

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSA AMICALE DU PERSONNEL CHU
AUTRES ORGANISATIONS FONCTIONNAIRES
2 BD TONNELLE

37044 TOURS CEDEX 9
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
31 RUE DES GRANGES GALAND
BP 20410
37554 SAINT AVERTIN CEDEX
0247272084

ASSA AMICALE DU PERSONNEL CHU
2 BD TONNELLE

37044 TOURS CEDEX 9

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p. 24

FIDUCIAL EXPERTISE
31 RUE DES GRANGES GALAND
BP 20410
37554 SAINT AVERTIN CEDEX
0247272084

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

ASSA AMICALE DU PERSONNEL CHU

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	37 953,94	euros
- Produits d'exploitation	192 944,70	euros
- Déficit :	-489,72	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A SAINT AVERTIN CEDEX
Le 29/04/2024

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

NATHALIE CORNET
EXPERT-COMPTABLE

ASSA AMICALE DU PERSONNEL CHU
2 BD TONNELLE

37044 TOURS CEDEX 9

COMPTES ANNUELS

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques	528	528		
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage				
. Autres	14 235	14 235		
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés	205		205	200
. Prêts				
. Autres				
Total	14 968	14 763	205	200
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	2 804		2 804	3 054
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés				228
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres	74		74	616
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	20 452		20 452	28 753
Charges constatées d'avance	14 419		14 419	12 802
Total	37 749		37 749	45 453
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	52 717	14 763	37 954	45 653

	Net au 31/12/2023	Net au 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		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité	18 818	19 236
. Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-490	-418
Situation nette (sous-total)	18 328	18 818
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	18 328	18 818
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		230
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	1 676	1 736
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance	17 950	24 868
Total	19 626	26 834
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	37 954	45 653

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens	55 737	28,89	57 912	50,40	-2 175	-3,75
<i> dont ventes de dons en nature</i>						
- ventes de prestations de services	135 083	70,01	54 389	47,33	80 693	148,36
<i> dont parrainages</i>						
Produits de tiers financeurs :						
- Concours publics et subv. d'explo.	2 100	1,09	2 600	2,26	-500	-19,23
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges						
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	25	0,01	11	0,01	15	138,78
Total	192 945	100,00	114 911	100,00	78 033	67,91
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises	50 685	26,27	53 786	46,81	-3 101	-5,77
Variation de stocks	250	0,13	-801	-0,70	1 050	131,17
Autres achats et charges externes	124 772	64,67	45 801	39,86	78 971	172,42
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	95	0,05	91	0,08	3	3,75
Salaires et traitements	17 488	9,06	16 537	14,39	951	5,75
Charges sociales	152	0,08	350	0,30	-198	-56,62
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	0	0,00			0	#####
Total	193 442	100,26	115 765	100,74	77 676	67,10
Résultat d'exploitation	-497	-0,26	-854	-0,74	357	41,81
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	7	0,00	4	0,00	3	72,33
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P.						
Total	7	0,00	4	0,00	3	72,33
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total						
Résultat financier	7	0,00	4	0,00	3	72,33

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-490	-0,25	-850	-0,74	360	42,37
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion			432	0,38	-432	-100,00
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total			432	0,38	-432	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total						
RESULTAT EXCEPTIONNEL			432	0,38	-432	-100,00
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	192 952		115 348		77 604	67,28
TOTAL DES CHARGES	193 442		115 765		77 676	67,10
EXCEDENT OU DEFICIT	-490	-0,25	-418	-0,36	-72	-17,24
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
Total						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total						

ANNEXE

- | **Informations sur l'entité et faits majeurs de l'exercice**
- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Règles comptables sur les actifs, amortissements et dépréciation**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Notes sur le Compte de Résultat**
- | **Engagements financiers et autres engagements**
- | **Autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2023

Durée : 12 mois

1 - INFORMATIONS SUR L'ENTITE

Objet :

Activités ou missions :

Moyens mis en oeuvre :

Effectifs :

2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 2018-06 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'activité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Frais externe de formation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
nécessaires à la mise en service		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
			Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles						

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		

Fonds commercial :

	Valeur nette	Taux amortissement
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

Actif immobilisé :

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	528			528
Immobilisations corporelles.....	14 235			14 235
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....	200	5		205
Total.....	14 963	5		14 968

Amortissements et dépréciation

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	528			528
Immobilisations corporelles.....	14 235			14 235
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....				
Total.....	14 763			14 763

Créances représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Usagers.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	14 493	14 493	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Non recensé

Participations et créances rattachées.....	
Immobilisations financières.....	
Usagers et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

14 419

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

	Déficit	Excédent
Résultat de l'exercice précédent	418	

AFFECTATION	Augmentations	Diminutions
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau		
Total des affectations		

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions ou consommations	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise.....				
Fonds propres avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation.....				
Réserves.....	19 236	19 236	418	18 818
Report à nouveau.....				
Résultat de l'exercice.....	-418	-72	418	-490
Situation nette	18 818	19 164	835	18 328
Fonds propres consommables.....				
Subventions d'investissement.....				
Provisions réglementées.....				
Total.....	18 818	19 164	835	18 328

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)				
RESERVE POUR PROJET DE L'ENTITE				
Intitulé des projets	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
	19 236		418	18 818
Total	19 236		418	18 818

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Réserves pour projet de l'entité.....	19 236	19 236	418	18 818
Total (1)	19 236	19 236	418	18 818
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provisions pour charges sur legs et donations.....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....				
Total (3)				
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés.....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)	19 236	19 236	418	18 818
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....				
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)							
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS							
Origine des fonds reportés	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture			
Total							
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES							
Origine des fonds dédiés	Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisation en cours de l'exercice		Transferts en fonds dédiés (en + ou en -)	Fonds dédiés à la clôture	
			Montant global	Dont remboursement aux tiers		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exer.
A	B	C	D	A+B-C+D			
Subventions d'exploitation							
Sous-total							
Contributions financières d'autres organismes							
Sous-total							
Ressources liées à la générosité du public							
Sous-total							
Total							

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs				
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	1 676	1 676		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	17 950	17 950		
Total :	19 626	19 626		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs.....	
Dettes fiscales et sociales.....	
Autres dettes	

Produits constatés d'avance : 17 950

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DES VENTES DE BIENS ET SERVICES

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES HORS VENTES DE BIENS ET SERVICES

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Cotisations				
Subventions d'exploitation	2 100	2 600	100,00	100,00
Concours publics				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs et donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Ventes de dons en nature				
Parrainages				
Autres ressources				
Total	2 100	2 600	100,00	100,00

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)**CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES****Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.**

Nature	Modalités de recensement et de valorisation

Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.Motifs de la non comptabilisation :

Nature	Valorisation

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)***MONTANTS RELATIFS AUX LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE*****Produits**

Montant perçu au titre d'assurances-vie	
Montant de la rubrique "Legs, donations"	
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	

Total des produits**Charges**

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Dotations aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reports en fonds reportés liés aux legs et donations	

Total des charges

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements reçus :

Non recensé

Dons en nature destinés à être cédés.....
 Garanties, cautions obtenues.....
 Autorisation de découvert
 Autres engagements

--

Engagements donnés :

Non recensé

Avals et cautions.....
 Autres engagements

--

Dettes garanties par des sûretés réelles

Montant garanti

--

--

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

Exercice en cours		Exercice précédent	
Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.

Régimes à prestations définies

Régimes additifs en droits

Régimes chapeaux

--	--	--	--

Indemnités de fin de carrière

--	--	--	--

Méthodes et hypothèses utilisées :

--

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS (suite)

Engagements**de crédit bail :**

Terrains
 Constructions
 Inst. techn., mat. & out
 Autres immo. corp.
 Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	

Totaux

--	--	--	--	--	--	--

(1) Selon contrat

AUTRES ENGAGEMENTS

--

ASSA AMICALE DU PERSONNEL CHU
2 BD TONNELLE

37044 TOURS CEDEX 9

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
205000 LOGICIELS	528		528	528
280500 AMORT.LOGICIEL		528	-528	-528
. Concessions, brevets, licences, marques	528	528		
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage				
218300 MAT BUREAU & INFORMATIQUE	14 235		14 235	14 235
281830 AMORT MAT DE BUREAU		14 235	-14 235	-14 235
. Autres	14 235	14 235		
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
271800 TITRES IMMOBILISES	205		205	200
. Autres titres immobilisés	205		205	200
. Prêts				
. Autres				
Total	14 968	14 763	205	200

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
ACTIF CIRCULANT				
370000 STOCK DE MARCHANDISES	2 804		2 804	3 054
Stocks et en-cours	2 804		2 804	3 054
Créances				
411500 CLIENTS A ENCAISSER				228
. Créances usagers et comptes rattachés				228
. Créances reçues par legs ou donations				
468700 DIVERS - PRODUITS À RECEV				542
401050 PLANETE SAUVAGE	74		74	
409100 FRS AVANCES ET ACOMPTES				74
. Autres	74		74	616
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
531100 CAISSE BRETONNEAU	176		176	176
531300 CAISSE CLOCHEVILLE	161		161	161
531500 CAISSE TROUSSEAU	176		176	176
531600 CAISSE ST BENOIT JOUR	100		100	100
531800 CAISSE ERMITAGE	217		217	217
512109 CREDIT AGRICOLE	19 249		19 249	27 552
512300 C.AGRICOLE LIVRET EPARGNE	362		362	361
512400 LIVRET A CA	11		11	11
Disponibilités	20 452		20 452	28 753
486000 CHARGES CONST. D'AVANCE	14 419		14 419	12 802
Charges constatées d'avance	14 419		14 419	12 802
Total	37 749		37 749	45 453
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Total				
TOTAL ACTIF	52 717	14 763	37 954	45 653

	Net au 31/12/2023	Net au 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		
106800 EXCEDENT EXER.ANTERIEURS	18 818	19 236
. Réserves pour projet de l'entité	18 818	19 236
. Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-490	-418
Situation nette (sous-total)	18 328	18 818
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	18 328	18 818
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
401602 FROMAGE		230
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		230
Dettes des legs ou donations		
431100 URSSAF		252
437350 CAISSE RETRAITE NON CADRE		56
428200 CONGES A PAYER	1 652	1 410
438200 CHARGES CONGES A PAYER	23	19
Dettes fiscales et sociales	1 676	1 736
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instrument de trésorerie		
487000 PDTS CONSTATES D'AVANCE	17 950	24 868
Produits constatés d'avance	17 950	24 868
Total	19 626	26 834
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	37 954	45 653

	du	01/01/2023	%	du	01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2023	PE	au	31/12/2022	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION								
Cotisations								
Ventes de biens et services :								
707003 VIN DE BOURGOGNE + DIVE		1 898	0,98		3 342	2,91	-1 444	-43,21
707007 MADELEINE BIJOU ET GATO		3 496	1,81		3 073	2,67	422	13,74
707010 CAFES		1 000	0,52		1 122	0,98	-122	-10,85
707011 VIN VOUVRAY		719	0,37		1 295	1,13	-576	-44,50
707015 LOUPIAC		1 533	0,79				1 533	#####
707016 PARAPHARMACIE		505	0,26		1 022	0,89	-517	-50,61
707017 MANOIR ALEXANDRE - FOIE		4 504	2,33		5 012	4,36	-508	-10,14
707021 BONBONS		855	0,44		825	0,72	29	3,56
707022 VIN PINEAU		27	0,01		292	0,25	-265	-90,61
707023 NAPPES ET MATHON		609	0,32		1 040	0,90	-431	-41,48
707024 LESSIVE BIO		2 880	1,49		1 840	1,60	1 040	56,54
707027 LE FOURNIL VENTES		2 258	1,17		1 991	1,73	267	13,39
707028 VENDE RIVADIS		471	0,24		964	0,84	-493	-51,14
707029 CARTOUCHES ENCRE		54	0,03				54	#####
707033 VINS DE CHINON		595	0,31		623	0,54	-28	-4,51
707036 LUZAKA VENTES		853	0,44		122	0,11	731	599,34
707039 EPICERIE JUS POMME/COLIS		1 367	0,71		1 969	1,71	-603	-30,60
707116 CHAMPAGNES		1 211	0,63		1 619	1,41	-407	-25,16
707117 HUITRES		15 271	7,91		16 471	14,33	-1 200	-7,28
707118 COQUILLES ST-JACQUES		1 862	0,96		1 711	1,49	151	8,81
707119 FROMAGES		4 790	2,48		4 392	3,82	399	9,08
707120 SAUMON FUME		8 982	4,66		9 188	8,00	-207	-2,25
- ventes de biens		55 737	28,89		57 912	50,40	-2 175	-3,75
<i>dont ventes de dons en nature</i>								
706000 ADHESIONS		8 738	4,53		8 976	7,81	-238	-2,65
706002 CABARET CHEZ NELLO					4 535	3,95	-4 535	-100,00
706004 ZOO DOUE LA FONTAINE		665	0,34		376	0,33	289	77,03
706005 KARTING		1 047	0,54		573	0,50	474	82,79
706007 FUTUROSCOPE		958	0,50		1 412	1,23	-454	-32,14
706008 VALLEE DES SINGES-VULCA		180	0,09		167	0,15	13	7,78
706009 FAMILY PARK VENDE		2 801	1,45		2 224	1,94	577	25,96
706011 BOWLING		744	0,39		1 269	1,10	-525	-41,34
706012 KIZOU AVENTURES		122	0,06		123	0,11	-0	-0,38
706014 SPECTACLES DIVERS BODIN		5 013	2,60				5 013	#####
706016 PISCINE DU LAC + LA RICHE		1 721	0,89		2 686	2,34	-965	-35,93
706017 LASER GAME		393	0,20		628	0,55	-235	-37,48
706021 BILLETTERIE SEMBLANCAY		390	0,20		633	0,55	-243	-38,44
706025 VOYAGE VIETNAM 2020					-620	-0,54	620	100,00
706028 CENTER PARK		1 045	0,54		570	0,50	475	83,33
706029 RECREATION / LULUPARC /		664	0,34		418	0,36	245	58,67
706030 YOUPIMOM		1 014	0,53		613	0,53	402	65,60
706031 JARDINS DE CHAUMONT		306	0,16		410	0,36	-104	-25,35
706033 PUY DU FOU		485	0,25		435	0,38	50	11,50
706040 SORTIE DIVERSES CARNAVA					1 800	1,57	-1 800	-100,00
706043 DISNEYLAND PARIS		162	0,08		170	0,15	-8	-4,71
706048 BILLETS CINEMA		3 731	1,93		4 716	4,10	-985	-20,88
706050 FESTIVALS DIVERS		3 931	2,04		4 104	3,57	-173	-4,22

	du	01/01/2023	%	du	01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2023	PE	au	31/12/2022	PE	en euros	%
706051 MANEGES		456	0,24		411	0,36	45	10,91
706053 FOOT EN SALLE NEW JUMP		137	0,07		131	0,11	6	4,57
706071 VOYAGE BULGARIE JUIN 202		33 385	17,30		9 980	8,68	23 405	234,52
706072 VOYAGE ITALIE (POUILLES)		59 050	30,60				59 050	#####
706112 TERRA BOTANICA					505	0,44	-505	-100,00
706140 ZOO BEAUVAL		1 355	0,70		1 786	1,55	-432	-24,17
708200 COMMISSIONS		6 562	3,40		5 334	4,64	1 228	23,01
708500 PORTS ET FRAIS FACTURES		28	0,01		26	0,02	2	9,21
- ventes de prestations de services		135 083	70,01		54 389	47,33	80 693	148,36
<i>dont parrainages</i>								
Produits de tiers financeurs :								
740001 SUBVENTIONS CHU CHINON		600	0,31		600	0,52		
740100 SUBVENTIONS CHU TOURS		1 500	0,78		2 000	1,74	-500	-25,00
- Concours publics et subv. d'exploit.		2 100	1,09		2 600	2,26	-500	-19,23
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable								
- Ressources liées à la générosité du public :								
Dons manuels								
Mécénats								
Legs, donations et assurances-vie								
- Contributions financières								
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges								
Utilisations des fonds dédiés								
758000 PRODUITS GESTION COURA		25	0,01		11	0,01	15	138,78
Autres produits		25	0,01		11	0,01	15	138,78
Total		192 945	100,00		114 911	100,00	78 033	67,91
CHARGES D'EXPLOITATION								
607001 MANOIR ALEXANDRA-FOIE G		4 229	2,19		4 912	4,27	-684	-13,92
607006 VINS DIVERS/PINEAU		3 106	1,61		3 532	3,07	-426	-12,05
607007 VOUVRAY PETILLANT					2 100	1,83	-2 100	-100,00
607008 MADELEINE BIJOU/GATOKIL		3 287	1,70		2 832	2,46	455	16,06
607011 DIVERS JUS POMMES/BIJOU		1 761	0,91		1 279	1,11	483	37,73
607017 ACHAT SAUMON FUME		8 227	4,26		8 364	7,28	-137	-1,63
607018 FROMAGE ACHAT		4 124	2,14		3 994	3,48	130	3,26
607023 EPICERIES FOURNIL		3 284	1,70		1 888	1,64	1 396	73,91
607024 LA BELLE ILOISE ACHAT					79	0,07	-79	-100,00
607043 COQUILLES ST-JACQUES		1 431	0,74		1 359	1,18	72	5,26
607045 RIVADIS		376	0,19		989	0,86	-613	-62,02
607046 PARAPHARMACIE ACHAT		517	0,27		977	0,85	-460	-47,12
607047 LESSIVE PROCALYPS		2 832	1,47		1 810	1,58	1 022	56,46
607048 HUITRES		13 889	7,20		15 001	13,05	-1 112	-7,41

	du	01/01/2023	%	du	01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2023	PE	au	31/12/2022	PE	en euros	%
607049 VINS DE CHINON		341	0,18		527	0,46	-186	-35,31
607052 ACHATS CHAMPAGNES		1 678	0,87		1 381	1,20	296	21,46
607111 CAFES UNITED COFFEE EXC		234	0,12		958	0,83	-725	-75,60
607112 ACHAT NAPPES		547	0,28		1 078	0,94	-530	-49,21
607113 BONBONS		822	0,43		725	0,63	97	13,38
Achats de marchandises		50 685	26,27		53 786	46,81	-3 101	-5,77
603700 VARIATION STOCKS M/SES		250	0,13		-801	-0,70	1 050	131,17
Variation de stocks		250	0,13		-801	-0,70	1 050	131,17
604002 KARTING ACHATS		1 533	0,79		964	0,84	569	59,05
604004 FAMILY PARK		2 753	1,43		2 179	1,90	575	26,38
604005 BILLETS TERRA BOTANICA		9	0,00		393	0,34	-384	-97,71
604006 BOWLING		770	0,40		1 214	1,06	-444	-36,56
604007 VALLEE DES SINGES/PLANE		171	0,09		192	0,17	-21	-11,01
604008 FUTUROSCOPE		834	0,43		1 547	1,35	-713	-46,06
604010 SPECTACLE LES BODINS 202		4 510	2,34		1 800	1,57	2 710	150,56
604011 LASER GAME		577	0,30		435	0,38	142	32,62
604012 BILLETS KIZIOU AVENTURES		121	0,06		43	0,04	78	183,38
604015 JARDINS DE CHAUMONT		322	0,17		521	0,45	-199	-38,12
604016 RECREATION / LULUPARC /		637	0,33		420	0,37	217	51,63
604017 SPECTACLE SEMBLANCAY		386	0,20		629	0,55	-244	-38,71
604020 DISNEYLAND PARIS		162	0,08		170	0,15	-8	-4,71
604023 VOYAGE COSTA BRAVA SEP					9 980	8,68	-9 980	-100,00
604024 VOYAGE BULGARIE JUIN 202		31 293	16,22				31 293	#####
604025 VOYAGE ITALIE (LES POUILL		59 115	30,64				59 115	#####
604027 PUY DU FOU		485	0,25		443	0,39	43	9,66
604031 PISCINES TOUTES		1 760	0,91		2 589	2,25	-829	-32,03
604034 FESTIVALS DIVERS		3 588	1,86		4 107	3,57	-519	-12,64
604035 GRANDE ROUE/MANEGE/PA		792	0,41		609	0,53	183	30,07
604037 BILLETS CINEMA ADULTES		3 623	1,88		4 739	4,12	-1 116	-23,55
604111 PINDER		541	0,28				541	#####
604112 ZOO BEAUVAL/LA FLECHE		1 271	0,66		1 580	1,37	-308	-19,51
604114 CENTER PARC		1 140	0,59		545	0,47	595	109,17
604115 BILLETS ZOO DOUE FONTAI		530	0,27		570	0,50	-39	-6,90
604512 CABARET CHEZ NELLO					4 370	3,80	-4 370	-100,00
604522 FESTIVAL DE BLUES		300	0,16				300	#####
604523 PISCINE DU LAC					106	0,09	-106	-100,00
604524 YOUPIMOM		1 032	0,53		595	0,52	437	73,51
606300 PETIT EQUIPEMENT		159	0,08				159	#####
606450 FRAIS ADMINISTRATIF		388	0,20		402	0,35	-14	-3,53
613501 LOCATION TPE		718	0,37				718	#####
615600 MAINTENANCE ASS LOGICIE		149	0,08				149	#####
616100 SMACL MULTIRISQUE		641	0,33		584	0,51	57	9,78
622600 HONO EXPERT-COMPTABLE		3 690	1,91		3 288	2,86	402	12,24
626100 TELEPHONE		576	0,30		556	0,48	21	3,72
626200 AFFRANCHISSEMENT		156	0,08		133	0,12	23	17,55
627800 FRAIS DE BANQUE		37	0,02		100	0,09	-63	-62,63
Autres achats et charges externes		124 772	64,67		45 801	39,86	78 971	172,42
Aides financières								
631300 FORMATION CONTINUE		95	0,05		91	0,08	3	3,75

