

LE DANUBE PALACE

4 Rue de la Solidarité
PARIS

31/12/2023



Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif (avant répartition)	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Annexe Complète (Association)	8
1.5	Bilan actif (détail)	18
1.6	Bilan passif (détail)	19
1.7	Compte de résultat (détail)	20
2	<i>Gestion</i>	22
2.1	Situation financière	23
2.2	Soldes intermédiaires de gestion	24
2.3	Tableau de financement	25
2.4	Situation financière (détail)	26
2.5	Soldes intermédiaires de gestion (détail)	28
2.6	Tableau des immobilisations	30
2.7	Tableau des amortissements	31
2.8	Tableau des réserves et provisions	32

LE DANUBE PALACE

31/12/2023

Comptes annuels





Actif		Exercice au 31/12/2023			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2022	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et développement Concessions, logiciels et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst.techniques, mat.out.industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations grevées de droits Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	3 270 3 143 79 223	2 835 3 143 40 466	435 38 757	762 47 547
	TOTAL	85 638	46 445	39 192	48 309	
	Immobilisations financières (2)	Participations Créances rattachées à des participations Titres immob. activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières	2 275		2 275	2 100
	TOTAL	2 275		2 275	2 100	
Total I		87 913	46 445	41 468	50 410	
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements En cours de production biens et services Produits intermédiaires et finis Marchandises				
		TOTAL				
	Créances (3)	Avances et acomptes versés sur commande Créances usagers et comptes rattachés Autres créances	36		36	36
	TOTAL		36		36	36
Divers	Autres titres Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (4)	28 425		28 425	14 580	
Total II		28 461		28 461	14 616	
Charges à répartir sur plusieurs exercices III Primes de remboursement des emprunts IV Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		116 374	46 445	69 929	65 026	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres					



Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	250	250
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	32 611	36 368
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	6 506	-3 756
Autres fonds associatifs	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 par l'organisme	5 741	10 541
	Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)			
Total I		45 109	43 402
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total II			
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 272	960
	Dettes fiscales et sociales	20 547	20 663
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance			
Total III		24 819	21 623
Écart de conversion passif IV			
Total du passif (I+II+III+IV)		69 929	65 026
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an	24 819	21 623
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		



Période de l'exercice 01/01/2023 31/12/2023
Période de l'exercice précédent 01/01/2022 31/12/2022

Voir le rapport

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue : Biens		
	Services liés à des financements réglementaires		
	Autres services	18 262	15 214
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	18 262	15 214
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Cotisations	1 134	695
	Dons		
	Legs et donations		
	Subventions d'exploitation	100 891	91 823
	Produits liés à des financements réglementaires		
Ventes de dons en nature			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	500		
Autres produits			
	Total des produits d'exploitation I	120 787	107 733
Charges d'exploitation	Marchandises Achats	2 808	2 956
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements	15 826	22 685
	Achats		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	32 352	27 716
	Impôts, taxes et versements assimilés		238
	Salaires et traitements	50 861	43 445
	Charges sociales	6 346	7 103
	Dotations d'exploitation	10 403	11 152
	• sur immobilisations		
	• sur actif circulant : provisions		
• pour risques et charges : provisions			
amortissements provisions			
Subventions accordées par l'association			
Autres charges			
	Total des charges d'exploitation II	118 599	115 297
	Résultat d'exploitation (I-II)	2 188	-7 564
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
Produits financiers	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	16	66
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers V	16	66
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières VI		
	Résultat financier (V-VI)	16	66
	Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)	2 204	-7 498
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier		



Période de l'exercice 01/01/2023 31/12/2023
Période de l'exercice précédent 01/01/2022 31/12/2022
Voir le rapport

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 799	4 053
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII	4 799	4 053
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	498	312
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles VIII	498	312
	Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 301	3 741
	Participation des salariés aux résultats IX		
	Impôts sur les sociétés X		
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI		
	Engagements à réaliser sur ressources affectées XII		
	Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII	125 603	111 852
	Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV	119 097	115 609
	Excédent ou déficit (XIII-XIV)	6 506	-3 756
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
Charges			
	Secours en nature		
	Mise à disposition de biens et services		
	Personnel bénévole		

ASS ASS.LE DANUBE PALACE

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2023



Open Conseil.

