

Jean-René BERNABE
André BRUNEL

*Experts-Comptables diplômés par l'Etat.
Inscrits au Tableau de l'Ordre de Marseille*

*Commissaires aux Comptes .
Inscrits près de la Cour d'Appel de Nîmes*

ASSOCIATION LA LIGUE DE L'ENSEIGNEMENT

5 RUE ADRIEN MARCEL

84095 AVIGNON CEDEX 9

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



ROGIER & ASSOCIES

9, rue de la République - 84000 AVIGNON
Tél. 04.90.14.48.88 Fax. 04.90.85.97.22
840contact@rogier-associes.com
www.rogier-associes.com

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	4 392	4 392				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	90 353		90 353	642 110	551 757	85.93
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	549 906		549 906	49 906	500 000	NS
	Constructions	1 297 219	519 716	777 502		777 502	
	Installations techniques Matériel et outillage	73 389	65 802	7 587	214	7 374	NS
	Autres immobilisations corporelles	452 357	300 944	151 413	135 138	16 274	12.04
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
ACTIF CIRCULANT	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	680		680	680		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	3 622		3 622	3 622		
	Total I	2 471 918	890 854	1 581 064	831 670	749 393	90.11
	Comptes de liaison						
	Total II						
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
Comptes de Régularisation	Avances et acomptes versés sur commandes	3 468		3 468		3 468	
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	171 135	21 476	149 659	101 104	48 555	48.02
	Autres créances	228 740		228 740	302 165	73 425	24.30
	Valeurs mobilières de placement	685 238		685 238	83 290	601 948	722.71
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	130 760		130 760	1 212 337	1 081 576	89.21
	Charges constatées d'avance (3)	2 237		2 237	864	1 372	158.74
	Total III	1 221 578	21 476	1 200 102	1 699 761	499 658	29.40
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 693 496	912 330	2 781 166	2 531 431	249 735	9.87

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	2 944 498		2 357 844		586 654	24.88
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	663 030		571 546		91 484	16.01
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	157 845		91 484		66 361	72.54
	Autres fonds associatifs						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
	Ecarts de réévaluation						
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	268 825		239 000		29 825	12.48
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I	2 392 448		1 933 814		458 634	23.72
	Comptes de liaison						
DETTES (1)	Total II						
	Provisions pour risques	32 913		11 033		21 881	198.33
	Provisions pour charges	7 476		5 163		2 314	44.81
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Comptes de Régularisation	Total III	40 389		16 195		24 194	149.39
	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	8 731		13 797		5 065	36.71
	Emprunts et dettes financières divers	4 015		24 444		20 429	83.57
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	300		5 300		5 000	94.34
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	128 293		52 080		76 213	146.34
	Dettes fiscales et sociales	59 415		53 721		5 694	10.60
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	54 706		296 922		242 217	81.58
	Autres dettes	65 105		59 957		5 147	8.59
	Instruments de trésorerie						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Produits constatés d'avance	27 763		75 200		47 437	63.08
	Total IV	348 329		581 422		233 093	40.09
	Ecarts de conversion passif (V)						

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	339 958	284 322	55 636	19.57
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	423 705	439 828	16 123	3.67
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	51 836	28 362	23 474	82.77
Collectes				
Cotisations	58 324	49 240	9 084	18.45
Autres produits	3 331	18	3 313	NS
Total I	877 154	801 770	75 384	9.40
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements		3 150	3 150	100.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	360 939	284 938	76 001	26.67
Impôts, taxes et versements assimilés	25 662	20 208	5 454	26.99
Salaires et traitements	445 856	391 053	54 803	14.01
Charges sociales	104 149	105 208	1 059	1.01
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	48 465	14 529	33 937	233.58
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	1 076		1 076	
Pour risques et charges : dotations aux provisions	24 194	1 062	23 133	NS
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	56 818	79 057	22 239	28.13
Total II	1 067 159	899 203	167 955	18.68
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	190 005	97 433	92 572	95.01
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	17 878	4 812	13 066	271.54
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	17 878	4 812	13 066	271.54
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	89	130	41	31.51
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	89	130	41	31.51
2. Résultat financier (V-VI)	17 789	4 682	13 107	279.98
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	172 216	92 751	79 464	85.67
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 957	1 172	4 785	408.15
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 805		5 805	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	11 762	1 172	10 590	903.34
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		40	40	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 603	616	6 219	NS
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	5 603	576	6 179	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	6 159	1 748	4 411	252.29
Impôts sur les bénéfices (IX)	1 788	481	1 307	271.73
Total des produits (I+III+V+VII)	906 794	807 755	99 039	12.26
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	1 074 639	899 239	175 400	19.51
Solde intermédiaire	167 845	91 484	76 361	83.47
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	10 000		10 000	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	157 845	91 484	66 361	72.54

