

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSD LOREEN
ASSOCIATION
PARC NATUREL REGIONAL DE LORRAINE
RUE DU QUAI

54700 PONT A MOUSSON
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
100 RUE BOIS LE PRETRE

54700 PONT A MOUSSON
0383820026

ASSD LOREEN
PARC NATUREL REGIONAL DE LORRAINE
RUE DU QUAI

54700 PONT A MOUSSON

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p. 24

FIDUCIAL EXPERTISE
100 RUE BOIS LE PRETRE

54700 PONT A MOUSSON
0383820026

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

ASSD LOREEN

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	159 232,91	euros
- Produits d'exploitation	308 507,81	euros
- Excédent :	2 514,15	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A PONT A MOUSSON

Le 12/03/2024

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable



Hervé SIMON
Directeur d'agence

ASSD LOREEN
PARC NATUREL REGIONAL DE LORRAINE
RUE DU QUAI

54700 PONT A MOUSSON

COMPTES ANNUELS

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques				
. Autres	10 585	8 539	2 046	4 163
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage				
. Autres	3 490	2 777	714	1 119
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres				
Total	14 075	11 315	2 760	5 282
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés				
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres	69 548		69 548	79 388
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	86 925		86 925	86 313
Charges constatées d'avance				
Total	156 473		156 473	165 701
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	170 548	11 315	159 233	170 983

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
Report à nouveau	129 086	115 401
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	2 514	13 685
Situation nette (sous-total)	131 600	129 086
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	810	1 672
Provisions réglementées		
Total	132 410	130 758
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés	1 600	1 600
Total	1 600	1 600
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 846	13 030
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	15 378	24 882
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		713
Total	25 223	38 625
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	159 233	170 983

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations	2 450	0,79	2 170	0,79	280	12,90
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens						
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
- ventes de prestations de services	154 681	50,14	82 067	29,87	72 613	88,48
<i>dont parrainages</i>						
Produits de tiers financeurs :						
- Concours publics et subv. d'exploit.	150 154	48,67	155 417	56,57	-5 263	-3,39
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges	1 222	0,40	2 200	0,80	-978	-44,47
Utilisations des fonds dédiés			32 883	11,97	-32 883	-100,00
Autres produits	2	0,00			2	#####
Total	308 508	100,00	274 737	100,00	33 771	12,29
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	172 357	55,87	132 574	48,25	39 783	30,01
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	1 558	0,51	1 728	0,63	-170	-9,83
Salaires et traitements	83 486	27,06	77 239	28,11	6 247	8,09
Charges sociales	47 241	15,31	47 685	17,36	-444	-0,93
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 522	0,82	2 905	1,06	-383	-13,18
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges			0	0,00	-0	-100,00
Total	307 164	99,56	262 132	95,41	45 032	17,18
Résultat d'exploitation	1 344	0,44	12 605	4,59	-11 261	-89,34
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	788	0,26			788	#####
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P.						
Total	788	0,26			788	#####
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total						
Résultat financier	788	0,26			788	#####

	du 01/01/2023 au 31/12/2023	% PE	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 132	0,69	12 605	4,59	-10 474	-83,09
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	863	0,28	1 212	0,44	-349	-28,80
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges						
Total	863	0,28	1 212	0,44	-349	-28,80
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion			132	0,05	-132	-100,00
Sur opérations en capital	480	0,16			480	#####
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total	480	0,16	132	0,05	348	263,58
RESULTAT EXCEPTIONNEL	383	0,12	1 080	0,39	-697	-64,56
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	310 158		275 949		34 210	12,40
TOTAL DES CHARGES	307 644		262 264		45 380	17,30
EXCEDENT OU DEFICIT	2 514	0,81	13 685	4,98	-11 171	-81,63
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						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total						

ANNEXE

- Informations sur l'entité et faits majeurs de l'exercice
- Règles et méthodes comptables
- Règles comptables sur les actifs, amortissements et dépréciation
- Notes sur le Bilan Actif
- Notes sur le Bilan Passif
- Notes sur le Compte de Résultat
- Engagements financiers et autres engagements
- Autres informations

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2023

Durée : 12 mois

1 - INFORMATIONS SUR L'ENTITE**Objet :**

L'association a pour objet la construction, la coordination et l'animation d'un réseau autour d'un projet d'éducation à la nature, à l'environnement et au développement durable.

Activités ou missions :

Favoriser la concertation, le développement des synergies et mutualisation au sein du réseau
Favoriser et soutenir les projets collaboratifs multi-acteurs
Favoriser la concertation avec les acteurs territoriaux.
Promouvoir et valoriser le réseau

Moyens mis en oeuvre :**Effectifs :**

3

2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 2018-06 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'activité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☒
des titres de participation		☐	☐	☒
des autres titres immobilisés et titres de placement		☐	☐	☒
Frais externe de formation				
nécessaires à la mise en service		☐	☐	☒
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		☐	☐	☒
Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		☐	☐	☒

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	60 mois				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	de 12 à 84 mois				

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

Non applicable

Frais de constitution.....

