

**Lionel GASIK**

**15, Boucle des Pommiers**

**57700 NEUFCHÉF**

**Tél. : 03.82.54.45.44**

**Commissaire aux comptes**

Inscrit près la cour d'appel  
de Metz

***CPTS THIONVILLE EST***

***Communauté Professionnelle Territoriale de Santé Thionville Est***

***1 rue du Friscaty***

***BAL 114***

***57100 Thionville***

\*\*\*\*\*

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 Décembre 2023

## **I. Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Communauté Professionnelle Territoriale de Santé Thionville Est relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

## **II. Fondement de l'opinion**

### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## **III. Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nous avons procédé à l'appréciation des méthodes retenues par l'association concernant les éléments d'estimation significatifs des comptes annuels, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes (i.e. notamment en matière de rattachement des subventions obtenues ainsi que les indemnités versées aux membres de la communauté professionnelle territoriale de santé).



Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

#### **IV. Vérifications et informations spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du trésorier et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

#### **V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement de l'association relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le bureau.

#### **VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.



Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Neufchef, le 2 décembre 2024

Le Commissaire aux Comptes,



---

Lionel GASI-K

## ANNEXE : Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- ✦ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ✦ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ✦ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ✦ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ✦ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.



# Bilan Actif

| Etat exprimé en euros     |  | 31/12/2023     |                   |                | 31/12/2022     |
|---------------------------|--|----------------|-------------------|----------------|----------------|
|                           |  | Brut           | Amort. et Dépréc. | Net            | Net            |
| ACTIF IMMOBILISE          | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                           |                |                   |                |                |
|                           | Frais d'établissement  |                |                   |                |                |
|                           | Frais de recherche et de développement                         |                |                   |                |                |
|                           | Donations temporaires d'usufruit                               |                |                   |                |                |
|                           | Concessions brevets droits similaires                          |                |                   |                |                |
|                           | Autres immobilisations incorporelles (1)                       |                |                   |                |                |
|                           | Immobilisations incorporelles en cours                         |                |                   |                |                |
|                           | Avances et acomptes  |                |                   |                |                |
|                           | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                             |                |                   |                |                |
|                           | Terrains   |                |                   |                |                |
|                           | Constructions  |                |                   |                |                |
|                           | Installations techniques, mat. et outillage indus.             |                |                   |                |                |
|                           | Autres immobilisations corporelles                             | 6 962          | 1 202             | 5 760          |                |
|                           | Immobilisations corporelles en cours                           |                |                   |                |                |
|                           | Avances et acomptes  |                |                   |                |                |
|                           | <b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b> |                |                   |                |                |
|                           | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>                         |                |                   |                |                |
|                           | Participations évaluées selon mise en équival.                 |                |                   |                |                |
|                           | Autres participations  |                |                   |                |                |
|                           | Créances rattachées à des participations                       |                |                   |                |                |
|                           | Autres titres immobilisés                                      |                |                   |                |                |
|                           | Prêts  |                |                   |                |                |
|                           | Autres immobilisations financières                             |                |                   |                |                |
|                           | <b>TOTAL (I)</b>   | <b>6 962</b>   | <b>1 202</b>      | <b>5 760</b>   |                |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                      |                |                   |                |                |
|                           | Matières premières, approvisionnements                         |                |                   |                |                |
|                           | En-cours de production de biens                                |                |                   |                |                |
|                           | En-cours de production de services                             |                |                   |                |                |
|                           | Produits intermédiaires et finis                               |                |                   |                |                |
|                           | Marchandises   |                |                   |                |                |
|                           | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>                | <b>8 000</b>   |                   | <b>8 000</b>   |                |
|                           | <b>CREANCES (3)</b>  |                |                   |                |                |
|                           | Créances clients, usagers et comptes rattachés                 |                |                   |                |                |
|                           | Créances reçues par legs ou donations                          |                |                   |                |                |
|                           | Autres créances  | 144 375        |                   | 144 375        | 475            |
|                           | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>                         |                |                   |                |                |
|                           | <b>DISPONIBILITES</b>  | <b>190 497</b> |                   | <b>190 497</b> | <b>231 895</b> |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance                                    | 91             |                   | 91             |                |
|                           | <b>TOTAL (II)</b>  | <b>342 962</b> |                   | <b>342 962</b> | <b>232 370</b> |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)                      |                |                   |                |                |
|                           | Primes de remboursement des obligations (IV)                   |                |                   |                |                |
|                           | Ecart de conversion actif (V)                                  |                |                   |                |                |
|                           | <b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>                                     | <b>349 924</b> | <b>1 202</b>      | <b>348 723</b> | <b>232 370</b> |