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12		31/12/2022 12		Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	339 958		284 322		55 636	19.57
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	55 529		58 094		2 565	4.42
70600100 VENTES PLACES FESTIVAL			1 272		1 272	100.00
70600200 VENTES PART COUR DES SPECT	76 751		60 993		15 758	25.84
70604000 PRESTATIONS CONV MOYENS	7 140		29 620		22 480	75.89
70620000 PRESTATIONS DE SERVICES	11 968				11 968	
70620100 VTE SEJOURS VENTOUX	25 414		2 675		22 739	850.06
70620200 VTE SEJOURS CLASSES	9 840				9 840	
70660000 FORMATION APPORTEE	42 620		38 373		4 247	11.07
70660100 STAGE BAFA	82 249		59 003		23 246	39.40
70663201 SERVICE CIVIQUE REFACTURE	28 448		29 760		1 312	4.41
70680000 RECETTES REPAS/BOISSONS			4 534		4 534	100.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	423 705		439 828		16 123	3.67
74000500 SUBV MAIRIE AVIGNON	75 183		74 009		1 174	1.59
74000600 SUBVENTION PREFECTURE	45 244		67 551		22 307	33.02
74010000 SUBVENTION LFEED	141 448		124 048		17 400	14.03
74020000 SUBVENTION CONSEIL RE			11 000		11 000	100.00
74025000 PREFECTURE - SERV FDVA	6 436		750		5 686	758.13
74026000 SUBVENTIONS	7 498		8 131		632	7.78
74030000 SUBVENTION CONSEIL DEPT	81 745		78 000		3 745	4.80
74035000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	1 602				1 602	
74040000 SUBVENTION DDJS	6 640		35 000		28 360	81.03
74040300 SUBVENTION FONJEP			7 107		7 107	100.00
74040600 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	10 500				10 500	
74050000 SUBVENTION CAF	37 093		28 033		9 060	32.32
74060000 SUBVENTION MSA	10 196		6 200		3 996	64.45
74098000 SUBVENTIONS	120				120	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	51 836		28 362		23 474	82.77
78174000 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.			117		117	100.00
79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	36 670		27 811		8 859	31.85
79120000 TRANSFERT DE CHARGE CDS	13 410				13 410	
79160000 an logement	1 756		434		1 322	304.75
COTISATIONS	58 324		49 240		9 084	18.45
75600000 COMMISSION / AFFILIATIONS	470		100		370	370.00
75620000 AFFILIATION LIGUE	5 132		7 796		2 665	34.18
75622000 LIGUE PRODUIT AFFIL PART DEPT	4 394		4 347		46	1.06
75623000 LIGUE PRODUIT ADHES PART NATIO	5 641		2 663		2 978	111.81
75625000 LIGUE - PROD ADH PART DEPARTEM	29 859		23 149		6 710	28.99
75626000 LIGUE PRODUIT PART APAC TGA	12 830		11 185		1 645	14.71
AUTRES PRODUITS	3 331		18		3 313	NS
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	3 156		18		3 138	NS
75800200 ASSURANCE APAC	175				175	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	877 154		801 770		75 384	9.40
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS			3 150		3 150	100.00
60221000 COMBUSTIBLES			3 150		3 150	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

			Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
			31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES			360	939	284	938	76	001	26.67
60400000	ALIMENTATION SEJOURS		27	879	26	500	1	379	5.20
60400200	SEJOURS VACANCES CLASSE				4	730	4	730	100.00
60400700	ACHATS FESTIVAL AVIGNON		56	483	53	465	3	018	5.65
60400800	PREST° ANIMATION		13	472	9	212	4	260	46.25
60401200	PREST° FORMATIONS		18	124	6	689	11	435	170.94
60610100	ELECTRICITE		29	979	9	381	20	598	219.57
60610200	EAU		2	061		144	1	916	NS
60610300	CARBURANT		1	659	1	210		449	37.06
60610400	GAZ					471		471	100.00
60620100	ALIMENTATION DIVERS FOL			173				173	
60630000	ACH.NON STOCK.MAT.& FOURN		13	652	5	302	8	350	157.50
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIV		2	297	2	700		403	14.92
60680000	ACH.NON STOCK.MAT.& FOURN					138		138	100.00
60685000	ACHATS MATERIELS PEDAGOGI		4	397	3	316	1	081	32.61
61300000	LOCATIONS		8	161	6	817	1	344	19.72
61350000	LOCATIONS MOBILIERES					1 840	1	840	100.00
61350100	LOCATION PHOTOCOPIEURS		8	881	11	880	2	999	25.24
61350500	LOCATIONS ORDINATEURS					2 815	2	815	100.00
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS		17	629	13	497	4	132	30.62
61505000	MAINTENANCE IMMOBILIERE		3	679	1	548	2	131	137.70
61520000	ENTRETIEN ET REPARATIONS		3	326			3	326	
61550500	ENTRETIEN BIENS MOBILIERES RBST			92				92	
61560000	ENTRETIEN ET REPARATIONS			500				500	
61560300	MAINT. INFORMATIQUE		1	686	5	728	4	042	70.57
61600000	PRIMES D'ASSURANCE		6	400	7	383		983	13.31
61610000	MULTIRISQUES		1	825	1	939		114	5.85
61630000	ASSURANCE TRANSPORT			518		46		472	NS
61800000	SERVICES EXTERIEURS DIV.		1	255			1	255	
61810000	DOCUMENTATION GENERALE		1	139		231		908	393.28
61861000	FRAIS DE FORMATION					1 160	1	160	100.00
62120000	INDEMINTE SERVICE CIVIQUE		43	151	29	994	13	157	43.86
62260000	HONORAIRES		26	032	25	524		508	1.99
62270000	FRAIS ACTE ET CONTENTIEUX		1	049	1	729		679	39.30
62300000	PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB		7	406		200	7	206	NS
62310000	ANNONCE ET INSERTIONS			90		396		306	77.27
62330000	FOIRES ET EXPOSITIONS			180				180	
62340000	CADEAUX A LA CLIENTELE			29				29	
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES		8	174	12	710	4	535	35.68
62500000	DEPLACEM. MISSIONS ET RECEPTIO		27	653	19	016	8	637	45.42
62510000	DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS		2	449			2	449	
62521000	V&D SIRETA PRESIDENTE				2	513	2	513	100.00
62570000	RECEPTIONS			17		950		933	98.18
62610000	TELECOMMUNICATIONS		13	207	8	335	4	871	58.44
62620000	FRAIS POSTAUX		3	729	4	245		516	12.15
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASS			480		621		142	22.79
62710000	COM CB / CDS			393		143		249	174.33
62800000	DIVERS		1	633		421	1	212	287.97
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			25	662	20	208	5	454	26.99
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES		7	495	4	862	2	633	54.16
63330000	PART EMPLOY A FORM		5	044	4	883		161	3.29
63512000	TAXES FONCIERES		11	909	10	142	1	767	17.42
63580000	AUTRES DROITS		1	213		321		892	278.16