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
Impôts, taxes et versements assimilés	95	0,05	91	0,08	3	3,75
641000 REMUNERATION DU PERSO	17 246	8,94	16 606	14,45	640	3,85
641200 VAR.PROV. CONGES A PAYE	243	0,13	-69	-0,06	312	451,95
Salaires et traitements	17 488	9,06	16 537	14,39	951	5,75
645100 URSSAF	122	0,06	252	0,22	-130	-51,58
645300 COTISATIONS RETRAITE NO	0	0,00	40	0,03	-40	-99,90
645400 POLE EMPLOI	26	0,01	52	0,04	-26	-49,82
645800 VAR CHARG/CONGES A PAY	4	0,00	8	0,01	-3	-43,73
Charges sociales	152	0,08	350	0,30	-198	-56,62
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
658000 CHARGES GESTION COURA	0	0,00			0	#####
Autres charges	0	0,00			0	#####
Total	193 442	100,26	115 765	100,74	77 676	67,10
Résultat d'exploitation	-497	-0,26	-854	-0,74	357	41,81
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
768000 PRODUITS FINANCIERS INT	7	0,00	4	0,00	3	72,33
Autres intérêts et produits assimilés	7	0,00	4	0,00	3	72,33
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total	7	0,00	4	0,00	3	72,33
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total						
Résultat financier	7	0,00	4	0,00	3	72,33

	du	01/01/2023	%	du	01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2023	PE	au	31/12/2022	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		-490	-0,25		-850	-0,74	360	42,37
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771800 PDTS EXCEPTIONNELS DIVE				432	0,38	-432	-100,00	
Sur opérations de gestion				432	0,38	-432	-100,00	
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges								
Total				432	0,38	-432	-100,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital								
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions								
Total								
RESULTAT EXCEPTIONNEL				432	0,38	-432	-100,00	
Participation des salariés aux résultats								
Impôts sur les bénéfices								
TOTAL DES PRODUITS		192 952		115 348		77 604	67,28	
TOTAL DES CHARGES		193 442		115 765		77 676	67,10	
EXCEDENT OU DEFICIT		-490	-0,25	-418	-0,36	-72	-17,24	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE								

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
Total						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total						