- (1) dont droit au bail  
 (2) dont à moins d'un an  
 (3) dont à plus d'un an



# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

| FONDS PROPRES  | Fonds propres sans droit de reprise<br>Fonds propres statutaires<br>Fonds propres complémentaires<br>Fonds propres avec droit de reprise<br>Fonds propres statutaires<br>Fonds propres complémentaires<br>Ecart de réévaluation<br>Réserves<br>Réserves statutaires ou contractuelles<br>Réserves pour projet de l'entité<br>Autres<br>Report à nouveau<br>Excédent ou déficit de l'exercice<br>Total des fonds propres (situation nette) | 31/12/2023      | 31/12/2022 |
|--|---|-----------------|------------|
|  |   |                 |            |
|  | Fonds propres consommables<br>Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées   |                 |            |
|  | Total des fonds propres   | 68 829          | 1 448      |
| Autres fonds propres   | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées   |                 |            |
|  | Total des autres fonds propres  |                 |            |
| Fonds reportés et dédiés   | Fonds reportés liés aux legs ou donations<br>Fonds dédiés sur subventions d'exploitation<br>Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes<br>Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public   | 252 530         |            |
|  | Total des fonds reportés et dédiés  | 252 530         |            |
| Provisions   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges  |                 |            |
|  | Total des provisions  |                 |            |
| DETTES (1)   | DETTES FINANCIERES<br>Emprunts obligataires convertibles<br>Autres emprunts obligataires<br>Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)<br>Emprunts et dettes financières divers<br>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |                 |            |
|  | DETTES D'EXPLOITATION<br>Dettes fournisseurs et comptes rattachés<br>Dettes des legs ou donations<br>Dettes fiscales et sociales  | 15 007<br>2 733 | 297        |
|  | DETTES DIVERSES<br>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Autres dettes<br>Produits constatés d'avance  | 9 625           | 230 625    |
|  | Total des dettes  | 27 365          | 230 922    |
|  | Ecart de conversion passif  |                 |            |
|  | TOTAL PASSIF  | 348 723         | 232 370    |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |   | 67 380,66       | 1 448,00   |
| (1) Dont à moins d'un an   |   | 27 365          | 230 922    |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |   |                 |            |

# Compte de Résultat 1/2

| Etat exprimé en euros             |   | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|-----------------------------------|---|------------|------------|
|                                   |   | 12 mois    | 4 mois     |
| PRODUITS D'EXPLOITATION           | Cotisations   | 1 200      | 1 745      |
|                                   | Vente de biens et services  |            |            |
|                                   | Ventes de biens   |            |            |
|                                   | dont ventes de dons en nature   |            |            |
|                                   | Ventes de prestations de service  |            |            |
|                                   | dont parrainages  |            |            |
|                                   | Produits de tiers financeurs  |            |            |
|                                   | Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 450 000    |            |
|                                   | 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 |            |            |
|                                   | Utilisations des fonds dédiés   |            |            |
|                                   | Autres produits   | 1          |            |
| Total des produits d'exploitation |   | 451 201    | 1 745      |
| CHARGES D'EXPLOITATION            | Achats de marchandises  |            |            |
|                                   | Variation de stock  |            |            |
|                                   | Achats de matières et autres approvisionnements                                 |            |            |
|                                   | Variation de stock  |            |            |
|                                   | Autres achats et charges externes   | 95 510     | 297        |
|                                   | Aides financières   |            |            |
|                                   | Impôts, taxes et versements assimilés   | 131        |            |
|                                   | Salaires et traitements   | 23 876     |            |
|                                   | Charges sociales  | 7 733      |            |
|                                   | Dotation aux amortissements et dépréciations                                    | 1 202      |            |
|                                   | Dotation aux provisions   |            |            |
|                                   | Reports en fonds dédiés   | 252 530    |            |
|                                   | Autres charges  | 3 606      |            |
| Total des charges d'exploitation  |   | 384 587    | 297        |
| RESULTAT D'EXPLOITATION           |   | 66 614     | 1 448      |



# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

| RESULTAT D'EXPLOITATION                         |   | 66 614  | 1 448 |
|---|---|---------|-------|
| PRODUITS FINANCIERS                             | De participation  |         |       |
|   | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé        |         |       |
|   | Autres intérêts et produits assimilés                             | 767     |       |
|   | 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                   |   | 767     |       |
| 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 des charges financières                   |   |         |       |
| RESULTAT FINANCIER                              |   | 767     |       |
| RESULTAT COURANT avant impôts                   |   | 67 381  | 1 448 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                          | Sur opérations de gestion   |         |       |
|   | Sur opérations en capital   |         |       |
|   | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |         |       |
| Total des produits exceptionnels                |   |         |       |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                         | Sur opérations de gestion   |         |       |
|   | Sur opérations en capital   |         |       |
|   | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |         |       |
| Total des charges exceptionnelles               |   |         |       |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                           |   |         |       |
| Participation des salariés aux résultats        |   |         |       |
| Impôts sur les bénéfices                        |   |         |       |
| TOTAL DES PRODUITS                              |   | 451 968 | 1 745 |
| TOTAL DES CHARGES                               |   | 384 587 | 297   |
| EXCEDENT ou DEFICIT                             |   | 67 381  | 1 448 |
| 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   |   |         |       |



