

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	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	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				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	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					
<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	391		391	391	
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 076 632</b>	<b>839 344</b>	<b>237 288</b>	<b>289 461</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	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
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				5 640
	<b>CREANCES (3)</b>				
	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	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	381 134		381 134	238 440	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	22 054		22 054	10 886
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>672 491</b>	<b>6 444</b>	<b>666 048</b>	<b>545 924</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )					
Ecart de conversion actif ( V )					
	<b>TOTAL ACTIF ( I à V )</b>	<b>1 749 124</b>	<b>845 788</b>	<b>903 336</b>	<b>835 385</b>
(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	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	74 252	67 268	
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>(24 100)</b>	<b>6 985</b>	
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>50 152</b>	<b>74 252</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	172 670	191 999
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>172 670</b>	<b>191 999</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>222 822</b>	<b>266 252</b>
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		
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>72 500</b>	<b>50 000</b>
Provisions	Provisions pour risques	50 483	50 483
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>	<b>50 483</b>	<b>50 483</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	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	
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	332 017	254 231
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	61 896	74 900
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		840	
Autres dettes	41 791	50 620	
Produits constatés d'avance	76 527	87 836	
	<b>Total des dettes</b>	<b>557 531</b>	<b>468 651</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>903 336</b>	<b>835 385</b>
	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	
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>2 112 335</b>	<b>1 970 299</b>
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
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>2 222 972</b>	<b>2 105 950</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(110 638)</b>	<b>(135 651)</b>

## Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(110 638)</b>	<b>(135 651)</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	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		
<b>Total des produits financiers</b>		<b>1 090</b>	<b>327</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	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		
<b>Total des charges financières</b>			
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>1 090</b>	<b>327</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>(109 548)</b>	<b>(135 324)</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	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
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>86 359</b>	<b>143 967</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion	912	1 658
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>912</b>	<b>1 658</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>85 447</b>	<b>142 309</b>
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>2 199 784</b>	<b>2 114 593</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>2 223 884</b>	<b>2 107 608</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>(24 100)</b>	<b>6 985</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
	Dons en nature		
	Prestations en nature		
	Bénévolat	5 177	5 775
<b>TOTAL</b>		<b>5 177</b>	<b>5 775</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens		
	Prestations	(5 177)	(5 775)
	Personnel bénévole	5 177	5 775
<b>TOTAL</b>			