Table des matières

1	Principes et méthodes comptables	3
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	4
2.1	Actif immobilisé	4
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	5
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	7
2.2	Fonds propres	8
2.2.1	Fonds propres (hors report à nouveau et résultat de l'exercice)	9
2.4.1	Autres fonds propres	10

1 Principes et méthodes comptables

L'association a arrêté ses comptes et rédigé son annexe conformément aux dispositions du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Valeur brut début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)		Valeur brute fin (D)
				Sorties	Virements	
Imm. incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-	-
	Constructions	3 271	-	-	-	3 271
	Install. Tech., mat., outillage	7 113	-	3 969	-	3 144
	Install. générales, ag. Am. divers	25 746	-	-	-	25 746
	Matériel de transport	19 432	-	-	-	19 432
	Mat bur., informatique, mobilier	32 759	1 286	-	-	34 045
	Immo. Corp. En cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
Total III		88 322	1 286	3 969	-	85 638
Immobilisations financières	Participations	-	-	-	-	-
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
	Prêts et autres immo. financières	2 100	-	-	-	2 275
Total IV		2 100	-	-	-	2 275
Total général		90 422	1 286	3 969	-	87 914

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Immobilisations		Amortissements début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Amortissements fin (D)
Amortissements incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	-	-	-	-
Amortissements corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	2 508	327	-	2 835
	Install. Tech., mat., outillage	7 113	-	3 969	3 144
	Install. générales, ag. Am. divers	4 195	2 575	-	6 769
	Matériel de transport	9 457	3 886	-	13 344
	Mat bur., informatique, mobilier	16 739	3 615	-	20 353
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
	Total III	40 012	10 403	3 969	46 446
	Total général	40 012	10 403	3 969	46 446

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissements et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	40 012	10 403	-	3 969	-	46 446
TOTAL	40 012	10 403	-	3 969	46 446	46 446

2.2 Fonds propres

La présentation des fonds propres dans le bilan est normée dans le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Le résultat comptable ne pouvant être attribué aux adhérents, qui n'ont aucun droit individuel celui-ci, le résultat positif est appelé « excédent » et le résultat négatif « déficit ». L'instance statutairement compétente se prononce sur l'affectation de l'excédent ou déficit.

Aucune distinction n'est faite entre le résultat définitivement acquis ou celui sous contrôle des tiers financeurs, soit pouvant être repris par un tiers financeur.

Une seule ligne est consacrée au résultat global de l'exercice sous la rubrique des fonds propres.

Les subventions d'investissements affectées à un bien renouvelable par l'association ou la fondation sont maintenues au passif dans les fonds propres avec ou sans droit de reprise.

2.2.1 Fonds propres (hors report à nouveau et résultat de l'exercice)

L'apport sans droit de reprise implique la mise à disposition définitive d'un bien. Pour être inscrit en fonds propres, cet apport doit correspondre à un bien durable utilisé pour les besoins de l'association. Dans le cas contraire, il est inscrit en résultat.

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou consommation		A la clôture de l'exercice
	Montant	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant
Fonds propres sans droit de reprise	250	-	-	-	-	-	-	250
Fonds propres avec droit de reprise	-	-	-	-	-	-	-	-
Ecart de réévaluation	-			-		-		-
Réserves	-	-	-	-		-		-
Report à nouveau	36 368	- 3 757	-	-		-		32 612
Excédent ou déficit de l'exercice	-	-	-	6 506	-	-	-	6 506
Dotations consommables	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions d'investissement	-			-		-		-
Provisions réglementées	-			-		-		-
TOTAL	36 618	- 3 757	-	6 506	-	-	-	39 368

2.4.1 Autres fonds propres

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres avec droit de reprise				
Apports				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés (avec charges)				
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Écarts de réévaluation				
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables (par l'organisme)	10 541		4 799	5 742
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires (commodat)				

L'apport avec droit de reprise implique la mise à disposition provisoire d'un bien au profit de l'organisme. La convention fixe les conditions et modalités de reprise du bien (bien repris en l'état, bien repris en valeur à neuf...). Cet apport est enregistré en fonds propres.

