

ASSO ALDS

Comptes annuels Bilan au 31/12/2022

25 AVENUE DES AULNES

78250 MEULAN

SIRET : 33127971100021

IN EXTENSO COMPIÈGNE

116 rue Jean Monnet

60610 La Croix Saint Ouen

Tél : 03 44 38 56 56

Fax : 03 44 38 56 50

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions et dépréciations	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Variation des fonds propres	13
Charges à payer et produits à recevoir	14
Produits et charges constatés d'avance	15
Liste des filiales et participations	16
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	17

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	19
Bilan Passif détaillé	21
Compte de résultat détaillé	23

Votre année
en résumé

ALDS

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2022

TOTAL RESSOURCES

-22 % Diminution de -463 K€

1 612 K€

RESULTAT

% des ressources

K€

FONDS DE ROULEMENT

274 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-241 K€

TRESORERIE

515 K€

FONDS PROPRES

255 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

-108 K€

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	37 889	37 889		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	594	594		
Autres immobilisations corporelles	169 471	168 096	1 374	5 061
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 000		1 000	1 000
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 500		10 500	10 500
TOTAL I	219 454	206 579	12 874	16 561
Comptes de liaison				
II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	5 108		5 108	1 197
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	377 499		377 499	208 598
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	515 127		515 127	798 084
Charges constatées d'avance	6 604		6 604	15 752
TOTAL III	904 338		904 338	1 023 631
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Écarts de conversion actif				
VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 123 792	206 579	917 212	1 040 192

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2022	31/12/2021
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		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
- dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves	256 157	256 157
Report à nouveau	-1 200	87 004
- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Excédent ou déficit de l'exercice		
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Situation nette	254 957	343 161
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		1 493
Provisions règlementées		
	TOTAL I	254 957
Comptes de liaison	II	344 654
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	76 823	212 914
	TOTAL III	76 823
		212 914
Provisions		
Provisions pour risques		89 988
Provisions pour charges	25 746	49 942
	TOTAL IV	25 746
		139 930
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	5 958	3 346
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 467	137 922
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	147 015	200 951
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	267 245	475
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
	TOTAL V	559 686
		342 694
Écarts de conversion passif	VI	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	917 212
		1 040 192

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation		
Cotisations	108 565	116 667
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Ventes de prestations de services	859 713	755 894
- dont parrainages		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics		
- dont concours publics aux activités sociales et médico-sociales		
Subventions d'exploitation	263 467	747 441
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	1 500	1 000
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	195 954	324 777
Utilisations des fonds dédiés	182 479	129 346
Autres produits		
TOTAL I	1 611 678	2 075 125
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	729 491	787 602
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	34 092	71 008
Salaires et traitements	462 424	739 029
Charges sociales	244 197	336 529
Dotations aux amortissements et dépréciations	7 180	9 022
Dotations aux provisions		13 494
Reports en fonds dédiés	55 187	118 424
Autres charges		37
TOTAL II	1 532 571	2 075 145
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	79 107	-19

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2022	31/12/2021
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	84	19
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	84	19
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	84	19
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	79 191	
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	10 752	
Sur opérations en capital	1 493	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	60 807	
TOTAL V	73 051	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	15 044	
Sur opérations en capital	137 198	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	152 242	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-79 191	
Participation des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 684 813	2 075 145
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 684 813	2 075 145
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)		
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociale sous gestion contrôlée		
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 en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 917 212 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 0 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

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

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

Faits caractéristiques

L'activité de la MAIA, financée par l'ARS s'est arrêtée au 31 mars 2022. Elle a été transférée sur une nouvelle structure nommée « DACYN ».

Les écritures de liquidation de l'activité ont engendré des charges exceptionnelles de 137 K€ atténuées par des produits exceptionnels de 61 K€ et des reprises de fonds dédiés de 109 K€. Après cessation, il est constaté un solde dû à l'ARS de 225 K€ et un solde à reverser à DACYN de 41 K€. Ces reversements seront effectués après validation et demande de l'ARS.

