

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*
- *Annexe*

SA CABINET COMPTABLE CARRIEU
1 Avenue Gallieni

09200 ST GIRONS
05 61 96 59 91

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						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	756.00	756.00				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage	10 614.16	7 985.06	2 629.10	4 088.98	1 459.88	35.70	
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières (1)							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres							
Total I	11 370.16	8 741.06	2 629.10	4 088.98	1 459.88	35.70	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	64 841.43		64 841.43	29 935.72	34 905.71	116.60
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	408.00		408.00	280.84	127.16	45.28
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	530 340.99		530 340.99	519 573.07	10 767.92	2.07
Charges constatées d'avance (2)	59.52		59.52	1 512.50	1 452.98	96.06	
Total II	595 649.94		595 649.94	551 302.13	44 347.81	8.04	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	607 020.10	8 741.06	598 279.04	555 391.11	42 887.93	7.72	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	388 534.61		388 534.61			
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité							
Autres							
Report à nouveau	11 736.15				11 736.15		
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	15 060.11		11 736.15		3 323.96	28.32	
Situation nette (sous total)	361 738.35		376 798.46		15 060.11	4.00	
Fonds propres consommables							
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	361 738.35		376 798.46		15 060.11	4.00	
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	11 363.29		12 863.29		1 500.00	11.66
	Provisions pour charges	97 006.20		44 910.26		52 095.94	116.00
	Total III	108 369.49		57 773.55		50 595.94	87.58
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses	2 604.00		3 791.53		1 187.53	31.32
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 882.81		9 480.86		3 598.05	37.95
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	100 910.18		91 081.20		9 828.98	10.79
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	4 189.95		595.51		3 594.44	603.59
Instruments de trésorerie							
Produits constatés d'avance	14 584.26		15 870.00		1 285.74	8.10	
Total IV	128 171.20		120 819.10		7 352.10	6.09	
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	598 279.04		555 391.11		42 887.93	7.72	

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

120 819.00

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)						
Cotisations	5 495.00		4 515.00		980.00	21.71
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	1 426 830.89		1 128 320.65		298 510.24	26.46
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	65 156.06		108 403.60		43 247.54	39.89
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	2 738.34		4 751.29		2 012.95	42.37
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	2.46		22.47		20.01	89.05
Total I	1 500 222.75		1 246 013.01		254 209.74	20.40
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	74 141.26		70 283.76		3 857.50	5.49
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	46 816.68		37 003.48		9 813.20	26.52
Salaires et traitements	1 077 122.29		924 070.64		153 051.65	16.56
Charges sociales	268 301.15		224 885.39		43 415.76	19.31
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 192.17		1 748.75		443.42	25.36
Dotations aux provisions	21 000.00				21 000.00	
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	151.90		2 374.67		2 222.77	93.60
Total II	1 489 725.45		1 260 366.69		229 358.76	18.20
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	10 497.30		14 353.68		24 850.98	173.13

(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						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	6 110.53		1 091.06		5 019.47	460.05
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	6 110.53		1 091.06		5 019.47	460.05
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 IV						
2. Résultat financier (III-IV)	6 110.53		1 091.06		5 019.47	460.05
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	16 607.83		13 262.62		29 870.45	225.22
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			1 212.53		1 212.53	100.00
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			2 022.94		2 022.94	100.00
Total V			3 235.47		3 235.47	100.00
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	4.00		1 681.00		1 677.00	99.76
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	31 095.94				31 095.94	
Total VI	31 099.94		1 681.00		29 418.94	NS
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	31 099.94		1 554.47		32 654.41	NS
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	568.00		28.00		540.00	NS
Total des produits (I+III+V)	1 506 333.28		1 250 339.54		255 993.74	20.47
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 521 393.39		1 262 075.69		259 317.70	20.55
5. EXCEDENT OU DEFICIT	15 060.11		11 736.15		3 323.96	28.32