Frais de premier établissement.....

Valeur nette	Taux amortissement

Fonds commercial :

Non applicable

Eléments achetés.....

Eléments réévalués.....

Eléments reçus en apport.....

Valeur nette	Taux amortissement

Actif immobilisé :

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	10 585			10 585
Immobilisations corporelles.....	3 490			3 490
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....				
Total.....	14 075			14 075

Amortissements et dépréciation

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	6 422	2 117		8 539
Immobilisations corporelles.....	2 371	405		2 777
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....				
Total.....	8 793	2 522		11 315

Créances représentées par des effets de commerce :

Non recensées

Usagers.....

Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	69 548	69 548	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Non recensés

Participations et créances rattachées.....

Immobilisations financières.....

Usagers et comptes rattachés.....

Autres créances.....

Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

	Déficit	Excédent
Résultat de l'exercice précédent		13 685

AFFECTATION	Augmentations	Diminutions
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	13 685	
Total des affectations	13 685	

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions ou consommations	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise.....				
Fonds propres avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....	115 401	13 685		129 086
Résultat de l'exercice.....	13 685	2 514	13 685	2 514
Situation nette	129 086	16 199	13 685	131 600
Fonds propres consommables.....				
Subventions d'investissement.....	1 672		863	810
Provisions réglementées.....				
Total.....	130 758	16 199	14 548	132 410

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

RESERVE POUR PROJET DE L'ENTITE

Intitulé des projets	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Total				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Réserves pour projet de l'entité.....				
Total (1)				
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provisions pour charges sur legs et donations.....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....				
Total (3)				
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés.....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)				
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....				
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS

Origine des fonds reportés	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Total				

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Origine des fonds dédiés	Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisation en cours de l'exercice		Transferts en fonds dédiés (en + ou en -)	Fonds dédiés à la clôture	
			Montant global	Dont remboursement aux tiers		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exer.
	A	B	C		D	A+B-C+D	
Subventions d'exploitation							
DRDJSCS	1 600					1 600	
Sous-total	1 600					1 600	
Contributions financières d'autres organismes							
Sous-total							
Ressources liées à la générosité du public							
Sous-total							
Total	1 600					1 600	

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	9 846	9 846		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	15 378	15 378		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total :	25 223	25 223		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensée

Dettes financières.....
 Fournisseurs.....
 Autres dettes.....

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit
 Emprunts et dettes financières diverses
 Fournisseurs.....
 Dettes fiscales et sociales.....
 Autres dettes

9 725

6 665

Produits constatés d'avance :

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DES VENTES DE BIENS ET SERVICES

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
PRESTATIONS	6 301	30	4,07	0,04
PRESTATIONS SYNAPES 2022 ET 2023	34 100	21 800	22,05	26,56
PRESTATIONS LIFE20	96 663	60 237	62,49	73,40
TVB CCSMS 2023	17 617		11,39	
Total	154 681	82 067	100,00	100,00

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES HORS VENTES DE BIENS ET SERVICES

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Cotisations	2 450	2 170	1,61	1,38
Subventions d'exploitation	150 154	155 417	98,39	98,62
Concours publics				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs et donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Ventes de dons en nature				
Parrainages				
Autres ressources				
Total	152 604	157 587	100,00	100,00

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)**CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES****Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.**

Nature	Modalités de recensement et de valorisation

Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.Motifs de la non comptabilisation :

Nature	Valorisation

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)***MONTANTS RELATIFS AUX LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE*****Produits**

Montant perçu au titre d'assurances-vie

Montant de la rubrique "Legs, donations"

Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations

Total des produits**Charges**

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reports en fonds reportés liés aux legs et donations

Total des charges

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS (suite)**Engagements****de crédit bail :**

Terrains
 Constructions
 Inst. techn., mat. & out
 Autres immo. corp.
 Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	
	14 754					130

Totaux

	14753,54					129,7
--	----------	--	--	--	--	-------

(1) Selon contrat

AUTRES ENGAGEMENTS

ASSD LOREEN
PARC NATUREL REGIONAL DE LORRAINE
RUE DU QUAI

54700 PONT A MOUSSON

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques				
208000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCOR	10 585		10 585	10 585
280800 AMORT.AUTRES IMMO.INCORPOR		8 539	-8 539	-6 422
. Autres	10 585	8 539	2 046	4 163
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage				
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	130		130	130
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQ	3 361		3 361	3 361
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPOR		130	-130	-123
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMAT		2 647	-2 647	-2 249
. Autres	3 490	2 777	714	1 119
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Total	14 075	11 315	2 760	5 282
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés				
. Créances reçues par legs ou donations				
438700 ORGANISMES SOCIAUX PROD.A R				2 000
441719 PROG. AERM 2021/2023	4 471		4 471	4 471
441721 PROG. CPO GE 2022				57 500
441723 PROG. TVB 2022 ET 2023	13 327		13 327	15 417
441724 PROG. FONCT TET. RESEAUX 23/2	51 750		51 750	
. Autres	69 548		69 548	79 388
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
512000 BANQUE	51 137		51 137	86 313
512100 LIVRET ASSO CAISSE D'EPARGNE	35 788		35 788	
Disponibilités	86 925		86 925	86 313
Charges constatées d'avance				
Total	156 473		156 473	165 701
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	170 548	11 315	159 233	170 983

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	129 086	115 401
Report à nouveau	129 086	115 401
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	2 514	13 685
Situation nette (sous-total)	131 600	129 086
Fonds propres consommables		
131000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	4 224	4 224
131001 SUBV GE - EQUIP. PEDAGOGIQUES	1 100	1 100
139000 SUBV.INV.INSCRITES AU RESULTAT	-4 514	-3 652
Subventions d'investissement	810	1 672
Provisions réglementées		
Total	132 410	130 758
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
194010 FD - DRDJSCS 2021	1 600	1 600
Fonds dédiés	1 600	1 600
Total	1 600	1 600

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
401000 FOURNISSEURS	121	7 530
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	9 725	5 500
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 846	13 030
Dettes des legs ou donations		
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		9 113
431000 SECURITE SOCIALE	8 713	8 456
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	3 869	4 423
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	1 238	1 415
438600 AUTRES CH. SOCIALES A PAYER	1 558	1 474
Dettes fiscales et sociales	15 378	24 882
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		713
Produits constatés d'avance		713
Total	25 223	38 625
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	159 233	170 983

	du au	01/01/2023 31/12/2023	%	PE	du au	01/01/2022 31/12/2022	%	PE	Var. en val. annuelle	
									en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION										
756000 COTISATIONS		2 450	0,79			2 170	0,79		280	12,90
Cotisations		2 450	0,79			2 170	0,79		280	12,90
Ventes de biens et services :										
- ventes de biens										
dont ventes de dons en nature										
706001 PRESTATIONS		6 301	2,04			30	0,01		6 271	#####
706002 ACTIONS ANIM TVB CCSMS 2		17 617	5,71						17 617	#####
706020 PRESTATIONS SYNAPSES 20						21 800	7,93		-21 800	-100,00
706021 PRESTATIONS PROJETS LIF		96 663	31,33			60 237	21,93		36 426	60,47
706022 PRESTATIONS SYNAPSE 202		34 100	11,05						34 100	#####
- ventes de prestations de services		154 681	50,14			82 067	29,87		72 613	88,48
dont parrainages										
Produits de tiers financeurs :										
740016 SUBV. FONCT. DREAL 2021/2		20 000	6,48			20 000	7,28			
740021 SUBV. CPO GE 2022						115 000	41,86		-115 000	-100,00
740022 SUBV. RGE CAPSULES VIDE						5 000	1,82		-5 000	-100,00
740023 SUBV. TVB 2022 ET 2023		26 654	8,64			15 417	5,61		11 237	72,89
740024 SUBV. TETES RESEAUX 2023		103 500	33,55						103 500	#####
- Concours publics et subv. d'exploit.		150 154	48,67			155 417	56,57		-5 263	-3,39
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable										
- Ressources liées à la générosité du public :										
Dons manuels										
Mécénats										
Legs, donations et assurances-vie										
- Contributions financières										
791000 TRANSFERT CHARGES EXPL		1 222	0,40			2 200	0,80		-978	-44,47
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges		1 222	0,40			2 200	0,80		-978	-44,47
789400 UTILISATION FDS DEDIES/SU						32 883	11,97		-32 883	-100,00
Utilisations des fonds dédiés						32 883	11,97		-32 883	-100,00
758000 PRODUITS DE GESTION COU		2	0,00						2	#####
Autres produits		2	0,00						2	#####
Total		308 508	100,00			274 737	100,00		33 771	12,29
CHARGES D'EXPLOITATION										
Achats de marchandises										
Variation de stocks										

COMPTE DE RESULTAT (1/2) DETAIL

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
606150 CARBURANTS - ESSENCE	764	0,25			764	#####
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQ	1 457	0,47	2 931	1,07	-1 475	-50,30
606400 FOURNITURES ADMINISTRA	304	0,10	242	0,09	62	25,41
611000 SOUS-TRAITANCE GENERAL	142 208	46,10	98 361	35,80	43 847	44,58
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	10 455	3,39	8 978	3,27	1 477	16,45
613800 LOCATIONS DIVERSES	1 715	0,56	1 753	0,64	-39	-2,22
615500 ENTRETIEN MOBILIER	1 059	0,34	120	0,04	939	782,16
616100 MULTIRISQUES	151	0,05	165	0,06	-14	-8,58
616110 RC DIRIGEANT	207	0,07	188	0,07	19	9,93
616300 TRANSPORT	648	0,21	626	0,23	22	3,58
618300 DOCUMENTATION TECHNIQ			71	0,03	-71	-100,00
622600 HONORAIRES	1 973	0,64	1 479	0,54	494	33,44
622610 HONORAIRES CAC	3 000	0,97	3 000	1,09		
623000 PUBLICITE, PUBLICATIONS	500	0,16			500	#####
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	2 354	0,76	7 672	2,79	-5 318	-69,32
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT	2 040	0,66	3 724	1,36	-1 684	-45,22
625700 RECEPTIONS	2 095	0,68	2 105	0,77	-10	-0,46
626100 FRAIS POSTAUX	269	0,09	260	0,09	9	3,60
626200 TELEPHONE/INTERNET	868	0,28	608	0,22	260	42,74
627000 SERVICES BANCAIRES & AS	290	0,09	291	0,11	-0	-0,10
Autres achats et charges externes	172 357	55,87	132 574	48,25	39 783	30,01
Aides financières						
631300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE	1 558	0,51	1 474	0,54	84	5,70
635400 DROITS ENREGIST. TIMBRE			254	0,09	-254	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	1 558	0,51	1 728	0,63	-170	-9,83
641000 REMUNERATION DU PERSON	78 041	25,30	71 539	26,04	6 502	9,09
641200 CONGES PAYES	-555	-0,18	2 400	0,87	-2 955	-123,11
641400 INDEMNITES & AVANTAGES	6 000	1,94	3 300	1,20	2 700	81,82
Salaires et traitements	83 486	27,06	77 239	28,11	6 247	8,09
645100 COTISATIONS SOCIALES	46 561	15,09	46 635	16,97	-74	-0,16
645820 CHARGES SOC. / CONGES A	-178	-0,06	768	0,28	-946	-123,11
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHA	314	0,10	282	0,10	32	11,49
648000 AUTRES CHARGES DU PERSON	543	0,18			543	#####
Charges sociales	47 241	15,31	47 685	17,36	-444	-0,93
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPO	2 117	0,69	2 117	0,77		
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR	405	0,13	788	0,29	-383	-48,59
Dotations aux amortissements et	2 522	0,82	2 905	1,06	-383	-13,18
aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
658000 CHARGES DIVERSES GESTION			0	0,00	-0	-100,00
Autres charges			0	0,00	-0	-100,00
Total	307 164	99,56	262 132	95,41	45 032	17,18
Résultat d'exploitation	1 344	0,44	12 605	4,59	-11 261	-89,34

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
768000 AUTRES PRODUITS FINANCI	788	0,26			788	#####
Autres intérêts et produits assimilés	788	0,26			788	#####
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total	788	0,26			788	#####
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total						
Résultat financier	788	0,26			788	#####

	du 01/01/2023 au 31/12/2023	% PE	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 132	0,69	12 605	4,59	-10 474	-83,09
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion						
777000 QUOTES-PARTS SUBV.INVES	863	0,28	1 212	0,44	-349	-28,80
Sur opérations en capital	863	0,28	1 212	0,44	-349	-28,80
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges						
Total	863	0,28	1 212	0,44	-349	-28,80
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
671000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			132	0,05	-132	-100,00
Sur opérations de gestion			132	0,05	-132	-100,00
678000 AUTRES CHARGES EXCEPTI	480	0,16			480	#####
Sur opérations en capital	480	0,16			480	#####
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total	480	0,16	132	0,05	348	263,58
RESULTAT EXCEPTIONNEL	383	0,12	1 080	0,39	-697	-64,56
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	310 158		275 949		34 210	12,40
TOTAL DES CHARGES	307 644		262 264		45 380	17,30
EXCEDENT OU DEFICIT	2 514	0,81	13 685	4,98	-11 171	-81,63
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						

	du au	01/01/2023 31/12/2023	PE	%	du au	01/01/2022 31/12/2022	PE	%	Var. en val. annuelle	
									en euros	%
Dons en nature										
Prestations en nature										
Bénévolat										
Total										
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE										
Secours en nature										
Mise à disposition gratuite de biens										
Prestation en nature										
Personnel bénévole										
Total										