Ceci diminuera la trésorerie de la fédération de 266 K€, sur des fonds, qui pour rappel appartiennent à l'ARS.

La Fédération ALDS est reconnue comme une organisation de Formation à compter du 20/04/2022

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 67 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3,65%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 27 746 euros.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à 76 822,66 euros.

Informations requises par l'article R.123-198-9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 6 541,00 € toutes taxes comprises.

Effectifs moyens

A la clôture de l'exercice, l'effectif de l'Association s'élève à 9,68 salariés (en équivalent temps plein-ETP)

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	37 889		
TOTAL	37 889		
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	594		
- Générales, agencements et aménagements divers	65 131		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	96 780		3 494
Emballages récupérables et divers	4 066		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	166 572		3 494
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	1 000		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 500		
TOTAL	11 500		
TOTAL GENERAL	215 960		3 494
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			37 889
TOTAL			37 889
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencts et aménagt. const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			594
- Gales, agencts et aménagt. divers			65 131
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			100 274
Emballages récupérables et divers			4 066
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			170 065
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			1 000
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			10 500
TOTAL			11 500
TOTAL GENERAL			219 454

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles				37 889	37 889		37 889
TOTAL				37 889	37 889		37 889
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel				594			594
Installations générales, agencements et aménagements divers				60 154	3 602		63 756
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier				96 696	3 578		100 274
Emballages récupérables et divers				4 066			4 066
TOTAL				161 511	7 180		168 691
TOTAL GÉNÉRAL				199 399	45 069		206 579
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires		Dotations				Reprises	Mouvement net des amort. en fin d'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES		REPRISES NON VENTILÉES		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des provisions et dépréciations

		Montant début exercice	Augmentatio Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fin de l'exercice
				Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées						
Provisions pour investissements						
Provisions relatives aux stocks						
Provisions relatives aux éléments d'actif						
Amortissements dérogatoires						
Autres provisions réglementées				39 988		
TOTAL I				39 988		
Provisions pour risques et charges						
- litiges		89 988				
- amendes et pénalités						
- pertes de change						
- risque d'emploi						
- autres						
Provisions pour charges sur legs ou donations						
Provisions pour pensions et obligations similaires		49 942			24 196	25 746
Provisions pour impôts						
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL II		139 930			24 196	25 746
Provisions pour dépréciations						
- incorporelles						
- corporelles						
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
- Titres mis en équivalence						
- Titres de participation						
- autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées						
Sur créances reçues par legs ou donations						
Autres dépréciations						
Total III						
TOTAL GENERAL (I+II+III)		139 930		39 988	24 196	25 746
Dont dotations et reprises :				39 988		
- d'exploitation						
- financières						
- exceptionnelles						

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	10 500		10 500
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	5 108	5 108	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	105	105	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	241 792	210 792	31 000
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	135 602	135 602	
Charges constatées d'avance	6 604	6 604	
TOTAL	399 711	358 211	41 500

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses	5 958	5 958		
Fournisseurs et comptes rattachés	139 467	139 467		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	44 054	44 054		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	94 299	94 299		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	8 662	8 662		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	267 245	267 245		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	559 686	559 686		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves	256 157				256 157
- Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée					
Report à nouveau	87 004			88 204	-1 200
- Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	88 204			88 204	
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette	343 161			88 204	254 957
- Dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	1 493			1 493	
Provisions règlementées					
TOTAL	344 654			89 697	254 957

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 966	105 343
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	91 795	133 972
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	196 762	239 314

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances clients, usagers et comptes rattachés		144
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	134 707	151 243
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	134 707	151 387

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2022	31/12/2021
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			
Commentaire			

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2022	31/12/2021
Charges :	- D'exploitation	6 604	15 752
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		6 604	15 752
Commentaire			

Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute	Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
FILIALES (plus de 50%)						

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute	Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
GYNA	2 000	50.00		1 000		2 879 491
	-233 842					-428 849

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute	Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
AUTRES TITRES						