Sauf précision particulière dans le contrat, les apports avec droits de reprise sont repris par les apporteurs dans l'état où ils se trouveront à la fin du contrat d'apport ou à la dissolution de l'association.

En fonction des modalités de reprise, l'organisme enregistre les charges et provisions lui permettant de remplir ses obligations par rapport à l'apporteur.

Si les biens activés sont non renouvelables par l'entité qu'ils s'agissent de biens apportés sans droit de reprise ou de subventions d'investissement portant sur de tels biens (compte 13), le compte 1039 est débité par le crédit du compte 7573 d'autres produits de gestion courante pour un montant égal à celui des amortissements ou au rythme de l'amortissement (subventions).



Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2023	31/12/2022	%
Constructions	3 270,63	3 270,63	
21450000 Agencements const s/ sol d'autrui	3 270,63	3 270,63	
Amort. prov. des constructions	-2 835,43	-2 508,37	13.04
28141000 Amortis. constructions sol d'autrui	-2 835,43	-2 508,37	13.04
Matériel outillage	3 143,68	7 113,10	-55.8
21500000 matériel de projection (valeur > 5	2 342,98	6 312,40	-62.88
21540000 Matériel industriel	800,70	800,70	
Amort. prov. matériel outillage	-3 143,68	-7 113,10	-55.8
28150000 amortissement matériel de projecti	-2 342,98	-6 312,40	-62.88
28154000 Amortissements Matériel	-800,70	-800,70	
Autres immobilisations corporelles	79 223,86	77 937,96	1.65
21810000 Installations générales	25 746,32	25 746,32	
21820000 Matériel de transport	19 432,40	19 432,40	
21830000 Matériel de bureau	1 285,90	0,00	NS
21831000 Matériel informatique	4 775,37	4 775,37	
21840000 Mobilier	27 983,87	27 983,87	
Amort. prov. autres immob. corporelles	-40 466,40	-30 390,32	33.16
28181000 Amortis. instal. gales, agenct. div	-6 769,35	-4 194,72	61.38
28182000 Amortis. matériel de transport	-13 343,58	-9 457,10	41.1
28183000 Amortis. matér.bureau et informat.	-4 611,12	-3 220,65	43.17
28184000 Amortis. mobilier	-15 742,35	-13 517,85	16.46
Autres immobilisations financières	2 275,36	2 100,23	8.34
27500000 Dépôts et cautionnements	2 275,36	2 100,23	8.34
Autres créances	36,21	36,21	
42500000 Personnel - Avances et acomptes	36,21	36,21	
Disponibilités	28 425,02	14 580,04	94.96
51220000 La Banque Postale	26 077,28	14 397,47	81.12
51230000 LIVRET A	190,75	174,61	9.24
53100000 Caisse	2 156,99	7,96	NS



Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Passif avant répartition	31/12/2023	31/12/2022	%
Fonds associatifs sans droit de reprise	250,00	250,00	
10240000 Apports sans droit de reprise	250,00	250,00	
Réserves	32 611,60	36 368,57	-10.33
10680000 Autres Réserves	32 611,60	36 368,57	-10.33
Subv. invest. sur biens non renouvelables	5 741,97	10 541,10	-45.53
13140000 Subventions d'invest. Communales	5 741,97	10 541,10	-45.53
Dettes fournisseurs et comptes ratt.	4 272,54	960,00	345.06
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	4 272,54	960,00	345.06
Dettes fiscales et sociales	20 547,14	20 663,68	-0.56
42100000 Personnel - rémunérations dues	4 302,55	0,00	NS
44200000 Impôts et taxes recouvrables sur des tiers	15 287,34	19 435,27	-21.34
44210000 ETAT : Prélèvement à la source	957,25	1 228,41	-22.07



Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022	%
Production d'autres services	18 262,89	15 214,58	20.04
70830000 Locations diverses	600,00	0,00	NS
70880000 Autres produits activités annexes	17 662,89	15 214,58	16.09
Cotisations	1 134,00	695,00	63.17
75600000 Cotisations Adhérents	1 134,00	695,00	63.17
Subventions d'exploitation	100 891,08	91 823,46	9.88
74010000 Subventions Publiques	67 228,00	67 091,00	0.2
74020000 Subventions Divers / Dons	3 000,00	0,00	NS
74030000 Subvention Privée	5 500,00	2 100,00	161.9
74040000 Subventions Services Civiques	3 262,00	1 973,32	65.31
74050000 Subventions Fonjep	21 901,08	20 659,14	6.01
Reprises sur amort. prov. et transferts de charges	500,00	0,00	NS
79100000 Transfert de charges d'exploitation	500,00	0,00	NS
Achats marchandises	2 808,49	2 956,84	-5.02
60710000 Achats caf+@s et produits artisanau	2 808,49	2 956,84	-5.02
Achats matières et approv.	15 826,89	22 685,48	-30.23
60400000 Achats d'études et prestations	3 989,00	6 512,69	-38.75
60510000 Achats de DVD	456,81	106,76	327.88
60610000 Eau,Electricité	4 960,79	4 526,46	9.6
60630000 Fournitures d'entretien, petit équ	5 433,16	10 011,37	-45.73
60640000 Fournitures administratives (encre,	987,13	1 528,20	-35.41
Autres achats et charges externes	32 352,69	27 716,54	16.73
61300000 Locations	15 161,42	14 511,22	4.48
61350000 Locations mobilières	0,00	970,65	-100
61500000 Entretien et réparations	961,42	575,00	67.2
61560000 Maintenance	1 791,20	1 509,22	18.68
61600000 Assurances, Primes versées	1 017,29	919,99	10.58
61800000 Documentation, conférences	836,80	434,00	92.81
62200000 honoraires et intermédiaires	1 919,00	1 020,00	88.14
62220000 Commissions sur ventes	140,15	0,00	NS
62270000 Frais d'actes et contentieux	0,00	48,60	-100
62381000 RÚmunÚration Services Civiques	2 694,28	2 113,88	27.46
62500000 Déplacements,missions et réceptio	345,26	161,40	113.92
62510000 Alimentation	4 314,80	2 896,58	48.96
62600000 Frais postaux	94,77	97,52	-2.82
62610000 Télécom,internet	1 933,39	1 686,08	14.67
62611000 Frais internet	662,75	308,69	114.7
62700000 Services bancaires et assimilés	265,60	259,95	2.17
62811000 Cotisations (Ma compta, ...)	214,56	203,76	5.3
Impôts et taxes	0,00	238,00	-100
63330000 Participation des employeurs à la f	0,00	238,00	-100
Salaires et traitements	50 861,60	43 445,11	17.07
64100000 Rémunération du Personnel	50 188,80	42 993,91	16.73
64140000 Indemniés diverses	672,80	451,20	49.11
Charges sociales	6 346,43	7 103,18	-10.65
64500000 Charges de sécurité sociale et de	5 946,43	7 073,22	-15.93
64750000 Médecine du travail et pharmacie	0,00	29,96	-100
64780000 Stages formation perfectionnement	400,00	0,00	NS



Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022	%
Dotations amort. sur immob.	10 403,14	11 152,63	-6.72
68112000 DAP immobilisations corporelles	10 403,14	11 152,63	-6.72
Autres intérêts et produits assimilés	16,14	66,37	-75.68
76800000 Autres Produits financiers	16,14	66,37	-75.68
Produits exceptionnels op. capital	4 799,13	4 053,40	18.4
77700000 Quote-part des subventions virées	4 799,13	4 053,40	18.4
Charges exceptionnelles op. gestion	498,00	312,00	59.62
67120000 Pénalités et amendes	498,00	312,00	59.62