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12		31/12/2022 12		Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	445 856		391 053		54 803	14.01
64100000 REMUNERATIONS PERSONNEL	4 235		4 235		8 470	200.00
64100900 SALAIRES GUSO	5 598				5 598	
64110000 SALAIRES APPOINT.COMM	442 941		379 737		63 204	16.64
64120000 CONGES PAYES	641		1 037		396	38.20
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS			2 703		2 703	100.00
64131000 PRIMES pouvoir achat			1 033		1 033	100.00
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES	2 011		1 208		803	66.49
64170000 SALAIRES RUPTURES CONVENTIONNE	1 100		1 100		2 200	200.00
CHARGES SOCIALES	104 149		105 208		1 059	1.01
64500000 CH SOC - CONGES A PAYER	764		255		1 020	399.45
64501000 CHARGES SOCIAL - IRREGULARITE	2 465		2 465		4 930	200.00
64510000 COTISATIONS URSSAF	136 474		131 972		4 502	3.41
64530000 COTISATIONS CAISSES RETRA	44 933		38 196		6 737	17.64
64530200 PREVOYANCE	10 579		9 444		1 136	12.02
64530300 CHARGES SOCIALES GUSO	2 350				2 350	
64580000 COTISATIONS AUTRES CAISSE	90 200		84 436		5 764	6.83
64590000 MUTUELLE MGEN YSTIA	717		4 144		3 427	82.69
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 526		3 168		642	20.27
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	48 465		14 529		33 937	233.58
68112000 DOT IMMO CORP	48 465		14 529		33 937	233.58
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	1 076				1 076	
68174000 DOT PROV CLIENTS DOUTEUX	1 076				1 076	
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	24 194		1 062		23 133	NS
68150000 PROV PR LITIGE SALARIE	21 881				21 881	
68150100 PROV DEPART RETRAITE	2 314		1 062		1 252	117.95
AUTRES CHARGES	56 818		79 057		22 239	28.13
65160000 DROIT D'AUTEUR			41		41	100.00
65400000 PERTES/CREANCES IRRECOUVR	7 500		14 174		6 674	47.08
65600000 REVERS CPO UFOLEP	8 184		11 664		3 480	29.84
65610000 REVERST CPO USEP	26 729		38 435		11 706	30.46
65620000 LIGUE REV CARTES	1 024		1 708		684	40.06
65630000 RVTS LIGUE NAT IEM/DROIT	8 606		5 790		2 816	48.62
65646500 APAC TGA	3 599		3 866		267	6.92
65647500 APAC TLE	577		662		84	12.72
65648000 APAC GAP	1 799		2 015		217	10.75
65648500 APAC GAP R5 46	3 293		3 710		417	11.25
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	94		41		53	128.12
65900000 RRR OBTENUS S/ APAC	4 587		3 050		1 537	50.42
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 067 159		899 203		167 955	18.68
RESULTAT D'EXPLOITATION	190 005		97 433		92 572	95.01
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	17 878		4 812		13 066	271.54
76000000 PRODUITS FINANCIERS	4 775		4 812		37	0.77
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	13 103				13 103	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	17 878	4 812	13 066	271.54
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	89	130	41	31.51
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	89	130	41	31.51
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	89	130	41	31.51
RESULTAT FINANCIER	17 789	4 682	13 107	279.98
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	172 216	92 751	79 464	85.67
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	5 957	1 172	4 785	408.15
77100000 PRODUITS EXCEPT / OPER. DE GES	5 957		5 957	
77180000 AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. G		1 172	1 172	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	5 805		5 805	
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	5 175		5 175	
77881000 FIJ PRESCRIT - ACCORD	630		630	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 762	1 172	10 590	903.34
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		40	40	100.00
67160000 PENALITES CONTRACTUELLES		40	40	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	5 603	616	6 219	NS
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS	5 603	616	6 219	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 603	576	6 179	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	6 159	1 748	4 411	252.29
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 788	481	1 307	271.73
69500000 IMPOT SUR LES SOCIETE	1 788	481	1 307	271.73
TOTAL PRODUITS	906 794	807 755	99 039	12.26
TOTAL DES CHARGES	1 074 639	899 239	175 400	19.51
SOLDE INTERMEDIAIRE	167 845	91 484	76 361	83.47
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	10 000		10 000	
78950000 REPRISE SUR FOND DEDIES	10 000		10 000	
EXCEDENTS OU DEFICITS	157 845	91 484	66 361	72.54

