

CLOS DU CHU DE BORDEAUX

Place Amélie Raba Léon

33076 BORDEAUX CEDEX

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 et 6
- <i>Détail Compte de résultat</i>	7 et 8

ABC AUDIT BILAN CONSEIL

398 Route de Toulouse

33130 BEGLES

05.57.35.20.30

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...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains			1			
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	53 058	44 767	8 291	14 237	5 946	41.77
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières (1)			2				
Participations et Créances rattachées	1 308 570		1 308 570	1 308 570			
Autres titres immobilisés							
Prêts			3				
Autres	15 245		15 245	15 245			
Total I	1 376 873	44 767	1 332 106	1 338 052	5 946	0.44	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	8 980		8 980	18 981	10 001	
	Créances (2)			4			
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	183 284		183 284	58 844	124 440	211.48
	Valeurs mobilières de placement			5			
	Instruments de trésorerie						
Disponibilités	365 565		365 565	498 279	132 714	26.63	
Charges constatées d'avance (2)			6				
Total II	557 829		557 829	576 104	18 275	3.17	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 934 702	44 767	1 889 935	1 914 156	24 221	1.27	

(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						
	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							
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)						
	Situation nette (sous total)						
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I						
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés						
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	Total IV						
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)						

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

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

3 112

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						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	5 695		4 860		835	17.17
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	246 465		267 286		20 821	7.79
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	300 000		238 343		61 657	25.87
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						
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	313 224		408 345		95 120	23.29
Total I	865 384		918 834		53 449	5.82
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	23 745		22 254		1 491	6.70
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	496 181		471 001		25 179	5.35
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	5 946		6 788		842	12.40
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	389 810		440 948		51 138	11.60
Total II	915 682		940 991		25 309	2.69
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	50 298		22 158		28 140	127.00

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

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	4 517		2 632		1 885	71.61
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	4 517		2 632		1 885	71.61
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)	4 517		2 632		1 885	71.61
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	45 781		19 525		26 255	134.47
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			95		95	100.00
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V			95		95	100.00
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI						
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			95		95	100.00
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	869 902		921 561		51 659	5.61
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	915 682		940 991		25 309	2.69
5. EXCEDENT OU DEFICIT	45 781		19 431		26 350	135.61

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12 31/12/2022	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	8 291	14 237	5 946	41.77
21500000 MATERIEL	1 440	1 440		
21540000 MATERIEL/MICRO	1 747	1 747		
21545000 MATERIEL MUSIQUE	3 714	3 714		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	18 423	18 423		
21830000 MOB MATERIEL DE BUREAU	5 329	5 329		
21840000 MOBILIER	22 406	22 406		
28150000 AMORT MATERIEL	832	472	360	76.27
28154000 AMORT MATERIEL MICRO	1 556	1 120	437	39.00
28154500 AMORT MAT MUSIQUE	2 067	1 139	929	81.55
28182000 AMORT MATERIEL TRANSPORT	13 101	9 416	3 685	39.13
28183000 AMORT MOB & MAT DE BUREAU	4 806	4 269	537	12.57
28184000 AMORT MOBILIER	22 406	22 406		
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	1 308 570	1 308 570		
26110000 PART. K. SCI FORSACLOS	274 408	274 408		
26120000 PART. K. SCI IZEST MFVO	26 221	26 221		
26710000 C/C SCI FORSACLOS	197 269	197 269		
26720000 C/C SCI IZEST MFVO	810 672	810 672		
AUTRES	15 245	15 245		
27615000 C/C ASSO CHENES DE LEON	15 245	15 245		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 332 106	1 338 052	5 946	0.44
STOCKS ET EN COURS	8 980	18 981	10 001	52.69
37007300 STOCK BILLETERIE CHAMPAGN VIN	8 980	18 981	10 001	52.69
AUTRES	183 284	58 844	124 440	211.48
46814100 DIVERS A RECEVOIR	183 284	58 844	124 440	211.48
DISPONIBILITES	365 565	498 279	132 714	26.63
51203800 CPTE 038 LIVRET LCL	25 467	125 330	99 863	79.68
51207000 CPTE 070 GENERAL	36 311	45 529	9 218	20.25
51207200 CPTE 072 COMPTE A TERME	283 007	278 627	4 381	1.57
51207300 CPTE 073 / 278 BILLETERIE		2 969	2 969	100.00
51207400 CPTE 074/ 279 MICRO INFORMATIQ	249	158	91	57.62
51207500 CPTE 075 / 280 MUSIQUE	923	1 992	1 069	53.66
51207700 CPTE 077/307 IZESTE EX AQ	35	0	35	NS
51207800 CPTE 078 / 282 PEINTURE	798	3 550	2 752	77.51
51208100 CPTE 081 / 284 RETRAITE	357	537	180	33.50
51208300 CPTE 083/285 COLONIE EX-THEATR	871	579	291	50.31
51212000 CPTE 120 / 286 CHASSE	10 229	17 300	7 071	40.87
51214300 CPTE 143 COUTURE		1 839	1 839	100.00
51214600 CPTE 146 / 288 NEIGE	636	14 019	13 383	95.46
51214700 CPTE 147 / 273 VENTES	5 907	4 254	1 653	38.87
51220200 CPTE 202 VOYAG LOISIRS CULTURE	474	1 596	1 122	70.29
51233800 CPTE 338 TELETHON	300		300	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	557 829	576 104	18 275	3.17
TOTAL GENERAL	1 889 935	1 914 156	24 221	1.27

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	1 640 459	1 659 890	19 431-	1.17-
10000000 EXCEDENTS ANTERIEURS	1 640 459	1 659 890	19 431-	1.17-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	45 781-	19 431-	26 350-	135.61-
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1 594 679	1 640 459	45 781-	2.79-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	91 469	91 469		
13000000 SUB CGOS/IZESTE	91 469	91 469		
TOTAL FONDS PROPRES	1 686 148	1 731 928	45 781-	2.64-
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	3 112		3 112	
51207300 CPTE 073 / 278 BILLETERIE	2 579		2 579	
51214300 CPTE 143 COUTURE	533		533	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	200 375	182 228	18 147	9.96
40800000 FOURNISSEURS FAR	200 375	182 228	18 147	9.96
AUTRES DETTES	300		300	
46833800 COMPTE TELETHON	300		300	
TOTAL DETTES	203 787	182 228	21 559	11.83
TOTAL GENERAL	1 889 935	1 914 156	24 221-	1.27-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
VENTES DE BIENS	5 695		4 860		835	17.17
70745000 VENTES CARTES CLOS	5 695		4 860		835	17.17
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	246 465		267 286		20 821	7.79
70808000 PARTENARIATS	5 583		2 500		3 083	123.30
70810000 IZESTE VENTE SEJOURS	90 290		67 193		23 096	34.37
70831000 PASS TIME & VENTES SEJOURS			3 131		3 131	100.00
70850000 LEON BORD DE MER	126 760		171 355		44 595	26.03
70870000 CHQ VACANCES ANCV	23 834		23 107		726	3.14
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	300 000		238 343		61 657	25.87
74000000 SUBVENTION CHU	300 000		117 710		182 290	154.86
74100000 SUBVENTION CHR			120 633		120 633	100.00
AUTRES PRODUITS	313 224		408 345		95 120	23.29
75007300 RECETTES BILLETERIE	99 460		124 021		24 561	19.80
75007400 RECETTES MICRO INFORMATIQUE	498		2 253		1 756	77.92
75007500 RECETTES MUSIQUE	7 886		4 005		3 881	96.90
75007800 RECETTES PEINTURE	3 428		4 199		771	18.35
75008100 RECETTES RETRAITES	58 819		49 954		8 865	17.75
75008300 RECETTES COLONIES	17 022		21 252		4 230	19.91
75012000 RECETTES CHASSE	683		29 810		29 127	97.71
75014300 RECETTES COUTURE	8 761		10 135		1 374	13.56
75014600 RECETTES NEIGE	48 423		102 270		53 847	52.65
75014700 RECETTES VENTES	45 244		44 032		1 212	2.75
75020200 RECETTES VOYAGE LOISIRS	23 000		16 413		6 587	40.13
75800000 PRO DIVERS GESTION COURANTE	0		0		0	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	865 384		918 834		53 449	5.82
ACHATS DE MARCHANDISES	23 745		22 254		1 491	6.70
60870000 CHQ. VACANCES ANCV	23 745		22 254		1 491	6.70
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	496 181		471 001		25 179	5.35
60307300 VARIATION STOCK BILLETERIE	10 001		2 507		12 508	498.92
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	2 723		899		1 824	202.86
60645000 CARBURANT	1 870		2 332		462	19.81
60650000 ACHATS DIVERS	981		79		903	NS
60820000 ACHAT SEJOUR IZESTE	90 254		67 193		23 062	34.32
60831000 ACHATS SEJOURS			4 007		4 007	100.00
60850000 LEON BORD DE MER	126 760		170 634		43 874	25.71
60861000 AIDE A LA PERSONNE COLONIE	3 320		5 500		2 180	39.64
60862000 AIDE A LA PERSONNE IZESTE	27 125		6 750		20 375	301.85
60863000 AIDE A LA PERSONNE LEON	14 194		16 527		2 333	14.12
60864000 AIDE PERS VOYAGES LOISIRS	9 304		4 350		4 954	113.88
61320000 LOYERS	78 541		61 789		16 752	27.11
61350000 PREFILOC CT LOCATION LOGICIEL	835		835			
61500000 ENTRETIEN REPARATIONS	2 239		5 269		3 030	57.50
61600000 ASSURANCE	4 342		3 467		875	25.24
62110000 PERSONNEL EXTER. A L'ENTR	107 496		116 635		9 139	7.84
62260000 HONORAIRES	3 948		3 804		144	3.79
62261000 HONORAIRES AVOCAT			240		240	100.00
62262000 HONORAIRES CAC	10 390				10 390	
62510000 FRAIS AUTOROUTE	375		657		282	42.89
62560000 MISSION RECEPTION	506		504		2	0.36

A

B

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOM	878		1 932		1 053	54.54
62700000 FRAIS BANCAIRES	97		106		9	8.77
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	5 946		6 788		842	12.40
68100000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	5 946		6 788		842	12.40
AUTRES CHARGES	389 810		440 948		51 138	11.60
65007300 DEPENSES BILLETERIE	105 008		115 355		10 347	8.97
65007400 DEPENSES MICRO INFORMATIQUE	1 478		3 596		2 118	58.89
65007500 DEPENSES MUSIQUE	19 267		16 943		2 324	13.72
65007800 DEPENSES PEINTURE	10 267		9 499		768	8.09
65008100 DEPENSES RETRAITES	69 299		62 190		7 108	11.43
65008300 DEPENSES COLONIES	16 730		21 227		4 496	21.18
65012000 DEPENSES CHASSE	8 055		14 960		6 905	46.16
65014300 DEPENSES COUTURE	25 634		21 538		4 096	19.02
65014600 DEPENSES NEIGE	67 560		111 302		43 742	39.30
65014700 DEPENSES VENTES	42 091		41 782		309	0.74
65020200 DEP. VOYAGES LOISIRS & CULTURE	24 122		22 556		1 565	6.94
65860000 PARTICIPATION TELETHON	300				300	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	915 682		940 991		25 309	2.69
RESULTAT D'EXPLOITATION	50 298		22 158		28 140	127.00
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	4 517		2 632		1 885	71.61
76400000 PRODUITS FINANCIERS	4 517		2 632		1 885	71.61
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 517		2 632		1 885	71.61
RESULTAT FINANCIER	4 517		2 632		1 885	71.61
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	45 781		19 525		26 255	134.47
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			95		95	100.00
77100000 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION			95		95	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			95		95	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL			95		95	100.00
TOTAL DES PRODUITS	869 902		921 561		51 659	5.61
TOTAL DES CHARGES	915 682		940 991		25 309	2.69
EXCEDENT OU DEFICIT	45 781		19 431		26 350	135.61