## DETAIL DES COMPTES



## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

|  | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12<br>mois    | 29/08/2022<br>31/12/2022 | 4<br>mois     | Variations<br>%           |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|---------------------------|
| <b>TOTAL I - Actif immobilisé NET</b>              | <b>5 760,29</b>          | <b>1,65</b>   |                          |               | <b>5 760,29</b>           |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>          | <b>5 760,29</b>          | <b>1,65</b>   |                          |               | <b>5 760,29</b>           |
| 21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT            | 2 958,44                 | 0,85          |                          |               | 2 958,44                  |
| 21840000 MOBILIER                                  | 4 003,35                 | 1,15          |                          |               | 4 003,35                  |
| 28183000 AMORTISSEMENTS MAT. DE BUREAU             | (595,90)                 | -0,17         |                          |               | (595,90)                  |
| 28184000 AMOTISSEMENTS MOBILIER                    | (605,60)                 | -0,17         |                          |               | (605,60)                  |
| <b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>              | <b>342 962,47</b>        | <b>98,35</b>  | <b>232 370,00</b>        | <b>100,00</b> | <b>110 592,47 47,59</b>   |
| <b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b> | <b>8 000,00</b>          | <b>2,29</b>   |                          |               | <b>8 000,00</b>           |
| 40910000 FOURNISSEURS - ACOMPTES                   | 8 000,00                 | 2,29          |                          |               | 8 000,00                  |
| <b>Autres créances</b>                             | <b>144 375,00</b>        | <b>41,40</b>  | <b>475,00</b>            | <b>0,20</b>   | <b>143 900,00 N/S</b>     |
| 46870000 PRODUITS A RECEVOIR                       | 144 375,00               | 41,40         | 475,00                   | 0,20          | 143 900,00 N/S            |
| <b>Disponibilités</b>                              | <b>190 496,56</b>        | <b>54,63</b>  | <b>231 895,00</b>        | <b>99,80</b>  | <b>(41 398,44) -17,85</b> |
| 51200000 BANQUE CIC                                | 113 229,47               | 32,47         | 231 895,00               | 99,80         | (118 665,53) -51,17       |
| 51210000 CIC - LIVRET A                            | 77 267,09                | 22,16         |                          |               | 77 267,09                 |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                 | <b>90,91</b>             | <b>0,03</b>   |                          |               | <b>90,91</b>              |
| 48600000 CHARGES CONST ATEES D'AVANCE              | 90,91                    | 0,03          |                          |               | 90,91                     |
| <b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>                        | <b>348 722,76</b>        | <b>100,00</b> | <b>232 370,00</b>        | <b>100,00</b> | <b>116 352,76 50,07</b>   |



