISSE GP	276	0,06	227	0,04	49	21,70
53130000	CAISSE GERBER			85	0,02	(85)	-100,00
TOTAL DUBILAN ACTIF		479 217	100,00	564 163	100,00	(84 946)	-15,06

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres		52 172	10,89	22 274	3,95	29 898	134,23
Total des fonds propres (situation nette)		14 979	3,13	(24 964)	-4,42	39 943	160,00
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires		20 886	4,36	20 886	3,70		
10200000	FONDS ASSOCIATIF	20 886	4,36	20 886	3,70		
Report à nouveau		(45 850)	-9,57	13 273	2,35	(59 123)	-445,44
11000000	REPORT A NOUVEAU	(45 850)	-9,57	13 273	2,35	(59 123)	-445,44
Excédent ou déficit de l'exercice		39 943	8,34	(59 123)	-10,48	99 066	167,56
Total des autres fonds propres		37 193	7,76	47 238	8,37	(10 045)	-21,26
Subventions d'investissement		37 193	7,76	47 238	8,37	(10 045)	-21,26
13131000	SUBV.EQUIP. CG67	535	0,11			535	
13136000	SUBV INVEST REGION	22 698	4,74	2 340	0,41	20 358	870,00
13136300	SUBV INVEST			730	0,13	(730)	-100,00
13136340	SUB INVEST CAF			3 405	0,60	(3 405)	-100,00
13136350	SUBV REGION DIVAP			5 391	0,96	(5 391)	-100,00
13136360	SUBV REGION TVB	41 180	8,59	41 180	7,30		
13363600	SUBV INVEST BREITENBACH	37 320	7,79	37 320	6,62		
13813650	SUBV REGION DIVAP			(5 012)	-0,89	5 012	100,00
13913600	QP INVEST REGION + CG67	(2 340)	-0,49	(1 380)	-0,24	(960)	-69,57
13913630	SUBV REGION 2013			(730)	-0,13	730	100,00
13913640	QP SUBV INVEST CAF			(3 405)	-0,60	3 405	100,00
13916000	TVB BREITENBACH			(32 601)	-5,78	32 601	100,00
13963600	QP SUBV TVB	(62 200)	-12,98			(62 200)	
Total autres fonds propres							
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés		101 712	21,22	153 573	27,22	(51 861)	-33,77
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		101 712	21,22	153 573	27,22	(51 861)	-33,77
19400000	FONDS DEDIES/SUBV.FONCTIONNEME	101 712	21,22	153 573	27,22	(51 861)	-33,77
TOTAL III - Total des Provisions		106 573	22,24	106 083	18,80	490	0,46
Provisions pour charges		106 573	22,24	106 083	18,80	490	0,46
15300000	PROVISIONS POUR PENSIONS ET OB	106 573	22,24	106 083	18,80	490	0,46
TOTAL IV - Total des dettes		218 760	45,65	282 233	50,03	(63 473)	-22,49
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		36 383	7,59	47 157	8,36	(10 774)	-22,85
40100000	Nature fournisseur	24 960	5,21	32 747	5,80	(7 787)	-23,78
40810000	FRS FACT. NON PARVENUES	11 423	2,38	14 410	2,55	(2 987)	-20,73
Dettes fiscales et sociales		169 401	35,35	215 071	38,12	(45 670)	-21,23
42100000	SALAIRES			27		(27)	-100,00
42820000	DETTES PROV.POUR CONGES PAYES	47 581	9,93	44 983	7,97	2 597	5,77
43100000	URSSAF dû	18 363	3,83	124 788	22,12	(106 424)	-85,28
43110000	URSSAF	58 256	12,16			58 256	
43731000	AREGE - ARRCO	4 131	0,86	3 857	0,68	273	7,08
43733000	MUTEX TR. A dû	3 727	0,78	3 840	0,68	(113)	-2,93
43750000	MCA	1 577	0,33	1 414	0,25	163	11,51
43780000	FORMATøPROFESS. dû UNIFORMATIO	4 518	0,94	5 546	0,98	(1 028)	-18,54
43820000	PROV. CHGES/C.P.+PRECARITE	20 796	4,34	19 077	3,38	1 719	9,01
44199980	ALSACE ACTIVE			8 000	1,42	(8 000)	-100,00
44210000	PRLVT SOURCE REVENUS	246	0,05	323	0,06	(77)	-23,72

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
44711000	COTI. SAL. TRESOR PUBLIC	10 206	2,13	3 215	0,57	6 991	217,45
Autres dettes		6 226	1,30	18 655	3,31	(12 429)	-66,63
46799990	AUTRES DEBITEURS & CREDITEURS	6 186	1,29	18 559	3,29	(12 373)	-66,67
467PERSO	PERSONNEL DEPLACEMENTS	40	0,01	96	0,02	(56)	-58,70
Produits constatés d'avance		6 750	1,41	1 350	0,24	5 400	400,00
48700000	PDT S CONST ATES D'AVANCE	6 750	1,41	1 350	0,24	5 400	400,00
Total du passif		479 217	100,00	564 163	100,00	(84 946)	-15,06

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	836	1 064
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	3 621	4 894
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	547 882	488 480
	dont parrainages	28 826	13 080
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	390 030	563 102
	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	9 580	40 622
	Utilisations des fonds dédiés	122 861	76 973
	Autres produits	48 775	3 718
Total des produits d'exploitation		1 123 584	1 178 854
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	5 207	6 287
	Variation de stock	775	1 665
	Achats de matières et autres approvisionnements	64 394	59 692
	Variation de stock	1 000	(4 200)
	Autres achats et charges externes	211 373	235 735
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	32 390	36 541
	Salaires et traitements	556 625	578 652
	Charges sociales	169 783	184 080
	Dotation aux amortissements et dépréciations	7 994	5 460
	Dotation aux provisions	490	
	Reports en fonds dédiés	71 000	153 573
	Autres charges	460	1 902
	Total des charges d'exploitation	1 121 491	1 259 387
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 093	(80 533)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		2 093	(80 533)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 123	1 159
	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		2 123	1 159
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		2 123	1 159
RESULTAT COURANT avant impôts		4 216	(79 374)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	6 498	6 562
	Sur opérations en capital	30 938	38 268
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		37 436	44 829
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 709	20 378
	Sur opérations en capital		4 200
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		1 709	24 578
RESULTAT EXCEPTIONNEL		35 727	20 251
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		1 163 143	1 224 842
TOTAL DES CHARGES		1 123 200	1 283 965
EXCEDENT ou DEFICIT		39 943	(59 123)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

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		1 123 584	100,00	1 178 854	100,00	(55 270)	-4,69
Cotisations		836	0,07	1 064	0,09	(228)	-21,43
75600000	COTISATIONS ADHERENTS	836	0,07	1 064	0,09	(228)	-21,43
Ventes de biens et services		551 503	49,08	493 374	41,85	58 128	11,78
Ventes de biens		3 621	0,32	4 894	0,42	(1 273)	-26,02
70700000	VENTE MARCHANDISES	3 431	0,31	3 456	0,29	(25)	-0,72
70710000	VENTE LIBRAIRIE	182	0,02	1 313	0,11	(1 131)	-86,14
70750000	VENTES DE MARCHANDISES	8		125	0,01	(117)	-93,62
Ventes de prestations de service		547 882	48,76	488 480	41,44	59 402	12,16
70611000	SEJOURS CLASSES DE DECOUVERTE	177 614	15,81	114 496	9,71	63 117	55,13
70613000	ANIMATION SCOLAIRE SUR SITE	24 339	2,17	60 607	5,14	(36 269)	-59,84
70614000	AUTRES ANIMATIONS EN MILIEU SC	9 836	0,88	6 863	0,58	2 973	43,32
70615000	PROGRAMME P.E.J. ARIENA	2 600	0,23	3 600	0,31	(1 000)	-27,78
70618000	AUTRE ANIMATION SCOLAIRE	19 590	1,74			19 590	
70620000	CVL	178 045	15,85	178 380	15,13	(335)	-0,19
70632000	CLSH VACANCES SCOLAIRES	28 826	2,57	13 080	1,11	15 746	120,38
70651000	SORTIES GUIDEES, GROUPES	15 230	1,36	23 921	2,03	(8 691)	-36,33
70660000	MANIFESTATIONS GRAND PUBLIC	4 152	0,37	2 022	0,17	2 130	105,36
70685000	ACTIONS CONCLUS AUTRES ORGANIS	17 402	1,55	10 283	0,87	7 119	69,23
70690000	AUTRES PRESTATIONS	10 170	0,91	440	0,04	9 730	N/S
70692000	CONCEPTION	9 800	0,87	33 283	2,82	(23 483)	-70,56
70800010	CASIERS SENSORIED	5 110	0,45	6 089	0,52	(979)	-16,08
70800020	DISTRI SENSORIED	4 430	0,39	5 496	0,47	(1 066)	-19,40
70820000	PDT S DES ACTIVITES ANNEXES	991	0,09	1 110	0,09	(119)	-10,72
70830000	MISE A DISPOSITION DES LOCAUX	31 291	2,78	18 069	1,53	13 222	73,18
70840000	SENSORIED AUTONOMIE	8 128	0,72	10 742	0,91	(2 614)	-24,33
70880000	AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE	330	0,03			330	
Produits de tiers financeurs		390 030	34,71	563 102	47,77	(173 072)	-30,74
Concours publics et subventions d'exploitation		390 030	34,71	563 102	47,77	(173 072)	-30,74
74150000	SUBVENTION CAF	15 389	1,37			15 389	
74199610	TRAME VERTE BLEUE BREITENBACH			10 755	0,91	(10 755)	-100,00
74200000	ETAT			5 400	0,46	(5 400)	-100,00
74203000	FONJEP	8 884	0,79	20 682	1,75	(11 798)	-57,04
74210000	REGION GRAND EST	41 600	3,70	85 900	7,29	(44 300)	-51,57
74226700	CONSEIL DEPARTEMENT BAS-RHIN	60 000	5,34	60 000	5,09		
74226710	CD 67 "ALIMENTATION COLLEGE"	7 000	0,62	15 080	1,28	(8 080)	-53,58
74241000	PETR	28 000	2,49	58 000	4,92	(30 000)	-51,72
74242000	DREAL			3 500	0,30	(3 500)	-100,00
74251000	COM COM DE VILLE			1 256	0,11	(1 256)	-100,00
74251010	COM COM DE VILLE	23 000	2,05	20 000	1,70	3 000	15,00
74254010	COM COM RIED DE MARKOLSHEIM	33 000	2,94	33 000	2,80		
74256010	COM COM DU VAL D'ARGENT	8 000	0,71	3 000	0,25	5 000	166,67
74259010	COM COM SELEST AT SCOLAIRE	15 000	1,34	18 000	1,53	(3 000)	-16,67
74259020	COM COM SELEST AT TOURISME GP	10 000	0,89	10 000	0,85		
74259260	ERSTEIN			3 000	0,25	(3 000)	-100,00
74259290	FONDATION DE FRANCE			4 000	0,34	(4 000)	-100,00
74259370	FDVA	2 000	0,18	4 000	0,34	(2 000)	-50,00
74259410	COMCOM BARR			1 500	0,13	(1 500)	-100,00
74294200	TVB			20 381	1,73	(20 381)	-100,00
74510000	AGENCE DE L'EAU	104 524	9,30	103 726	8,80	798	0,77
74560000	UNCPIE ALIM	154	0,01			154	
74580000	SMICTOM			10 000	0,85	(10 000)	-100,00
74614000	ASP CUI	32 811	2,92	24 517	2,08	8 294	33,83
74615000	ASP AIDE APPRENTI	667	0,06	8 000	0,68	(7 333)	-91,67

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	%
74900000	AIDES COVID 19			39 405	3,34	(39 405)	-100,00
Autres produits d'exploitation		181 215	16,13	121 313	10,29	59 902	49,38
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		9 580	0,85	40 622	3,45	(31 042)	-76,42
78150000	REPRISE PROV IDR			22 195	1,88	(22 195)	-100,00
79100000	TRANSFERT DE CHGES FORM. PERSONNEL	2 416	0,22	14 029	1,19	(11 613)	-82,78
79100010	TRANSFERT DE CHARGES	6 448	0,57	4 398	0,37	2 051	46,63
79110000	TRANSFERT DE CHGES	715	0,06			715	
Utilisations des fonds dédiés		122 861	10,93	76 973	6,53	45 888	59,62
78940000	REPRISE FONDS DEDIES	122 861	10,93	76 973	6,53	45 888	59,62
Autres produits		48 775	4,34	3 718	0,32	45 057	N/S
75810000	PDT.S. DIVERS DE GEST° COURANTE	857	0,08	336	0,03	521	155,33
75820000	DONS	17 192	1,53	964	0,08	16 228	N/S
75830000	MECENAT	30 726	2,73	2 419	0,21	28 307	N/S
Total des charges d'exploitation		1 121 491	99,81	1 259 387	106,83	(137 896)	-10,95
Achats de marchandises		5 207	0,46	6 287	0,53	(1 081)	-17,19
60700000	ACHAT DE MARCHANDISES	5 207	0,46	6 098	0,52	(892)	-14,62
60710000	ACHATS DE LIBRAIRIE			189	0,02	(189)	-100,00
Variation de stocks de marchandises		775	0,07	1 665	0,14	(889)	-53,43
60370000	VARIAT° STOCK MSES	775	0,07	1 665	0,14	(889)	-53,43
Achats de matières premières et autres appro.		64 394	5,73	59 692	5,06	4 701	7,88
60111000	ALIMENTATION-BOISSONS	61 122	5,44	56 810	4,82	4 312	7,59
60111010	ALIMENTATION-BOISSONS COLO	3 272	0,29	2 883	0,24	389	13,50
Variation de stocks approvisionnements		1 000	0,09	(4 200)	-0,36	5 200	123,81
60320000	VARIATION STOCK AUTRES APPROVIS	1 000	0,09	(4 200)	-0,36	5 200	123,81
Autres achats et charges externes		211 373	18,81	235 735	20,00	(24 362)	-10,33
60410000	SOUS TRAITANCE ETUDES & PREST.	17 571	1,56	12 572	1,07	5 000	39,77
60420000	FRAIS D'ANIMATION	4 960	0,44	14 768	1,25	(9 808)	-66,42
60420100	FRAIS D'ANIMATION COLO	5 817	0,52	14 202	1,20	(8 386)	-59,04
60430000	FRAIS DE FORMATION	5 348	0,48	7 563	0,64	(2 215)	-29,29
60440000	FRAIS DE TRANSPORT	698	0,06	714	0,06	(16)	-2,17
60450000	FRAIS DE CONCEPTION	24 206	2,15	13 874	1,18	10 332	74,47
60510000	MATERIEL POUR ANIMATION	947	0,08	70	0,01	877	N/S
60520000	MATERIEL POUR ANIMATION COLO	562	0,05	1 837	0,16	(1 275)	-69,42
60530000	MATERIEL DE CONCEPTION	575	0,05	4 190	0,36	(3 615)	-86,27
60611000	EAU	3 256	0,29	3 560	0,30	(304)	-8,54
60612000	ELECTRICITE	14 448	1,29	21 517	1,83	(7 069)	-32,85
60613000	GAZ	9 174	0,82	6 040	0,51	3 135	51,90
60615000	GRANULES DE BOIS	10 109	0,90	21 368	1,81	(11 259)	-52,69
60621000	CARBURANT	867	0,08	792	0,07	76	9,54
60631000	FOURNITURES ENTRET	4 486	0,40	2 881	0,24	1 605	55,70
60631010	FOURNITURES ENTRETIENS COLO	197	0,02	29		168	586,56
60632000	PETITS EQUIPEMENTS	3 589	0,32	2 923	0,25	666	22,79
60632010	PETITS EQUIPEMENTS CUISINE	742	0,07	912	0,08	(170)	-18,60
60633000	PETITS EQUIPEMENTS PEDAGOGIQUE	2 690	0,24	2 372	0,20	318	13,43
60633010	PETITS EQUIPEMENTS PEDAGO. COL	41		145	0,01	(105)	-72,06
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 748	0,16	2 117	0,18	(370)	-17,46
60660000	PHARMACIE	310	0,03	390	0,03	(80)	-20,61

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	%
60670000	MEDECIN	144	0,01	219	0,02	(75)	-34,29
60681000	FOURNITURES INFORMATIQUES	125	0,01	258	0,02	(133)	-51,43
61120000	ANALYSE LABO	787	0,07	541	0,05	246	45,40
61320000	LOYER IMMOBILIER	15 000	1,34	15 000	1,27		
61320100	LOCATION EXTERIEUR			1 229	0,10	(1 229)	-100,00
61320200	LOCATION PROP.NON BATIES	29		29			-0,07
61351000	LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	1 067	0,09	1 150	0,10	(83)	-7,23
61352000	LOCATIONS MOBILIERES	1 288	0,11	1 639	0,14	(351)	-21,40
61520000	ENTRET. & REPARATø/BIENS IMMOBI	4 474	0,40	786	0,07	3 688	469,20
61551000	ENTRET. & REPARATø/BIENS MOBILI	114	0,01	565	0,05	(451)	-79,87
61552000	ENTRETIEN VEHICULE	452	0,04	390	0,03	63	16,08
61560000	CONTRATS D'ENTRETIENS	20 374	1,81	9 922	0,84	10 452	105,34
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	7 155	0,64	6 866	0,58	289	4,21
61811000	ABONNEMENTS			69	0,01	(69)	-100,00
61820000	ABONNEMENT	647	0,06	614	0,05	33	5,39
61850000	FRAIS COLLOQUES, SEMINAIRES, C	221	0,02	688	0,06	(467)	-67,87
61880000	FRAIS BLANCHISSERIE	3 208	0,29	3 988	0,34	(780)	-19,57
62140000	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLI			706	0,06	(706)	-100,00
62220000	COMMISSIONS SUR VENTES	552	0,05	480	0,04	72	14,98
62261000	HONORAIRES COMPTABLES	24 486	2,18	25 671	2,18	(1 185)	-4,62
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	1 083	0,10	4 121	0,35	(3 038)	-73,71
62480000	TRANSPORTS DIVERS	42				42	
62510000	DEPLACEMENTS SALARIES	9 349	0,83	11 561	0,98	(2 212)	-19,13
62520000	CADEAUX			126	0,01	(126)	-100,00
62560000	MISSIONS	45		443	0,04	(399)	-89,96
62570000	RECEPTIONS			323	0,03	(323)	-100,00
62580000	FRAIS COLLOQUE, SEMINAIRE			778	0,07	(778)	-100,00
62620000	INTERNET	506	0,05	1 034	0,09	(529)	-51,09
62630000	AFFRANCHISSEMENT	938	0,08	4 862	0,41	(3 924)	-80,71
62650000	TELEPHONE	2 428	0,22	2 093	0,18	335	15,98
62780000	FRAIS BANCAIRES	145	0,01	181	0,02	(36)	-19,82
62810000	COTISATIONS	4 375	0,39	3 758	0,32	617	16,42
62880000	AUTRES SERVICES EXTERIEURS			809	0,07	(809)	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés		32 390	2,88	36 541	3,10	(4 150)	-11,36
63110000	TAXES SUR LES SALAIRES	19 065	1,70	22 143	1,88	(3 078)	-13,90
63330000	FORMATION PROFESSIONNELLE CONT	11 947	1,06	13 104	1,11	(1 158)	-8,83
63780000	TAXES DIVERSES	1 379	0,12	1 293	0,11	86	6,65
Salaires et traitements		556 625	49,54	578 652	49,09	(22 027)	-3,81
64110000	REMUNERATION PERSONNEL PERMA	531 242	47,28	569 291	48,29	(38 049)	-6,68
64119000	REMUNERATøBRUTES STAGIAIRES	9 975	0,89	5 075	0,43	4 900	96,56
64120000	CONGES PAYES	2 597	0,23	(4 403)	-0,37	7 000	158,99
64140000	INDEMNITES DIVERSES	12 810	1,14	5 672	0,48	7 138	125,84
64150000	CADEAUX SALARIES			3 016	0,26	(3 016)	-100,00
Charges sociales		169 783	15,11	184 080	15,62	(14 297)	-7,77
64510000	COTI.URSSAF	91 267	8,12	97 562	8,28	(6 295)	-6,45
64520000	COTISATIONS MUTUELLES	21 245	1,89	21 862	1,85	(617)	-2,82
64531000	COTI.AREGE	28 320	2,52	33 597	2,85	(5 277)	-15,71
64532000	COTI.MUTEX	7 606	0,68	9 288	0,79	(1 681)	-18,10
64540000	COTI.ASSEDIC	14 917	1,33	16 646	1,41	(1 729)	-10,39
64580000	PROV. CHGES/CP	1 719	0,15	(3 120)	-0,26	4 839	155,09
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	2 280	0,20	2 330	0,20	(51)	-2,18
64830000	FORMATION DU PERSONNEL	2 430	0,22	5 916	0,50	(3 486)	-58,93
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		7 994	0,71	5 460	0,46	2 534	46,42
68110000	DAP	7 994	0,71	5 460	0,46	2 534	46,42
Dotations aux provisions		490	0,04			490	

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	%
68150000	DOTATIONS AUX PROV D'EXPLOITAT	490	0,04			490	
Reports en fonds dédiés		71 000	6,32	153 573	13,03	(82 573)	-53,77
68940000	PROV. FONDS DEDIES	71 000	6,32	153 573	13,03	(82 573)	-53,77
Autres charges		460	0,04	1 902	0,16	(1 442)	-75,84
65400000	PERTES /CREANCES IRRECOUVRABLE			1 677	0,14	(1 677)	-100,00
65800000	CHGES. DIVERSES DE GEST ø COURR	460	0,04	225	0,02	235	104,16
Résultat d'exploitation		2 093	0,19	(80 533)	-6,83	82 626	102,60
Total des produits financiers		2 123	0,19	1 159	0,10	964	83,13
Autres intérêts et produits assimilés		2 123	0,19	1 159	0,10	964	83,13
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 123	0,19	1 159	0,10	964	83,13
Total des charges financières							
Résultat financier		2 123	0,19	1 159	0,10	964	83,13
Résultat courant avant impôts		4 216	0,38	(79 374)	-6,73	83 590	105,31
Total des produits exceptionnels		37 436	3,33	44 829	3,80	(7 393)	-16,49
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		6 498	0,58	6 562	0,56	(64)	-0,97
77100000	CONSERVATION DES ARRHES			176	0,01	(176)	-100,00
77200000	PRODUITS EXCEPTIONNELS ANTERIE	6 498	0,58	6 386	0,54	112	1,75
Produits exceptionnels sur opérations en capital		30 938	2,75	38 268	3,25	(7 329)	-19,15
77700000	QUOTE-PART SUBV. INVESTISSEMEN	30 938	2,75	35 433	3,01	(4 495)	-12,69
77880000	PDT S DIVERS EXCEPTIONNELS			2 835	0,24	(2 835)	-100,00
Total des charges exceptionnelles		1 709	0,15	24 578	2,08	(22 869)	-93,05
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		1 709	0,15	20 378	1,73	(18 669)	-91,61
67100000	CHGES EXCEPT. /OPERAT ø COURRAN	1 709	0,15	14 776	1,25	(13 067)	-88,44
67200000	PERTE/EXERCICE ANTERIEUR			5 602	0,48	(5 602)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital				4 200	0,36	(4 200)	-100,00
67800000	AUTR.CHARG.EXCEPTION			4 200	0,36	(4 200)	-100,00
Résultat exceptionnel		35 727	3,18	20 251	1,72	15 476	76,42
Excédent ou déficit de l'exercice		39 943	3,55	(59 123)	-5,02	99 066	167,56
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **479 217** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 163 143** euros et un total **charges** de **1 123 200** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **39 943** euros.

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

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

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

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

Immobilisations

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

Amortissements

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

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

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

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Indemnités de fin de carrière

A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière (IFC) s'élève à 106 573 euros.

La dette actuarielle est déterminée à partir des paramètres généraux suivants :

- Année de calcul : 2023
- Taux d'actualisation : 1.66%
- Méthode de calcul : Rétrospective prorata temporis
- Initiative du départ : le départ intervient à l'initiative du salarié

En ce qui concerne les paramètres des catégories, ont été retenus :

- Age de départ prévu (sauf dérogation individuelle) : 64 ans
- Progression de salaires : 1%
- Taux de rotation : 1%
- Taux de charges sociales patronales : 34%

La dette actuarielle est inscrite au bilan sous forme de provision, avec les caractéristiques suivantes :

- Montant total de la provision comptabilisée à la date de clôture : 106 573 euros
- Mouvement de provision au cours de l'exercice (+si dotation, - si reprise) : + 490 euros

Elle ne fait pas l'objet d'une externalisation auprès d'un organisme d'assurance.

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	15 815					15 815
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 815					15 815
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	47 051		6 600			53 651
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	30 666					30 666
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	33 468		2 239			35 707
	Emballages récupérables et divers	6 853					6 853
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	118 038		8 839			126 878
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	50					50
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	65					65
TO TAL		133 918		8 839			142 758

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	10 221	2 240		12 461
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 221	2 240		12 461
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	40 770	3 257		44 027
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	30 666			30 666
	Matériel de bureau, mobilier	30 145	2 497		32 642
	Emballages récupérables et divers	6 853			6 853
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	108 434	5 754		114 188
TOTAL		118 655	7 994		126 649

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	106 083	490		106 573
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	106 083	490		106 573
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>legs ou donations</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		106 083	490		106 573
Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>			490		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

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	50	50	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	29 031	29 031	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 172	6 172	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	320 191	320 191	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	355 444	355 444	
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	36 383	36 383		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	47 581	47 581		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	111 368	111 368		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 452	10 452		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	6 226	6 226		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	6 750	6 750		
	TOTAL DES DETTES	218 760	218 760		
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	20 886				20 886
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	13 273	(59 123)			(45 850)
Excédent ou déficit de l'exercice	(59 123)	59 123	39 943		39 943
Situation nette	(24 964)		39 943		14 979
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	47 238		20 893	30 938	37 193
Provisions réglementées					
TOTAL	22 274		60 836	30 938	52 172

Nom du subventionneur		Montant notifié 2023	Montant perçu 2023	Montant restant à percevoir en 2024
CNASEA CUI + EAV	Aide à l'emploi	32 811	32 811	0
ASP	Aide apprenti	667	667	0
FONJEP	Aide à l'emploi	8 884	8 884	0
Agence de l'eau	Aide à l'emploi	104 524	52 262	52 262
Conseil Départemental	Projet territoire	60 000	60 000	0
Conseil Départemental	Projet "Alimentation collège"	7 000	7 000	0
Région Grand Est	Projet territoire	41 600	20 800	20 800
Com. Com Canton Villé	Sensibilisation à l'environnement	23 000	0	23 000
Com.Com Markolsheim	Sensibilisation à l'environnement	33 000	3 000	30 000
Com Com de Sélestat	Sensibilisation à l'environnement	15 000	15 000	0
Com Com de Sélestat	Tourisme Grand Public	10 000	10 000	0
Pays	PAT	28 000	8 000	20 000
FDVA	Conception	2 000	2 000	0
CAF	Sensibilisation à l'environnement	15 390	8 612	6 778
Com com Val d'argent	Conception	8 000	5 000	3 000
UNCPIE	Conception	154	154	0
		390 030	234 190	155 840

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	153 573	122 861	71 000	101 712
TOTAL	153 573	122 861	71 000	101 712

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
COM COM VILLE	19 183	19 183	17 000	17 000
COM COM MARKOLSHEIM	26 947	26 947	27 000	27 000
COM COM SELEST AT	8 893	8 893	10 000	10 000
TVB BREITENBACH	2 730	2 730		
DRAAF	3 400	3 400		
DREAL	6 000	6 000		
PETR	35 000	35 000	10 000	10 000
SMICTOM	2 500	2 500		
REGION GE	28 539	9 861		18 678
TVB RIED	20 381	8 347		12 034
COM COM DU VAL D'ARGENT			7 000	7 000
Totalisation	153 573	122 861	71 000	101 712

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			6 750
VENTE DE PRESTATIONS	01/01/2024 - 31/12/2024	6 750	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			6 750

Mission de présentation

Effectif moyen

	31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	2	
	Professions intermédiaires		
	Employés	16	
	Ouvriers		
	TOTAL	18	

--