

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 à 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 à 12
- <i>Annexe à la liasse fiscale</i>	13 à 15

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...	7 053.24	7 053.24				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage	73 542.98	69 451.07	4 091.91	6 070.63	1 978.72	32.59	
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	320.00		320.00	305.00	15.00	4.92	
Autres titres immobilisés							
Prêts	56 405.91		56 405.91	56 405.91			
Autres							
Total I	137 322.13	76 504.31	60 817.82	62 781.54	1 963.72	3.13	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	10 013.28		10 013.28	46 858.50	36 845.22	78.63
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	6 442.75		6 442.75	2 788.44	3 654.31	131.05
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	776 785.20		776 785.20	774 309.30	2 475.90	0.32
Charges constatées d'avance (2)	1 844.16		1 844.16	3 816.46	1 972.30	51.68	
Total II	795 085.39		795 085.39	827 772.70	32 687.31	3.95	
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)	932 407.52	76 504.31	855 903.21	890 554.24	34 651.03	3.89	

(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	766 268.44		766 268.44			
	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	18 978.49		5 984.85		12 993.64	217.11	
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	33 933.31		12 993.64		46 926.95	361.15	
Situation nette (sous total)	781 223.26		747 289.95		33 933.31	4.54	
Fonds propres consommables							
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	781 223.26		747 289.95		33 933.31	4.54	
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés			4 000.00		4 000.00	100.00
Total II			4 000.00		4 000.00	100.00	
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	8 253.90		35 665.17		27 411.27	76.86
Total III		8 253.90	35 665.17		27 411.27	76.86	
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses	3 623.99		4 333.43		709.44	16.37
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 239.53		14 811.32		8 571.79	57.87
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	55 651.28		82 306.68		26 655.40	32.39
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	911.25		2 147.69		1 236.44	57.57
Instruments de trésorerie							
Produits constatés d'avance							
Total IV	66 426.05		103 599.12		37 173.07	35.88	
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	855 903.21		890 554.24		34 651.03	3.89	

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

66 426.00 103 599.00

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

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	12 390.00		13 495.00		1 105.00	8.19
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	849 192.83		1 058 869.97		209 677.14	19.80
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	23 214.00		18 107.00		5 107.00	28.20
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	5 077.85		2 505.60		2 572.25	102.66
Utilisations des fonds dédiés	4 000.00				4 000.00	
Autres produits	1.18		1.76		0.58	32.95
Total I	893 875.86		1 092 979.33		199 103.47	18.22
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	109 325.88		115 941.75		6 615.87	5.71
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	15 313.43		23 841.61		8 528.18	35.77
Salaires et traitements	558 464.27		732 415.20		173 950.93	23.75
Charges sociales	203 206.86		244 573.59		41 366.73	16.91
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 002.89		4 564.13		1 561.24	34.21
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	256.65		1 434.07		1 177.42	82.10
Total II	889 569.98		1 122 770.35		233 200.37	20.77
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	4 305.88		29 791.02		34 096.90	114.45

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

197.00

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

307.00

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	2 856.09		1 230.12		1 625.97	132.18
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	2 856.09		1 230.12		1 625.97	132.18
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)	2 856.09		1 230.12		1 625.97	132.18
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	7 161.97		28 560.90		35 722.87	125.08
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	503.07		449.41		53.66	11.94
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	29 950.17		15 424.85		14 525.32	94.17
Total V	30 453.24		15 874.26		14 578.98	91.84
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	1 143.00		307.00		836.00	272.31
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 538.90				2 538.90	
Total VI	3 681.90		307.00		3 374.90	NS
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	26 771.34		15 567.26		11 204.08	71.97
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	927 185.19		1 110 083.71		182 898.52	16.48
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	893 251.88		1 123 077.35		229 825.47	20.46
5. EXCEDENT OU DEFICIT	33 933.31		12 993.64		46 926.95	361.15