## Détail du Passif

| Etat exprimé en euros                                | 01/01/2023        | 12            | 29/08/2022        | 4             | Variations          | %              |
|--|-------------------|---------------|-------------------|---------------|---------------------|----------------|
|  | 31/12/2023        | mois          | 31/12/2022        | mois          |                     |                |
| <b>TOTAL I - Total des fonds propres</b>             | <b>68 828,66</b>  | <b>19,74</b>  | <b>1 448,00</b>   | <b>0,62</b>   | <b>67 380,66</b>    | <b>N/S</b>     |
| <b>Total des fonds propres (situation nette)</b>     | <b>68 828,66</b>  | <b>19,74</b>  | <b>1 448,00</b>   | <b>0,62</b>   | <b>67 380,66</b>    | <b>N/S</b>     |
| <b>Report à nouveau</b>                              | <b>1 448,00</b>   | <b>0,42</b>   |                   |               | <b>1 448,00</b>     |                |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR                  | 1 448,00          | 0,42          |                   |               | 1 448,00            |                |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>             | <b>67 380,66</b>  | <b>19,32</b>  | <b>1 448,00</b>   | <b>0,62</b>   | <b>65 932,66</b>    | <b>N/S</b>     |
| <b>Total des autres fonds propres</b>                |                   |               |                   |               |                     |                |
| <b>Total autres fonds propres</b>                    |                   |               |                   |               |                     |                |
| <b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b> | <b>252 529,54</b> | <b>72,42</b>  |                   |               | <b>252 529,54</b>   |                |
| <b>Fonds dédiés sur subventions d'exploitation</b>   | <b>252 529,54</b> | <b>72,42</b>  |                   |               | <b>252 529,54</b>   |                |
| 19430000 FONDS DEDIES SUBV. EXPL. FIR                | 252 529,54        | 72,42         |                   |               | 252 529,54          |                |
| <b>TOTAL III - Total des Provisions</b>              |                   |               |                   |               |                     |                |
| <b>TOTAL IV - Total des dettes</b>                   | <b>27 364,56</b>  | <b>7,85</b>   | <b>230 922,00</b> | <b>99,38</b>  | <b>(203 557,44)</b> | <b>-88,15</b>  |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>      | <b>15 006,98</b>  | <b>4,30</b>   | <b>297,00</b>     | <b>0,13</b>   | <b>14 709,98</b>    | <b>N/S</b>     |
| 040C Collectif fournisseurs créditeurs               | 3 006,98          | 0,86          | 297,00            | 0,13          | 2 709,98            | 912,45         |
| 40810000 FRS - FACTURES NON PARVENUES                | 12 000,00         | 3,44          |                   |               | 12 000,00           |                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                   | <b>2 732,58</b>   | <b>0,78</b>   |                   |               | <b>2 732,58</b>     |                |
| 43100000 URSSAF                                      | 2 032,49          | 0,58          |                   |               | 2 032,49            |                |
| 43730000 RETRAITE                                    | 700,09            | 0,20          |                   |               | 700,09              |                |
| <b>Autres dettes</b>                                 | <b>9 625,00</b>   | <b>2,76</b>   |                   |               | <b>9 625,00</b>     |                |
| 46860000 CHARGES A PAYER                             | 9 625,00          | 2,76          |                   |               | 9 625,00            |                |
| <b>Produits constatés d'avance</b>                   |                   |               | <b>230 625,00</b> | <b>99,25</b>  | <b>(230 625,00)</b> | <b>-100,00</b> |
| 48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE                 |                   |               | 230 625,00        | 99,25         | (230 625,00)        | -100,00        |
| <b>Total du passif</b>                               | <b>348 722,76</b> | <b>100,00</b> | <b>232 370,00</b> | <b>100,00</b> | <b>116 352,76</b>   | <b>50,07</b>   |





# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

01/01/2023 12  
31/12/2023 mois29/08/2022 4  
31/12/2022 mois

Variations %

|  |                          |                        |                        |
|--|--------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                 | <b>451 200,82</b> 100,00 | <b>1 745,00</b> 100,00 | <b>449 455,82</b> N/S  |
| <b>Cotisations</b>                                       | <b>1 200,00</b> 0,27     | <b>1 745,00</b> 100,00 | <b>(545,00)</b> -31,23 |
| 75620000 COTISATIONS RECUES                              | 1 200,00 0,27            | 1 745,00 100,00        | (545,00) -31,23        |
| <b>Ventes de biens et services</b>                       |                          |                        |                        |
| <b>Produits de tiers financeurs</b>                      | <b>450 000,00</b> 99,73  |                        | <b>450 000,00</b>      |
| <b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>    | <b>450 000,00</b> 99,73  |                        | <b>450 000,00</b>      |
| 74011000 FINANCEMENT S FONCTIONNEMENT C                  | 75 000,00 16,62          |                        | 75 000,00              |
| 74012100 FINANCEMENT S MISSION SOCLE 1                   | 121 500,00 26,93         |                        | 121 500,00             |
| 74012200 FINANCEMENT S MISSION SOCLE 2                   | 84 375,00 18,70          |                        | 84 375,00              |
| 74012300 FINANCEMENT S MISSION SOCLE 3                   | 30 625,00 6,79           |                        | 30 625,00              |
| 74012400 FINANCEMENT S MISSION SOCLE 4                   | 45 000,00 9,97           |                        | 45 000,00              |
| 74013200 FINANCEMENT S MISSION OPTIONNELL                | 18 500,00 4,10           |                        | 18 500,00              |
| 74030000 FINANCEMENT S DU FIR                            | 75 000,00 16,62          |                        | 75 000,00              |
| <b>Autres produits d'exploitation</b>                    | <b>0,82</b>              |                        | <b>0,82</b>            |
| <b>Autres produits</b>                                   | <b>0,82</b>              |                        | <b>0,82</b>            |
| 75800000 PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE                   | 0,82                     |                        | 0,82                   |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                  | <b>384 587,25</b> 85,24  | <b>297,00</b> 17,02    | <b>384 290,25</b> N/S  |
| <b>Autres achats et charges externes</b>                 | <b>95 509,79</b> 21,17   | <b>297,00</b> 17,02    | <b>95 212,79</b> N/S   |
| 60630000 PETIT EQUIPEMENT                                | 400,60 0,09              |                        | 400,60                 |
| 60640000 FOURNITURES DE BUREAU                           | 547,88 0,12              |                        | 547,88                 |
| 61310000 LOYER   | 3 750,00 0,83            |                        | 3 750,00               |
| 61330000 LOCATION TELEPHONE MOBILE                       | 568,90 0,13              |                        | 568,90                 |
| 61351000 PLEXUS SANTE                                    | 2 934,00 0,65            |                        | 2 934,00               |
| 61600000 ASSURANCES                                      | 266,85 0,06              |                        | 266,85                 |
| 61810000 ABONNEMENT CANVA                                | 109,99 0,02              |                        | 109,99                 |
| 62260000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE                     | 3 978,00 0,88            |                        | 3 978,00               |
| 62262000 HONORAIRES DE COORDINATION                      | 48 960,00 10,85          |                        | 48 960,00              |
| 62262100 HONORAIRES ADMINISTRATEURS                      | 30 650,00 6,79           |                        | 30 650,00              |
| 62310000 PUBLICITE                                       | 140,00 0,03              |                        | 140,00                 |
| 62570000 FRAIS RECEPTIONS                                | 2 530,86 0,56            | 297,00 17,02           | 2 233,86 752,14        |
| 62610000 PORTABLE  | 219,89 0,05              |                        | 219,89                 |
| 62780000 FRAIS BANCAIRES                                 | 272,82 0,06              |                        | 272,82                 |
| 62810000 COTISATIONS                                     | 180,00 0,04              |                        | 180,00                 |
| <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>             | <b>131,31</b> 0,03       |                        | <b>131,31</b>          |
| 63130000 FORMATION PROFESSIONNELLE                       | 131,31 0,03              |                        | 131,31                 |
| <b>Salaires et traitements</b>                           | <b>23 876,04</b> 5,29    |                        | <b>23 876,04</b>       |
| 64110000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL                      | 23 876,04 5,29           |                        | 23 876,04              |
| <b>Charges sociales</b>                                  | <b>7 732,66</b> 1,71     |                        | <b>7 732,66</b>        |
| 64510000 COTISATIONS URSSAF                              | 5 875,84 1,30            |                        | 5 875,84               |
| 64520000 COTISATIONS MUTUELLE / PREVOYA                  | 204,84 0,05              |                        | 204,84                 |
| 64530000 COTISATIONS RETRAITE                            | 1 539,10 0,34            |                        | 1 539,10               |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL                             | 112,88 0,03              |                        | 112,88                 |
| <b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b> | <b>1 201,50</b> 0,27     |                        | <b>1 201,50</b>        |
| 68112000 DOTATIONS AMORT. IMMO CORPOREL                  | 1 201,50 0,27            |                        | 1 201,50               |





# Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en euros                                  |                                   | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12<br>mois   | 29/08/2022<br>31/12/2022 | 4<br>mois    | Variations        | %          |
|--|-----------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|-------------------|------------|
| <b>Reports en fonds dédiés</b>                         |                                   | <b>252 529,54</b>        | <b>55,97</b> |                          |              | <b>252 529,54</b> |            |
| 68943000   | REPORTS EN FONDS DEDIES SUBV. FIR | 252 529,54               | 55,97        |                          |              | 252 529,54        |            |
| <b>Autres charges</b>                                  |                                   | <b>3 606,41</b>          | <b>0,80</b>  |                          |              | <b>3 606,41</b>   |            |
| 65311000   | INDEMNITES REUNIONS MEMBRES       | 2 100,00                 | 0,47         |                          |              | 2 100,00          |            |
| 65312000   | INDEMNITES REUNION NON MEMBRES    | 1 500,00                 | 0,33         |                          |              | 1 500,00          |            |
| 65800000   | CHARGES GESTION COURANTE          | 6,41                     |              |                          |              | 6,41              |            |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                         |                                   | <b>66 613,57</b>         | <b>14,76</b> | <b>1 448,00</b>          | <b>82,98</b> | <b>65 165,57</b>  | <b>N/S</b> |
| <b>Total des produits financiers</b>                   |                                   | <b>767,09</b>            | <b>0,17</b>  |                          |              | <b>767,09</b>     |            |
| <b>Autres intérêts et produits assimilés</b>           |                                   | <b>767,09</b>            | <b>0,17</b>  |                          |              | <b>767,09</b>     |            |
| 76810000   | AUTRES PRODUITS FINANCIERS        | 767,09                   | 0,17         |                          |              | 767,09            |            |
| <b>Total des charges financières</b>                   |                                   |                          |              |                          |              |                   |            |
| <b>Résultat financier</b>                              |                                   | <b>767,09</b>            | <b>0,17</b>  |                          |              | <b>767,09</b>     |            |
| <b>Résultat courant avant impôts</b>                   |                                   | <b>67 380,66</b>         | <b>14,93</b> | <b>1 448,00</b>          | <b>82,98</b> | <b>65 932,66</b>  | <b>N/S</b> |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                |                                   |                          |              |                          |              |                   |            |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>               |                                   |                          |              |                          |              |                   |            |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                           |                                   |                          |              |                          |              |                   |            |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>               |                                   | <b>67 380,66</b>         | <b>14,93</b> | <b>1 448,00</b>          | <b>82,98</b> | <b>65 932,66</b>  | <b>N/S</b> |
| <b>Contributions volontaires en nature</b>             |                                   |                          |              |                          |              |                   |            |
| <b>Charges des contributions volontaires en nature</b> |                                   |                          |              |                          |              |                   |            |