LE DANUBE PALACE

31/12/2023

Gestion





Biens		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Financements		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Actifs stables	Immobilisations Corporelles	39	48	Financements stables	Fonds associatifs sans droit de reprise	0	0
	Participations et créances rattachées				Ecarts de réévaluation		
	Autres immobilisations financières				Réserves	33	36
	Titres de placement	2	2		Report à nouveau		
	Autres immobilisations				Résultat de l'exercice (+ ou -)	7	-4
					Fonds associatifs avec droit de reprises		
			Subvention (nettes)	6	11		
			Droits des propriétaires				
			Provisions réglementées et risques et charges				
			Fonds dédiés				
			Financements à long et moyen terme				
	TOTAL BIENS STABLES (II)	41	50		TOTAL FINANCEMENTS STABLES (I)	45	43
Fonds de roulement négatif (II-I)			7	Fonds de roulement (I-II)		4	
Biens circulants Cycle d'exploitation	Stocks			Financements Cycle d'exploitation	Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	4	1
	Usagers et comptes rattachés				Fonds dédiés		
	Subventions à recevoir				Autres dettes d'exploitation	4	
	Autres créances d'exploitation	0	0				
	TOTAL BIENS CIRCULANTS (IV)	0	0		TOTAL FINANCEMENTS D'EXPLOITATION (III)	9	1
Besoin en fonds de roulement (IV-III)				Excédent de financement d'exploitation (III-IV)		9	1
Liquidités et assimilés	Valeurs mobilières de placement			Financements à court terme	Fournisseurs d'immobilisations		
	Subventions à recevoir				Découvert bancaire		
	Groupe, associés				Fonds dédiés		
	Liquidités	28	15		Autres	16	21
	Autres						
	TOTAL LIQUIDITÉS (VI)	28	15		TOTAL FINANCEMENTS À COURT TERME (V)	16	21
Trésorerie positive (VI-V)		12		Trésorerie négative (V-VI)			6
Total des biens à financer (II+IV+VI)		70	65	Total des financements (I+III+V)		70	65



Période: 01/01/2023 31/12/2023

Situation au 31/12/2022		Fonds de roulement		Besoin en fonds de roulement Excédent de financement d'exploitation		Trésorerie	
		-7		EFE	-1	-6	
Opérations de l'exercice		Emplois	Ressources	Variations		Variations	
				des biens	des financements		
Exploitation	Excédent brut d'exploitation (1)		12				
	Variations des :						
	Stocks						
	Usagers						
	Subventions						
	Autres créances d'exploitation						
	Fournisseurs d'exploitation				3		
	Fonds dédiés						
	Autres dettes d'exploitation				4		
		12		-8		20	
Répartition	Coût ou produit net de financement		0				
	IS sur excédent						
	CAF	12				0	
		0					
Investissement	Investissements :						
	Incorporels	1					
	Corporels	0					
	Financiers						
	Autres						
	Désinvestissements :						
	Incorporels						
	Corporels						
	Financiers						
	Autres						
		-1				-1	
Financement	Apports et dotations						
	Emprunts souscrits						
	Subventions d'investissement reçues :						
	- non renouvelables						
	- renouvelables						
	Remboursements emprunts						
	Autres						
Situation au 31/12/2023		FDR	4	- EFE	-9	=	12