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	Euros				%	
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 LOGICIEL	4	392	4	392		
28050000 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	4	392	4	392		
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	90	353	642	110	551	757 85.93
23200000 IMMO EN COURS	90	353	642	110	551	757 85.93
TERRAINS	549	906	49	906	500	000 NS
21100500 TERRAIN 5 RUE ADRIEN MARC	549	906	49	906	500	000 NS
CONSTRUCTIONS	777	502			777	502
21300500 IMM. 5 RUE ADRIEN MARCEL	102	446	102	446		
21310200 IMM. SIEGE FOL 84	11	683	11	683		
21320000 IMMEUBLE SOU	50	000			50	000
21350000 AAI DES CONSTRUCTIONS	3	349	3	349		
21410500 FOYER BEAUMES DE VENISE	130	819	130	819		
21450700 CENTRE MONT VENTOUX	998	922	253	469	745	452 294.10
28130050 AMORT IMM. 5 RUE ADRIEN M	102	446	102	446		
28131020 AMORT IMM. SIEGE	11	683	11	683		
28132000 AMORTISSEMENT IMMEUBLE LE SOU	1	014			1	014
28135000 AMORT AAI VENTOUX	3	349	3	349		
28141050 AMORT FOYER BEAUMES	130	819	130	819		
28145070 AMORT CENTRE VENTOUX	270	405	253	469	16	936 6.68
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	7	587	214		7	374 NS
21500000 INSTALL. TECH. MAT. OUTIL. IND	1	485	1	485		
21500400 MAT. AUDIO VISUEL SIEGE	692		692			
21500500 MATERIEL CUISINE FOL	759		759			
21500600 MAT. TECH CDR	1	366	1	366		
21500700 MAT. HEBERGEMENT VENTOUX	52	112	52	112		
21520000 IMMO COR SOU	8	444			8	444
21541000 INSTALLATION PORTES	8	531	8	531		
28150000 INSTALL TECH. MAT. OUTIL. INDU	1	485	1	485		
28150040 AMORT MAT.	692		692			
28150050 AMORT MAT CUISINE SIEGE	759		759			
28150060 AMORT MAT TECH CDR	1	366	1	366		
28150070 AMORT MAT. HEBEGT VENTOUX	52	112	51	898	214	0.41
28152000 AMORT IMMO CORP LE SOU	857				857	
28154100 DOTATION AMORT PORTAIL LIGUE	8	531	8	531		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	151	413	135	138	16	274 12.04
21800200 MAT INFORMATIQ	19	045	19	045		
21810000 AMENAGEMENTS	29	582	24	926	4	655 18.68
21810200 AAI DIVERS SIEGE	134	613	134	613		
21810500 AAI DIVERS BEAUMES VENISE	4	512	4	512		
21810700 AAI DIVERS VENTOUX	106	241	102	053	4	188 4.10
21810800 CUISINE VTX CELLULE REF.	2	287	2	287		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	44	692	16	512	28	180 170.66
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	29	757	23	019	6	738 29.27
21830200 MATERIEL BUREAU ET INFO.	68	330	68	330		
21830400 MATERIEL SON ET LUMIERE FESTIV	2	638	2	638		
21830700 MATERIEL BUREAUX VENTOUX	6	977	6	977		
21840000 MOBILIER	3	684	1	726	1	958 113.44
28180020 AMORT MAT INFORMATIQUE	16	401	13	313	3	088 23.20
28181000 AMORTISS AMENAGEMENTS	4	941	1	848	3	093 167.33

