

ASSOCIATION MJC LYON DUCHERE

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

237 RUE DES ERABLES

69009 LYON

SIRET : 30593206300012



IN EXTENSO AURA CHARBONNIÈRES

24, chemin des Verrières

69751 Charbonnières Cedex

Tél : 04 78 34 19 54

Fax : 04 78 34 26 66

Sommaire

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (Suite)	4

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	5
Bilan Passif détaillé	7
Compte de résultat détaillé	9

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	5 827	5 827		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	96 624	89 884	6 740	9 981
Autres immobilisations corporelles	124 778	112 739	12 039	13 991
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	2 120		2 120	2 120
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	229 349	208 450	20 899	26 092
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	6 168		6 168	5 568
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	30 333		30 333	36 346
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	457 499		457 499	440 749
Charges constatées d'avance	15 935		15 935	13 748
TOTAL III	509 935		509 935	496 411
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecart de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	739 284	208 450	530 834	522 503

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	54 308	54 308
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	16 078	16 078
Autres réserves		
Report à nouveau	225 936	280 070
Excédent ou déficit de l'exercice	-21 684	-26 099
Situation nette	274 638	324 357
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	24 500	24 500
Provisions réglementées		
TOTAL I	299 138	348 857
Comptes de liaison	II	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	35 000	15 000
Provisions pour charges	22 824	
TOTAL IV	57 824	15 000
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 706	1 158
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 855	13 338
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	51 366	53 787
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	13 135	11 325
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	83 810	79 038
TOTAL V	173 872	158 646
Ecarts de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	530 834	522 503

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations	4 162	3 984
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	3 404	1 747
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	148 823	111 972
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	622 593	608 290
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	150	
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	15 567	9 931
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	189	33
TOTAL I	794 889	735 956
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	3 206	432
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	230 884	209 767
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	13 688	15 073
Salaires et traitements	424 811	414 622
Charges sociales	106 182	104 360
Dotations aux amortissements et dépréciations	9 936	10 633
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	8 908	10 806
TOTAL II	797 614	765 692
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-2 725	-29 736
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 284	1 064
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	2 284	1 064
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	2 284	1 064
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-441	-28 672

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 801	4 960
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	3 801	4 960
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	5 044	2 387
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	20 000	
TOTAL VI	25 044	2 387
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-21 243	2 573
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	800 974	741 981
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	822 658	768 080
EXCEDENT OU DEFICIT	-21 684	-26 099
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		126 362
Bénévolat		
TOTAL		126 362
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		126 362
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		126 362

