

EXERCICE 2023**BILAN**

	ACTIF	EXERCICE 2023			2022
		Brut	Amortissements et provisions (à déduire)	Net	Net
A C T I F I M M O B I L I S E	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement.....				
	Frais de recherche et de développement.....				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels : droits et valeurs similaires..	4 741	4 741	0	0
	Fonds commercial ⁽¹⁾				
	Autres				
	Immobilisations incorporelles en cours.....				
	Avances et acomptes.....				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains.....				
	Constructions.....				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels.....	71 241	71 241	0	0
	Autres	56 092	55 243	849	1 299
Immobilisations corporelles en cours.....					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières ⁽²⁾					
Participations.....	610		610	595	
Créances rattachées à des participations.....					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille.....					
Autres titres immobilisés.....					
Prêts.....	0	0	0	0	
Autres.....	0	0	0	0	
TOTAL I	132 684	131 225	1 459	1 894	
A C T I F C I R C U L A N T	Stocks et en-cours				
	Matières premières et autres approvisionnements.....				
	Produits intermédiaires et finis.....				
	Marchandises.....	0		0	0
	Avances et acomptes versés sur commandes.....				
	Créances ⁽³⁾	60 434		60 434	97 802
	Créances usagers et comptes rattachés.....	0		0	0
	Autres créances (Etat taxe, ...).....	221 726		221 726	375 292
	Autres				
	Valeurs mobilières de placement.....				
Instruments de trésorerie.....					
Disponibilités.....	290 578		290 578	197 697	
Charges constatées d'avances (3).....	2 223		2 223	4 150	
TOTAL II	574 961		574 961	674 941	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III).....					
Produits à recevoir (IV).....	5 429		5 429	158	
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	713 074	131 225	581 849	676 993	
(1) Droit au bail					
(2) Dont à moins d'un an.....					
(3) Dont à plus d'un an					
<i>(a) A ventiler, le cas échéant, entre biens d'une part et services d'autre part</i>					

EXERCICE 2023**BILAN**

	PASSIF (BILAN AVANT RÉPARTITION)	EXERCICE 2023	EXERCICE 2022
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds associatifs sans droit de reprise	149 468	25 953
	Fonds associatifs avec droit de reprise	0	66 000
	Apports avec droits de reprise	0	164 079
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau ^(a) dont résultat sous contrôle des tiers financeurs		
	Résultat comptable de l'exercice ^(b)	(5 938)	123 515
	Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme.....		
	Provisions réglementées		
	Droits des propriétaires (commodat)		
	TOTAL I	143 530	373 547
	Provisions pour risques	139 417	137 419
	Provisions pour charges	53 280	56 240
	Fonds dédiés (1).....		
		192 697	193 659
	TOTAL II		
DETTES	Emprunts obligataires (1).....		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) (2)..		
	Emprunts et dettes financières divers (1)	0	0
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (d)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés ^(c)	55 483	14 636
	Dettes fiscales et sociales	63 946	91 370
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés.....		
	Autres dettes	880	88
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	125 313	3 693
		245 622	109 787
	TOTAL III		
	Ecarts de conversion passif (IV)		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	581 849	676 993
(1) Dont à plus d'un an			
Dont à moins d'un an.....			
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.....			
<p>(a) Montant entre parenthèses ou précédé du signe moins(-) lorsqu'il s'agit de déficits reportés.</p> <p>(b) Montant entre parenthèses ou précédé du signe moins (-) lorsqu'il s'agit d'un déficit.</p> <p>(c) Dettes sur achats ou prestations de services</p> <p>(d) A l'exception, pour application de (1), des avances et acomptes reçus sur commandes en cours.</p>			
ENGAGEMENTS DONNES			

EXERCICE 2023

COMPTE DE RÉSULTAT

CHARGES	EXERCICE 2023	EXERCICE 2022
Charges d'exploitation (ou charges courantes non financières) ⁽¹⁾		
Achats de marchandises (a)	0	0
Variation de stock (b)	0	2 637
Achats de matières premières et autres approvisionnements (a)	118 422	23 688
Variation de stock (b)		
Autres achats et charges externes	39 045	42 984
Impôts, taxes et versements assimilés	6 462	13 070
Salaires et traitements	287 801	315 411
Charges sociales	93 691	106 551
Dotations aux amortissements, provisions et engagements :		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements (c)	450	187
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions	192 697	193 659
Autres charges	780	686
TOTAL I	739 348	698 873
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Charges financières :		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	0	0
Différence négative de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL II	0	0
Charges exceptionnelles :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	14 643	1
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL III	14 643	1
Impôts sur les sociétés		
TOTAL DES CHARGES (I + II + III)		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
Solde Créiteur = excédent (2)		123 515
TOTAL GENERAL	753 991	822 389
<u>Évaluation des contributions volontaires en nature</u>	20 016	24 111
<u>Charges de loyers</u>	16 000	16 000
	36 016	40 111
Y compris		
• Redevances de crédit-bail mobilier		
• Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(2) compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de		
<p>(a) Y compris droits de douane.</p> <p>(b) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).</p> <p>(c) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir.</p>		

EXERCICE 2023

COMPTE DE RÉSULTAT

PRODUITS	EXERCICE 2023	EXERCICE 2022
Produits d'exploitation (ou produits courants non financiers) ⁽¹⁾		
Ventes de marchandises.....	417	413
Production vendue non taxable.....	204 556	133 343
Production vendue taxable : biens.....	11 575	5 950
Production vendue taxable : services.....	76 673	67 643
SOUS-TOTAL A – MONTANT NET DU CHIFFRE D’AFFAIRES	293 221	207 349
Dont à l'exportation.....		
Production stockée (b)		
Production immobilisée.....		
Subventions d'expl (AE : 10 390 €, CPAM 865 € et 177 633 € de subv.)	188 888	221 737
Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges.....	193 659	264 518
Cotisations.....	4 289	4 005
Autres produits (hors cotisations).....	20 986	11 526
SOUS-TOTAL B	407 822	501 786
TOTAL I (A + B)	701 043	709 135
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Produits financiers :		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	454	75
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL II	454	75
Produits exceptionnels :		
Sur opérations de gestion	46 556	113 179
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	46 556	113 179
TOTAL III	46 556	113 179
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III)		
REPPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS N°		
Solde Débiteur = déficit (2)	5 938	0
TOTAL GENERAL	753 991	822 389
<u>Evaluation des contributions volontaires en nature</u>	20 016	24 111
<u>Location à titre gratuit par CG 87 du site « la loutre »</u>	16 000	16 000
Total	36 016	40 111
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de		
<p>(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes.</p> <p>(b) Stock final moins stock initial : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).</p>		