(1) EBE corrigé



Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Situation financière Emplois	31/12/2023	31/12/2022
Immobilisations corporelles	39 192,66	48 309,90
21450000 Agencements const s/ sol d'autrui	3 270,63	3 270,63
21500000 matériel de projection (valeur > 5	2 342,98	6 312,40
21540000 Matériel industriel	800,70	800,70
21810000 Installations générales	25 746,32	25 746,32
21820000 Matériel de transport	19 432,40	19 432,40
21830000 Matériel de bureau	1 285,90	0,00
21831000 Matériel informatique	4 775,37	4 775,37
21840000 Mobilier	27 983,87	27 983,87
28141000 Amortis. constructions sol d'autrui	-2 835,43	-2 508,37
28150000 amortissement matériel de projecti	-2 342,98	-6 312,40
28154000 Amortissements Matériel	-800,70	-800,70
28181000 Amortis. instal. gales, agenct. div	-6 769,35	-4 194,72
28182000 Amortis. matériel de transport	-13 343,58	-9 457,10
28183000 Amortis. matér.bureau et informat.	-4 611,12	-3 220,65
28184000 Amortis. mobilier	-15 742,35	-13 517,85
Immobilisations financières	2 275,36	2 100,23
27500000 Dépôts et cautionnements	2 275,36	2 100,23
Autres créances d'exploitation	36,21	36,21
42500000 Personnel - Avances et acomptes	36,21	36,21
Liquidités	28 425,02	14 580,04
51220000 La Banque Postale	26 077,28	14 397,47
51230000 LIVRET A	190,75	174,61
53100000 Caisse	2 156,99	7,96



Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Situation financière Ressources	31/12/2023	31/12/2022
Fonds associatifs sans droit de reprise	250,00	250,00
10240000 Apports sans droit de reprise	250,00	250,00
Réserves	32 611,60	36 368,57
10680000 Autres Réserves	32 611,60	36 368,57
Subventions nettes	5 741,97	10 541,10
13140000 Subventions d'invest. Communales	5 741,97	10 541,10
Fournisseurs exploit. et comptes rattachés	4 272,54	960,00
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	4 272,54	960,00
Autres dettes d'exploitation	4 302,55	0,00
42100000 Personnel - rémunérations dues	4 302,55	0,00
Autres	16 244,59	20 663,68
44200000 Impôts et taxes recouvrables sur des tiers	15 287,34	19 435,27
44210000 ETAT : Prélèvement à la source	957,25	1 228,41



Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Soldes intermédiaires de gestion	31/12/2023	31/12/2022	%
Autres produits	18 262,89	15 214,58	20.04
70830000 Locations diverses	600,00	0,00	NS
70880000 Autres produits activités annexes	17 662,89	15 214,58	16.09
Consommations	-50 488,07	-53 358,86	-5.38
60400000 Achats d'études et prestations	-3 989,00	-6 512,69	-38.75
60510000 Achats de DVD	-456,81	-106,76	327.88
60610000 Eau,Electricité	-4 960,79	-4 526,46	9.6
60630000 Fournitures d'entretien, petit équ	-5 433,16	-10 011,37	-45.73
60640000 Fournitures administratives (encre,	-987,13	-1 528,20	-35.41
60710000 Achats caf+@s et produits artisanau	-2 808,49	-2 956,84	-5.02
61300000 Locations	-15 161,42	-14 511,22	4.48
61350000 Locations mobilières	0,00	-970,65	-100
61500000 Entretien et réparations	-961,42	-575,00	67.2
61560000 Maintenance	-1 791,20	-1 509,22	18.68
61600000 Assurances, Primes versées	-1 017,29	-919,99	10.58
61800000 Documentation, conférences	-836,80	-434,00	92.81
62200000 honoraires et intermédiaires	-1 919,00	-1 020,00	88.14
62220000 Commissions sur ventes	-140,15	0,00	NS
62270000 Frais d'actes et contentieux	0,00	-48,60	-100
62381000 RÚmunÚration Services Civiques	-2 694,28	-2 113,88	27.46
62500000 Déplacements,missions et réceptio	-345,26	-161,40	113.92
62510000 Alimentation	-4 314,80	-2 896,58	48.96
62600000 Frais postaux	-94,77	-97,52	-2.82
62610000 Télécom,internet	-1 933,39	-1 686,08	14.67
62611000 Frais internet	-662,75	-308,69	114.7
62700000 Services bancaires et assimilés	-265,60	-259,95	2.17
62811000 Cotisations (Ma compta, ...)	-214,56	-203,76	5.3
79100000 Transfert de charges d'exploitation	500,00	0,00	NS
Subventions d'exploitation	100 891,08	91 823,46	9.88
74010000 Subventions Publiques	67 228,00	67 091,00	0.2
74020000 Subventions Divers / Dons	3 000,00	0,00	NS
74030000 Subvention Privée	5 500,00	2 100,00	161.9
74040000 Subventions Services Civiques	3 262,00	1 973,32	65.31
74050000 Subventions Fonjep	21 901,08	20 659,14	6.01
Impôts et taxes	0,00	-238,00	-100
63330000 Participation des employeurs à la f	0,00	-238,00	-100
Charges de personnel	-57 208,03	-50 548,29	13.18
64100000 Rémunération du Personnel	-50 188,80	-42 993,91	16.73
64140000 Indemniés diverses	-672,80	-451,20	49.11
64500000 Charges de sécurité sociale et de	-5 946,43	-7 073,22	-15.93
64750000 Médecine du travail et pharmacie	0,00	-29,96	-100
64780000 Stages formation perfectionnement	-400,00	0,00	NS
Autres produits et charges de gestion courante	1 134,00	695,00	63.17
75600000 Cotisations Adhérents	1 134,00	695,00	63.17
Produits et charges de gestion except.	-498,00	-312,00	59.62
67120000 Pénalités et amendes	-498,00	-312,00	59.62
Produits financiers	16,14	66,37	-75.68
76800000 Autres Produits financiers	16,14	66,37	-75.68
Dot. Repr. amort. prov. classés en FdR	-5 604,01	-7 099,23	-21.06
68112000 DAP immobilisations corporelles	-10 403,14	-11 152,63	-6.72