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12 31/12/2022	12 Euros	%
28181020	AMORT AAI SIEGE	67 663	58 175	9 488	16.31
28181050	AMORT AAI BEAUMES	4 512	4 512		
28181070	AMORT AAI VENTOUX	102 292	102 053	239	0.23
28181080	CUISINE VTS CELLULE FR	2 287	2 287		
28182000	AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	8 435	2 136	6 299	294.90
28183000	AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	14 552	7 505	7 048	93.91
28183020	AMORT MAT. BUREAU/INF SIE	68 330	68 330		
28183040	AMORT MAT SON ET LUMIERE	2 638	2 638		
28183070	AMORT MAT BUREAU/INF VENT	6 977	6 977		
28184000	AMORT MOBILIER	1 916	1 726	190	11.01
AUTRES TITRES IMMOBILISES		680	680		
27180000	PARTS SOCIALES CASDEN	680	680		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		3 622	3 622		
27500100	FONDS DE GARANTIE CASDEN	1 550	1 550		
27500200	FONDS DE GARANTIE LFEFP	2 073	2 073		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		1 581 064	831 670	749 393	90.11
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES		3 468		3 468	
40910000	FOURN.AV.ACPT VERSES/COMM	3 468		3 468	
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		149 659	101 104	48 555	48.02
41100000	CLIENT AFFILIATION	39 428	29 089	10 339	35.54
41120000	CLIENT APAC	31 651	30 632	1 019	3.33
41130000	CLIENT AUTRES PRESTATIONS	49 327	20 035	29 292	146.20
41600000	CLIENTS DOUTEUX	21 476	20 400	1 076	5.27
41810000	USAGERS FACTURES A ETABL	29 253	21 348	7 905	37.03
49100000	DEPRECIATION CLIENTS DOUTEUX	21 476	20 400	1 076	5.27
AUTRES CREANCES		228 740	302 165	73 425	24.30
40100000	COLLECTIF FOURNISSEURS		34	34	100.00
42100000	REMUNER.DUES AU PERSONNEL	12		12	
42110000	REMUNERATION / SALAIRE A FAIRE	397		397	
42500000	PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTE		466	466	100.00
43300000	MUTEX PREVOYANCE	3 899		3 899	
43720000	OEMM - EOVI MUTUELLE	220	220		
44100020	REGION SUD SUBV ENERGETIQUE	187 173	172 173	15 000	8.71
44100040	SUBVENTION FONJEP		1 776	1 776	100.00
44100300	DDCS 84	4 365		4 365	
44100601	MAIRIE / TAP		13 609	13 609	100.00
44100602	MAIRIE / CDP		44 910	44 910	100.00
44100900	CAF	8 000	5 363	2 637	49.16
44870000	Etat produits a rec	18 596	26 632	8 036	30.17
45110000	CONFEDERATION CLIENTS	2 345	33 147	30 802	92.93
45411400	UFOLEP 84 COTISATION		698	698	100.00
45411600	UFOLEP PART DEPART A REVERSER		224	224	100.00
45411700	UFOLEP ADHES LIC PART NAT A RE		73	73	100.00
45411800	UFOLEP ADHES LIC PART REG A RE		206	206	100.00
45411900	UFOLEP ADHES LIC PART DEPART A		9	9	100.00
46700001	NOTAIRE SOU	854		854	
46700004	FESTIVAL / COUR DU SPECTATEUR	126	126		
46721000	REMB FRAIS SIRETA	253		253	
46724000	FAIL 13/ VPT /URFOL	2 500	2 500		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	685 238	83 290	601 948	722.71
50300100 ACTIONS PARTS BPPC	16 000	16 000		
50300200 CASDEN	500	500		
50300500 LIVRET A ASSOC. BNP	68 738	66 790	1 948	2.92
50800000 COMPTE A TERME	600 000		600 000	
DISPONIBILITES	130 760	1 212 337	1 081 576	89.21
51200000 BPPC - LIVRET FIDELIS ASSO		1 202 781	1 202 781	100.00
51200100 BPPC P 08015012840	43 308	8 831	34 477	390.41
51201000 LIVRET FIDELIS ASS - 850128	75 862		75 862	
51220000 BANQUE LE SOU	608		608	
51400000 OEMM - CCP	124	164	39	24.15
51880000 ICNE CAT	10 303		10 303	
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	555	561	6	1.11
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 237	864	1 372	158.74
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	2 237	864	1 372	158.74
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 200 102	1 699 761	499 658	29.40
TOTAL GENERAL	2 781 166	2 531 431	249 735	9.87

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	2 944 498	2 357 844	586 654	24.88
10210000 VALEUR DU PATRIMOINE I	578 652	578 652		
10420000 FUSION OEMM	1 779 192	1 779 192		
10421000 PRIME FUSION LE SOU	586 654		586 654	
REPORT A NOUVEAU	663 030	571 546	91 484	16.01
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	663 030	571 546	91 484	16.01
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	157 845	91 484	66 361	72.54
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	268 825	239 000	29 825	12.48
13100100 SUBV. INV. TRAVX VTX CR	254 000	239 000	15 000	6.28
13100200 SUBV GMR MOBILITE	20 000		20 000	
13900100 AMORT SUBV INV TRVX VTX	3 175		3 175	
13900200 AMORT SUBV GMR MOBILITE	2 000		2 000	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	2 392 448	1 933 814	458 634	23.72
PROVISIONS POUR RISQUES	32 913	11 033	21 881	198.33
15110000 PROV LITIGE CHAABANE	12 913	11 033	1 881	17.05
15120000 PROV LITIGE TOUBON	20 000		20 000	
PROVISIONS POUR CHARGES	7 476	5 163	2 314	44.81
15821000 PROV .DEPART RETRAITE	7 476	5 163	2 314	44.81
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	40 389	16 195	24 194	149.39
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	8 731	13 797	5 065	36.71
16400000 EMPRUNTS ETBS DE CREDIT		1 501	1 501	100.00
16410000 EMPRUNTS ETBS DE CREDIT	8 731	12 295	3 564	28.99
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	4 015	24 444	20 429	83.57
45140000 URFOL PACA FOURNISSEUR	4 015	4 015		
45411000 UFOLEP 84		35	35	100.00
45461000 USEP 84		20 394	20 394	100.00
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	300	5 300	5 000	94.34
41910000 USAG. AV.ACPT RECUS/COMM.	300	5 300	5 000	94.34
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	128 293	52 080	76 213	146.34
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	122 793	46 279	76 515	165.33
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	5 500	5 802	302	5.20
DETTES FISCALES ET SOCIALES	59 415	53 721	5 694	10.60
42110000 REMUNERATION / SALAIRE A FAIRE		78	78	100.00
42500000 PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES	8 100		8 100	
42700000 SAISIE OPPOSITION	79	79		
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	9 800	9 159	641	7.00
43100000 URSSAF VAUCLUSE	11 414	10 979	435	3.96
43110000 URSSAF / FEV 20 COVID		1 210	1 210	100.00
43120000 POLE EMPLOI GUSO	3 178		3 178	
43300000 MUTEX PREVOYANCE		2 060	2 060	100.00
43300100 MEDERIC RETRAITE CADRE	2 023	1 887	137	7.23
43787000 MGEN FONCTIONNAIRE	319	4 555	4 236	93.00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	3 395	4 160	764	18.37

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
43860000	ORG SOC - CHARGES A PAYER	6 840	10 008	3 168	31.65
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	121	396	275	69.54
44400000	ETAT - IS	1 788	481	1 307	271.73
44720000	FORMATION PROFESSIONNELLE		3 808	3 808	100.00
44860000	ETAT - TAXE SUR SALAIRE	12 357	4 862	7 495	154.16
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		54 706	296 922	242 217	81.58
40400000	FOURNISSEURS D'IMMO	54 706	296 922	242 217	81.58
AUTRES DETTES		65 105	59 957	5 147	8.59
41100000	CLIENT AFFILIATION	1 307	459	848	184.76
41120000	CLIENT APAC	166	68	99	146.42
41130000	CLIENT AUTRES PRESTATIONS		1 057	1 057	100.00
41952000	INDEMNITES IJ PREVOYANCE	494	494		
46700003	FIJ - FOND OPERATION 20 ANS	5 076	5 706	630	11.04
46700022	FIJ 2022-SUBVENTION OBTENUE		16 202	16 202	100.00
46700023	FIJ 2023 - SUBV OBTENUE	5 306	3 283	2 022	61.60
46700222	DISPOSITIF SESAME 2022	3 668	15 650	11 982	76.56
46702020	FIJ ACCORDES - ANNEE 2020	3 756	3 756		
46702021	FIJ ACCORDES - ANNEE 2021	4 421	4 421		
46702022	FIJ ACCORDES-ANNEE 2022	481	1 369	887	64.83
46702023	FIJ 2023 ACCORDES	11 172		11 172	
46702300	SESAME 2023	23 436		23 436	
46710000	URFOL PACA	2 221	2 221		
46720000	CEJ ACCESSIBILITE - BOUGE TON	1 600		1 600	
46721000	REMB FRAIS SIRETA		47	47	100.00
46721610	ENVELOPPE BAFA APPRO	2 000	5 225	3 225	61.72
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		27 763	75 200	47 437	63.08
48700000	PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	19 127	61 048	41 921	68.67
48720000	LIGUE PRODUIT AFFI PART NAT	2 331	3 053	722	23.64
48722000	LIGUE PRODUIT AFFI PART DEPART	1 389	1 727	338	19.55
48723000	LIGUE PRODUIT ADHESION PART NA	403	714	311	43.50
48725000	LIGUE PRODUIT ADHESION PART DE	3 567	6 458	2 891	44.77
48726000	LIGUE PRODUIT PART APAC TGA	946	2 201	1 255	57.02
TOTAL DETTES		348 329	581 422	233 093	40.09
TOTAL GENERAL		2 781 166	2 531 431	249 735	9.87