



Comptabilité Révision Gestion

- Expertise Comptable
- Conseil aux entreprises
- Commissariat aux comptes

ASS. LE CHAMP DES POSSIBLES

8 RUE ARMAND CARREL

76000 ROUEN

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

Comptabilité Révision Gestion

Société d'Expertise Comptables et de Commissariat aux comptes
Inscrite au tableau de l'Ordre de Rouen

76230 BOIS GUILLAUME

95, Allée Alfred Nobel

Tél. 02.35.59.84.09

secretariat@expertisecrg.fr

ASS. LE CHAMP DES POSSIBLES

8 RUE ARMAND CARREL

76000 ROUEN

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
 COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 à 10
- <i>Annexe</i>	11 à 15

CRG

Allée Alfred Nobel

76230 BOIS GUILLAUME

02 35 59 84 09

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

ASS. LE CHAMP DES POSSIBLES
8 RUE ARMAND CARREL
76000 ROUEN

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	158 159 Euros
- Produits d'exploitation,	293 775 Euros
- Résultat net comptable,	9 070 Euros

Fait à BOIS GUILLAUME
Le 28/03/2024

Justine DRIEUX
Expert Comptable

Dominique PASQUIER
Expert Comptable

ASS. LE CHAMP DES POSSIBLES

8 RUE ARMAND CARREL

76000 ROUEN

COMPTES ANNUELS

CRG

Allée Alfred Nobel

76230 BOIS GUILLAUME

02 35 59 84 09

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	28 125	15 097	13 028	15 872	2 844-	17.92-	
	Autres immobilisations corporelles	8 595	3 781	4 814	970	3 844	396.33	
	Immobilisations en cours				4 184	4 184-	100.00-	
	Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	61		61		61			
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	Total II	36 781	18 877	17 904	21 027	3 123-	14.85-	
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							
	Avances et acomptes versés sur commandes				144	144-	100.00-	
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	18 350		18 350	22 587	4 238-	18.76-	
	Autres créances	47 305		47 305	1 544	45 761	NS	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	74 601		74 601	56 823	17 777	31.29		
Charges constatées d'avance (3)								
	Total III	140 255		140 255	81 099	59 156	72.94	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	177 036	18 877	158 159	102 126	56 033	54.87	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) 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	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation				43 000	43 000-	100.00-
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	6 435		6 435			
	Report à nouveau	27 463		739-	28 202	NS	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	9 070		16 202	7 132-	44.02-	
Subventions d'investissement Provisions réglementées	1 033		4 504	3 470-	77.06-		
Total I	44 001		69 402	25 400-	36.60-		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	26 000			26 000		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 741		3 856	1 884	48.87		
Dettes fiscales et sociales	22 227		18 888	3 339	17.68		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			9 980	9 980-	100.00-		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	60 190			60 190		
	Total IV	114 158		32 724	81 433	248.85	
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		158 159		102 126	56 033	54.87	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

114 158

32 724

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	8 539		8 539	17 090		8 551-	50.04-
Production vendue de services	86 468		86 468	66 350		20 118	30.32
Chiffre d'affaires NET	95 007		293 775	211 156		82 619	39.13
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			150 736	103 673		47 063	45.40
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				126		126-	100.00-
Autres produits			41 033	13 918		27 115	194.82
Total des Produits d'exploitation (I)			286 775	201 156		85 619	42.56
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 235	3 505		1 270-	36.23-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			112 466	71 018		41 448	58.36
Impôts, taxes et versements assimilés			2 718	3 205		487-	15.20-
Salaires et traitements			125 289	95 800		29 489	30.78
Charges sociales			23 484	17 963		5 522	30.74
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 504	3 470		1 034	29.78
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			3 502	121		3 382	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			274 198	195 081		79 117	40.56
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			12 577	6 075		6 502	107.03
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			7 000	10 000		3 000-	30.00-
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées 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						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 493		193		1 300	674. 59
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 493		193		1 300	674. 59
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)			65		65-	100. 00-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI			65		65-	100. 00-
2. Résultat financier (V-VI)	1 493		127		1 365	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	21 070		16 202		4 868	30. 04
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	12 000				12 000	
Total des produits (I+III+V+VII)	295 268		211 349		83 919	39. 71
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	286 198		195 147		91 052	46. 66
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	9 070		16 202		7 132-	44. 02-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	13 028. 44	15 872. 42	2 843. 98-	17. 92-
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	18 701. 56	18 701. 56		
21550000 OUTILLAGE INDUSTRIEL	7 688. 13	7 688. 13		
21551000 OUTILLAGE ANIMATIONS	1 735. 31	1 735. 31		
28154000 AMORT. MAT INDUSTRIELS	9 109. 89-	8 681. 06-	428. 83-	4. 94-
28155000 AMORT.OUTILLAG.INDUSTRIEL	4 668. 51-	2 579. 35-	2 089. 16-	81. 00-
28155100 AMORT.OUTILLAG.ANIMATIONS	1 318. 16-	992. 17-	325. 99-	32. 86-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 814. 29	969. 98	3 844. 31	396. 33
21810000 AAI DIVERS	4 816. 24	631. 92	4 184. 32	662. 16
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	3 778. 85	2 458. 87	1 319. 98	53. 68
28181000 AMORT.AAI DIVERS	1 352. 21-	357. 21-	995. 00-	278. 55-
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	2 428. 59-	1 763. 60-	664. 99-	37. 71-
IMMOBILISATIONS EN COURS		4 184. 32	4 184. 32-	100. 00-
23460000 IMMOBILISATIONS EN COURS		4 184. 32	4 184. 32-	100. 00-
AUTRES PARTICIPATIONS	61. 00		61. 00	
26180000 PARTS SOCIALES	61. 00		61. 00	
Total II	17 903. 73	21 026. 72	3 122. 99-	14. 85-
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		144. 00	144. 00-	100. 00-
40910000 FOURN.AV.ACPT VERSES/COMM		144. 00	144. 00-	100. 00-
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	18 349. 55	22 587. 28	4 237. 73-	18. 76-
41100000 CLIENTS	18 349. 55		18 349. 55	
41110000 USAGERS (ORGA. P EN CHG)		22 587. 28	22 587. 28-	100. 00-
AUTRES CREANCES	47 305. 00	1 544. 47	45 760. 53	NS
40110000 FOURN. ACHATS BIENS SERV.		123. 20	123. 20-	100. 00-
40960000 FOURN.CREA.EMB.MAT.A REND		6. 50	6. 50-	100. 00-
42100000 SALAIRES BRUTS		1 138. 72	1 138. 72-	100. 00-
43870000 IJSS NETTES		126. 05	126. 05-	100. 00-
44700000 SUBVENTIONS	47 305. 00		47 305. 00	
46700000 AUTRES DÉBITEURS RETRAIT GAB		150. 00	150. 00-	100. 00-
DISPONIBILITES	74 600. 66	56 823. 41	17 777. 25	31. 29
51210000 CRÉDIT COOPÉRATIF	12 503. 68	30 717. 75	18 214. 07-	59. 29-
51220000 CRÉDIT COOP LVA	61 714. 43	25 283. 25	36 431. 18	144. 09
53000000 CAISSE	367. 55	822. 41	454. 86-	55. 31-
58110000 REM CHQ	15. 00		15. 00	
Total III	140 255. 21	81 099. 16	59 156. 05	72. 94
TOTAL GENERAL	158 158. 94	102 125. 88	56 033. 06	54. 87

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
CAPITAL		43 000.00	43 000.00-	100.00-
10340000 APPORTS DROIT DE REPRISE		43 000.00	43 000.00-	100.00-
AUTRES RESERVES	6 434.98	6 434.98		
10680000 AUTRES RESERVES	6 434.98	6 434.98		
REPORT A NOUVEAU	27 462.96	739.46-	28 202.42	NS
11810000 RESULTAT EN ATTENTE D AFFECT.	16 202.42		16 202.42	
11900000 REP. A NOUVEAU DEBITEUR	739.46-	739.46-		
19500000 FONDS DEDIES	12 000.00		12 000.00	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	9 070.06	16 202.42	7 132.36-	44.02-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 033.36	4 503.75	3 470.39-	77.06-
13100000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	21 948.11	21 948.11		
13900000 AMORT. SUBVENTIONS INVEST.	20 914.75-	17 444.36-	3 470.39-	19.89-
Total I	44 001.36	69 401.69	25 400.33-	36.60-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	26 000.00		26 000.00	
16810000 PRET - FRANCE ACTIVE	26 000.00		26 000.00	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	5 740.70	3 856.28	1 884.42	48.87
40100000 FOURNISSEURS	5 357.56		5 357.56	
40110000 FOURN. ACHATS BIENS SERV.		3 856.28	3 856.28-	100.00-
40810000 FOURN. FACT NON PARVENUES	383.14		383.14	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	22 226.88	18 887.73	3 339.15	17.68
42820000 PROV. CONGES A PAYER	6 418.55	4 479.68	1 938.87	43.28
43100000 URSSAF	9 507.50	7 200.00	2 307.50	32.05
43708000 FINANCEMENT PARITARISME	123.02		123.02	
43730000 MALAKOFF HUMANIS	968.50	1 254.33	285.83-	22.79-
43732000 PRÉVOYANCES ET MUTUELLES	798.68	3 381.37	2 582.69-	76.38-
43735000 RETRAITE CADRE		1.85	1.85-	100.00-
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	1 247.96	676.78	571.18	84.40
43861000 FORMATION CONTINUE	1 850.54	1 516.00	334.54	22.07
44210000 PAS DSN	1 312.13	377.72	934.41	247.38
AUTRES DETTES		9 980.18	9 980.18-	100.00-
41980000 CLIENTS AVOIR À ÉTABLIR		7 800.00	7 800.00-	100.00-
46710000 MSA - CAMARCA 2017-2018		2 180.18	2 180.18-	100.00-
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	60 190.00		60 190.00	
48700000 PRODUITS CONSTATES D AVANCES	60 190.00		60 190.00	
Total IV	114 157.58	32 724.19	81 433.39	248.85
TOTAL GENERAL	158 158.94	102 125.88	56 033.06	54.87