Soldes intermédiaires de gestion (détail)

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Soldes intermédiaires de gestion	31/12/2023	31/12/2022	%
77700000 Quote-part des subventions virées	4 799,13	4 053,40	18.4



Tableau des immobilisations

Immobilisations		Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur brute fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Total II					
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions	3 270				3 270
	Install. techn., matériel, outillage	7 113			3 969	3 143
	Install.générales, ag. am. divers	25 746				25 746
	Matériel de transport	19 432				19 432
	Mat. bur. et informatique, mobilier	32 759	1 285			34 045
	Immob. corp. en cours					
	Avances et acomptes					
	Total III	88 321	1 285	3 969		85 638
Immobilisations financières	Participations					
	Créances rattachées à des part.					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immob. financières	2 100	175			2 275
	Total IV	2 100	175			2 275
Total général (I+II+III+IV)		90 421	1 461	3 969		87 913



Tableau des amortissements

Immobilisations		Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virements poste à poste	Amortissements fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Total II					
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions	2 508	327			2 835
	Install. techn., matériel, outillage	7 113		3 969		3 143
	Install. générales, ag. am. divers	4 194	2 574			6 769
	Matériel de transport	9 457	3 886			13 343
	Mat bur. et informatique, mobilier	16 738	3 614			20 353
	Immobilisations grevées de droits					
	Total III	40 011	10 403	3 969		46 445
Total général (I+II+III)		40 011	10 403	3 969		46 445



Tableau des réserves et provisions

Nature des réserves et provisions		Montant début exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : reprises	Montant fin exercice
Réserves	Réserves indisponibles				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves consécutives à l'octroi de subv. d'invest.				
	Autres réserves réglementées				
	Réserves pour projet associatif				
	Autres réserves	36 368		3 756	32 611
	Total réserves	36 368		3 756	32 611
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires				
	Autres provisions réglementées				
	Total				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques d'emploi				
	Autres provisions pour risques				
	Provisions pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour grosses réparations				
	Autres provisions pour charges				
	Total				
Provisions pour dépréciation	Immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières				
	Stocks et en-cours				
	Usagers				
	Autres provisions pour dépréciation				
	Total				
Total général des provisions et dépréciations					
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles					