

CENTRE AUDONIEN ET FRANCIEN D'ART ET DE CULTURE

- CAFAC- ESPACE 1789

2/4 rue Alexandre Bachelet

93400 ST OUEN

COMPTES ANNUELS

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



Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

Cabinet OUZOULIAS

53/55 Avenue d'Italie
CS60453
80094 AMIENS CEDEX 3
Tel : 03.22.53.27.47
Fax : 03.22.53.27.49

11 rue des Immeubles Industriels
CS41132
75543 PARIS CEDEX 11
Tel : 01.43.73.90.79
Fax : 01.43.73.92.52

Etats financiers au 31/12/2023

DOCUMENTS DE SYNTHESE

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)	37 068	26 471	10 598	1 260
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
Constructions					
Installations techniques, mat. et outillage indus.	538 762	478 793	59 969	82 444	
Autres immobilisations corporelles	500 412	334 081	166 330	205 366	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	391		391	391	
	TOTAL (I)	1 076 632	839 344	237 288	289 461
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	2 597		2 597	1 528
	Avances et Acomptes versés sur commandes				5 640
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	7 506	6 444	1 062	2 875
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	259 201		259 201	286 555	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	381 134		381 134	238 440	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	22 054		22 054	10 886
	TOTAL (II)	672 491	6 444	666 048	545 924
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à V)	1 749 124	845 788	903 336	835 385
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an				7 506	1 480

Bilan Passif

		31/12/2023	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			
Report à nouveau	74 252	67 268	
Excédent ou déficit de l'exercice	(24 100)	6 985	
	Total des fonds propres (situation nette)	50 152	74 252
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	172 670	191 999
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	172 670	191 999
	Total des fonds propres	222 822	266 252
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	72 500	50 000
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Total des fonds reportés et dédiés	72 500	50 000
Provisions	Provisions pour risques	50 483	50 483
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	50 483	50 483
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		223
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	45 300	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	332 017	254 231
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	61 896	74 900
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		840	
Autres dettes	41 791	50 620	
Produits constatés d'avance	76 527	87 836	
	Total des dettes	557 531	468 651
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	903 336	835 385
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(24 100,21)	6 984,62
	(1) Dont à moins d'un an	512 231	468 651
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		223

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	9 855	9 325
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	42 261	32 594
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	481 334	434 128
	dont parrainages	1 893	1 705
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 444 907	1 426 334
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats	15 000	
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	68 083	67 757
Utilisations des fonds dédiés	50 000		
Autres produits	895	162	
	Total des produits d'exploitation	2 112 335	1 970 299
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	20 249	16 467
	Variation de stock	(1 069)	685
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	943 529	896 553
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	75 982	76 366
	Salaires et traitements	690 517	662 813
	Charges sociales	302 601	272 724
	Dotation aux amortissements et dépréciations	77 782	83 839
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	72 500	50 000
Autres charges	40 882	46 502	
	Total des charges d'exploitation	2 222 972	2 105 950
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(110 638)	(135 651)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(110 638)	(135 651)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 090	327
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1 090	327
CHARGES FINANCIERS	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 des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		1 090	327
RESULTAT COURANT avant impôts		(109 548)	(135 324)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	39 030	81 110
	Sur opérations en capital	47 329	51 510
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		11 348
	Total des produits exceptionnels	86 359	143 967
	CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	912
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Total des charges exceptionnelles		912	1 658
RESULTAT EXCEPTIONNEL		85 447	142 309
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		2 199 784	2 114 593
TOTAL DES CHARGES		2 223 884	2 107 608
EXCEDENT ou DEFICIT		(24 100)	6 985
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		5 177	5 775
TOTAL		5 177	5 775
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations		(5 177)	(5 775)
Personnel bénévole		5 177	5 775
TOTAL			