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
SPASSAD/APOWEB	10 457		10 457				
TELEMEDECINE	22 500		2 799			19 701	
Frs syst.inform.	33 757		33 757	28 274			
Frs commu	18 983		18 983	15 900			
Formation outils guichet inté	12 283		12 283	10 288			
Convergence	8 203		8 203	8 203			
Formation du GC	10 298		10 298	10 298			
Expérimentation PAT-DC	14 652		14 652	7 458			
Secrétariat renfort transition	10 630		10 630				
Prévention	8 799		8 799				
HALTE REPIT	309	97				406	
AMI 30	30 000		30 000				
PROJETS	6 362		6 362				
PREVENTION	8 103		8 103				
NOUVEAUX PROJETS	15 952		15 952				
PROJET AIDANTS		15 000				15 000	
PASS RELAIS		100				100	
AYDA ACTION DIVERSES		320				320	
ALDS LAB		205				205	
PROJETS ALDS		39 465				39 465	
TOTAL	212 914	55 188	191 278	80 422		76 824	1 626

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Dons manuels	1 626					1 626	1 626

TOTAL	212 914	55 188	191 278	80 422		76 824	1 626
--------------	----------------	---------------	----------------	---------------	--	---------------	--------------

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
20500000 Logiciels procedes& droits simila	37 888.63	37 888.63		
28050000 Amortisst logiciels procedes	-37 888.63	-37 888.63		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
21500000 Installat. techn materiel & outill	594.41	594.41		
28150000 Amortis installations techniques	-594.41	-594.41		
Autres immobilisations corporelles	1 374.35	5 060.99	-3 686.64	-72.85
21810000 Installati. general amenag installa	65 130.50	65 130.50		
21830000 Materiel de bureau et informatique	77 132.93	74 350.40	2 782.53	3.74
21840000 Mobilier	23 140.97	22 429.97	711.00	3.17
21880000 Autre immobilisations corporelles	4 066.40	4 066.40		
28181000 Amortiss installations generales	-63 756.15	-60 153.77	-3 602.38	-5.99
28183000 Amort. mat. bureau & informatique	-77 132.93	-74 350.40	-2 782.53	-3.74
28184000 Amort. mobilier	-23 140.97	-22 345.71	-795.26	-3.56
28188000 Amort autres immos corporelles	-4 066.40	-4 066.40		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées	1 000.00	1 000.00		
26100000 Titres de participation	1 000.00	1 000.00		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 500.00	10 500.00		
27500000 Depots & cautionn verses	10 500.00	10 500.00		
TOTAL I	12 874.35	16 560.99	-3 686.64	-22.26
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
STOCKS ET EN-COURS				
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	5 107.94	1 196.91	3 911.03	326.73
41010000 Usagers	5 026.00	100.00	4 926.00	+1 000.00
41110000 Autres débiteurs	81.94	952.91	-870.97	-91.40
41800000 Factures a etabli		144.00	-144.00	-100.00
Créances reçues par legs ou donations				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Autres	377 498.73	208 597.51	168 901.22	80.97
40980000 Avoirs a recevoir	59 042.66	85 242.77	-26 200.11	-30.74
43871000 Ij complementaires	105.27		105.27	-
45100100 Compte courantssiad	173 910.34	7 904.21	166 006.13	+1 000.00
45100201 Compte courant sap + 1 an	31 000.00	31 000.00		
45100400 Compte courant gyna	36 881.35	5 104.80	31 776.55	622.45
45101000 Compte courant gryn		13 345.75	-13 345.75	-100.00
46870000 Produits a recevoir	75 559.11	65 999.98	9 559.13	14.48
45100500 Compte courant maya	1 000.00		1 000.00	-
Valeurs mobilières de placement				
INSTRUMENTS DE TRÉSORERIE				
DISPONIBILITÉS	515 126.97	798 084.28	-282 957.31	-35.45
51216200 BNP PARIBAS MAIA	329 556.48	361 485.77	-31 929.29	-8.83
51217000 BNP ALDS	61 138.11	61 204.11	-66.00	-0.11
51218000 BNP MG	46 390.40	297 398.13	-251 007.73	-84.40
51219000 BNP LIVRET	77 903.59	77 819.31	84.28	0.11
53110000 CAISSE MG & ALDS	138.39	176.96	-38.57	-22.03
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	6 604.40	15 752.35	-9 147.95	-58.08
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	6 604.40	15 752.35	-9 147.95	-58.08
TOTAL III	904 338.04	1 023 631.05	-119 293.01	-11.65
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	917 212.39	1 040 192.04	-122 979.65	-11.82

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2022	31/12/2021			
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					
Écarts de réévaluation					
RÉSERVES					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves	256 157.21	256 157.21			
10680000 Autres réserves	250 081.06	250 081.06			
10688000 Réserves diverses	6 076.15	6 076.15			
Report à nouveau	-1 199.92	87 003.87	-88 203.79	-101.38	
11000000 Report a-nouveau créditeur	18 323.22	18 323.22			
11500000 Resultat/ controle tiers financeurs		99 175.85	-99 175.85	-100.00	
11592200 Dépenses pour congés payés		-10 972.06	10 972.06	-100.00	
11900000 Report à nouveau (solde débiteur)	-19 523.14	-19 523.14			
Excédent ou déficit de l'exercice					
	Situation nette	254 957.29	343 161.08	-88 203.79	-25.70
Fonds propres consommptibles					
Subventions d'investissement		1 492.87	-1 492.87		-100.00
13100000 Subventions equipements		40 000.00	-40 000.00		-100.00
13910000 Reprise subventions equip		-38 507.13	38 507.13		-100.00
Provisions réglementées					
	TOTAL I	254 957.29	344 653.95	-89 696.66	-26.03
Comptes de liaison II					
Fonds reportés et dédiés					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés	76 822.66	212 914.28	-136 091.62		-63.92
19220000 Fonds dédiés à l'exploitation	75 197.16	150 871.60	-75 674.44		-50.16
19400000 Fonds dedies s/ subvent fonctionnem		60 417.18	-60 417.18		-100.00
19600000 Fonds dédiés à la générosité du public	1 625.50	1 625.50			
	TOTAL III	76 822.66	212 914.28	-136 091.62	-63.92
Provisions					
Provisions pour risques		89 987.81	-89 987.81		-100.00
15110000 Provisions pour litiges		89 987.81	-89 987.81		-100.00
Provisions pour charges	25 746.35	49 941.86	-24 195.51		-48.45
15300000 Provisions pour pensions et obligat	25 746.35	49 941.86	-24 195.51		-48.45
	TOTAL IV	25 746.35	139 929.67	-114 183.32	-81.60
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires et assimilés					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
Emprunts et dettes financières diverses	5 958.46	3 346.18	2 612.28		78.06
45100101 Comptes courant ayda-ssiad	344.67	344.67			

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
45100200 Compte courant sap-1 an	5 613.79	3 001.51	2 612.28	87.01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 467.26	137 922.24	1 545.02	1.12
40110000 Fournisseurs	33 446.52	28 792.65	4 653.87	16.16
40112000 Ndf salariés	79.36	110.03	-30.67	-28.18
40115000 Libéraux	975.00	3 677.00	-2 702.00	-73.48
40810000 Factures non parvenues	104 966.38	105 342.56	-376.18	-0.36
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	147 015.27	200 950.72	-53 935.45	-26.84
42110000 Personnel remunerations dues	6.20	180.10	-173.90	-96.67
42210000 Comite etablissement	5 622.80	3 207.23	2 415.57	75.34
42820000 Prov. salaires s/ congesa payes	38 425.28	65 338.94	-26 913.66	-41.19
43100000 Urssaf / pole emploi	25 323.00	32 654.00	-7 331.00	-22.45
43721000 AXA mutuelle	1 442.88	2 531.26	-1 088.38	-42.99
43731000 Retraite c & nc médéric	9 071.40	10 971.88	-1 900.48	-17.33
43733000 Prévoyance AXA cadre et non cadre	5 091.58	6 647.50	-1 555.92	-23.41
43820000 Charges sociales s/ conges a payer	20 073.37	34 483.91	-14 410.54	-41.79
43861000 Indemnités journalières	29 525.76	24 604.90	4 920.86	20.00
43862000 Opcos santé	3 771.00	9 544.00	-5 773.00	-60.49
44210000 Prélèvement à la source	2 441.00	2 939.00	-498.00	-16.94
44710000 Taxe sur les salaires	6 221.00	7 848.00	-1 627.00	-20.73
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	267 245.10	475.00	266 770.10	+1 000.00
46700000 Autres comptes créditeur DAC	41 368.09		41 368.09	-
46711000 Dons	475.00	475.00		
46730000 Autres comptes créditeur ARS	225 402.01		225 402.01	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	559 686.09	342 694.14	216 991.95	63.32
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	917 212.39	1 040 192.04	-122 979.65	-11.82

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	108 564.91	116 667.49	-8 102.58	-6.94
75610000 Cotisations usagers	15 576.25	16 072.75	-496.50	-3.09
75611000 Cotisations communes	92 988.66	100 594.74	-7 606.08	-7.56
Ventes de biens				
Ventes de prestations de services	859 712.63	755 893.64	103 818.99	13.73
70828000 Participation forfait usagers	3 635.00	1 540.00	2 095.00	136.04
70850000 Prestat. aux usagers & autr tiers	4 200.00		4 200.00	-
70880001 Produits des activités annexes	18 703.98	46 349.88	-27 645.90	-59.65
70880002 Refacturations diverses	441 700.61	335 498.01	106 202.60	31.66
70880003 Refacturation des fonctions support	391 473.04	372 505.75	18 967.29	5.09
Produits de tiers financeurs				
Concours publics				
Subventions d'exploitation	263 466.56	747 440.51	-483 973.95	-64.75
74000000 Subvention d exploitation		1 881.75	-1 881.75	-100.00
74100000 Autres subventions	75 300.00	90 000.00	-14 700.00	-16.33
74200000 Subventions conseil regional	10 000.00		10 000.00	-
74300000 Subventions conférence des financeurs		14 016.02	-14 016.02	-100.00
74400000 Fonds d'intervention régional ARS	152 500.00	610 000.00	-457 500.00	-75.00
74500000 Subventions CNSA		2 252.60	-2 252.60	-100.00
74600000 Subventions Conseil Départemental	15 000.00	1 957.05	13 042.95	666.48
74700000 Subventions d'entreprise		8 000.00	-8 000.00	-100.00
74840000 Aide forfaitaire à l'apprentissage	10 666.56	19 333.09	-8 666.53	-44.82
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	1 500.00	1 000.00	500.00	50.00
75411000 Dons manuels	1 500.00	1 000.00	500.00	50.00
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	195 954.00	324 777.09	-128 823.09	-39.67
78150000 Rep/ prov risques et charges	53 376.72	5 686.33	47 690.39	838.74
79100000 Transfert de charges	36 818.28	164 699.41	-127 881.13	-77.65
79100001 Transfert de charges sur salaires	92 637.00	124 325.37	-31 688.37	-25.49
79100002 Transfert de charges formation	13 122.00	30 065.98	-16 943.98	-56.36
Utilisations des fonds dédiés	182 479.25	129 346.15	53 133.10	41.08
78920000 Utilisation de fonds dédiés s/contrib.financières	122 062.07	118 607.88	3 454.19	2.91
78940000 Utilisation des fonds dédiés s/subvent. d'exploitation	60 417.18	10 738.27	49 678.91	462.65
Autres produits	0.42	0.40	0.02	
75800000 Produits gestion courante	0.42	0.40	0.02	
TOTAL I	1 611 677.77	2 075 125.28	-463 447.51	-22.33
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	729 491.04	787 602.03	-58 110.99	-7.38
60610000 Eau electricite fuel	13 957.82	15 501.59	-1 543.77	-9.96
60621000 Carburants	62 082.05	48 583.04	13 499.01	27.79
60621001 Divers carburant	1 188.50	2 784.07	-1 595.57	-57.29

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
60624000 Fournitures administratives	3 876.83	6 721.50	-2 844.67	-42.32
60624500 Fournitures informatiques	4 437.86	12 048.44	-7 610.58	-63.16
60628000 Autres fournitures diverses	15 344.20	12 697.47	2 646.73	20.85
60660000 Fournitures medicales & stimulation	179.29	587.58	-408.29	-69.56
61128000 Sous traitance generale	2 426.15		2 426.15	-
61320000 Locations immobilieres	43 107.95	53 811.39	-10 703.44	-19.89
61350000 Locations mobilieres	8 690.93	9 129.27	-438.34	-4.80
61353000 Locations véhicules renault		4 652.16	-4 652.16	-100.00
61353001 Locations véhicules citroen	65 806.66	57 128.87	8 677.79	15.19
61353002 Locations véhicules peugeot	58 641.43	97 840.38	-39 198.95	-40.06
61353003 Location véhicule gd C4	4 639.64	4 211.40	428.24	10.19
61400000 Charges locatives et co propriete	4 122.13	4 701.47	-579.34	-12.32
61520000 Entret-repar-mainten/ bienimmobil	13 773.96	21 541.45	-7 767.49	-36.06
61551000 Reparation vehicules	52 524.62	34 300.98	18 223.64	53.13
61552000 Entretien vehicule	1 350.32	1 703.02	-352.70	-20.73
61560000 Maintenance informatique	48 558.73	45 067.31	3 491.42	7.75
61630000 Assurance flotte automobile	17 237.08	25 156.49	-7 919.41	-31.48
61650000 Assurance responsabilite civile	8 058.94	8 067.90	-8.96	-0.11
61660000 Assurances sur materiel	985.17	969.15	16.02	1.65
61820000 Documentation gle & technique	2 880.34	6 526.43	-3 646.09	-55.87
61840000 Concours divers(cotisation...)	1 557.18	1 731.90	-174.72	-10.10
61850000 Frs colloques-seminaires-conference	1 040.00		1 040.00	-
62100000 Personnel exterieur	14 840.00	8 003.00	6 837.00	85.43
62100001 Personnel Fede fonct.supp.	51 093.47	52 129.83	-1 036.36	-1.99
62261000 Honoraires avocats et conseils	10 684.60	25 603.65	-14 919.05	-58.27
62261006 Honoraires neuropsychologue	5 610.00	1 600.00	4 010.00	250.63
62261007 Honoraires ergotherapeutique	1 500.00	850.00	650.00	76.47
62262000 Honoraires expert-comptable	9 401.10	6 975.00	2 426.10	34.78
62263000 Honoraires commissaire aux comptes	6 541.00	6 506.10	34.90	0.54
62265000 Autres remunerations d intermediaire	22 542.55	32 839.39	-10 296.84	-31.35
62281000 Honoraires formations	21 345.83	31 729.34	-10 383.51	-32.72
62282000 Coordination plan yes +	28 250.00		28 250.00	-
62300000 Publicite publications relat. publi	13 009.28	22 505.01	-9 495.73	-42.20
62510000 Voyages et déplacements	380.66	10 603.84	-10 223.18	-96.41
62570000 Receptions	10 902.13	12 619.29	-1 717.16	-13.61
62610000 Frais affranchissement	8 503.77	9 927.79	-1 424.02	-14.34
62621000 Frais telecommunication postes fixs	25 810.83	30 960.64	-5 149.81	-16.63
62621100 Frais telecom portables	36.24	359.01	-322.77	-89.97
62621111 Mobiles et badges orange	7 042.48	6 984.18	58.30	0.83
62623000 Communication internet	764.20	779.04	-14.84	-1.93
62700000 Services bancaires et assimilés	2 925.00	2 875.50	49.50	1.70
62830000 Prestation nettoyage a l exterieur	16 474.79	27 109.38	-10 634.59	-39.23
62880000 Autres prestations exterieurs	29 050.44	19 203.96	9 846.48	51.27
62883000 Abonnement logiciel	6 314.89	1 974.82	4 340.07	219.75
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	34 091.87	71 007.56	-36 915.69	-51.99
63110000 Taxes sur les salaires	23 667.00	54 251.75	-30 584.75	-56.38
63330000 Particip formation pro continue	10 424.87	16 755.81	-6 330.94	-37.78
Salaires et traitements	462 423.56	739 029.28	-276 605.72	-37.43
64100000 Remuneration personnel	463 292.34	743 629.54	-280 337.20	-37.70
64116000 Indemnités de licenciement	26 044.88		26 044.88	-
64120000 Provisions congés payés	-26 913.66	-4 600.26	-22 313.40	-485.09
Charges sociales	244 196.59	336 529.30	-92 332.71	-27.44
64500000 Charges urssaf	137 069.72	220 019.79	-82 950.07	-37.70
64520000 AXA Prévoyance cadre et non cadre	14 776.17	20 959.60	-6 183.43	-29.50
64521000 Charge sur cp et aut dep	-14 410.54	-2 765.71	-11 644.83	-421.01
64529000 AXA mutuelle	1 775.50	3 649.69	-1 874.19	-51.34

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
64535000 Médéric retraite	40 349.80	62 052.24	-21 702.44	-34.97
64580000 Charges sur autres provisions		-229.91	229.91	-100.00
64720000 Comité d'entreprise	6 715.69	10 788.69	-4 073.00	-37.75
64750000 Medecine du travail	3 436.29	4 571.58	-1 135.29	-24.85
64782001 Cheque kdo		389.00	-389.00	-100.00
64782002 Ticket restaurant	8 031.68	15 947.73	-7 916.05	-49.64
64800000 Autres charges de personnel	46 452.28	1 146.60	45 305.68	+1 000.00
Dotations aux amortissements et dépréciations	7 180.17	9 021.68	-1 841.51	-20.42
68112000 Dot immo corporelles	7 180.17	9 021.68	-1 841.51	-20.42
Dotations aux provisions		13 493.88	-13 493.88	-100.00
68150000 Dot amortis. risques & ch exploitat		13 493.88	-13 493.88	-100.00
Reports en fonds dédiés	55 187.12	118 424.25	-63 237.13	-53.40
68922000 Report s/fonds dédiés affectés à l'exploitation	55 187.12	94 368.80	-39 181.68	-41.52
68940000 Reports en fonds dédiés s/subv. d'exploitation		24 055.45	-24 055.45	-100.00
Autres charges	0.85	36.75	-35.90	-97.30
65800000 Charges de gestion courante	0.85	36.75	-35.90	-97.30
TOTAL II	1 532 571.20	2 075 144.73	-542 573.53	-26.15
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	79 106.57	-19.45	79 126.02	-406 817.58
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	84.28	19.45	64.83	342.11
76800000 Autres produits financiers	84.28	19.45	64.83	342.11
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	84.28	19.45	64.83	333.32
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	84.28	19.45	64.83	333.32
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	79 190.85		79 190.85	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 751.93		10 751.93	-
77200000 Produits s/ exerc antérieur	10 751.93		10 751.93	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 492.87		1 492.87	-
77700000 Quote part subvention actif	1 492.87		1 492.87	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	60 806.60		60 806.60	-
78750000 Reprise dot.prov.deprec.except.	60 806.60		60 806.60	-
TOTAL V	73 051.40		73 051.40	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	15 044.03		15 044.03	-
67200000 Charges sur exercices antérieures	15 044.03		15 044.03	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	137 198.22		137 198.22	-
67800000 Autres charges exceptionnelles	137 198.22		137 198.22	-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	152 242.25		152 242.25	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-79 190.85		-79 190.85	
Participation des salariés VII				

Compte de résultat	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	1 684 813.45	2 075 144.73	-390 331.28	-18.81
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 684 813.45	2 075 144.73	-390 331.28	-18.81
EXCÉDENT OU DÉFICIT				
(Total des produits - Total des charges)				

In Extenso

IN EXTENSO COMPIÈGNE
116 rue Jean Monnet
60610 La Croix Saint Ouen

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés