



COMPTES ANNUELS

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

MAISON DE L'EMPLOI PM / PLIE PM

1041 AVENUE DE DRAGUIGNAN
LA BASTIDE VERTE BATIMENT B
83130 LA GARDE



COMPTES ANNUELS

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

MAISON DE L'EMPLOI PM / PLIE PM

1041 AVENUE DE DRAGUIGNAN
LA BASTIDE VERTE BATIMENT B
83130 LA GARDE

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **MAISON DE L'EMPLOI PM / PLIE PM** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 2 124 298 euros

Ressources associatives : 1 681 676 euros

Résultat net comptable : 25 769 euros

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.

Fait à VITROLLES

Le 28/03/2024

Signature

Jean-Philippe RIGAUD

Expert-comptable



Etats financiers au 31/12/2023

Bilan

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	7 958	6 770	1 188	3 204
	Autres immobilisations incorporelles (1)	14 336	14 336		
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes	5 000		5 000	5 000
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	72 330	42 219	30 111	20 309
	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				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 731		1 731	1 731
TOTAL (I)		101 355	63 324	38 031	30 245
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	1 893 317		1 893 317	1 031 816
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	191 837		191 837	33 327
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 113		1 113	566
	TOTAL (II)	2 086 268		2 086 268	1 065 709
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		2 187 623	63 324	2 124 298	1 095 954
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					1 731
(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	96 461	96 461
	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		
	Report à nouveau	(58 256)	(89 548)
	Excédent ou déficit de l'exercice	25 769	31 292
	Total des fonds propres (situation nette)	63 973	38 205
	Fonds propres consommables		
FONDS PROPRES	Subventions d'investissement	182	282
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	182	282
	Total des fonds propres	64 156	38 486
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
FONDS PROPRES	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	150 000	50 000
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	264 788	283 532
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	124 936	80 710
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	69 320	69 320
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	1 451 098	573 906
	Total des dettes	2 060 142	1 057 467
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		2 124 298	1 095 954
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		25 768,64	31 291,57
(1) Dont à moins d'un an		2 060 142	1 057 467
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		150 000	50 000

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	96 461	96 461
	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		
	Report à nouveau	(58 256)	(89 548)
	Excédent ou déficit de l'exercice	25 769	31 292
	Total des fonds propres (situation nette)	63 973	38 205
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	182	282
	Provisions réglementées		
	Total des fonds propres	64 156	38 486
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	150 000	50 000
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	264 788	283 532
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	124 936	80 710
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	69 320	69 320
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	1 451 098	573 906
	Total des dettes	2 060 142	1 057 467
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		2 124 298	1 095 954
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		25 768,64	31 291,57
(1) Dont à moins d'un an		2 060 142	1 057 467
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		150 000	50 000

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		1 050
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 674 318	1 291 375
	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	7 350	9 909
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	8	25
Total des produits d'exploitation		1 681 676	1 302 359
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	457 418	438 736
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	64 941	33 200
	Salaires et traitements	809 178	555 365
	Charges sociales	297 039	223 227
	Dotation aux amortissements et dépréciations	14 030	8 074
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	2 110	9
Total des charges d'exploitation		1 644 715	1 258 611
RESULTAT D'EXPLOITATION		36 961	43 748

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		36 961	43 748
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés 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		
CHARGES FINANCIERES	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	11 292	12 556
	Total des charges financières	11 292	12 556
RESULTAT FINANCIER		(11 292)	(12 556)
RESULTAT COURANT avant impôts		25 669	31 192
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	99	99
	Total des produits exceptionnels	99	99
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		99	99
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		1 681 775	1 302 459
TOTAL DES CHARGES		1 656 006	1 271 167
EXCEDENT ou DEFICIT		25 769	31 292
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 Prestations Personnel bénévole			
TOTAL			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Actif immobilisé NET	38 031	1,79	30 245	2,76	7 786	25,74
Concessions brevets et droits similaires	1 188	0,06	3 204	0,29	(2 016)	-62,93
LOGICIELS	7 958	0,37	7 958	0,73		
AMORTS LOGICIELS	(6 770)	-0,32	(4 753)	-0,43	(2 016)	-42,42
Autres immobilisations incorporelles						
SITE INTERNET	4 766	0,22	4 766	0,43		
WEB APPLI	9 570	0,45	9 570	0,87		
AMORT SITE INTERNET	(4 766)	-0,22	(4 766)	-0,43		
AMORT WEB APPLICATION	(9 570)	-0,45	(9 570)	-0,87		
Avances et acomptes versés sur immob. incorporelles	5 000	0,24	5 000	0,46		
AVANCES ET ACOMPTES SUR IMMOB	5 000	0,24	5 000	0,46		
Autres immobilisations corporelles	30 111	1,42	20 309	1,85	9 802	48,26
AGENCEMENT LOCAUX	11 352	0,53	4 325	0,39	7 027	162,50
MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	46 157	2,17	31 961	2,92	14 196	44,42
MOBILIER	14 822	0,70	14 230	1,30	592	4,16
AMORT. AGENCEMENTS LOCAUX	(2 738)	-0,13	(1 831)	-0,17	(907)	-49,53
AMORTS MATERIEL BUREAU & INFO	(25 473)	-1,20	(14 503)	-1,32	(10 969)	-75,63
AMORTS MOBILIER	(14 009)	-0,66	(13 872)	-1,27	(137)	-0,99
Autres immobilisations financières	1 731	0,08	1 731	0,16		
DEPOT SET CAUTIONS	1 731	0,08	1 731	0,16		
TOTAL II- Actif circulant NET	2 086 268	98,21	1 065 709	97,24	1 020 559	95,76
Autres créances	1 893 317	89,13	1 031 816	94,15	861 502	83,49
SALAIRES ASSO			266	0,02	(266)	-100,00
SUBV. INVESTISSEMENT TPM	34 660	1,63	34 660	3,16		
SUBV. INVESTISSEMENT DGEFP	34 660	1,63	34 660	3,16		
SUBV COLLEGES 2018			160 778	14,67	(160 778)	-100,00
SUBV DEPT _ 14.20 MOB_CL 2022			40 000	3,65	(40 000)	-100,00
SUBV FSE REGION_AJC 2022.23.24	52 206	2,46			52 206	
SUBV DEPARTEMENT OSI FSE 2016	30 763	1,45	30 763	2,81		
SUBV FSE+ A.U. _ 2022.2023.2024	441 331	20,78	641 919	58,57	(200 588)	-31,25
SUBV DEPARTEMENT _ 2022			50 000	4,56	(50 000)	-100,00
SUBV DEPT _ DDSI AAE 2023.2024	220 040	10,36			220 040	
SUBV _ DDSI ACTION UNIQUE 2023	66 634	3,14			66 634	
SUBV DEPT _ DDSI RSA 2023.2024	603 194	28,39			603 194	
SUBV DEPT_FSE+_ AAE 2023_2024	371 317	17,48			371 317	
SUBV REGION _ 2022			27 000	2,46	(27 000)	-100,00
SUBV REGION _ 2023	16 200	0,76			16 200	
SUBV REGION MOB. 2021			5 000	0,46	(5 000)	-100,00
SUBV ETAT _ CONSEIL. NUM 23 _	20 000	0,94			20 000	
TAXE SUR LES SALAIRES	688	0,03			688	
S.A.N.			2 098	0,19	(2 098)	-100,00
PRODUITS A RECEVOIR	1 626	0,08	4 672	0,43	(3 046)	-65,21
Disponibilités	191 837	9,03	33 327	3,04	158 510	475,62
CREDIT COOPERATIF	51		196	0,02	(145)	-73,85
LIVRET EPIDOR - CREDIT COOPERA	26		26			
CAISSE D'EPARGNE	191 760	9,03	33 105	3,02	158 655	479,24
Charges constatées d'avance	1 113	0,05	566	0,05	547	96,54
CHARGES CONST ATEES AVANCE	1 113	0,05	566	0,05	547	96,54
TOTAL DU BILAN ACTIF	2 124 298	100,00	1 095 954	100,00	1 028 344	93,83

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	64 156	3,02	38 486	3,51	25 669	66,70
Total des fonds propres (situation nette)	63 973	3,01	38 205	3,49	25 769	67,45
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	96 461	4,54	96 461	8,80		
APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	96 461	4,54	96 461	8,80		
Report à nouveau	(58 256)	-2,74	(89 548)	-8,17	31 292	34,94
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(58 256)	-2,74	(89 548)	-8,17	31 292	34,94
Excédent ou déficit de l'exercice	25 769	1,21	31 292	2,86	(5 523)	-17,65
Total des autres fonds propres	182	0,01	282	0,03	(99)	-35,29
Subventions d'investissement	182	0,01	282	0,03	(99)	-35,29
SUBVENTION D'EQUIPEMENT	696	0,03	696	0,06		
REPRISE SUBVENTION D'INVESTISS	(514)	-0,02	(414)	-0,04	(99)	-24,00
Total autres fonds propres						
TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III- Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	2 060 142	96,98	1 057 467	96,49	1 002 675	94,82
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	150 000	7,06	50 000	4,56	100 000	200,00
ESCOMPTE DAILY	150 000	7,06	50 000	4,56	100 000	200,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	264 788	12,46	283 532	25,87	(18 744)	-6,61
Collectif fournisseurs créditeurs	229 209	10,79	223 970	20,44	5 239	2,34
FOURN.FACTURES NON PARVENUES	35 579	1,67	59 562	5,43	(23 983)	-40,27
Dettes fiscales et sociales	124 936	5,88	80 710	7,36	44 226	54,80
PROVISION SUR CONGES PAYES	46 294	2,18	32 238	2,94	14 055	43,60
URSSAF	28 391	1,34	15 399	1,41	12 992	84,37
MEDERIC	6 446	0,30	4 304	0,39	2 142	49,78
PREVOYANCE CHORUM	18 331	0,86	9 248	0,84	9 083	98,21
MUTUELLE	376	0,02	376	0,03		
MUTUELLE LOOMA	5 325	0,25	3 517	0,32	1 808	51,42
CHARGES SUR CONGES PAYES	17 592	0,83	13 540	1,24	4 052	29,92
PAS SALAIRES	2 182	0,10	1 955	0,18	227	11,60
TAXE SUR LES SALAIRES			133	0,01	(133)	-100,00
Autres dettes	69 320	3,26	69 320	6,33		
TPM INVESTISSEMENTS	69 320	3,26	69 320	6,33		
Produits constatés d'avance	1 451 098	68,31	573 906	52,37	877 192	152,85
PRODUITS CONSTATES AVANCE	1 451 098	68,31	573 906	52,37	877 192	152,85
Total du passif	2 124 298	100,00	1 095 954	100,00	1 028 344	93,83

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 681 676	100,00	1 302 359	100,00	379 317	29,13
Ventes de biens et services			1 050	0,08	(1 050)	-100,00
Ventes de prestations de service			1 050	0,08	(1 050)	-100,00
PRESTA _ UNIVERSITE TOULON			1 050	0,08	(1 050)	-100,00
Produits de tiers financeurs	1 674 318	99,56	1 291 375	99,16	382 943	29,65
Concours publics et subventions d'exploitation	1 674 318	99,56	1 291 375	99,16	382 943	29,65
SUBV MTPM _ 2022			400 000	30,71	(400 000)	-100,00
SUBV MTPM _ 2023	400 000	23,79			400 000	
SUBV COLLEGES 2018	(2 695)	-0,16	335 778	25,78	(338 473)	-100,80
SUBV DEPT FSE _ 14.20 M/C 2022	(2 034)	-0,12	80 000	6,14	(82 034)	-102,54
SUBV FSE DIRECCTE AJC 2020			(2 043)	-0,16	2 043	100,00
SUBV FSE REGION _ AJC 2022	21 752	1,29			21 752	
SUBV FSE REGION _ AJC 2023	21 752	1,29			21 752	
SUBV DEPT OSI AAE 2020			3 012	0,23	(3 012)	-100,00
SUBV DEPT OSI 2021_01 Ã 06.21			(8 836)	-0,68	8 836	100,00
SUBV DEPT OS2 MOB_01 Ã 06.21			(1 319)	-0,10	1 319	100,00
SUBV DEPT OS3 DAG_01 Ã 06.21			(7 048)	-0,54	7 048	100,00
SUBV FSE+ ACTION UNIQUE _ 2022			107 515	8,26	(107 515)	-100,00
SUBV FSE+ ACTION UNIQUE _ 2023	275 037	16,35			275 037	
SUBV DEPARTEMENT _ 2022			250 000	19,20	(250 000)	-100,00
SUBV DEPT _ DDSI AAE 2023	183 366	10,90			183 366	
SUBV DEPT _ DDSI ACTION UNIQUE	66 634	3,96			66 634	
SUBV DEPT _ DDSI RSA 2023	290 208	17,26			290 208	
SUBV DEPT _ FSE+ AAE _ 2023	261 298	15,54			261 298	
SUBV REGION 2021			(1 351)	-0,10	1 351	100,00
SUBV REGION _ 2022			54 000	4,15	(54 000)	-100,00
SUBV REGION _ 2023	54 000	3,21			54 000	
SUBV ETAT_01 Ã 05.22			81 667	6,27	(81 667)	-100,00
SUBV ETAT _ 2023	89 581	5,33			89 581	
SUB ETAT _ FACILITATEUR 2023	7 419	0,44			7 419	
SUBV ETAT _ CONSEIL. NUM. 2023	8 000	0,48			8 000	
Autres produits d'exploitation	7 358	0,44	9 934	0,76	(2 576)	-25,93
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	7 350	0,44	9 909	0,76	(2 559)	-25,82
TRANSF CHARGES - MUTEX CHORUM	5 884	0,35	8 567	0,66	(2 683)	-31,32
TRANSF CHARGES _ TELEPHONIE	1 166	0,07	51		1 115	N/S
TRANSF CHARGES _ FORMATION			1 291	0,10	(1 291)	-100,00
TRANSF CHARGES _ ASSURANCE	300	0,02			300	
Autres produits	8		25		(17)	-68,15
PRODUITS GESTION COURANTE	8		25		(17)	-68,15
Total des charges d'exploitation	1 644 715	97,80	1 258 611	96,64	386 103	30,68
Autres achats et charges externes	457 418	27,20	438 736	33,69	18 682	4,26
PRESTATIONS DE SERVICES			150	0,01	(150)	-100,00
AIDES INDIVIDUELLES _ 2022			1 592	0,12	(1 592)	-100,00
AIDES INDIVIDUELLES _ 2023	1 573	0,09			1 573	
SOUTIEN AUX PARCOURS _ 2022			13 365	1,03	(13 365)	-100,00
SOUTIENS AUX PARCOURS _ 2023	17 100	1,02			17 100	
PROFESSIONNAL REFERENTS _ 2022			6 100	0,47	(6 100)	-100,00
PROFESSIONNAL REFERENTS _ 2023	1 060	0,06			1 060	
ADAI _ 2022			100 000	7,68	(100 000)	-100,00
ADAI _ 2023	100 000	5,95			100 000	

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		
ARIANE LA SEYNE _ 2022			50 000	3,84	(50 000)	-100,00
ARIANE LA SEYNE 2023	50 000	2,97			50 000	
ARIANE LA GARDE _ 2022			50 000	3,84	(50 000)	-100,00
ARIANE LA GARDE 2023	50 000	2,97			50 000	
AAE - CIDFF HYERES 2021			(6 013)	-0,46	6 013	100,00
CIDFF HYERES _ 2022			47 050	3,61	(47 050)	-100,00
CIDFF HYERES 2023	47 050	2,80			47 050	
ANALYSE DES PRATIQUES _ 2022			14 500	1,11	(14 500)	-100,00
ANALYSE DES PRATIQUES 2023	17 300	1,03			17 300	
CULLIGAN	209	0,01			209	
FOURNIT ET PETIT SEQPTS	2 320	0,14	1 127	0,09	1 193	105,86
CHARLEMAGNE	1 594	0,09	934	0,07	659	70,55
017 RICOH 963 - COUL - 4T20	1 046	0,06	626	0,05	420	67,15
017 RICOH 964 - COUL - 4T20	433	0,03	298	0,02	135	45,34
RICOH 313 _ COPIES	242	0,01			242	
LOYER GARAGE SAGEM	943	0,06	911	0,07	32	3,50
LOYER MAD BUREAUX MDS	10 460	0,62	8 400	0,64	2 060	24,52
LOYER MAD MUNITIQUE 2019	300	0,02	2 080	0,16	(1 780)	-85,58
LOCATION SALLE PROFESS REFEREN	1 200	0,07	1 200	0,09		
LOCATION SALLE SOUTIEN PARCOUR	3 096	0,18	2 460	0,19	636	25,85
LOYER LOCAUX SAGEM BV2	11 597	0,69	11 597	0,89		
LOYER LOCAUX TOULON	23 098	1,37	10 838	0,83	12 260	113,12
LOC SALLE FORMATIONS MDE	200	0,01	550	0,04	(350)	-63,64
LOYER TELEPHONIE FIXE LA GARDE	325	0,02	721	0,06	(397)	-55,00
PRE 005 LOYER IPBX OXO 0119			747	0,06	(747)	-100,00
LOYER GRENKE _ TEL FIXE _ UNYPRO	1 933	0,11	483	0,04	1 450	300,00
LOC VEHICULES	77				77	
LOYER RICOH 1T21	1 781	0,11	1 781	0,14		
LOYER NBB RICOH _ 313	684	0,04			684	
CHARGES LOCATIVES GARAGE	25		29		(4)	-15,23
CHARGES LOCATIVES BV2	3 372	0,20	3 826	0,29	(454)	-11,87
CHARGES LOCATIVES TOULON	8 674	0,52	3 215	0,25	5 459	169,81
MENAGE LOCAUX LA GARDE	1 916	0,11	1 572	0,12	344	21,87
MENAGE LOCAUX TOULON			597	0,05	(597)	-99,99
MAINTENANCE QUADRATUS	3 615	0,21	3 163	0,24	452	14,28
UNYPRO _ TELEPHONIE FIXE	306	0,02	113	0,01	193	170,60
MAINTENANCE SITE INTERNET	456	0,03	454	0,03	2	0,53
MAINTENANCE WINNET	366	0,02	5 112	0,39	(4 746)	-92,84
AG2T - TELEPHONIE FIXE	(54)		403	0,03	(457)	-113,39
DFM - INFOGERANCE	504	0,03	504	0,04		
MAINT NOM DOMAINE INTERNET	151	0,01	151	0,01		
MAINT NOM DOMAINE WEB APPLI	28		21		7	33,65
UNY _ INFOGERANCE	6 468	0,38	657	0,05	5 812	885,24
LOGICIEL ABC VIESION - PLIE	7 518	0,45	4 900	0,38	2 618	53,44
LOGICIEL ABC CLAUSES	1 349	0,08	1 276	0,10	73	5,76
LOGICIEL INFORIZON	818	0,05	812	0,06	6	0,70
LOGICIEL ABC VIESION - CESAME	1 100	0,07			1 100	
LOGICIEL ABC VIESION - ADAI	2 169	0,13			2 169	
LOGICIEL ABC VIESION - CIDFF	550	0,03			550	
METIERS 360 _ LOGICIEL	326	0,02	108	0,01	219	202,96
ADOBE _ LOGICIEL	197	0,01			197	
MICROSOFT _ LOGICIEL	143	0,01			143	
ASSURANCES ALLIANZ	2 541	0,15	2 366	0,18	175	7,41
DOCUMENTATION _ DROIT TRAVAIL	223	0,01			223	
COMMUNIC CARTES VISITE	137	0,01	138	0,01	(1)	-0,79
COMMUNIC SIRA NOTE CONJ	864	0,05	588	0,05	276	46,94
COMMUNICATION _ SIRA CAHIER EMP	1 188	0,07	588	0,05	600	102,04
COMMUNICATION _ ROLL UP	539	0,03			539	
COMMUNICATION _ LOGO	1 200	0,07			1 200	
FRAIS COLL- SEMINAIRE - CONFER	1 325	0,08	355	0,03	970	273,15
HONOR EXPERT-COMPTABLE	3 000	0,18	2 940	0,23	60	2,04
HONORAIRES CAC	7 200	0,43	7 680	0,59	(480)	-6,25
HONORAIRES AVOCAT			2 237	0,17	(2 237)	-100,00

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		
ANNONCES & INSERTIONS	864	0,05			864	
PUBLICITE _ PUBLICATIONS			622	0,05	(622)	-100,00
SALON VAR UP	1 418	0,08	1 746	0,13	(328)	-18,79
TROPHÉES CLAUSE			23 792	1,83	(23 792)	-100,00
SALON PARIS	400	0,02			400	
PRIME TRANSPORT	567	0,03	153	0,01	414	270,06
FRAIS DEPLACEMENT DD	1 282	0,08	1 200	0,09	82	6,85
FRAIS DEPLACEMENT GA	22				22	
FRAIS DEPLACEMENT SF	1 215	0,07	1 098	0,08	117	10,61
FRAIS DEPLACEMENT IM	1 643	0,10	2 028	0,16	(385)	-19,00
FRAIS DEPLACEMENT BC	682	0,04	861	0,07	(179)	-20,74
FRAIS DEPLACEMENT PS	769	0,05	516	0,04	254	49,18
FRAIS DEPLACEMENT KB	225	0,01	70	0,01	155	222,93
FRAIS DEPLACEMENT EL	1 504	0,09	431	0,03	1 074	249,16
FRAIS DEPLACEMENT _ SLN	6				6	
FRAIS DEPLACEMENT ES	379	0,02	1 007	0,08	(627)	-62,31
FRAIS DEPLACEMENT EG			40		(40)	-100,00
FRAIS DEPLACEMENT CO	930	0,06	678	0,05	252	37,22
FRAIS DEPLACEMENT JJ	1 832	0,11	3 091	0,24	(1 259)	-40,73
FRAIS DEPLACEMENT - FT	6		29		(23)	-80,62
FRAIS DEPLACEMENT LD			19		(19)	-100,00
FRAIS DEPLACEMENT CM	359	0,02	3 235	0,25	(2 877)	-88,91
FRAIS DEPLACEMENT CCO	655	0,04	559	0,04	96	17,09
FRAIS DEPLACEMENT MF	1 052	0,06	897	0,07	155	17,29
FRAIS DEPLACEMENT _ CT	1 314	0,08			1 314	
FRAIS DEPLACEMENT _ LB	2 393	0,14			2 393	
FRAIS DEPLACEMENT _ AM	107	0,01			107	
FRAIS DEPLACEMENT _ CH	11				11	
FRAIS DEPLACEMENT _ JM	26				26	
FRAIS DEPLACEMENT _ SB	116	0,01			116	
FRAIS DEPLACEMENT _ AC	475	0,03			475	
FRAIS DEPLACEMENT _ LC	116	0,01			116	
VIR 095 AIX/HOTEL FORMATION			1 399	0,11	(1 399)	-100,00
RECEPTION	2 907	0,17	1 390	0,11	1 516	109,06
FRAIS POSTAUX LA GARDE	146	0,01	56		91	162,64
FRAIS POSTAUX TOULON	66		135	0,01	(70)	-51,41
FRAIS POSTAUX NOTE CONJONCTU	2 466	0,15	1 937	0,15	529	27,32
ABONNEMENT LIGNE FIXE LA GARDE	155	0,01	1 577	0,12	(1 422)	-90,18
PRE 007 CONSO LIGNE FIXE 121			1 389	0,11	(1 389)	-100,00
ORANGE INTERNET LA GARDE			255	0,02	(255)	-100,00
... FIBRE TOULON 1119	(64)		1 044	0,08	(1 108)	-106,12
INTERNET FIBRE _ LA GARDE	691	0,04	299	0,02	392	130,86
TEL MOBILE - SF	158	0,01	20		138	707,99
TEL MOBILE IM	321	0,02	336	0,03	(15)	-4,53
TEL MOBILE _ BC	158	0,01			158	
TEL MOBILE EL	357	0,02	322	0,02	35	10,96
TEL MOBILE ES	321	0,02	336	0,03	(15)	-4,55
TEL MOBILE - KB	318	0,02	298	0,02	20	6,73
TEL MOBILE EG			53		(53)	-100,00
CLE 4G EG			48		(48)	-100,00
TEL MOBILE JJ	321	0,02	336	0,03	(15)	-4,55
TEL MOBILE PS	321	0,02	336	0,03	(15)	-4,55
TEL MOBILE - CM	321	0,02	336	0,03	(15)	-4,55
TEL MOBILE - CS	137	0,01	336	0,03	(199)	-59,28
TEL MOBILE - CL	314	0,02	336	0,03	(23)	-6,77
CLE 4G - CL	25		230	0,02	(206)	-89,31
CLE 4G - VSD	24		216	0,02	(192)	-88,89
TEL MOBILE _ VSD	321	0,02	257	0,02	63	24,65
TEL MOBILE _ MF	346	0,02	102	0,01	245	240,67
TEL MOBILE _ LB	237	0,01			237	
TEL MOBILE _ AM	231	0,01			231	
TEL MOBILE _ JM	228	0,01			228	
TEL MOBILE _ CH	183	0,01			183	

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		
TEL MOBILE _ SB	229	0,01			229	
TEL MOBILE _ AC	229	0,01			229	
TEL MOBILE _ LC	184	0,01			184	
TEL MOBILE _ LBR	198	0,01			198	
TEL MOBILE _ PB	184	0,01			184	
TEL MOBILE _ JB	26				26	
TEL MOBILE _ NON ATTRIBUE			242	0,02	(242)	-100,00
CLE 4G _ NON ATTRIBUEE			24		(24)	-100,00
UNYPRO _ TELEPHONIE FIXE	3 081	0,18	1 033	0,08	2 048	198,34
SERVICES BANCAIRES MDE C.C.	145	0,01	234	0,02	(89)	-38,18
SERVICES BANCAIRES MDE C.E.	1 043	0,06	1 994	0,15	(951)	-47,68
COTISATIONS UPV	4 155	0,25	1 772	0,14	2 383	134,47
COTISATIONS AFUZI	354	0,02	354	0,03		
COTISATIONS AVE	12 055	0,72	12 055	0,93		
TICKETS RESTAURANT - FRAIS	325	0,02	273	0,02	52	18,96
Impôts, taxes et versements assimilés	64 941	3,86	33 200	2,55	31 741	95,60
TAXE SUR LES SALAIRES	50 698	3,01	33 121	2,54	17 578	53,07
FORMATION PROFESSIONNELLE	14 243	0,85	80	0,01	14 164	N/S
Salaires et traitements	809 178	48,12	555 365	42,64	253 813	45,70
SALAIRES & TRAITEMENTS	754 524	44,87	534 411	41,03	220 113	41,19
INDEMNITES DE LICENCIEMENT			7 263	0,56	(7 263)	-100,00
PROVISION SUR CONGES PAYES	14 055	0,84	3 179	0,24	10 877	342,20
PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR	24 523	1,46			24 523	
TICKETS RESTAURANT - SF	704	0,04	748	0,06	(44)	-5,88
TICKETS RESTAURANT - BC	632	0,04	716	0,05	(84)	-11,73
TICKETS RESTAURANT - FT	796	0,05	788	0,06	8	1,02
TICKETS RESTAURANT - IM	720	0,04	728	0,06	(8)	-1,10
TICKETS RESTAURANT - PS	304	0,02	296	0,02	8	2,70
TICKETS RESTAURANT - SLN	616	0,04	716	0,05	(100)	-13,97
TICKETS RESTAURANT - KB	376	0,02	72	0,01	304	422,22
TICKETS RESTAURANT - DD	816	0,05	828	0,06	(12)	-1,45
TICKETS RESTAURANT - EL	788	0,05	40		748	N/S
TICKETS RESTAURANT - ES	624	0,04	620	0,05	4	0,65
TICKETS RESTAURANT - EG			36		(36)	-100,00
TICKETS RESTAURANT - LD	692	0,04	656	0,05	36	5,49
TICKETS RESTAURANT - JJ	888	0,05	808	0,06	80	9,90
TICKETS RESTAURANT - CS	304	0,02	684	0,05	(380)	-55,56
TICKETS RESTAURANT - SA	604	0,04	452	0,03	152	33,63
TICKETS RESTAURANT - CM	104	0,01	720	0,06	(616)	-85,56
TICKETS RESTAURANT - CL	584	0,03	264	0,02	320	121,21
TICKETS RESTAURANT - MF	716	0,04	680	0,05	36	5,29
TICKETS RESTAURANT _ VSD	772	0,05	660	0,05	112	16,97
TICKETS RESTAURANT _ LB	632	0,04			632	
TICKETS RESTAURANT _ AM	564	0,03			564	
TICKETS RESTAURANT _ JM	536	0,03			536	
TICKETS RESTAURANT _ CH	432	0,03			432	
TICKETS RESTAURANT _ AC	540	0,03			540	
TICKETS RESTAURANT _ SB	576	0,03			576	
TICKETS RESTAURANT _ CT	560	0,03			560	
TICKETS RESTAURANT _ MP	124	0,01			124	
TICKETS RESTAURANT _ VC	8				8	
TICKETS RESTAURANT _ LC	420	0,02			420	
TICKETS RESTAURANT _ LBR	164	0,01			164	
TICKETS RESTAURANT _ JB	188	0,01			188	
TICKETS RESTAURANT _ AB	148	0,01			148	
TICKETS RESTAURANT _ PB	144	0,01			144	
Charges sociales	297 039	17,66	223 227	17,14	73 811	33,07
URSSAF	196 927	11,71	151 350	11,62	45 577	30,11

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/20231231/12/2023		01/01/20221231/12/2022		Variations	
		12 mois		12 mois		%
MEDERIC	42 761	2,54	35 089	2,69	7 673	21,87
PREVOYANCE CHORUM	40 747	2,42	23 385	1,80	17 363	74,25
MUTUELLE			1 859	0,14	(1 859)	-100,00
MUTUELLE LOOMA	9 738	0,58	5 842	0,45	3 895	66,68
CHARGES SUR CONGES PAYES	4 052	0,24	3 369	0,26	682	20,25
MEDECINE DU TRAVAIL AIST 83	2 814	0,17	2 334	0,18	480	20,57
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	14 030	0,83	8 074	0,62	5 956	73,77
DOTATION AMORTISST INCORPORELL	2 016	0,12	1 824	0,14	192	10,54
DOTATIONS AMORTS CORPORELLES	12 013	0,71	6 249	0,48	5 764	92,23
Autres charges	2 110	0,13	9		2 100	N/S
PERTE CREANCES DIVERSES	2 098	0,12			2 098	
CHARGES GESTION COURANTE	12		9		3	28,74
Résultat d'exploitation	36 961	2,20	43 748	3,36	(6 787)	-15,51
Total des produits financiers						-100,00
Autres intérêts et produits assimilés						-100,00
REVENUS VALEURS MOBIL PLACT						-100,00
Total des charges financières	11 292	0,67	12 556	0,96	(1 264)	-10,07
Intérêts et charges assimilées	11 292	0,67	12 556	0,96	(1 264)	-10,07
INTERETS DEBITEURS - CE	11 292	0,67	12 556	0,96	(1 264)	-10,07
Résultat financier	(11 292)	-0,67	(12 556)	-0,96	1 264	10,07
Résultat courant avant impôts	25 669	1,53	31 192	2,40	(5 523)	-17,71
Total des produits exceptionnels	99	0,01	99	0,01		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	99	0,01	99	0,01		
REPRISE SUBVENTION D'INVESTISS	99	0,01	99	0,01		
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	99	0,01	99	0,01		
Excédent ou déficit de l'exercice	25 769	1,53	31 292	2,40	(5 523)	-17,65
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE COMPTABLE

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 **2 124 298** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 681 775** euros et un total **charges** de **1 656 006** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **25 769** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions du règlement 2018-06 du 5 décembre 2018 de l'ANC.

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,
- régularité,
- sincérité,
- importance relative,
- prudence,
- 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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Subvention d'investissement

Les subventions d'investissements sont comptabilisées dans les fonds propres associatifs et reprises au résultat au rythme de l'amortissement des biens.

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.

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant.

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						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	27 293					27 293
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 293					27 293
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	4 325		7 027			11 352
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	46 191		14 788			60 979
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 515		21 815			72 330	
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 731					1 731
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 731					1 731
TOTAL		79 540		21 815			101 355

Amortissements

Etat exprimé en euros

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				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	19 089	2 016		21 105
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 089	2 016		21 105
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	1 831	907		2 738
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	28 375	11 106		39 481
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 206	12 013		42 219	

TOTAL	49 295	14 030		63 324
--------------	---------------	---------------	--	---------------

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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.					

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	1 731		1 731
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	688	688	
	Divers	1 891 004	1 891 004	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	1 626	1 626	
	Charges constatées d'avance	1 113	1 113	
	TOTAL DES CREANCES	1 896 161	1 894 430	1 731
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	150 000	150 000		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	264 788	264 788		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	46 294	46 294		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	76 461	76 461		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 182	2 182		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	69 320	69 320		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 451 098	1 451 098		
	TOTAL DES DETTES	2 060 142	2 060 142		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise	96 461				96 461
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	(89 548)	31 292			(58 256)
Excédent ou déficit de l'exercice	31 292	(31 292)	25 769		25 769
Situation nette	38 205		25 769		63 973
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	282			99	182
Provisions réglementées					
TOTAL	38 486		25 769	99	64 156

Variation des Subventions d'Investissement

Etat exprimé en euros	Subventions à la clôture 31/12/2022	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2023
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	696			696
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	696			696
Quotes-parts virées au compte de résultat	414	99		514

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 113	1 113
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 113

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		1 451 098	1 451 098
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			1 451 098

Des actions dont les périodes prévisionnelles de réalisation s'étalent sur plusieurs exercices font l'objet de subventions passées partiellement en produits constatés d'avance. Ces derniers sont évalués en fonction de l'avancement prévisionnel respectif de chaque action. Les subventions sont inscrites en comptabilité sur la base des montants prévisionnels conventionnés et sont à rapprocher des créances figurant dans l'actif circulant.

Concours publics et subventions

31/12/2023

Etat exprimé en euros

Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
------------------	------	-----------------------------	-----	--------	-----------------

Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation	577 806	105 000	991 513			1 674 318
Subventions d'investissement						
TOTAL	577 806	105 000	991 513			1 674 318