# ANNEXE



# 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 **348 723** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **451 968** euros et un total **charges** de **384 587** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **67 381** 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

## 1. Principes et méthodes comptables

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC n°2022-04, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement du CRC n°1999-01 du 16 février 1999.

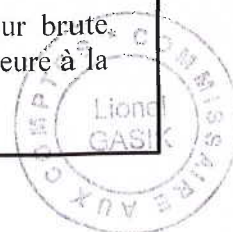
### 1. Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

#### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## 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.

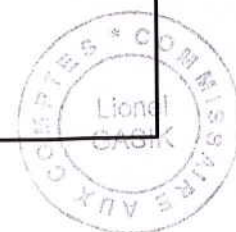
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

## 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.



# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros                                      |   | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |               |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2023 |
|--|---|---------------------------------------|--------------------------|--------------|---------------|----------|------------------------------------|
|  |   |                                       | Augmentations            |              | Diminutions   |          |                                    |
|  |   |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Viremt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES  | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|  | Donations temporaires d'usufruit  |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|  | Autres  |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|  | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES   |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| CORPORELLES  | Terrains  |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|  | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|  | Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|  | Instal., agencement, aménagement divers   |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|  | Matériel de transport   |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|  | Matériel de bureau, informatique et mobilier                                    |                                       |                          | 6 962        |               |          | 6 962                              |
|  | Emballages récupérables et divers   |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|  | Immobilisations corporelles en cours  |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|  | Avances et acomptes   |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                          |   |                                       |                          | 6 962        |               |          | 6 962                              |
| BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS<br>DESTINES A ETRE CEDES |   |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| FINANCIERES  | Participations évaluées en équivalence  |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|  | Autres participations   |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|  | Autres titres immobilisés   |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|  | Prêts et autres immobilisations financières                                     |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|  | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES   |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| TOTAL  |   |                                       |                          | 6 962        |               |          | 6 962                              |





## Amortissements

| Etat exprimé en euros |  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2023 |
|-----------------------|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                       |  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>  | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Donations temporaires d'usufruit                 |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       |                                       |                          |             |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>    | Terrains   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |             |                                    |
|                       | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
|                       | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres instal., agencement, aménagement divers   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Matériel de transport                            |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                     |                                       | 1 202                    |             | 1 202                              |
|                       | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |             |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         |                                       | 1 202                    |             | 1 202                              |
| <b>TOTAL</b>          |  |                                       | 1 202                    |             | 1 202                              |



# 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  |  |  |  |  |
|   | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>  |  |  |  |  |
| 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  |  |  |  |  |
|   | Pour impôts  |  |  |  |  |
|   | Pour renouvellement des immobilisations  |  |  |  |  |
|   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions  |  |  |  |  |
|   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer   |  |  |  |  |
|   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  |  |  |  |  |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION  | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>legs ou donations<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |  |  |  |  |
|   | Sur stocks et en-cours   |  |  |  |  |
|   | Sur comptes clients, usagers   |  |  |  |  |
|   | Sur créances reçues par legs ou donations  |  |  |  |  |
|   | Autres   |  |  |  |  |
|   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>  |  |  |  |  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  |  |  |  |  |  |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles  |  |  |  |  |  |
| 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    |
|---|---|----------------|----------------|
| <b>CREANCES</b>   | Créances rattachées à des participations            |                |                |
|   | Prêts   |                |                |
|   | Autres immobilisations financières                  |                |                |
|   | Clients, usagers douteux ou litigieux               |                |                |
|   | Autres créances clients, usagers                    |                |                |
|   | Créances représentatives des titres prêtés          |                |                |
|   | Personnel et comptes rattachés                      |                |                |
|   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux       |                |                |
|   | Impôts sur les bénéfices                            |                |                |
|   | Taxes sur la valeur ajoutée                         |                |                |
|   | Autres impôts, taxes versements assimilés           |                |                |
|   | Divers  |                |                |
|   | Confédération, fédération, union, entités affiliées |                |                |
|   | Créances reçues par legs ou donations               |                |                |
|   | Débiteurs divers                                    | 144 375        | 144 375        |
|   | Charges constatées d'avance                         | 91             | 91             |
|   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                           | <b>144 466</b> | <b>144 466</b> |
|   |   |                |                |
| 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 |
|--|---|---------------|---------------|---------------|
| <b>DETTES</b>                                  | 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                     | 15 007        | 15 007        |               |
|  | Dettes des legs ou donations                          |               |               |               |
|  | Personnel et comptes rattachés                        |               |               |               |
|  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 2 733         | 2 733         |               |
|  | Impôts sur les bénéfices                              |               |               |               |
|  | Taxes sur la valeur ajoutée                           |               |               |               |
|  | Obligations cautionnées                               |               |               |               |
|  | Autres impôts, taxes et assimilés                     |               |               |               |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |               |               |               |
|  | Confédération, fédération, union, entités affiliées   |               |               |               |
|  | Autres dettes   | 9 625         | 9 625         |               |
|  | Dettes représentatives de titres empruntés            |               |               |               |
|  | Produits constatés d'avance                           |               |               |               |
|  | <b>TOTAL DES DETTES</b>                               | <b>27 365</b> | <b>27 365</b> |               |
|  |   |               |               |               |
| 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<br>clôture 31/12/2022 | Affectation<br>du résultat N-1 | Augmentation  | Diminution ou<br>consommation | Fonds propres<br>clôture 31/12/2023 |
|--|-------------------------------------|--------------------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise    |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Fonds propres avec droit de reprise    |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Ecart de réévaluation                  |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Réserves statutaires ou contractuelles |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Réserves pour projet de l'entité       |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Autres réserves                        |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Report à nouveau                       |                                     | 1 448                          |               |                               | 1 448                               |
| Excédent ou déficit de l'exercice      | 1 448                               | (1 448)                        | 67 381        |                               | 67 381                              |
| <b>Situation nette</b>                 | <b>1 448</b>                        |                                | <b>67 381</b> |                               | <b>68 829</b>                       |
| Fonds propres consommables             |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Subventions d'investissement           |                                     |                                |               |                               |                                     |
| Provisions réglementées                |                                     |                                |               |                               |                                     |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>1 448</b>                        |                                | <b>67 381</b> |                               | <b>68 829</b>                       |



## Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

|  | Fonds dédiés<br>clôture<br>31/12/2022 | Reports        | Utilisations      |                             | Transferts | Fonds dédiés clôture<br>31/12/2023 |   |
|--|---------------------------------------|----------------|-------------------|-----------------------------|------------|------------------------------------|---|
|  |                                       |                | Montant<br>global | dont<br>rembour-<br>sements |            | Montant<br>global                  | dont fds dédiés<br>à des projets<br>sans dépense au<br>cours des deux<br>derniers exercices |
| Subventions d'exploitation                 |                                       |                |                   |                             |            |                                    |   |
| Cf.état Subventions d'exploitation         |                                       | 252 530        |                   |                             |            | 252 530                            |   |
| Contributions financières d'autres org.    |                                       |                |                   |                             |            |                                    |   |
| Ressources liées à la générosité du public |                                       |                |                   |                             |            |                                    |   |
| <b>TOTAL</b>                               |                                       | <b>252 530</b> |                   |                             |            | <b>252 530</b>                     |   |





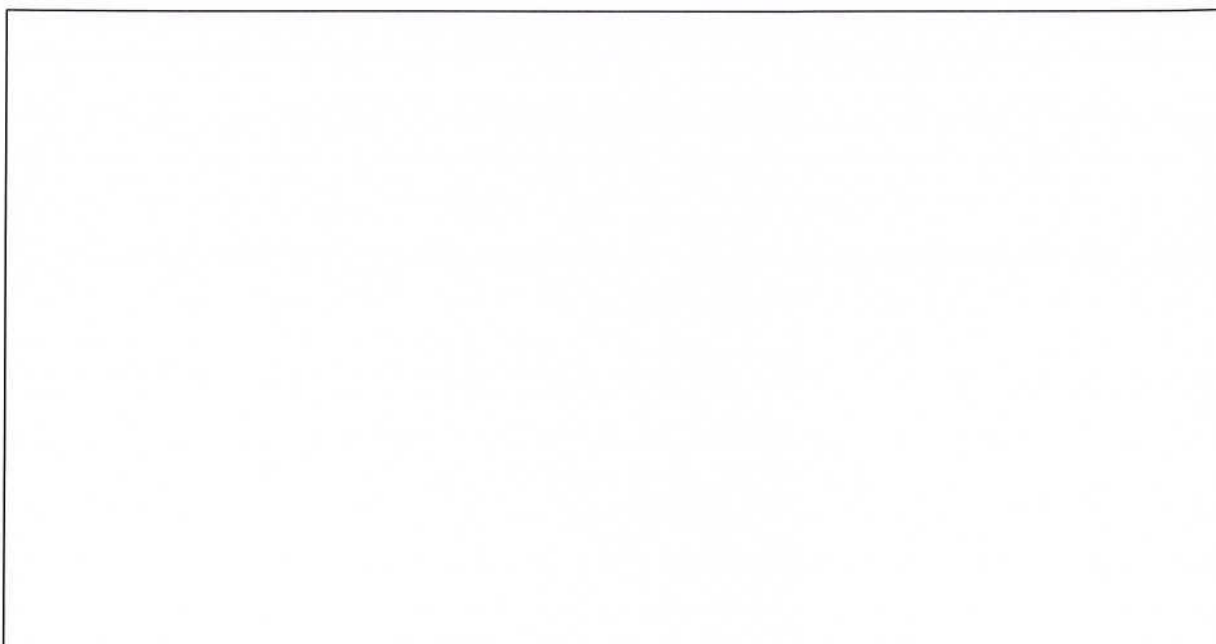
## Charges à payer (avec détail)

| Etat exprimé en euros                                  | 31/12/2023    | 31/12/2022 | Variations %  |
|--|---------------|------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |               |            |               |
| Autres emprunts obligataires                           |               |            |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |               |            |               |
| Emprunts et dettes financières divers                  |               |            |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 12 000        |            | 12 000        |
| Dettes fiscales et sociales                            |               |            |               |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation                   |               |            |               |
| Autres dettes  | 9 625         |            | 9 625         |
| <b>TOTAL</b>   | <b>21 625</b> |            | <b>21 625</b> |



## Produits à recevoir (avec détail)

| Etat exprimé en euros                    | 31/12/2023     | 31/12/2022 | Variations     | %          |
|--|----------------|------------|----------------|------------|
| Créances rattachées à des participations |                |            |                |            |
| Autres immobilisations financières       |                |            |                |            |
| Autres créances clients                  |                |            |                |            |
| Autres créances                          | 144 375        | 475        | 143 900        | N/S        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>144 375</b> | <b>475</b> | <b>143 900</b> | <b>N/S</b> |



## Charges constatées d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en euros                         | 31/12/2023 | 31/12/2022 | Variations | % |
|---|------------|------------|------------|---|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    | 91         |            | 91         |   |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |            |            |            |   |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |            |            |            |   |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>91</b>  |            | <b>91</b>  |   |

|  |
|--|
|  |
|--|



## Concours publics et subventions

31/12/2023

Etat exprimé en euros

|  | Union<br>européenne | Etat           | Collectivités<br>territoriales | CAF | Autres | Montant fin ex. |
|--|---------------------|----------------|--------------------------------|-----|--------|-----------------|
| <b>Concours publics et subventions</b> |                     |                |                                |     |        |                 |
| Concours publics                       |                     |                |                                |     |        |                 |
| Subventions d'exploitation             |                     | 450 000        |                                |     |        | 450 000         |
| Subventions d'investissement           |                     |                |                                |     |        |                 |
| <b>TOTAL</b>                           |                     | <b>450 000</b> |                                |     |        | <b>450 000</b>  |



## Détail concours publics et subventions

| Libellé      | Concours publics | Subventions d'exploitation | Subventions d'investissement |
|--------------|------------------|----------------------------|------------------------------|
| ACI          |                  | 450 000                    |                              |
| Totalisation |                  | 450 000                    |                              |





# Evaluation des contributions volontaires en nature

| Répartition par nature de produits | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|------------------------------------|------------|------------|
| Dons en nature                     |            |            |
| Prestations en nature              |            |            |
| Bénévolat                          |            |            |
|                                    |            |            |
| <b>Total</b>                       |            |            |

| Répartition par nature de charges    | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Secours en nature                    |            |            |
| Mise à disposition gratuite de biens |            |            |
| Prestations                          |            |            |
| Personnel bénévole                   |            |            |
|                                      |            |            |
| <b>Total</b>                         |            |            |