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
20510000 CONCESS. BREVETS LICENCE	5 827.23	5 827.23		
28051000 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	-5 827.23	-5 827.23		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	6 740.18	9 980.75	-3 240.57	-32.47
21540000 MATERIEL D'ACTIVITES	96 623.95	96 623.95		
28154000 AMORT MATERIEL D ACTIVITE	-89 883.77	-86 643.20	-3 240.57	-3.74
Autres immobilisations corporelles	12 038.57	13 990.77	-1 952.20	-13.95
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	24 891.82	24 891.82		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	14 400.00	14 400.00		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INF	51 797.05	50 312.77	1 484.28	2.95
21840000 MOBILIER	33 688.65	30 430.05	3 258.60	10.71
28181000 AMORT INSTALL GENERALES	-24 064.84	-22 720.61	-1 344.23	-5.92
28182000 AMORT MATERIEL TRANSPORT	-14 400.00	-14 400.00		
28183000 AMORT MAT BUREAU ET INFOR	-43 713.72	-38 646.69	-5 067.03	-13.11
28184000 AMORT MOBILIER BUREAU	-30 560.39	-30 276.57	-283.82	-0.93
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	2 120.00	2 120.00		
27100000 ACTIONS SOLIDAIRES	2 120.00	2 120.00		
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	20 898.75	26 091.52	-5 192.77	-19.90
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	6 167.92	5 567.63	600.29	10.78
41110000 USAGERS / AUTRES	4 046.01	2 611.18	1 434.83	54.96
41110100 USAGERS / ALAE	2 121.91		2 121.91	-
41810000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT		2 956.25	-2 956.25	-100.00
49100000 PROVIS. POUR DEPREC. CPTE		0.20	-0.20	
Créances reçues par legs ou donations				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Autres	30 332.94	36 345.76	-6 012.82	-16.54
42100000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL		838.28	-838.28	-100.00
42500000 AVANCES ET ACOMPTES	50.00	60.00	-10.00	-16.67
42700000 SAISIE SUR SALAIRE	250.00	250.00		
43870000 PRODUITS A RECEVOIR - IJSS		-1 396.84	1 396.84	-100.00
44100000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	7 253.00	24 500.00	-17 247.00	-70.40
44172000 ETAT POLITIQUE DE LA VILLE A RECEVOIR	3 498.00		3 498.00	-
44470000 CAF DE LYON	19 197.94	12 094.32	7 103.62	58.74
46721000 AVANCES FRAIS	84.00		84.00	-
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	457 499.06	440 749.48	16 749.58	3.80
51100000 ATTENTE CHEQUES	8 725.76	7 819.00	906.76	11.60
51100001 ATTENTE CHEQUES ALAE		207.04	-207.04	-100.00
51111000 ATTENTE ESPECES ALAE		123.11	-123.11	-100.00
51120000 ATTENTE VIREMENT	2 890.55	1 742.30	1 148.25	65.96
51130000 ATTENTE DIVERS	323.80	5 303.80	-4 980.00	-93.89
51141000 ATTENTE CB ALAE		157.46	-157.46	-100.00
51150000 ATTENTE CAUTIONS	3 258.30	2 015.30	1 243.00	61.69
51160000 ATTENTE PASS-SPORT	446.00	96.00	350.00	364.58
51220000 CREDIT MUTUEL 140	353 780.22	340 969.86	12 810.36	3.76
51230000 CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	80 627.48	78 343.72	2 283.76	2.91
51240000 CREDIT MUTUEL 104	5 098.54	829.05	4 269.49	515.08
53100000 CAISSE	785.50	1 579.93	-794.43	-50.25
53110000 CAISSE ALAE	1 319.91	1 319.91		
53130000 CAISSE GONNETTES	243.00	243.00		
Charges constatées d'avance	15 935.20	13 748.32	2 186.88	15.91
48600000 CHARGES CONST. D'AVANCE	15 935.20	13 748.32	2 186.88	15.91
TOTAL III	509 935.12	496 411.19	13 523.93	2.72
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	530 833.87	522 502.71	8 331.16	1.59

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2023	31/12/2022			
FONDS PROPRES					
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires	54 307.72	54 307.72			
10200000 FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	54 307.72	54 307.72			
Fonds propres complémentaires					
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	16 078.44	16 078.44			
10681000 RESERVE ALAE	16 078.44	16 078.44			
Autres réserves					
Report à nouveau	225 935.79	280 069.97	-54 134.18	-19.33	
11000000 REPORT À NOUVEAU	252 034.97	280 069.97	-28 035.00	-10.01	
11900000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE D	-26 099.18		-26 099.18	-	
Excédent ou déficit de l'exercice	-21 684.38	-26 099.18	4 414.80	-16.92	
Situation nette	274 637.57	324 356.95	-49 719.38	-15.33	
Fonds propres consommptibles					
Subventions d'investissement	24 500.00	24 500.00			
13110000 SUBV EQUIP VDL	24 500.00	24 500.00			
Provisions réglementées					
TOTAL I	299 137.57	348 856.95	-49 719.38	-14.25	
Comptes de liaison II					
FONDS REPORTES ET DEDIES					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés					
TOTAL III					
PROVISIONS					
Provisions pour risques	35 000.00	15 000.00	20 000.00	133.33	
15110000 PROVISIONS POUR LITIGES	35 000.00	15 000.00	20 000.00	133.33	
Provisions pour charges	22 824.00		22 824.00	-	
15300000 PROV DEPART RETRAITE	22 824.00		22 824.00	-	
TOTAL IV	57 824.00	15 000.00	42 824.00	285.49	
DETTES					
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 706.48	1 158.15	1 548.33	133.68	
51110000 ATTENTE ESPECES	71.00	91.00	-20.00	-21.98	
51111000 ATTENTE ESPECES ALAE	868.91		868.91	-	
51140000 ATTENTE CB	1 766.57	1 067.15	699.42	65.60	
Emprunts et dettes financières diverses					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 854.67	13 337.68	9 516.99	71.35	
40110000 FOURNISSEURS	13 892.47	8 054.62	5 837.85	72.46	
40810000 FOURN FACTURES NON PARVEN	8 962.20	5 283.06	3 679.14	69.64	
Dettes des legs ou donations					

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Dettes fiscales et sociales	51 366.02	53 787.11	-2 421.09	-4.50
42100000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	228.57		228.57	-
42820000 PROVISION P/ CONGES PAYES	21 708.07	19 694.65	2 013.42	10.22
43100000 URSSAF	10 113.24	11 641.20	-1 527.96	-13.13
43730000 APICIL-AGIRA	2 782.47	3 247.50	-465.03	-14.35
43750000 PREVOYANCE	1 098.10	1 219.69	-121.59	-10.00
43760000 MUTUELLE ADREA	792.58	2 216.94	-1 424.36	-64.23
43770000 CHARGES A PAYER GUSO		1 586.96	-1 586.96	-100.00
43820000 PROV CHARGES SOCIALES/CP	4 988.51	4 628.24	360.27	7.80
44210000 ETAT - IMPOT RECOUV/TIERS	334.31	573.62	-239.31	-41.81
44710000 ETAT - TAXE SUR LES SALAIRES	4 553.00	6 250.00	-1 697.00	-27.15
44863000 ETAT - FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	4 767.17	2 728.31	2 038.86	74.74
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	13 134.76	11 325.08	1 809.68	15.98
41100000 USAGERS / MJC	706.51	436.68	269.83	61.78
41110100 USAGERS / ALAE		13.71	-13.71	-100.00
46721000 AVANCES FRAIS	752.52	980.89	-228.37	-23.24
46730000 CHANTIERS JEUNES	5 724.74	6 494.80	-770.06	-11.86
46740000 TICKETS SPORT CULTURE	5 950.99	3 359.00	2 591.99	77.17
47100000 COMPTE D ATTENTE		40.00	-40.00	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	83 810.37	79 037.74	4 772.63	6.04
48700000 PRODUITS CONST. D'AVANCE	83 810.37	79 037.74	4 772.63	6.04
TOTAL V	173 872.30	158 645.76	15 226.54	9.60
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	530 833.87	522 502.71	8 331.16	1.59

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	4 162.00	3 984.00	178.00	4.47
75600000 ADHESIONS	4 162.00	3 984.00	178.00	4.47
Ventes de biens	3 404.12	1 746.72	1 657.40	94.85
70700000 RECETTES BAR	3 404.12	1 746.72	1 657.40	94.85
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	148 823.25	111 971.82	36 851.43	32.91
70600000 LICENCES SPORTIVES	2 041.00	999.00	1 042.00	104.30
70616100 COT PERISCO FIN SAISON DEB ANNEE	4 941.05	2 878.17	2 062.88	71.68
70619300 COT FIN SAISON DEB ANNEE	52 077.21	31 218.06	20 859.15	66.82
70619400 COT DEB SAISON FIN ANNEE	27 499.89	25 220.06	2 279.83	9.04
70619600 COT RBT 2021/2022		-438.45	438.45	-100.00
70620000 AUTRES PRESTATIONS	28.00	514.05	-486.05	-94.55
70623000 PRESTATIONS CAF	37 993.60	24 790.17	13 203.43	53.26
70623100 PRESTATION CAF JEUNESSE	21 451.50	20 604.50	847.00	4.11
70670000 PARTICIPATION JEUNES		10.00	-10.00	-100.00
70830000 MISE A DISPOSITION SALLE	750.00		750.00	-
70880000 RECETTES THEATRE, SPECT,	2 041.00	6 176.26	-4 135.26	-66.95
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	622 593.41	608 290.00	14 303.41	2.35
74000000 VILLE DE LYON, SUBV FONCT	439 414.00	446 897.00	-7 483.00	-1.67
74000002 CAF	13 000.00	18 000.00	-5 000.00	-27.78
74000004 SUBVENTION ERASMUS	17 490.00		17 490.00	-
74005000 CGET	43 000.00	35 500.00	7 500.00	21.13
74006000 METROPOLE	4 353.41	5 000.00	-646.59	-12.94
74010000 VILLE DE LYON, PROJETS	36 500.00	34 000.00	2 500.00	7.35
74018000 VILLE DE LYON, TICKETS SP	7 000.00	7 000.00		
74060000 VILLE DE LYON/FONJEP - FINANCEMENT DE POSTE	61 836.00	61 893.00	-57.00	-0.09
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	150.00		150.00	-
75400000 DONS ET MECENATS	150.00		150.00	-
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	15 567.17	9 930.97	5 636.20	56.75
78150000 REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL	5 211.00		5 211.00	-
78174000 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.		1 467.50	-1 467.50	-100.00
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	6 684.00		6 684.00	-
79121000 REMBOURSEMENTS FORMATION		-450.00	450.00	-100.00
79125000 REMBOURSEMENTS PREVOYANCE	2 727.11		2 727.11	-
79170000 REFACTURATIONS DIVERSES	945.06	8 913.47	-7 968.41	-89.40
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	189.48	32.67	156.81	472.73
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION C	189.48	32.67	156.81	472.73
TOTAL I	794 889.43	735 956.18	58 933.25	8.01
Charges d'exploitation				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Achats de marchandises	3 205.52	431.62	2 773.90	642.13
60700000 FOURNITURES PEDAGOGIQUES	491.29	431.62	59.67	13.66
60710000 ACHATS MARCHANDISES/BAR	2 714.23		2 714.23	-
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	230 883.63	209 766.86	21 116.77	10.07
60410000 PRESTATIONS ARTISTIQUES ET COURS	50 805.17	65 209.82	-14 404.65	-22.09
60420000 PRESTATIONS DIVERSES	15 028.69	19 008.61	-3 979.92	-20.94
60612000 EAU	1 718.59	1 622.84	95.75	5.91
60613000 CARBURANT	238.36	683.92	-445.56	-65.20
60620000 ACHATS NOURRITURE	2 360.02	5 082.66	-2 722.64	-53.57
60631000 PETIT EQUIPEMENT	6 932.79	10 131.09	-3 198.30	-31.57
60632000 FOURNITURES D_ENTRETIEN	1 699.64	1 374.07	325.57	23.73
60640000 FOURN. DE BUREAU	2 776.12	1 277.49	1 498.63	117.38
60680000 PHARMACIE	113.13	313.82	-200.69	-64.01
61310000 LOCATIONS DIVERSES	6 113.76	3 701.72	2 412.04	65.15
61320000 LOCATION DE VEHICULE	729.00	1 241.51	-512.51	-41.30
61351000 LOCATION TÉLÉPHONIE	1 828.80	1 828.80		
61353000 LOCATION MAINT PHOTOCOPIEUR + SCENE	3 649.12	3 584.66	64.46	1.79
61354000 AUTRES LOCATIONS MOBILIERES	273.60	264.00	9.60	3.79
61540000 ENTRETIEN DES BATIMENTS	14 351.60		14 351.60	-
61550000 ENTRETIEN DU MATERIEL	1 070.40	1 069.20	1.20	0.09
61552000 ENTRETIEN DES VEHICULES	3 425.59	25.95	3 399.64	+1 000.00
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	7 320.64	6 123.20	1 197.44	19.57
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	7 230.99	7 178.12	52.87	0.74
61800000 DOCUMENTATION	429.50	442.00	-12.50	-2.71
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ASSOCIATION	7 700.00	4 514.00	3 186.00	70.58
62261000 HONORAIRES CAC	4 392.00	4 484.00	-92.00	-2.05
62262000 HONORAIRES/AUTRES	9 828.00	3 238.50	6 589.50	203.43
62263000 HONORAIRE COMPTA ET PAIE	24 664.80	22 503.01	2 161.79	9.61
62300000 PUBLICITE, COMMUNICATION	14 862.37	14 275.70	586.67	4.10
62340000 CADEAUX	313.19	247.36	65.83	26.72
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	17 455.77	9 775.41	7 680.36	78.58
62570000 RECEPTIONS	8 516.81	9 193.16	-676.35	-7.35
62600000 AFFRANCHISSEMENT	318.05	1 304.48	-986.43	-75.61
62610000 TELEPHONE ET INTERNET	7 843.35	6 326.31	1 517.04	23.98
62700000 SERVICES BANCAIRES	875.42	801.15	74.27	9.24
62810000 COTISATIONS DIVERSES	1 734.11	1 867.30	-133.19	-7.12
62880000 LICENCES SPORTIVES	4 284.25	1 073.00	3 211.25	299.25
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	13 687.90	15 072.81	-1 384.91	-9.19
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	4 553.00	6 250.00	-1 697.00	-27.15
63330000 TAXE FORMATION PRO CONT	9 134.90	8 822.81	312.09	3.54
Salaires et traitements	424 811.18	414 622.31	10 188.87	2.46
64100000 REMUNERATIONS BRUTES	400 452.98	388 102.22	12 350.76	3.18
64105000 INDEMNITES DIVERSES	8 938.90	2 417.00	6 521.90	269.84
64110000 REMU. DES INTERMITTENTS	10 333.95	12 643.00	-2 309.05	-18.26
64111000 SERVICES CIVIQUES	556.75	1 573.13	-1 016.38	-64.59
64112000 INDEMNITES STAGES		1 780.11	-1 780.11	-100.00
64120000 PROVISION CONGES PAYES	2 013.42	5 181.51	-3 168.09	-61.15
64140000 INDEMNITES DE TRANSPORT	2 515.18	2 925.34	-410.16	-14.02
Charges sociales	106 182.46	104 359.65	1 822.81	1.75
64510000 URSSAF	73 726.27	70 139.61	3 586.66	5.11
64520000 CHARGES SUR CONGES A PAYE	360.27	747.43	-387.16	-51.81
64530000 APICIL RETRAITE ET PREV	16 104.49	15 149.43	955.06	6.30
64548000 GUICHET UNIQUE/CHARGES SO	5 396.43	6 800.36	-1 403.93	-20.65
64550000 PREVOYANCE	2 486.07	2 518.96	-32.89	-1.31
64560000 MUTUELLE	1 774.69	1 643.22	131.47	8.03

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL,	2 930.40	2 653.80	276.60	10.40
64755000 BONS DE NOEL	1 730.84	2 385.84	-655.00	-27.45
64800000 FRAIS DE FORMATION	1 673.00	2 321.00	-648.00	-27.92
Dotations aux amortissements et dépréciations	9 935.65	10 633.27	-697.62	-6.56
68111000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENT	9 935.65	10 633.27	-697.62	-6.56
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	8 907.98	10 805.92	-1 897.94	-17.56
65160000 DROITS D'AUTEUR ET DE REP	1 272.40	1 361.61	-89.21	-6.61
65410000 CREANCES IRRECOUVRABLES		1 467.30	-1 467.30	-100.00
65800000 CHARGES DIVERSES OP GESTI	365.32	839.26	-473.94	-56.50
65810000 FRAIS ANCV	270.26	137.75	132.51	95.65
65860000 FONDS DE SOLIDARITE - TSC	7 000.00	7 000.00		
TOTAL II	797 614.32	765 692.44	31 921.88	4.17
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-2 724.89	-29 736.26	27 011.37	-90.84
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 283.76	1 063.91	1 219.85	114.66
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIER	2 283.76	1 063.91	1 219.85	114.66
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	2 283.76	1 063.91	1 219.85	114.66
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	2 283.76	1 063.91	1 219.85	114.66
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-441.13	-28 672.35	28 231.22	-98.46
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	3 800.75	4 960.41	-1 159.66	-23.37
77180000 PRODUITS EXCEPT. SUR OP. DE GESTION		200.00	-200.00	-100.00
77200000 PROD EXCEPT S/ EXERCANT	3 800.75	4 760.41	-959.66	-20.15
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	3 800.75	4 960.41	-1 159.66	-23.38
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	5 044.00	2 387.24	2 656.76	111.31
67110000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 450.39		1 450.39	-
67120000 PENALITES AMENDES FISCALES	47.14		47.14	-
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANT	3 546.47	2 387.24	1 159.23	48.55
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	20 000.00		20 000.00	-
68700000 DOT. AMORT. PROV. CHARGES EXCEPTIONNELLES	20 000.00		20 000.00	-
TOTAL VI	25 044.00	2 387.24	22 656.76	949.08
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-21 243.25	2 573.17	-23 816.42	-925.57
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	800 973.94	741 980.50	58 993.44	7.95

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	822 658.32	768 079.68	54 578.64	7.11
EXCEDENT OU DEFICIT	-21 684.38	-26 099.18	4 414.80	-16.92

In Extenso

IN EXTENSO AURA CHARBONNIÈRES
24, chemin des Verrières
69751 Charbonnières Cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés