



ANEC (ASSOCIATION NOGENTAISE D'ECHANGES CULTURELS)

17 rue Marcel Proust

60180 NOGENT-SUR-OISE

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

ANEC (ASSOCIATION NOGENTAISE D'ECHANGES CULTURELS)

17 rue Marcel Proust

60180 NOGENT-SUR-OISE

PROJET DE BILAN au 31/12/2023

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Evaluation des contributions volontaires*
- *Compte de résultat par origine et destination*
- *Compte de résultat par origine et dest. (suite)*
- *Compte d'emploi annuel des ressources*
- *Compte d'emploi annuel des ressources (suite)*
- *Compte d'emploi annuel des ressources (suite)*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*
- *Annexe*

AM EXPERTISE

12 rue Pasteur

60100 CREIL

03 44 24 42 01

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	75 000		75 000	75 000		
	Constructions	723 446	29 931	693 515	577 410	116 105	20.11
	Installations techniques Matériel et outillage	390 579	48 516	342 063	373 765	31 702	8.48
	Immobilisations corporelles en cours	39 960		39 960	39 960		
	Avances et acomptes						
ACTIF CIRCULANT	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I	1 228 984	78 447	1 150 537	1 066 134	84 403	7.92
	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	4 186		4 186	72 959	68 773	94.26
	Valeurs mobilières de placement				97	97	100.00
Comptes de Régularisation	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	108 757		108 757	37 360	71 397	191.10
	Charges constatées d'avance (2)						
	Total II	112 943		112 943	110 416	2 527	2.29
	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 341 927	78 447	1 263 480	1 176 550	86 930	7.39

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	12	Exercice N-1 31/12/2022	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves pour projet de l'entité	1 110 107		908 593		201 514	22.18
	Autres						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		160		201 514	201 354	99.92
	Situation nette (sous total)	1 110 267		1 110 107		160	0.01
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	1 110 267		1 110 107		160	0.01
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	28 000				28 000	
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	49 112		55 933		6 821	12.19
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	11 101		10 511		591	5.62
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	65 000				65 000	
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	Total IV	153 213		66 443		86 770	130.59
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 263 480		1 176 550		86 930	7.39

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	45 082		34 069		11 013	32.33
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service						
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation						
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels	165 068		238 958		73 890	30.92
Mécénats	1 146		71 040		69 894	98.39
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			116		116	100.00
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	100		5		96	NS
Total I	211 396		344 187		132 792	38.58
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	79 890		69 494		10 396	14.96
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	6 427				6 427	
Salaires et traitements	46 724		46 145		580	1.26
Charges sociales	14 298		12 723		1 575	12.38
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	63 578		14 147		49 431	349.41
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	1				1	
Total II	210 919		142 509		68 410	48.00
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	477		201 679		201 202	99.76

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		5		24	19	77.85
Autres intérêts et produits assimilés		204		172	33	19.04
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		210		196	14	7.13
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)		210		196	14	7.13
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		687		201 874	201 188	99.66
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		132		360	228	63.36
Sur opérations en capital		394			394	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI		526		360	166	46.22
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		526		360	166	46.22
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		211 605		344 383	132 778	38.56
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		211 445		142 869	68 576	48.00
5. EXCEDENT OU DEFICIT		160		201 514	201 354	99.92

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature			110 160		110 160	100.00
Bénévolat	81 306		77 318		3 988	5.16
TOTAL	81 306		187 478		106 173	56.63
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature			110 160		110 160	100.00
Personnel bénévole	81 306		77 318		3 988	5.16
TOTAL	81 306		187 478		106 173	56.63

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N	31/12/2023	12	Exercice N-1	31/12/2022	12
	TOTAL	Dont générosité du public		TOTAL	Dont générosité du public	
PRODUITS PAR ORIGINE						
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	166 214			309 998		
1.1 Cotisations sans contrepartie						
1.2 Dons, legs et mécénat	166 214			199 838		
- Dons manuels	165 068			128 798		
- Legs, donations et assurances-vie						
- Mécénat	1 146			71 040		
1.3 Autres produits liés à la générosité du public				110 160		
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	45 391			34 385		
2.1 Cotisations avec contrepartie	45 082			34 069		
2.2 Parrainage des entreprises						
2.3 Contributions financières sans contrepartie						
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	309			316		
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS						
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS						
TOTAL	211 605			344 383		
CHARGES PAR DESTINATION						
1 - MISSIONS SOCIALES						
1.1 Réalisées en France						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France						
1.2 Réalisées à l'étranger						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger						
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	18 343			22 364		
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	18 343			22 364		
2.2 Frais de recherche d'autres ressources						
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	129 524			106 358		
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	63 578			14 147		
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES						
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE						
TOTAL	211 445			142 869		
EXCEDENT OU DEFICIT	160			201 514		

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (suite)

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N	31/12/2023	12	Exercice N-1	31/12/2022	12
	TOTAL	Dont générosité du public		TOTAL	Dont générosité du public	
PRODUITS PAR ORIGINE						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	81 306			77 318		
Bénévolat	81 306			77 318		
Prestations en nature						
Dons en nature						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	81 306			77 318		
CHARGES PAR DESTINATION						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES						
Réalisées en France						
Réalisées à l'étranger						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS						
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	81 306			77 318		
TOTAL	81 306			77 318		

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

EMPLOIS PAR DESTINATION	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - MISSIONS SOCIALES						
1.1 Réalisées en France						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France						
1.2 Réalisées à l'étranger						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger						
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	18 343		22 364		4 021	17.98
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	18 343		22 364		4 021	17.98
2.2 Frais de recherche d'autres ressources						
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT						
TOTAL DES EMPLOIS	18 343		22 364		4 021	17.98
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	1 146		71 040		69 894	98.39
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	63 738		200 347		136 609	68.19
TOTAL	83 227		293 751		210 524	71.67

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

RESSOURCES PAR ORIGINE	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
1.1 Cotisations sans contrepartie						
1.2 Dons, legs et mécénats	166	214	199	838	33 624	16.83
- Dons manuels	165	068	128	798	36 270	28.16
- Legs, donations et assurances-vie						
- Mécénats	1	146	71	040	69 894	98.39
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public			110	160	110 160	100.00
TOTAL DES RESSOURCES	166	214	309	998	143 784	46.38
2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS						
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE						
TOTAL	166	214	309	998	143 784	46.38

RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	201	514	188	190	13 324	7.08
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public	63	738	200	347	136 609	68.19
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice	147	981	961	685	813 704	84.61
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	160		201	514	201 354	99.92

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES						
Réalisées en France						
Réalisées à l'étranger						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS						
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	81	306	77	318	3 988	5.16
TOTAL	81	306	77	318	3 988	5.16
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
Bénévolat	81	306	77	318	3 988	5.16
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	81	306	77	318	3 988	5.16

FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE				
(-) Utilisation				
(+) Report				
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE				

Commentaires:

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
TERRAINS	75 000		75 000			
21100000 TERRAINS	75 000		75 000			
CONSTRUCTIONS	693 515		577 410		116 105	20.11
21310000 BATIMENTS	723 446		582 646		140 800	24.17
28131000 AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS	29 931		5 236		24 695	471.64
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	342 063		373 765		31 702	8.48
21810000 INSTALL ET AGENCEMENTS	304 664		299 453		5 211	1.74
21840000 MOBILIER	85 915		83 945		1 970	2.35
28181000 AMORT AGENCMT INSTALLATIONS	37 806		7 752		30 054	387.69
28184000 AMORTISSEMENTS DU MMB	10 710		1 881		8 829	469.38
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	39 960		39 960			
23131000 CONST.EN COURS SOL P	39 960		39 960			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 150 537		1 066 134		84 403	7.92
AUTRES	4 186		72 959		68 773	94.26
40100000 FOURNISSEURS	4 186		1 919		2 267	118.16
46870000 PRODUITS A RECEVOIR			71 040		71 040	100.00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			97		97	100.00
50800000 AUTR VAL.MOB.& CREAN			97		97	100.00
DISPONIBILITES	108 757		37 360		71 397	191.10
51200000 CEP CTE EPARGNE 00050217506 13	2 102				2 102	
51210000 BANQUE 04005265800 75			13 624		13 624	100.00
51220000 BANQUE 04007336950 57			21 495		21 495	100.00
51230000 BANQUE04011761160 34	150		1 132		982	86.75
51240000 BANQUE	2 814		1 109		1 705	153.79
51250000 CAISSE D'EP 524432 58	20 334				20 334	
51260000 CAISSE D'EP 524533 46	83 357				83 357	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	112 943		110 416		2 527	2.29
TOTAL GENERAL	1 263 480		1 176 550		86 930	7.39

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	1 110 107	908 593	201 514	22.18
10680000 RESERVES POUR PROJET ENTITE	1 110 107	908 593	201 514	22.18
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	160	201 514	201 354	99.92
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1 110 267	1 110 107	160	0.01
TOTAL FONDS PROPRES	1 110 267	1 110 107	160	0.01
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	28 000		28 000	
16410000 EMPRUNT	28 000		28 000	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	49 112	55 933	6 821	12.19
40100000 FOURNISSEURS	37 646	50 456	12 810	25.39
40810022 FOURNISSEURS FNP		5 477	5 477	100.00
40810023 FOURNISSEURS, FNP CAP 2023	11 466		11 466	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	11 101	10 511	591	5.62
42100000 PERSONNEL REMUNERAT.	3 500	3 500		
42820000 PERSONNEL CHARGES A PAYER	4 255	4 238	17	0.40
43720000 CAVIMAC	1 435	1 379	56	4.05
43750000 HARMONIE	444	209	234	112.01
43820000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	1 428	1 144	284	24.78
44200000 PAS	40	40		
AUTRES DETTES	65 000		65 000	
46750000 NOTAIRE FLEURY HA MAISON	65 000		65 000	
TOTAL DETTES	153 213	66 443	86 770	130.59
TOTAL GENERAL	1 263 480	1 176 550	86 930	7.39

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
COTISATIONS	45 082		34 069		11 013	32.33
75620000 COTISATIONS FORMATION	45 082		34 069		11 013	32.33
DONS MANUELS	165 068		238 958		73 890	30.92
75411000 DONS RECUS CONSTRUCTION	157 376		230 219		72 842	31.64
75411300 DONS RECUS "MAISON"	7 692		8 740		1 048	11.99
MECENATS	1 146		71 040		69 894	98.39
75420000 DONS RECUS MECENAT	1 146		71 040		69 894	98.39
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS			116		116	100.00
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES			116		116	100.00
AUTRES PRODUITS	100		5		96	NS
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	100		5		96	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	211 396		344 187		132 792	38.58
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	79 890		69 494		10 396	14.96
60612000 ENERGIE ELECTRICITE	11 276		4 907		6 369	129.81
60630000 FOURN.ATEL.PET.MAT.O	2 495		983		1 512	153.79
60640000 FOURN.BUR.INFORMATIQ	1 989		493		1 496	303.62
61320000 LOCATIONS IMMOBILIER	1 742		1 946		204	10.48
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	1 058		1 084		26	2.36
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	907		1 250		344	27.48
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	5 184		606		4 578	755.25
61800000 DIVERS LIVRES FNTURES SCOLAIRE	8 961		3 625		5 336	147.22
62260000 HONORAIRES	8 700		14 040		5 340	38.03
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	1 447		460		987	214.57
62280000 DIVERS	39		226		187	82.62
62300000 INFORMAT.PUBL.REL.PU	18 343		22 364		4 020	17.98
62380000 DIVERS POURB.DONS CO	2 725		100		2 625	NS
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS	109				109	
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	3 772				3 772	
62560000 FRAIS DE MISSION	4 687				4 687	
62570000 MISSIONS ET RECEPTIONS	284		9 900		9 616	97.13
62600000 POSTE TELECOMMUNICATIONS	1 526		1 235		291	23.54
62700000 SERV.BANCAIRES & ASS	898		1 155		257	22.24
62800000 AUTRES SERVICES EXTERIEURS-DIV	3 748		5 120		1 372	26.80
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	6 427				6 427	
63511000 TAXE FONCIERE	5 003				5 003	
63580000 AUTRES DROITS	1 424				1 424	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	46 724		46 145		580	1.26
64110000 SALAIRES & APPOINTEM	46 708		45 666		1 041	2.28
64120000 PROVISION CONGES PAYES	17		478		462	96.49
CHARGES SOCIALES	14 298		12 723		1 575	12.38
64510000 COTISATIONS CAVIMAC	9 886		11 873		1 987	16.74
64530000 COTISATIONS RETRAITE	2 502				2 502	
64550000 HARMONIE	1 627		850		777	91.40
64580000 CHRG SOC/PROV CP	284				284	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS 68112000 DOT.AMT.IMMO CORPORE	63	578	14	147	49 431	349.41
	63	578	14	147	49 431	349.41
AUTRES CHARGES 65800000 FRAIS DE GESTION COURANTE	1				1	
	1				1	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	210	919	142	509	68 410	48.00
RESULTAT D'EXPLOITATION	477		201	679	201 202	99.76
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE 76200000 Produits des Autres Immos Fin	5		24		19	77.85
	5		24		19	77.85
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES 76800000 Autres Produits Financiers	204		172		33	19.04
	204		172		33	19.04
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	210		196		14	7.13
RESULTAT FINANCIER	210		196		14	7.13
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	687		201	874	201 188	99.66
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67110000 PENALITES SUR MARCHE	132		360		228	63.36
	132		360		228	63.36
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL 67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS	394				394	
	394				394	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	526		360		166	46.22
RESULTAT EXCEPTIONNEL	526		360		166	46.22
TOTAL DES PRODUITS	211	605	344	383	132 778	38.56
TOTAL DES CHARGES	211	445	142	869	68 576	48.00
EXCEDENT OU DEFICIT	160		201	514	201 354	99.92

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Variation des fonds propres	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Disponibilités en Euros	X
Charges à payer	X
Détail des charges à payer	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Valorisation des contributions volontaires	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
COMPTES DE PASSIF			
40810023 FOURNISSEURS, FNP CAP 2023			11 465.91
31/12/2023 OI ASFRA CAP		420.00	
31/12/2023 OI EDF CAP		2 873.91	
31/12/2023 OI SUEZ CAP		72.00	
31/12/2023 OI M. KHADIRI CAC CAP		4 500.00	
31/12/2023 OI AM EXPERTISE CAP		3 600.00	
42820000 PERSONNEL CHARGES A PAYER			4 254.71
31/12/2023 OI PROV CP MB 1947.58X40.40/26		3 026.24	
31/12/2023 OI PROV CP MB 1947.58X16.40/26		1 228.47	
43820000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES			1 427.76
31/12/2023 OI PROV CHRG CONGES PAYES REP		1 015.52	
31/12/2023 OI PROV CHRG CONGES PAYES REP		412.24	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67110000 PENALITES SUR MARCHÉ			131.92
31/03/2023 OD RENB REMB PARTIEL INSUFF	131.92		
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS			394.47
09/02/2023 BQ STRIPE BY SIRIP	23.48		
12/12/2023 BQ5 PRLVT ADYEN NV FRAUDE	360.00		
15/12/2023 BQ5 EDITION ABONNES DU MONDE	10.99		

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice 2023 a été marqué par:

- une baisse des produits due à un niveau de dons plus faible et à l'absence de fonds provenant de mécènes; le solde des fonds accordés par le Koweït ayant été rattaché à l'exercice 2022 en produits à recevoir;
- et l'acquisition d'une maison qui était jusque-là en location.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Il n'y a pas d'évènements majeurs à signaler.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Débiteurs divers	4 186	4 186	
TOTAL	4 186	4 186	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	28 000	28 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	49 112	49 112		
Personnel et comptes rattachés	7 755	7 755		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 306	3 306		
Autres impôts taxes et assimilés	40	40		
Autres dettes	65 000	65 000		
TOTAL	153 213	153 213		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	31 500			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 500			

Variation des fonds propres

La variation des fonds propres correspond au résultat de l'année 2022. Le cumul des résultats antérieurs figure en réserves pour projet de l'entité.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à l'acquisition et à la mise en état d'utilisation de ces biens.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :
Le parking achevé est amorti sur 25 ans. Les autres "Agencements et Installations" sont amortis sur 10 ans.
Les travaux de carrelage et de peinture sont amortis sur 5 ans.

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	25 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Disponibilités en Euros

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 466
Dettes fiscales et sociales	5 683
Total	17 149

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
ASFRA	420
EDF	2 874
SUEZ	72
HONORAIRES CAC	4 500
HONORAIRES CPTA	3 600
CONGES PAYES	4 255
CHARGES SOCIALES CP	1 428
Total	17 149

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Les contributions volontaires ont été estimées à 81306 euros au titre de de l'exercice contre 77318 euros au titre de l'exercice précédent. L'association a préalablement procédé au recensement des activités de volontariat dont elle a bénéficié au cours de l'année. Ces activités concernent la gestion administrative, la gestion informatique et animation des réseaux sociaux, les relations avec les prestataires et les relations publiques. L'association a également évalué le nombre d'heures consacrées à chaque activité.

Il y a lieu de noter que l'activité la plus importante en termes de volume horaire est celle de l'enseignement culturel. Cette activité consiste à élaborer les programmes des cours, à dispenser des cours aux enfants et aux adultes et à assurer des relations de proximité avec les parents d'élèves. Le volume horaire consacré à cette activité s'est élevé à 2950 heures.

Le volume horaire global consacré à l'ensemble des activités citées ci-dessus s'est élevé à 4315 heures, en hausse par rapport à l'année précédente (4092 heures). Pour l'exercice 2023, ces contributions ont donc été valorisées à 81306 euros sur la base de taux horaires allant de 16,50 euros à 21,06 euros.

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.