



SUD EXPERTS

Expertise comptable, patrimoniale & audit.

Société d'expertise comptable et
de commissariat aux comptes

ASSOCIATION OSIRIS

10 BD D'ATHENES

13001 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS

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

*Copie certifiée conforme
le Trésorier*

*Copie certifiée
conforme
la Présidente
14/05/2024*

SAS au capital de 1 043 328 euros - 438 661 902 RCS Marseille

305 Avenue du Prado - 13008 MARSEILLE - 04.96.17.66.66

Espace Jean Mermoz, 60 Rue de la Tramontane - 13090 AIX EN PROVENCE - 04.42.12.43.89

Email : info@sudexperts.com

Sommaire

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

COMPTES ANNUELS	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	4
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	5
DETAILS DES COMPTES ANNUELS	6
<i>Détail de l'Actif</i>	7
<i>Détail du Passif</i>	8
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	10
ANNEXE	13
<i>Règles et méthodes comptables</i>	14
<i>Immobilisations</i>	17
<i>Amortissements</i>	18
<i>Créances et dettes</i>	19
<i>Provisions</i>	20
<i>Produits à recevoir</i>	21
<i>Charges à payer</i>	22
<i>Produits constatés d'avance</i>	23
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	24
<i>Fonds dédiés</i>	25
LISTE DES IMMOBILISATIONS	26

Etats financiers au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		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	6 632	6 432	200	200
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	124 600		124 600	124 600
ACTIF CIRCULANT	Constructions	498 401	17 003	481 398	530 093
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	49 257	40 595	8 662	6 426
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	552		552	3 642
	TOTAL (I)	679 442	64 030	615 412	664 961
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	69 883		69 883	46 813
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	581 022		581 022	1 069 568
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	145 363		145 363	143 930
	DISPONIBILITES	320 324		320 324	427 771
	Charges constatées d'avance	910		910	1 727
	TOTAL (II)	1 117 503		1 117 503	1 689 809
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	1 796 945	64 030	1 732 915	2 354 770

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

FONDS PROPRES		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	56 040	56 040
	Report à nouveau	89 065	82 075
	Excédent ou déficit de l'exercice	51 962	6 990
	Total des fonds propres (situation nette)	197 067	145 105
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	26 501	25 386
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	26 501	25 386
	Total des fonds propres	223 568	170 491
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	34 019	75 454
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	34 019	75 454
Provisions	Provisions pour risques	93 083	153 083
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	93 083	153 083
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	602 076	625 500
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	250	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 146	31 951
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	137 364	123 619
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	20 077	17 839
	Produits constatés d'avance	576 333	1 156 833
	Total des dettes	1 382 245	1 955 742
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		1 732 915	2 354 770
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		51 962,20	6 990,42
(1) Dont à moins d'un an		805 701	1 354 531
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	960	1 170
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	257 319	179 224
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	865 845	784 161
	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		
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	96 154	6 638
	Utilisations des fonds dédiés	24 980	22 315
	Autres produits	134	57
	Total des produits d'exploitation	1 245 392	993 564
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	425 135	352 856
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	34 895	21 830
	Salaires et traitements	473 343	388 712
	Charges sociales	175 001	147 319
	Dotation aux amortissements et dépréciations	21 702	14 627
	Dotation aux provisions	30 000	16 405
	Reports en fonds dédiés		50 254
	Autres charges	1 054	3 654
	Total des charges d'exploitation	1 161 130	995 656
RESULTAT D'EXPLOITATION		84 262	(2 092)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		84 262	(2 092)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	3 925	1 509
	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	3 925	1 509
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	15 976	700
	Différences négatives de change	345	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	16 320	700
RESULTAT FINANCIER		(12 395)	809
RESULTAT COURANT avant impôts		71 867	(1 283)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	12 135	8 273
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	12 135	8 273
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	300	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	31 740	
	Total des charges exceptionnelles	32 040	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(19 905)	8 273
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		1 261 452	1 003 346
TOTAL DES CHARGES		1 209 490	996 356
EXCEDENT ou DEFICIT		51 962	6 990
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		8 331	9 552
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL		8 331	9 552
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		8 331	9 552
TOTAL		8 331	9 552

Etats financiers au 31/12/2023

DETAILS DES COMPTES ANNUELS

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I - Actif immobilisé NET	615 412	35,51	664 961	28,24	(49 549)	-7,45
Concessions brevets et droits similaires	200	0,01	200	0,01		
LOGICIEL	6 632	0,38	25 277	1,07	(18 645)	-73,76
AMORT LOGICIELS	(6 432)	-0,37	(25 077)	-1,06	18 645	74,35
Terrains	124 600	7,19	124 600	5,29		
TERRAINS	124 600	7,19	124 600	5,29		
Constructions	481 398	27,78	530 093	22,51	(48 695)	-9,19
CONSTRUCTION	498 401	28,76	498 401	21,17	(99 112)	-100,00
IGAA CONSTRUCTION			99 112	4,21	(16 863)	N/S
AMORTISSEMENTS CONSTRUCTION	(17 003)	-0,98	(141)	-0,01	67 279	100,00
AMORT. IGAA DES CONSTRUCTIONS			(67 279)	-2,86		
Autres immobilisations corporelles	8 662	0,50	6 426	0,27	2 236	34,80
IGAA DIVERS			35 684	1,52	(35 684)	-100,00
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	34 083	1,97	29 952	1,27	4 131	13,79
MOBILIER	15 174	0,88	12 322	0,52	2 852	23,14
AMORT. IGAA DIVERS			(35 197)	-1,49	35 197	100,00
AMORT MAT INFORMATIQUE	(27 969)	-1,61	(24 013)	-1,02	(3 956)	-16,47
AMORT MOBILIER	(12 626)	-0,73	(12 322)	-0,52	(304)	-2,47
Autres immobilisations financières	552	0,03	3 642	0,15	(3 090)	-84,84
CAUTIONNEMENTS	552	0,03	3 642	0,15	(3 090)	-84,84
TOTAL II - Actif circulant NET	1 117 503	64,49	1 689 809	71,76	(572 306)	-33,87
Créances clients, usagers et comptes rattachés	69 883	4,03	46 813	1,99	23 070	49,28
Collectif clients débiteurs	69 883	4,03	46 813	1,99	23 070	49,28
Autres créances	581 022	33,53	1 069 568	45,42	(488 546)	-45,68
Collectif fournisseurs débiteurs	537	0,03	2 906	0,12	(2 368)	-81,51
AVOIRS A RECEVOIR			362	0,02	(362)	-100,00
IJSS A REGULARISER	386	0,02	1 176	0,05	(790)	-67,17
SUBVENTION D'EQUIPEMENT	8 250	0,48			8 250	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	566 970	32,72	1 062 470	45,12	(495 500)	-46,64
DEBITEURS DIVERS	3 099	0,18	1 586	0,07	1 513	95,41
HELLO ASSO	1 780	0,10	1 070	0,05	711	66,43
Valeurs mobilières de placement	145 363	8,39	143 930	6,11	1 434	1,00
PARTS SOCIALES	145 363	8,39	143 930	6,11	1 434	1,00
Disponibilités	320 324	18,48	427 771	18,17	(107 447)	-25,12
CHEQUES A ENCAISSER	200	0,01	340	0,01	(140)	-41,18
BFCC	33 687	1,94	313 068	13,30	(279 380)	-89,24
CREDIT COOPERATIF - LIVRET A	78 381	4,52	70 833	3,01	7 547	10,65
LA BANQUE POSTALE			1 942	0,08	(1 942)	-100,00
CCOOP - OSIRIS INTERPRETARIAT	47 009	2,71	38 857	1,65	8 152	20,98
CREDIT AGRICOLE	110 599	6,38	2 731	0,12	107 868	N/S
CCOOP - COMPTE A TERME	50 000	2,89			50 000	
INTERETS COURUS A RECEVOIR	443	0,03			443	
CAISSE	6		1		5	641,03
Charges constatées d'avance	910	0,05	1 727	0,07	(817)	-47,29
CHARGES CONST. D'AVANCE	910	0,05	1 727	0,07	(817)	-47,29
TOTAL DUBILAN ACTIF	1 732 915	100,00	2 354 770	100,00	(621 855)	-26,41

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	223 568	12,90	170 491	7,24	53 077	31,13
Total des fonds propres (situation nette)	197 067	11,37	145 105	6,16	51 962	35,81
Autres réserves	56 040	3,23	56 040	2,38		
FONDS DE ROULEMENT ASSOCIATIF	56 040	3,23	56 040	2,38		
Report à nouveau	89 065	5,14	82 075	3,49	6 990	8,52
REPORT A NOUVEAU	89 065	5,14	82 075	3,49	6 990	8,52
Excédent ou déficit de l'exercice	51 962	3,00	6 990	0,30	44 972	643,33
Total des autres fonds propres	26 501	1,53	25 386	1,08	1 115	4,39
Subventions d'investissement	26 501	1,53	25 386	1,08	1 115	4,39
SUBV EQUIPT CR PACA	39 571	2,28	39 897	1,69	(325)	-0,82
SUBV EQUIPEMENT VDM	38 662	2,23	38 980	1,66	(318)	-0,82
SUBV EQ CR PACA (CLOISON ISOL)			13 257	0,56	(13 257)	-100,00
SUBV EQUIPT CD13 - ACQUISITION MOBILIERS	8 250	0,48			8 250	
SUBV EQ INSCRITES AU RESULTAT	(59 983)	-3,46	(66 748)	-2,83	6 765	10,14
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	34 019	1,96	75 454	3,20	(41 435)	-54,91
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	34 019	1,96	75 454	3,20	(41 435)	-54,91
FDS DEDIES / SUBV FONCTIONNEMT	19 745	1,14	39 870	1,69	(20 125)	-50,48
FONDS DEDIES / ARS PACA	14 274	0,82	35 584	1,51	(21 310)	-59,89
TOTAL III - Total des Provisions	93 083	5,37	153 083	6,50	(60 000)	-39,19
Provisions pour risques	93 083	5,37	153 083	6,50	(60 000)	-39,19
PROV PR RISQUES ET CHARGES	93 083	5,37	153 083	6,50	(60 000)	-39,19
TOTAL IV - Total des dettes	1 382 245	79,76	1 955 742	83,05	(573 497)	-29,32
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	602 076	34,74	625 500	26,56	(23 424)	-3,74
EMPRUNT IMMEUBLE	601 210	34,69	625 500	26,56	(24 290)	-3,88
INTERETS COURUS NON ECHUS	865	0,05			865	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	250	0,01			250	
CLIENTS AVANCES ET ACOMPTES RECU/COMMAN	250	0,01			250	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 146	2,66	31 951	1,36	14 195	44,43
Collectif fournisseurs créditeurs	41 751	2,41	21 014	0,89	20 737	98,68
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENU	4 394	0,25	10 937	0,46	(6 543)	-59,82
Dettes fiscales et sociales	137 364	7,93	123 619	5,25	13 745	11,12
REMUNERATIONS DUES			15		(15)	-100,00
PROV CONGES PAYES	43 381	2,50	41 438	1,76	1 943	4,69
PRIMES A PAYER	13 615	0,79	12 000	0,51	1 615	13,46
URSSAF	16 667	0,96	15 499	0,66	1 168	7,53
MALAKOFF MEDERIC	12 504	0,72	11 377	0,48	1 126	9,90
AG2R	1 402	0,08	1 270	0,05	132	10,43
MUTUELLE GENERALI	1 475	0,09	1 101	0,05	373	33,91
PROV CHARGES/CONGES PAYES	21 017	1,21	20 408	0,87	609	2,98
PREL A LA SOURCE	1 385	0,08	1 508	0,06	(123)	-8,15
FORMATION CONTINUE	3 593	0,21	2 962	0,13	632	21,32

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TAXE SUR SALAIRES	22 325	1,29	16 040	0,68	6 285	39,18
Autres dettes	20 077	1,16	17 839	0,76	2 238	12,54
Collectif clients créditeurs	20 021	1,16	17 815	0,76	2 206	12,38
REMBOURSEMENT DE FRAIS	56		24		32	132,05
Produits constatés d'avance	576 333	33,26	1 156 833	49,13	(580 500)	-50,18
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	576 333	33,26	1 156 833	49,13	(580 500)	-50,18
Total du passif	1 732 915	100,00	2 354 770	100,00	(621 855)	-26,41

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Total des produits d'exploitation	1 245 392	100,00	993 564	100,00	251 828	25,35
Cotisations	960	0,08	1 170	0,12	(210)	-17,95
ADHESIONS	960	0,08	1 170	0,12	(210)	-17,95
Ventes de biens et services	257 319	20,66	179 224	18,04	78 096	43,57
Ventes de prestations de service	257 319	20,66	179 224	18,04	78 096	43,57
PRESTATIONS DE FORMATIONS	1 554	0,12	15 820	1,59	(14 266)	-90,18
PRESTATIONS D'INTERPRETARIAT	255 765	20,54	163 404	16,45	92 362	56,52
Produits de tiers financeurs	865 845	69,52	784 161	78,92	81 684	10,42
Concours publics et subventions d'exploitation	865 845	69,52	784 161	78,92	81 684	10,42
SUBVENTION ONU	28 305	2,27			28 305	
SUBVENTION ARS (PRAPS/FIR)	528 000	42,40	560 000	56,36	(32 000)	-5,71
SUBVENTION PREFECTURE-DREETS	140 000	11,24	140 000	14,09		
SUBVENTION VILLE MARSEILLE	30 000	2,41	21 667	2,18	8 333	38,46
SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENTAL	7 500	0,60	7 500	0,75		
SUBVENTION MINISTERE DE L'INTERIEUR	90 000	7,23			90 000	
SUBVENTION CPAM	17 000	1,37	10 000	1,01	7 000	70,00
SUBVENTION FONDATION DE FRANCE			28 970	2,92	(28 970)	-100,00
SUBVENTION CPL-DGS	5 000	0,40	5 000	0,50		
SUBVENTION FAS	2 500	0,20	2 500	0,25		
SUBVENTION FONDATION DU PROTESTANTISME	5 000	0,40			5 000	
AIDE A L'EMPLOI/EMBAUCHE	2 091	0,17	120	0,01	1 971	N/S
DONATEURS PARTICULIERS	10 450	0,84	8 404	0,85	2 046	24,35
Autres produits d'exploitation	121 267	9,74	29 009	2,92	92 258	318,03
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	96 154	7,72	6 638	0,67	89 516	N/S
REPRISE PROV PR RISQ ET CHGES	90 000	7,23			90 000	
REPRISE PROV DEPRECIATION CLIENT			4 676	0,47	(4 676)	-100,00
TRANSFERT DE CHARGES	6 154	0,49	1 962	0,20	4 192	213,64
Utilisations des fonds dédiés	24 980	2,01	22 315	2,25	2 665	11,94
REPORT RESSOURCES NON UTILISEE	24 980	2,01	22 315	2,25	2 665	11,94
Autres produits	134	0,01	57	0,01	77	136,46
PRODUITS DIV GESTION COURANTE	134	0,01	57	0,01	77	136,46
Total des charges d'exploitation	1 161 130	93,23	995 656	100,21	165 474	16,62
Autres achats et charges externes	425 135	34,14	352 856	35,51	72 278	20,48
INTERPRETARIAT - CS	64 624	5,19	75 432	7,59	(10 809)	-14,33
INTERPRETARIAT - OI	202 030	16,22	139 610	14,05	62 419	44,71
ACHAT D'ETUDES INFORMATIQUES	5 980	0,48	9 700	0,98	(3 720)	-38,35
EDF-GDF	4 565	0,37	3 684	0,37	881	23,92
ENTRETIEN & PETIT EQUIPEMENT	5 451	0,44	2 826	0,28	2 625	92,91
FOURNITURES COVID			427	0,04	(427)	-100,00
DEPENSES ADMINSTRATIVES PATIENTS	564	0,05	552	0,06	12	2,24
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 976	0,48	3 281	0,33	2 695	82,13
AIDES AUX PATIENTS	(30)		5 216	0,52	(5 245)	-100,57
LOCATIONS DE SALLES	1 320	0,11	1 684	0,17	(364)	-21,62
LOYERS	1 597	0,13	18 470	1,86	(16 873)	-91,35
LOCATIONS VEHICULES	849	0,07	1 287	0,13	(438)	-34,02
LOCATION DOMAINE INTERNET	1 426	0,11	946	0,10	480	50,72
CHARGES LOCATIVES	4 055	0,33	4 721	0,48	(666)	-14,10

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
ENTRETIENS & REPARATIONS IMMOB	1 481	0,12	1 454	0,15	26	1,81
ENTRETIEN & REPARATION INFORMA	983	0,08	1 663	0,17	(681)	-40,94
MAINTENANCE	1 797	0,14	1 126	0,11	671	59,56
PRIMES D'ASSURANCE	1 243	0,10	1 003	0,10	241	23,99
DOCUMENTATION	3 636	0,29	1 897	0,19	1 738	91,63
FORMATIONS/COLLOQUES	10 167	0,82	3 295	0,33	6 872	208,55
SUPERVISION	7 300	0,59	7 166	0,72	134	1,87
FORMATION INTERPRETARIAT	23 631	1,90	19 576	1,97	4 055	20,71
HONORAIRES PRATICIENS	4 900	0,39	3 510	0,35	1 390	39,60
HONORAIRES COMPTABLES	21 557	1,73	17 682	1,78	3 875	21,91
HONORAIRES AUTRES	9 425	0,76	3 726	0,38	5 699	152,95
COMMUNICATION	8 951	0,72	1 879	0,19	7 072	376,37
CADEAUX	457	0,04	204	0,02	254	124,35
VOYAGES ET DEPLACEMENTS - PATIENTS	2 402	0,19	3 034	0,31	(633)	-20,85
VOYAGES ET DEPLACEMENTS - REUNIONS/FORMES/COLL	10 928	0,88	6 075	0,61	4 853	79,88
FRAIS DE DEMENAGEMENT	2 280	0,18			2 280	
RECEPTIONS	7 556	0,61	4 203	0,42	3 353	79,79
FRAIS POSTAUX	1 448	0,12	536	0,05	912	170,25
TELEPHONE	452	0,04	877	0,09	(425)	-48,41
TEL PORTABLE	1 465	0,12	1 315	0,13	150	11,44
INTERNET	492	0,04	434	0,04	59	13,55
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	2 693	0,22	2 801	0,28	(108)	-3,84
COTISATIONS	1 484	0,12	1 565	0,16	(80)	-5,12
Impôts, taxes et versements assimilés	34 895	2,80	21 830	2,20	13 066	59,85
TAXE SALAIRES	22 325	1,79	16 040	1,61	6 286	39,19
FORMATION CONTINUE	7 004	0,56	5 747	0,58	1 257	21,87
TAXE FONCIERE	5 462	0,44	43		5 419	N/S
TAXE SUR LES BUREAUX	104	0,01			104	
Salaires et traitements	473 343	38,01	388 712	39,12	84 631	21,77
REMUNERATIONS BRUTES	451 874	36,28	371 523	37,39	80 351	21,63
SALAIRE GUSO			150	0,02	(150)	-100,00
CONGES PAYES	1 943	0,16	1 981	0,20	(38)	-1,93
PRIMES ET GRATIFICATIONS	15 136	1,22	12 000	1,21	3 136	26,13
INDEMNITES DE STAGE	2 883	0,23	1 034	0,10	1 850	178,99
INDEMNITES DE RUPTURE	1 507	0,12	2 025	0,20	(518)	-25,56
Charges sociales	175 001	14,05	147 319	14,83	27 682	18,79
URSSAF	114 969	9,23	96 147	9,68	18 822	19,58
CHARGES S/ CP	609	0,05	1 082	0,11	(473)	-43,73
RETRAITE	30 235	2,43	25 664	2,58	4 571	17,81
PREVOYANCE	5 444	0,44	4 953	0,50	492	9,93
MUTUELLE	1 553	0,12	1 309	0,13	244	18,63
ASSEDIC	18 979	1,52	15 604	1,57	3 375	21,63
COTISATIONS GUSO			125	0,01	(125)	-100,00
MEDECINE DU TRAVAIL	1 872	0,15	1 656	0,17	216	13,04
ABT TRANSPORT SALARIE	1 340	0,11	779	0,08	561	71,99
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	21 702	1,74	14 627	1,47	7 075	48,37
DOT AMORT IMMO CORPORELLES	21 702	1,74	14 627	1,47	7 075	48,37
Dotations aux provisions	30 000	2,41	16 405	1,65	13 595	82,87
DOT PROV PR RISQUES ET CHARGES	30 000	2,41	16 405	1,65	13 595	82,87
Reports en fonds dédiés			50 254	5,06	(50 254)	-100,00
ENGAGT A REALISER / SUBVENTION			50 254	5,06	(50 254)	-100,00
Autres charges	1 054	0,08	3 654	0,37	(2 600)	-71,15

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
CHARGES DIV GESTION COURANTE	1 054	0,08	3 654	0,37	(2 600)	-71,15
Résultat d'exploitation	84 262	6,77	(2 092)	-0,21	86 354	N/S
Total des produits financiers	3 925	0,32	1 509	0,15	2 416	160,11
Autres intérêts et produits assimilés	3 925	0,32	1 509	0,15	2 416	160,11
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	3 925	0,32	1 509	0,15	2 416	160,11
Total des charges financières	16 320	1,31	700	0,07	15 620	N/S
Intérêts et charges assimilées	15 976	1,28	700	0,07	15 276	N/S
CHARGES D'INTERETS	15 976	1,28	700	0,07	15 276	N/S
Différences négatives de change	345	0,03			345	
PERTES DE CHANGE	345	0,03			345	
Résultat financier	(12 395)	-1,00	809	0,08	(13 204)	N/S
Résultat courant avant impôts	71 867	5,77	(1 283)	-0,13	73 150	N/S
Total des produits exceptionnels	12 135	0,97	8 273	0,83	3 862	46,68
Produits exceptionnels sur opérations en capital	12 135	0,97	8 273	0,83	3 862	46,68
QP SUBV EQ VIREE AU RESULTAT	12 135	0,97	8 273	0,83	3 862	46,68
Total des charges exceptionnelles	32 040	2,57			32 040	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	300	0,02			300	
DONS	300	0,02			300	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	31 740	2,55			31 740	
MISE AU REBUT	31 740	2,55			31 740	
Résultat exceptionnel	(19 905)	-1,60	8 273	0,83	(28 178)	-340,59
Excédent ou déficit de l'exercice	51 962	4,17	6 990	0,70	44 972	643,33
Contributions volontaires en nature	8 331	0,67	9 552	0,96	(1 221)	-12,78
Dons en nature	8 331	0,67	9 552	0,96	(1 221)	-12,78
BENEVOLAT	8 331	0,67	9 552	0,96	(1 221)	-12,78
Charges des contributions volontaires en nature	8 331	0,67	9 552	0,96	(1 221)	-12,78
Personnel bénévole	8 331	0,67	9 552	0,96	(1 221)	-12,78
PERSONNEL BENEVOLE	8 331	0,67	9 552	0,96	(1 221)	-12,78

Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 732 915 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 261 452 euros** et un total **charges** de **1 209 490 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **51 962 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Provisions pour risques et charges

Détail des provisions au 31/12/2023 :

- SUBVENTION FER 2009 : Le litige doit être soldé par le remboursement à venir de 13678 €. Ce montant a été laissé en provision en attendant le remboursement effectif qui n'a toujours pas eu lieu au 31/12/2023 ;

- La convention avec l'ARS prévoit des dépenses d'études d'auto-évaluations (audit établi par un prestataire extérieur); le coût de cet audit a été provisionné pour un montant de 33 K€ en 2020 et reste maintenue au 31/12/2023 étant donné qu'elles n'ont toujours pas pu avoir lieu au cours de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

l'exercice 2023 ;

- Litige fournisseur ANTIPOLE : une provision de 16405,20€ a été constituée à la clôture de l'exercice 2022 du fait d'une rupture anticipée de contrat avec la société Antipole. Cette provision est maintenue puisque le litige est toujours en cours au 31.12.2023.

- Ravallement de façade : la Ville de Marseille a demandé à plusieurs reprises le ravallement de la façade du bâtiment aux copropriétaires de l'immeuble. Une provision a été consitutée à hauteur de 30 K€ au 31.12.2023.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	25 277				18 645	6 632
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	25 277				18 645	6 632
CORPORELLES	Terrains	124 600					124 600
	Constructions sur sol propre	498 401					498 401
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	99 112				99 112	
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	35 684				35 684	
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	42 274		6 983			49 257
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	800 071		6 983		134 796	672 258
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 642				3 090	552
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 642				3 090	552
TOTAL		828 990		6 983		156 531	679 442

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	25 077	(18 645)		6 432
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	25 077	(18 645)		6 432
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	141	16 863		17 003
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	67 279	31 833	99 112	
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	35 197	487	35 684	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	36 335	4 260		40 595
CORPORELLES	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		138 952	53 442	134 796	57 598
TOTAL		164 029	34 797	134 796	64 030

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2023

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	552		552
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	69 883	69 883	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	386	386	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	575 220	575 220	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	5 416	5 416	
	Charges constatées d'avance	910	910	
	TOTAL DES CREANCES	652 368	651 816	552
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES				
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	602 076	25 782	106 263
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	46 146	46 146	
	Personnel et comptes rattachés	56 996	56 996	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 065	53 065	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	27 303	27 303	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés			
	Autres dettes	20 077	20 077	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance	576 333	576 333	
	TOTAL DES DETTES	1 381 995	805 701	106 263
	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 290		
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)			

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2023
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres	153 083	30 000		90 000	93 083
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	153 083	30 000		90 000	93 083
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
	TOTAL GENERAL	153 083	30 000		90 000	93 083

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	30 000		90 000	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		575 606
Autres créances		575 606
<i>IJSS A REGULARISER</i>	386	
<i>SUBVENTION D'EQUIPEMENT</i>	8 250	
<i>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</i>	566 970	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		109 190
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS NON ECHUS</i>	865	865
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACT. NON PARVENU</i>	4 394	4 394
Dettes fiscales et sociales <i>PROV CONGES PAYES</i> <i>PRIMES A PAYER</i> <i>PROV CHARGES/CONGES PAYES</i> <i>FORMATION CONTINUE</i> <i>TAXE SUR SALAIRES</i>	43 381 13 615 21 017 3 593 22 325	103 931

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			610 352
FONDS DEDIES / SUBV DE FONCTIONNEMENTS		19 745	
FONDS DEDIES / ARS PACA		14 274	
SUBVENTION TRIENNALE ARS 2023/2024		528 000	
AUTRES SUBVENTIONS 2023		48 333	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			610 352

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	75 454	41 435		34 019
TOTAL	75 454	41 435		34 019

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
SUBVENTION CONSEIL GENERAL	6 000			6 000
SUBVENTION DREETS	4 900	125		4 775
SUBVENTION ARS OI-OUTIL DE RDV	14 300	4 980		9 320
SUBVENTION FONDATION DE FRANCE	28 970	20 000		8 970
SUBVENTION ARS UKRAINE	21 284	16 330		4 954
Totalisation	75 454	41 435		34 019

Etats financiers au 31/12/2023

LISTE DES IMMOBILISATIONS

Edition des dotations

Du 01/01/2023 au 31/12/2023 Exprimé en euros

Numéro			Reg. Sec.	Désignation		Qte rest.	Fournisseur	Date Acquis.		
Mode Taux Durée			an-mois	Date amort.	Valeur entrée Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	VNC
Compte			205000	LOGICIEL						
100708			0000 / 0000	DEPOTS MARQUE OSIRIS		1,00	INPI	08/07/2010		
N	0,00	00 - 00	08/07/2010	200,00		200,00				200,00
110609			0000 / 0000	LOGICIEL INFO site internet V2		1,00	BRUNO PIACENZA	09/06/2011		
L	100,00	01 - 00	09/06/2011	1 506,96	1 506,96	1 506,96			1 506,96	0,00
111220			0000 / 0000	DEVELOPPEMENT SITE WEB		0,00	SILEX	20/12/2011		Except. (Sortie tot.)
L	100,00	01 - 00	20/12/2011	2 242,50	2 242,50	2 242,50			2 242,50	0,00
120328			0000 / 0000	DEVELOPPEMENT DU SITE (SUITE)		0,00	SILEX	28/03/2012		Except. (Sortie tot.)
L	100,00	01 - 00	28/03/2012	2 242,50	2 242,50	2 242,50			2 242,50	0,00
131029			0000 / 0000	SITE WEB-MODULE "GRPE THERAP"		1,00	BRUNO PIACENZA	29/10/2013		
L	100,00	01 - 00	29/10/2013	1 725,00	1 725,00	1 725,00			1 725,00	0,00
A81200			0000 / 0000	LOGICIEL INFO site internet		1,00	BRUNO PIACENZA	11/12/2008		
L	100,00	01 - 00	11/12/2008	3 200,00	3 200,00	3 200,00			3 200,00	0,00
B80611			0000 / 0000	LOGICIEL INFO S/ SITE INTERNET		0,00	ANTIPOLE	11/06/2018		Except. (Sortie tot.)
L	33,33	03 - 00	11/06/2018	14 160,00	14 160,00	14 160,00			14 160,00	0,00
Sous-total				25 276,96	25 076,96	25 276,96	0,00		25 076,96	200,00
Sous-total Sorties				18 645,00	18 645,00	18 645,00			18 645,00	0,00
Sous-total Hors Sorties				6 631,96	6 431,96	6 631,96			6 431,96	200,00
Compte			211000	TERRAINS						
C21228			0000 / 0000	BD D'ATHENE - QP TERRAIN		1,00		28/12/2022		
N	0,00	00 - 00	28/12/2022	124 600,00		124 600,00				124 600,00
Sous-total				124 600,00	0,00	124 600,00	0,00		0,00	124 600,00
Compte			213100	CONSTRUCTION						
C21229			0000 / 0000	IMMEUBLE BD D'ATHENE - GOE		1,00		28/12/2022		
L	2,00	50 - 00	28/12/2022	249 200,58	41,53	249 200,58	4 984,01		5 025,54	244 175,04
C21230			0000 / 0000	IMMEUBLE BD D'ATHENE - FECME		1,00		28/12/2022		
L	2,50	40 - 00	28/12/2022	49 840,11	10,38	49 840,11	1 246,00		1 256,38	48 583,73
C21231			0000 / 0000	IMMEUBLE BD D'ATHENE - IGT		1,00		28/12/2022		
L	4,00	25 - 00	28/12/2022	99 680,23	33,23	99 680,23	3 987,21		4 020,44	95 659,79
C21232			0000 / 0000	IMMEUBLE BD D'ATHENE - AGE		1,00		28/12/2022		
L	6,67	15 - 00	28/12/2022	99 680,23	55,38	99 680,23	6 645,35		6 700,73	92 979,50
Sous-total				498 401,15	140,52	498 401,15	FL 16 862,57		17 003,09	481 398,06
Compte			213500	IGAA CONSTRUCTION						
B40717			0000 / 0000	TRAVAUX CHAUFFAGE		0,00	PLOMBERIE CHAUFFAGE PITEUX G.	17/07/2014		Except. Rebut / (Sortie tot.)
L	10,00	10 - 00	17/07/2014	11 383,68	9 625,55	11 383,68	1 758,13		11 383,68	0,00
B40830			0000 / 0000	TRAVAUX DE PLOMBERIE		0,00	PLOMBERIE CHAUFFAGE PITEUX G.	30/08/2014		Except. Rebut / (Sortie tot.)
L	10,00	10 - 00	30/08/2014	5 832,00	4 861,62	5 832,00	970,38		5 832,00	0,00
B40901			0000 / 0000	RETELEMENTS DE SOL		0,00	AMBIANCE DECO	01/09/2014		Except. Rebut / (Sortie tot.)
L	10,00	10 - 00	01/09/2014	5 730,96	4 775,83	5 730,96	955,13		5 730,96	0,00
B40902			0000 / 0000	PEINTURE		0,00	AMBIANCE DECO	01/09/2014		Except. Rebut / (Sortie tot.)
L	10,00	10 - 00	01/09/2014	11 673,60	9 728,00	11 673,60	1 945,60		11 673,60	0,00
B40903			0000 / 0000	TRAVAUX ELECTRIQUES		0,00	SARL MARIGNANE ELECTRIC	03/09/2014		Except. Rebut / (Sortie tot.)
L	10,00	10 - 00	03/09/2014	9 020,70	7 512,24	9 020,70	1 508,46		9 020,70	0,00
B40906			0000 / 0000	TRAVAUX GROS OEUVRE		0,00	EVOLIA + ARCHITECTE BOSCHI	05/09/2014		Except. Rebut / (Sortie tot.)
L	6,67	15 - 00	05/09/2014	55 471,00	30 776,16	55 471,00	24 694,84		55 471,00	0,00

Edition des dotations

Du 01/01/2023 au 31/12/2023 Exprimé en euros

Numéro		Reg.	Sec.	Désignation		Qte rest.		Fournisseur		Date Acquis.		VNC	
Mode	Taux	Durée	an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale		Dérogatoire	Amort. fin		
Sous-total					99 111,94	67 279,40	99 111,94	FL 447,90 FE 31 384,64 FT 31 832,54			99 111,94		0,00
Sous-total Sorties					99 111,94	67 279,40	99 111,94	FL 447,90 FE 31 384,64 FT 31 832,54			99 111,94		0,00
Sous-total Hors Sorties					0,00	0,00	0,00				0,00		0,00
Compte 218100 IGAA DIVERS													
B40907		0000 / 0000		CLIMATISATION			0,00	SARL MARNIGNE ELECTRIC		03/09/2014	Except. (Sortie tot.)		
L	14,29	07 - 00		03/09/2014	10 424,70	10 424,70	10 424,70				10 424,70		0,00
B40908		0000 / 0000		AMENAGEMENTS ET MENUISERIE			0,00	FABRICE LOI PALACE CHARPENTE		05/09/2014	Except. (Sortie tot.)		
L	14,29	07 - 00		05/09/2014	1 289,21	1 289,21	1 289,21				1 289,21		0,00
B40915		0000 / 0000		INTERPHONE + ELECTRICITE			0,00	SARL MARNIGNE ELECTRIC		15/09/2014	Except. (Sortie tot.)		
L	20,00	05 - 00		15/09/2014	804,00	804,00	804,00				804,00		0,00
B40929		0000 / 0000		PORTE AUTOMATIQUE			0,00	RECORD		29/09/2014	Except. (Sortie tot.)		
L	14,29	07 - 00		29/09/2014	4 020,00	4 020,00	4 020,00				4 020,00		0,00
B60315		0000 / 0000		MUR MOBILE			0,00	3D CONCEPT		15/03/2016	Except. Rebut / (Sortie tot.)		
L	14,29	07 - 00		15/03/2016	16 572,00	16 085,37	16 572,00	486,63			16 572,00		0,00
B61107		0000 / 0000		PROTEGE TAPISSERIE EN BOIS			0,00	MENUISERIE VERA		07/11/2016	Except. (Sortie tot.)		
L	20,00	05 - 00		07/11/2016	2 574,00	2 574,00	2 574,00				2 574,00		0,00
Sous-total					35 683,91	35 197,28	35 683,91	FL 131,52 FE 355,11 FT 486,63			35 683,91		0,00
Sous-total Sorties					35 683,91	35 197,28	35 683,91	FL 131,52 FE 355,11 FT 486,63			35 683,91		0,00
Sous-total Hors Sorties					0,00	0,00	0,00				0,00		0,00
Compte 218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT													
B60423		0000 / 0000		VIDEOPROJECTEUR			1,00	FNAC		23/04/2016			
L	33,33	03 - 00		23/04/2016	649,99	649,99	649,99				649,99		0,00
B60801		0000 / 0000		IMAC			1,00	APPLE		01/08/2016			
L	33,33	03 - 00		01/08/2016	1 819,00	1 819,00	1 819,00				1 819,00		0,00
B60901		0000 / 0000		MAC BOOK PRO			1,00	APPLE		01/09/2016			
L	33,33	03 - 00		01/09/2016	2 539,00	2 539,00	2 539,00				2 539,00		0,00
B70510		0000 / 0000		MACBOOK PRO 15.4			1,00	APPLE		10/05/2017			
L	33,33	03 - 00		10/05/2017	2 289,00	2 289,00	2 289,00				2 289,00		0,00
B70523		0000 / 0000		MACBOOK AIR 13" 12			1,00	REMY POLI		23/05/2017			
L	33,33	03 - 00		23/05/2017	1 414,80	1 414,80	1 414,80				1 414,80		0,00
B70904		0000 / 0000		MACBOOK AIR 13" I5			1,00	REMY POLI		04/09/2017			
L	33,33	03 - 00		04/09/2017	1 198,80	1 198,80	1 198,80				1 198,80		0,00
B70926		0000 / 0000		MACBOOK AIR 13" I5 L. BLEUET			1,00	REMY POLI		26/09/2017			
L	33,33	03 - 00		26/09/2017	1 198,80	1 198,80	1 198,80				1 198,80		0,00
B71011		0000 / 0000		IMPRIMANTE PAGEWIDE PRO			1,00	HP FRANCE		11/10/2017			
L	33,33	03 - 00		11/10/2017	679,90	679,90	679,90				679,90		0,00
B81029		0000 / 0000		MAC BOOK AIR 13.3			1,00	APPLE		29/10/2018			
L	33,33	03 - 00		29/10/2018	929,00	929,00	929,00				929,00		0,00
B81031		0000 / 0000		MAC BOOK PRO 15.4 SG			1,00	APPLE		31/10/2018			
L	33,33	03 - 00		31/10/2018	2 249,00	2 249,00	2 249,00				2 249,00		0,00

Edition des dotations

Du 01/01/2023 au 31/12/2023 Exprimé en euros

Numéro		Reg.	Sec.	Désignation		Qte rest.	Fournisseur		Date Acquis.			
Mode Taux		Durée	an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	VNC	
Compte				218300		MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT				(Suite)		
B90513				0000 / 0000		MACBOOK PRO 15.4		1,00 APPLE		13/05/2019		
L	33,33	03 - 00		13/05/2019	2 379,00	2 379,00	2 379,00			2 379,00	0,00	
B91118				0000 / 0000		IMAC 27"		1,00 APPLE		18/11/2019		
L	33,33	03 - 00		18/11/2019	2 219,00	2 219,00	2 219,00			2 219,00	0,00	
C01120				0000 / 0000		MAC BOOK AIR 13.3		1,00 APPLE		20/11/2020		
L	33,33	03 - 00		20/11/2020	1 309,00	922,35	1 309,00	386,65		1 309,00	0,00	
C10210				0000 / 0000		MAC BOOK AIR 16.0 (JM)		1,00 APPLE		10/02/2021		
L	33,33	03 - 00		10/02/2021	2 699,51	1 702,20	2 699,51	899,84		2 602,04	97,47	
C11202				0000 / 0000		SERVEUR		1,00 MATERIEL.NET		02/12/2021		
L	33,33	03 - 00		02/12/2021	1 669,96	601,49	1 669,96	556,65		1 158,14	511,82	
C20112				0000 / 0000		MAC BOOK PRO 13.3		1,00 APPLE		12/01/2022		
L	33,33	03 - 00		12/01/2022	1 229,00	397,15	1 229,00	409,67		806,82	422,18	
C20216				0000 / 0000		MAC BOOK PRO 16.0		1,00 APPLE		16/02/2022		
L	33,33	03 - 00		16/02/2022	2 549,00	743,46	2 549,00	849,67		1 593,13	955,87	
C20927				0000 / 0000		MACBOOK AIR 13 RETINA		1,00 AAQUA SPRL		27/09/2022		
L	33,33	03 - 00		27/09/2022	929,99	80,94	929,99	310,00		390,94	539,05	
C30707				0000 / 0000		ECRAN TV SAMSUNG FLIP PRO WM75		1,00 OFFICE EASY		07/07/2023 (Acq.)		
L	33,33	03 - 00		07/07/2023	3 032,15		3 032,15	488,51		488,51	2 543,64	
C31100				0000 / 0000		MACBOOK AIR 13.6"		1,00 APPLE		07/11/2023 (Acq.)		
L	33,33	03 - 00		07/11/2023	1 099,00		1 099,00	54,95		54,95	1 044,05	
Sous-total					34 082,90	24 012,88	34 082,90	FL	3 955,94	27 968,82	6 114,08	
Compte				218400		MOBILIER						
A71100				0000 / 0000		Lampadaire Tycoon		1,00		27/11/2007		
L	20,00	05 - 00		27/11/2007	706,23	706,23	706,23			706,23	0,00	
B40729				0000 / 0000		LAMPADAIRES LAMPES ET AMPOULES		1,00 BRUNEAU		29/07/2014		
L	20,00	05 - 00		29/07/2014	1 499,60	1 499,60	1 499,60			1 499,60	0,00	
B40822				0000 / 0000		MOBILIER		1,00 IKEA		22/08/2014		
L	20,00	05 - 00		22/08/2014	523,00	523,00	523,00			523,00	0,00	
B40828				0000 / 0000		MOBILIER (F14.246 A 250)		1,00 IKEA		28/08/2014		
L	20,00	05 - 00		28/08/2014	7 572,19	7 572,19	7 572,19			7 572,19	0,00	
B40905				0000 / 0000		MOBILIER CPLT		1,00 IKEA		05/09/2014		
L	20,00	05 - 00		05/09/2014	176,00	176,00	176,00			176,00	0,00	
B40916				0000 / 0000		MOBILIER COMPLEMENT		1,00 IKEA		16/09/2014		
L	20,00	05 - 00		16/09/2014	172,78	172,78	172,78			172,78	0,00	
B41005				0000 / 0000		MOBILIER		1,00 DARTY		05/10/2014		
L	20,00	05 - 00		05/10/2014	266,97	266,97	266,97			266,97	0,00	
B50113				0000 / 0000		TABLE + ARMOIRE HAUTE & BASSE		1,00 BRUNEAU		13/01/2015		
L	20,00	05 - 00		13/01/2015	1 405,17	1 405,17	1 405,17			1 405,17	0,00	
C30307				0000 / 0000		MOBILIER BUREAU+CHAISE+ARMOIRE		1,00 IKEA		07/03/2023 (Acq.)		
L	20,00	05 - 00		07/03/2023	1 747,92		1 747,92	285,49		285,49	1 462,43	
C31201				0000 / 0000		CHAUFFE EAU		1,00 ARNAUD ET AUBERT SERVICES		01/12/2023 (Acq.)		
L	20,00	05 - 00		01/12/2023	1 103,78		1 103,78	18,40		18,40	1 085,38	
Sous-total					15 173,64	12 321,94	15 173,64	FL	303,89	12 625,83	2 547,81	
Compte				275500		CAUTIONNEMENTS						
131030				0000 / 0000		CAUTION LOCAUX BD CASSINI		0,00 IMMOBILIERE PUJOL		30/10/2013		Except. (Sortie tot.)
N	0,00	00 - 00		30/10/2013	2 490,00		2 490,00				2 490,00	

Edition des dotations

Du 01/01/2023 au 31/12/2023 Exprimé en euros

Numéro		Reg. Sec.		Désignation		Qte rest.		Fournisseur		Date Acquis.		VNC
Mode	Taux	Durée	an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin		
Compte		275500		CAUTIONNEMENTS				(Suite)				
B70603		0000 / 0000		CAUTION TELEPHONE YEALINK SIP				1,00 OVH		02/06/2017		
N	0,00	00 - 00		02/06/2017	90,00		90,00				90,00	
B80911		0000 / 0000		CAUTION 22 BD CASSINI (13004)				0,00 CELINE GIL		11/09/2018 Except. (Sortie tot.)		
N	0,00	00 - 00		11/09/2018	600,00		600,00				600,00	
B91231		0000 / 0000		CAUTION DEMAT BOX				1,00 SUD EXPERTS		31/12/2019		
N	0,00	00 - 00		31/12/2019	300,00		300,00				300,00	
C00128		0000 / 0000		CAUTION CITIZ				1,00 CITIZ		28/01/2020		
N	0,00	00 - 00		28/01/2020	150,00		150,00				150,00	
C01016		0000 / 0000		CUATION OVH CONSOMMATION				1,00 OVH		16/10/2020		
N	0,00	00 - 00		16/10/2020	12,00		12,00				12,00	
Sous-total					3 642,00	0,00	3 642,00	0,00		0,00	3 642,00	
Sous-total Sorties					3 090,00	0,00	3 090,00			0,00	3 090,00	
Sous-total Hors Sorties					552,00	0,00	552,00			0,00	552,00	
Total					835 972,50	164 028,98	835 972,50	FL FE FT	21 701,82 31 739,75 53 441,57	217 470,55	618 501,95	
Total Sorties					156 530,85	121 121,68	156 530,85	FL FE FT	579,42 31 739,75 32 319,17	153 440,85	3 090,00	
Total Hors Sorties					679 441,65	42 907,30	679 441,65	FL	21 122,40	64 029,70	615 411,95	