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	8 538.87		17 089.80		8 550.93-	50.04-
70110000 PRODUCTION VENDUE	8 538.87		17 089.80		8 550.93-	50.04-
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	86 467.85		66 349.98		20 117.87	30.32
70600000 ANIMATIONS	69 683.16		66 349.98		3 333.18	5.02
70610000 FORMATIONS	13 570.00				13 570.00	
70810000 PRODUITS ANNEXES	3 214.69				3 214.69	
Chiffre d'affaires NET	293 775.37		211 156.25		82 619.12	39.13
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	150 736.00		103 672.58		47 063.42	45.40
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	127 130.00		83 794.00		43 336.00	51.72
74000100 ETAT - CONTRATS AIDÉS	23 606.00		19 878.58		3 727.42	18.75
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES			126.04		126.04-	100.00-
79100000 TRANSFERTS CHARGES			126.04		126.04-	100.00-
AUTRES PRODUITS	41 032.65		13 917.85		27 114.80	194.82
75410000 DONS	3 185.77		8 627.46		5 441.69-	63.07-
75420000 MÉCÉNAT			1 200.00		1 200.00-	100.00-
75600000 COTISATIONS	1 721.00		620.00		1 101.00	177.58
75710000 Q.P.SUBV.INV.VIREE RESULT	3 470.39		3 470.39			
75800000 PRODUITS - GESTION COURANTE	32 655.49				32 655.49	
Total des Produits d'exploitation	286 775.37		201 156.25		85 619.12	42.56
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	2 234.95		3 504.67		1 269.72-	36.23-
60110000 ACHATS ENGRAIS ET AMENDEMENTS	932.00		1 561.32		629.32-	40.31-
60120000 ACHATS SEMENCES ET PLANTS	1 302.95		1 943.35		640.40-	32.95-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	112 465.75		71 017.95		41 447.80	58.36
60400000 SOUS TRAITANCE ANIMATION/FORM.			26 761.29		26 761.29-	100.00-
60610000 FOURNITURES NON STOCK NRJ	3 727.76		5 149.82		1 422.06-	27.61-
60614000 CARBURANTS	40.17		30.02		10.15	33.81
60620000 EAU	284.82				284.82	
60630000 FOURN.ENTR&PETIT EQUIPE	2 714.46		1 260.49		1 453.97	115.35
60631000 FOURN.ENTRE&PETIT EQUIPE AGRIC	2 269.75		2 748.42		478.67-	17.42-
60640000 FOURN.ADMINISTRATIVES	1 662.13		1 699.38		37.25-	2.19-
60680000 FOUNTURES ANIMATIONS	4 659.03		6 796.40		2 137.37-	31.45-
60681000 ACHATS SEMENCES ET PLANTS	140.00				140.00	
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	16 827.50		6 790.00		10 037.50	147.83
61110000 SOUS TRAITANCE ANIM/FORMATION	11 632.77				11 632.77	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	288.00		288.00			
61350000 LOCATION DE MATERIELS	486.22				486.22	
61560000 MAINTENANCE	191.37		32.08		159.29	496.54
61610000 MULTIRISQUES	1 104.36		1 057.22		47.14	4.46
61850000 FRAIS COLLOQUES, SEMINERAIRES	719.00				719.00	
62100000 PERSONNEL EXTER.A L'ASSO.	6 634.16		6 168.87		465.29	7.54
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	2 664.00		5 130.00		2 466.00-	48.07-
62261000 HONORAIRES PRESTA. SOCIALE	2 330.40				2 330.40	
62262000 HONORAIRES AUTRES	780.00				780.00	
62263000 CERTIFICATION	383.14				383.14	
62264000 PRESTATIONS INTELLECTUELLES	43 200.00				43 200.00	
62300000 PUB.PUBLIC.REL. PUBLIQUES			54.45		54.45-	100.00-
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS			305.20		305.20-	100.00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
62500000 DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECE	4 725.00				4 725.00	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	967.58		59.20		908.38	NS
62511000 ALLOCATION FORFAITAIRE DE FRAI			4 181.25		4 181.25-	100.00-
62570000 FRAIS DE RECEPTION	173.95				173.95	
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM	2 711.69		1 721.84		989.85	57.49
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	622.44		467.02		155.42	33.28
62810000 COTISATIONS	526.05		317.00		209.05	65.95
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 718.06		3 205.26		487.20-	15.20-
63330000 COTISATION FORMATION CONTINUE	2 718.06		3 205.26		487.20-	15.20-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	125 288.98		95 799.82		29 489.16	30.78
64110000 SALAIRES BRUTS	122 958.39		91 858.24		31 100.15	33.86
64120000 VAR. S/ CONGES PAYER	1 938.87		1 916.58		22.29	1.16
64140100 INDEMNITES AVANTAGES - NS	391.72		2 025.00		1 633.28-	80.66-
CHARGES SOCIALES	23 484.03		17 962.51		5 521.52	30.74
64510000 COTISATIONS URSSAF	15 504.59		10 139.97		5 364.62	52.91
64511000 COTISATIONS MSA			3 625.75		3 625.75-	100.00-
64520000 MUTUELLE / PREVOYANCE	1 467.48		730.55		736.93	100.87
64530000 COTISATIONS RETRAITES NC HUMAN	5 056.65		3 367.32		1 689.33	50.17
64535000 RETRAITE CADRE			1.86		1.86-	100.00-
64550000 CHARGES S/S CONGÉS PAYÉS	571.18		97.06		474.12	488.48
64580000 FINANCEMENT PARITARIME	123.02				123.02	
64750000 MEDECINE TRAV. PHARMACIE	761.11				761.11	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	4 504.00		3 470.39		1 033.61	29.78
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	4 504.00		3 470.39		1 033.61	29.78
AUTRES CHARGES	3 502.33		120.67		3 381.66	NS
65100000 REDEVANCES	55.39				55.39	
65110000 REDEVANCES POUR CONCESSIONS, B			119.88		119.88-	100.00-
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	3 446.94		0.79		3 446.15	NS
Total des Charges d'exploitation	274 198.10		195 081.27		79 116.83	40.56
Résultat d'exploitation	12 577.27		6 074.98		6 502.29	107.03
BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFEREE	7 000.00		10 000.00		3 000.00-	30.00-
75510000 CONTRIB. FINANCIÈRES AUTRES	7 000.00		10 000.00		3 000.00-	30.00-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 492.79		192.72		1 300.07	674.59
76800000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	1 492.79		192.72		1 300.07	674.59
Total des Produits financiers	1 492.79		192.72		1 300.07	674.59
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			65.28		65.28-	100.00-
66110000 INTERETS EMPRUNTS & DETTES			65.28		65.28-	100.00-
Total des Charges financières			65.28		65.28-	100.00-
Résultat financier	1 492.79		127.44		1 365.35	NS

ASS. LE CHAMP DES POSSIBLES

8 RUE ARMAND CARREL

76000 ROUEN

ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

CRG

Allée Alfred Nobel

76230 BOIS GUILLAUME

02 35 59 84 09

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	11
Permanence ou changement de méthodes	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	12
Tableau de variation des fonds propres	13
Etat des échéances des créances et des dettes	13
Evaluation des immobilisations corporelles	14
Evaluation des amortissements	14
Evaluation des créances et des dettes	14
Dépréciation des créances	14
Disponibilités en Euros	14
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	15

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 158 158.94 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 293 775.37 Euros et dégageant un excédent de 9 070.06 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	28 125		
Installations générales agencements aménagements divers	632		4 184
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 459		1 320
Immobilisations corporelles en cours	4 184		
TOTAL	35 400		5 504
Autres participations			61
TOTAL			61
TOTAL GENERAL	35 400		5 565

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			28 125	28 125
Installations générales agencements aménagements divers			4 816	4 816
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 779	3 779
Immobilisations corporelles en cours		4 184		
TOTAL		4 184	36 720	36 720
Autres participations			61	61
TOTAL			61	61
TOTAL GENERAL		4 184	36 781	36 781

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	12 253	12 827	9 983	15 097
Installations générales agencements aménagements divers	357	995		1 352
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 764	665	0	2 429
TOTAL	14 373	14 487	9 983	18 877
TOTAL GENERAL	14 373	14 487	9 983	18 877

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	12 827				
Instal.générales agenc.aménag.divers	995				
Matériel de bureau informatique mobilier	665				
TOTAL	14 487				
TOTAL GENERAL	14 487				

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres avec droit de reprise	43 000			43 000	
Réserves	6 435				6 435
Report à nouveau	739-	16 202			15 463
Excédent ou déficit de l'exercice	16 202	16 202-	9 070	0	9 070
Situation nette	64 898		9 070		30 968
Subventions d'investissement	4 504			3 470	1 033
TOTAL I	69 402		9 070	46 471	32 001

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	18 350	18 350	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	47 305	47 305	
TOTAL	65 655	65 655	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	26 000	6 000	20 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 741	5 741		
Personnel et comptes rattachés	6 419	6 419		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 496	14 496		
Autres impôts taxes et assimilés	1 312	1 312		
Produits constatés d'avance	60 190	60 190		
TOTAL	114 158	94 158	20 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	30 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 000			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 8 3
Dettes fiscales et sociales	9 5 1 7
Total	9 9 0 0

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	6 0 1 9 0
Total	6 0 1 9 0