

**Association Départementale d'Entraide
des Personnes Accueillies en Protection
de l'Enfance 81**

Siège social : 13 rue des Cordeliers 81000 ALBI

**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31/12/2023

Cabinet BRUEL VALIDEX

Siège social : 139 avenue François VERDIER, 81000 ALBI

Membre de la Compagnie Régionale de **TOULOUSE**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2023

A l'assemblée générale de l'ASSOCIATION DEPARTEMENTALE D'ENTRAIDE DES PERSONNES ACCUEILLIES EN PROTECTION DE L'ENFANCE 81

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de l'ASSOCIATION DEPARTEMENTALE D'ENTRAIDE DES PERSONNES ACCUEILLIES EN PROTECTION DE L'ENFANCE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/01/2023 à la date d'émission de mon rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux adhérents .

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement de l'entité relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'entité ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration de l'ASSOCIATION DEPARTEMENTALE D'ENTRAIDE DES PERSONNES ACCUEILLIES EN PROTECTION DE L'ENFANCE 81.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

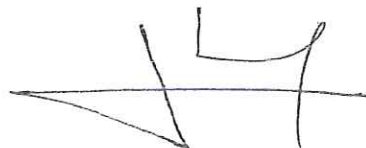
Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à ALBI, le 28 mai 2024

Pour la société BRUEL VALIDEX
Jérôme BRUEL
Commissaire aux comptes



DOSSIER FINANCIER

Exercice du 01/01/2023

au 31/12/2023

ASSOCIATION ETRE - ADEPAPE 81

13 RUE DES CORDELIERS

81000 ALBI

PARTENAIRE COMPTA AUDIT

13 AV RENE CASSIN

81600 GAILLAC

05.63.57.79.62

ASSOCIATION ETRE - ADEPAPE 81

13 RUE DES CORDELIERS

81000 ALBI

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

| | Pages |
|---|---------|
| - <i>Rapport de présentation</i> | 1 |
| COMPTES ANNUELS | |
| - <i>Bilan actif-passif</i> | 2 et 3 |
| - <i>Compte de résultat</i> | 4 et 5 |
| - <i>Détail bilan</i> | 6 à 9 |
| - <i>Détail Compte de résultat</i> | 10 à 14 |
| - <i>Evaluation des contributions volontaires</i> | 15 |
| - <i>Annexe</i> | 16 à 23 |
| AUTRES ETATS | |
| - <i>Etat des Immobilisations</i> | 24 à 27 |

PARTENAIRE COMPTA AUDIT
13 AV RENE CASSIN

81600 GAILLAC
05.63.57.79.62

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

ASSOCIATION ETRE - ADEPAPE 81
13 RUE DES CORDELIERS
81000 ALBI

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

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

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

| | |
|----------------------------|---------------|
| - Total du bilan, | 297 278 Euros |
| - Produits d'exploitation, | 201 217 Euros |
| - Résultat net comptable, | 2 398 Euros |

Fait à GAILLAC
Le 22/05/2024

Claudine Cayrat

Catherine Pouzenc
EXPERT COMPTABLE

Signé électroniquement le 22/05/2024 par
Catherine Pouzenc



ASSOCIATION ETRE - ADEPAPE 81
13 RUE DES CORDELIERS

81000 ALBI

COMPTES ANNUELS

PARTENAIRE COMPTA AUDIT

13 AV RENE CASSIN

81600 GAILLAC

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2023 12 | | | Exercice N-1 31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|--|-----------------------------|------------------------------------|---------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | Brut | Amortissements et Provisions | Net | Net | Euros | % |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | 10 552 | 4 273 | 6 278 | 6 806 | 528 | 7.76 |
| | Frais de recherche et de développement | | | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| | Cessions, brevets, licences, marques... | 1 139 | 883 | 256 | | 256 | |
| | Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | 211 420 | 81 184 | 130 236 | 141 045 | 10 809 | 7.66 |
| | Installations techniques Matériel et outillage | 44 675 | 35 469 | 9 206 | 10 836 | 1 630 | 15.04 |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | <i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i> | | | | | | |
| | Immobilisations financières (1) | | | | | | |
| | Participations et Créances rattachées | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | 125 | 125 | 100.00 |
| | Autres | | | | | | |
| Total I | | 267 785 | 121 809 | 145 976 | 158 812 | 12 836 | 8.08 |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Créances (2) | | | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 240 | | 240 | | 240 | |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| | Autres | 20 004 | | 20 004 | 5 261 | 14 743 | 280.24 |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| | Disponibilités | 129 566 | | 129 566 | 115 638 | 13 928 | 12.04 |
| Comptes de Régularisation | Charges constatées d'avance (2) | 1 492 | | 1 492 | 350 | 1 142 | 326.12 |
| | Total II | 151 302 | | 151 302 | 121 249 | 30 053 | 24.79 |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| | Ecart de conversion actif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | | 419 087 | 121 809 | 297 278 | 280 062 | 17 217 | 6.15 |

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/12/2023 | Exercice N-1 31/12/2022 | Ecart N / N-1 | |
|---------------|--|--------------------------|----------------------------|---------------|--------|
| | | 12 | 12 | Euros | % |
| FONDS PROPRES | Fonds propres | | | | |
| | Fonds propres sans droit de reprise : | | | | |
| | Fonds propres statutaires | | | | |
| | Fonds propres complémentaires | | | | |
| | Fonds propres avec droit de reprise : | | | | |
| | Fonds statutaires | | | | |
| | Fonds propres complémentaires | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | Réserves : | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | 61 210 | 61 210 | | |
| | Réserves pour projet de l'entité | | | | |
| | Autres | 25 473 | 20 611 | 4 863 | 23.59 |
| | Report à nouveau | | | | |
| | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | 2 398 | 4 863 | 2 464 | 50.68 |
| | Situation nette (sous total) | 89 081 | 86 683 | 2 398 | 2.77 |
| | Fonds propres consommables | | | | |
| | Subventions d'investissement | 53 903 | 58 913 | 5 009 | 8.50 |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | Total I | 142 985 | 145 596 | 2 611 | 1.79 |
| FONDS DÉDIÉS | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | |
| | Fonds dédiés | 44 194 | 18 500 | 25 694 | 138.88 |
| | Total II | 44 194 | 18 500 | 25 694 | 138.88 |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | |
| | Provisions pour charges | 4 600 | 3 928 | 672 | 17.12 |
| | Total III | 4 600 | 3 928 | 672 | 17.12 |
| DETTES (1) | Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 78 825 | 84 439 | 5 614 | 6.65 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 5 277 | 4 146 | 1 132 | 27.30 |
| | Dettes des legs ou donations | | | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 16 867 | 18 110 | 1 243 | 6.86 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 4 530 | 5 034 | 504 | 10.01 |
| | Instruments de trésorerie | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | 309 | 309 | 100.00 |
| | Total IV | 105 499 | 112 038 | 6 538 | 5.84 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 297 278 | 280 062 | 17 217 | 6.15 |

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

105 499 111 729

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

PARTENAIRE COMPTA AUDIT

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|----------------|----|----------------|----|---------------|---------------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Cotisations | 1 485 | | 1 637 | | 152 | 9.29 |
| Ventes de biens et services | | | | | | |
| Ventes de biens | | | 572 | | 572 | 100.00 |
| Ventes de dons en nature | | | | | | |
| Ventes de prestations de service | 250 | | 1 082 | | 832 | 76.90 |
| Parrainages | | | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 166 625 | | 154 761 | | 11 864 | 7.67 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | 3 703 | | 4 043 | | 340 | 8.40 |
| Dons manuels | 5 304 | | 2 792 | | 2 512 | 89.96 |
| Mécénats | 5 000 | | | | 5 000 | |
| Legs, donations et assurances-vie | | | | | | |
| Contributions financières | 71 548 | | 47 214 | | 24 334 | 51.54 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 4 373 | | 3 819 | | 554 | 14.52 |
| Utilisations des fonds dédiés | | | | | | |
| Autres produits | 14 477 | | 9 602 | | 4 875 | 50.77 |
| Total I | 272 765 | | 225 523 | | 47 243 | 20.95 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | 573 | | 573 | 100.00 |
| Variation de stock | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 39 648 | | 28 798 | | 10 850 | 37.68 |
| Aides financières | 59 453 | | 43 520 | | 15 933 | 36.61 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 2 809 | | 2 708 | | 101 | 3.73 |
| Salaires et traitements | 89 909 | | 91 631 | | 1 722 | 1.88 |
| Charges sociales | 20 122 | | 22 163 | | 2 041 | 9.21 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 14 754 | | 13 508 | | 1 246 | 9.22 |
| Dotations aux provisions | 672 | | 1 950 | | 1 278 | 65.52 |
| Reports en fonds dédiés | 44 194 | | 18 500 | | 25 694 | 138.88 |
| Autres charges | 4 236 | | 1 337 | | 2 899 | 216.80 |
| Total II | 275 797 | | 224 687 | | 51 110 | 22.75 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | 3 032 | | 836 | | 3 868 | 462.59 |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|---------------|---------------|--------|
| | 31/12/2023 | 12 31/12/2022 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | |
| De participation | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | 2 020 | 716 | 1 304 | 182.20 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total III | 2 020 | 716 | 1 304 | 182.20 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 1 842 | 1 967 | 125 | 6.35 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total IV | 1 842 | 1 967 | 125 | 6.35 |
| 2. Résultat financier (III-IV) | 178 | 1 251 | 1 429 | 114.20 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV) | 2 854 | 415 | 2 439 | 587.36 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | 345 | 508 | 164 | 32.20 |
| Sur opérations en capital | 5 009 | 5 009 | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Total V | 5 354 | 5 518 | 164 | 2.97 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | 102 | 240 | 138 | 57.58 |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Total VI | 102 | 240 | 138 | 57.58 |
| 4. Résultat exceptionnel (V-VI) | 5 252 | 5 278 | 25 | 0.48 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | | | |
| Total des produits (I+III+V) | 280 139 | 231 756 | 48 383 | 20.88 |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII) | 277 741 | 226 894 | 50 847 | 22.41 |
| 5. EXCEDENT OU DEFICIT | 2 398 | 4 863 | 2 464 | 50.68 |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2023 | Exercice N-1 31/12/2022 | Ecart N / N-1 | |
|---|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|----------------------|----------|
| | | 12 | 12 | Euros | % |
| FRAIS D'ETABLISSEMENT | | 6 278 | 6 806 | 528 | 7.76 |
| 20120000 | FRAIS DE 1ER ETABLISSEMENT | 10 552 | 10 552 | | |
| 28012000 | AMORT FRAIS DE 1ER ETABLISSEME | 4 273 | 3 745 | 528 | 14.10 |
| FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL | | 256 | | 256 | |
| 20510000 | SITE INTERNET | 1 139 | | 1 139 | |
| 28051000 | AMORT SITE INTERNET | 883 | | 883 | |
| CONSTRUCTIONS | | 130 236 | 141 045 | 10 809 | 7.66 |
| 21310000 | BATIMENTS | 133 000 | 133 000 | | |
| 21350000 | TRAVAUX INSTAL GEN - AGENCEMEN | 78 420 | 78 420 | | |
| 28131000 | AMORT BATIMENTS | 53 847 | 47 197 | 6 650 | 14.09 |
| 28135000 | AMORT TRAVX INSTAL GEN - AGENC | 27 338 | 23 179 | 4 159 | 17.94 |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE | | 9 206 | 10 836 | 1 630 | 15.04 |
| 21810000 | RECONSTRUCTION CAVEAU | 3 377 | 3 377 | | |
| 21820000 | CONSTRUCTION 2EME CAVEAU | 18 674 | 18 674 | | |
| 21821000 | CONCESSION LAVAU | 160 | 160 | | |
| 21830000 | MAT INFORM - MOBILIER - MAT BUR | 9 119 | 9 119 | | |
| 21841000 | MAT MOBILIER - ELECTRO MENAGER | 3 456 | 3 645 | 189 | 5.19 |
| 21843000 | MAT MOBILIER - MOBILIER | 9 215 | 9 215 | | |
| 21860000 | VELOS ELECTRIQUES | 674 | | 674 | |
| 28181000 | AMORT RECONSTRUCTION CAVEAU | 3 377 | 3 377 | | |
| 28182000 | AMORT CONSTRUCTION 2EME CAVEAU | 10 523 | 9 795 | 728 | 7.43 |
| 28182100 | AMORT CONCESSION LAVAU | 60 | 52 | 8 | 15.38 |
| 28183000 | AMORT MAT INFO - MOBILIER - MAT | 8 874 | 8 154 | 720 | 8.83 |
| 28184100 | AMORT MAT MOBILIER - ELECTRO M | 3 169 | 3 454 | 285 | 8.25 |
| 28184300 | AMORT MAT MOBILIER - MOBILIER | 9 145 | 8 522 | 623 | 7.31 |
| 28186000 | AMORT VELOS ELECTRIQUES | 321 | | 321 | |
| PRETS | | | 125 | 125 | 100.00 |
| 27400000 | PRETS D'HONNEUR | | 3 545 | 3 545 | 100.00 |
| 29740000 | DEPREC. PRETS D'HONNEUR | | 3 420 | 3 420 | 100.00 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | | 145 976 | 158 812 | 12 836 | 8.08 |
| CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES | | 240 | | 240 | |
| 41100000 | COMPTES CLIENTS | 240 | | 240 | |
| AUTRES | | 20 004 | 5 261 | 14 743 | 280.24 |
| 43770000 | IMPOT SUR LE REVENU | | 2 | 2 | 100.00 |
| 44110000 | SUBVENTION A RECEVOIR | 19 500 | | 19 500 | |
| 46700000 | AUTRES CPTES DEBITEURS/CREDITE | 418 | | 418 | |
| 46870000 | PRODUITS A RECEVOIR | 86 | 5 259 | 5 173 | 98.36 |
| DISPONIBILITES | | 129 566 | 115 638 | 13 928 | 12.04 |
| 51200000 | CREDIT MUTUEL | 14 884 | 9 698 | 5 185 | 53.46 |
| 51210000 | LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL | 107 751 | 100 732 | 7 020 | 6.97 |
| 51230000 | CAISSE D'EPARGNE | 6 605 | 3 158 | 3 448 | 109.19 |
| 51240000 | CREDIT AGRICOLE | | 1 539 | 1 539 | 100.00 |
| 53100000 | CAISSE ACCUEIL | 325 | 394 | 69 | 17.54 |
| 53110000 | CAISSE RESIDENTS | | 117 | 117 | 100.00 |

DETAIL BILAN ACTIF

[illegible]

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|----------------|----|----------------|----|---------------|---------------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE | 61 210 | | 61 210 | | | |
| 10682000 EXCEDENTS AFFECTES A L'INVEST | 18 014 | | 18 014 | | | |
| 10683000 RESERVES DE TRESORERIE | 43 196 | | 43 196 | | | |
| REPORT A NOUVEAU | 25 473 | | 20 611 | | 4 863 | 23.59 |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU | 25 473 | | 20 611 | | 4 863 | 23.59 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | 2 398 | | 4 863 | | 2 464 | 50.68 |
| SITUATION NETTE (SOUS TOTAL) | 89 081 | | 86 683 | | 2 398 | 2.77 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | 53 903 | | 58 913 | | 5 009 | 8.50 |
| 13100000 SUBV D'INVEST NON RENOUVELABLE | 70 000 | | 70 000 | | | |
| 13100010 SUBV DEPART RENOV MAIS ARTHES | 15 720 | | 15 720 | | | |
| 13900000 QUOTE PART SUBV VIRE AU RESULT | 28 340 | | 24 840 | | 3 500 | 14.09 |
| 13900010 SUBV DEPART VIREE AU RESULTAT | 3 477 | | 1 967 | | 1 509 | 76.73 |
| TOTAL FONDS PROPRES | 142 985 | | 145 596 | | 2 611 | 1.79 |
| FONDS DEDIES | 44 194 | | 18 500 | | 25 694 | 138.88 |
| 19000000 FONDS DEDIES | 44 194 | | 18 500 | | 25 694 | 138.88 |
| TOTAL FONDS DEDIES | 44 194 | | 18 500 | | 25 694 | 138.88 |
| PROVISIONS POUR CHARGES | 4 600 | | 3 928 | | 672 | 17.12 |
| 15300000 PROV PENSIONS&OBLIG SIMILAIRES | 4 600 | | 3 928 | | 672 | 17.12 |
| TOTAL PROVISIONS | 4 600 | | 3 928 | | 672 | 17.12 |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 78 825 | | 84 439 | | 5 614 | 6.65 |
| 16400000 EMPRUNT AUPRES ETABL CREDIT | 78 825 | | 84 439 | | 5 614 | 6.65 |
| DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 5 277 | | 4 146 | | 1 132 | 27.30 |
| 40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES | 5 277 | | 4 146 | | 1 132 | 27.30 |
| DETTE FISCALES ET SOCIALES | 16 867 | | 18 110 | | 1 243 | 6.86 |
| 42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES | 72 | | 72 | | | |
| 42820000 DETTES PROV POUR CP | 8 030 | | 8 282 | | 252 | 3.04 |
| 43100000 URSSAF | 3 953 | | 4 771 | | 817 | 17.13 |
| 43702000 AESIO MUTUELLE / MUTEX | 875 | | 830 | | 45 | 5.48 |
| 43703000 AG2R RETRAITE ARCCO | 894 | | 1 075 | | 181 | 16.82 |
| 43820000 CHARGES SOCIALES S/CP | 2 388 | | 1 653 | | 735 | 44.45 |
| 43870000 PRODUITS A RECEVOIR | | | 790 | | 790 | 100.00 |
| 44860000 AUTRES CHG A PAYER FCP | 655 | | 709 | | 54 | 7.62 |
| AUTRES DETTES | 4 530 | | 5 034 | | 504 | 10.01 |
| 46000000 CAUTION | 120 | | 240 | | 120 | 50.00 |
| 46860000 CHARGES A PAYER | 4 410 | | 4 794 | | 384 | 8.01 |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | | 309 | | 309 | 100.00 |
| 48700000 PDTS CONSTATES D'AVANCE | | | 309 | | 309 | 100.00 |
| TOTAL DETTES | 105 499 | | 112 038 | | 6 538 | 5.84 |

DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|----------------|----|----------------|----|---------------|--------------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| COTISATIONS | 1 485 | | 1 637 | | 152 | 9.29 |
| 75600000 COTISATIONS ADHERENTS | 1 485 | | 1 637 | | 152 | 9.29 |
| VENTES DE BIENS | | | 572 | | 572 | 100.00 |
| 70700000 VENTE DE MARCHANDISES | | | 572 | | 572 | 100.00 |
| VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE | 250 | | 1 082 | | 832 | 76.90 |
| 70600000 PRESTATIONS DE SERVICES | | | 220 | | 220 | 100.00 |
| 70800000 PDTS DES ACTIVITES ANNEXES | 250 | | 254 | | 4 | 1.57 |
| 70820000 COMMISSION INITIAVES CHOCOLAT | | | 608 | | 608 | 100.00 |
| CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 166 625 | | 154 761 | | 11 864 | 7.67 |
| 74210000 SUBVENTION ETAT | 3 600 | | | | 3 600 | |
| 74230000 SUBVENTION DEPARTEMENTALE | 160 600 | | 150 000 | | 10 600 | 7.07 |
| 74240000 SUBVENTION COMMUNES | 2 425 | | 2 710 | | 285 | 10.52 |
| 74260000 DRFIP AIDE CAE | | | 2 051 | | 2 051 | 100.00 |
| RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC | 3 703 | | 4 043 | | 340 | 8.40 |
| 75460000 LOTOS | 3 703 | | 4 043 | | 340 | 8.40 |
| DONS MANUELS | 5 304 | | 2 792 | | 2 512 | 89.96 |
| 75411000 DONS MANUELS | 5 215 | | 2 712 | | 2 503 | 92.28 |
| 75412000 ABANDONS FRAIS PAR BENEVOLE | 89 | | 80 | | 9 | 11.26 |
| MECENATS | 5 000 | | | | 5 000 | |
| 75420000 MECENATS | 5 000 | | | | 5 000 | |
| CONTRIBUTIONS FINANCIERES | 71 548 | | 47 214 | | 24 334 | 51.54 |
| 75500000 ACTION PAQUET CADEAUX | | | 81 | | 81 | 100.00 |
| 75510000 CONTRIBUTIONS FI AUTRES ORGAN | 71 548 | | 47 133 | | 24 415 | 51.80 |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS | 4 373 | | 3 819 | | 554 | 14.52 |
| 78152000 REPRISE S/PROV RISQUES & CHARG | | | 3 819 | | 3 819 | 100.00 |
| 78170000 REPRISE PROV PRET HONNEUR | 3 420 | | | | 3 420 | |
| 79110000 TRANSFERT CHGES SALARIALES | 953 | | | | 953 | |
| AUTRES PRODUITS | 14 477 | | 9 602 | | 4 875 | 50.77 |
| 75200000 CAF AIDE AU LOGEMENT | | | 1 554 | | 1 554 | 100.00 |
| 75210000 PARTICIPATION LOCATIVE | 12 176 | | 5 742 | | 6 434 | 112.05 |
| 75800000 AUTRES PDTS GESTION COURANTE | 4 | | 7 | | 4 | 50.70 |
| 75820000 PARTIC ADHERENTS AUX ACTIONS S | 2 298 | | 2 299 | | 1 | 0.06 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 272 765 | | 225 523 | | 47 243 | 20.95 |
| ACHATS DE MARCHANDISES | | | 573 | | 573 | 100.00 |
| 60700000 ACHATS DE MARCHANDISES | | | 573 | | 573 | 100.00 |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 39 648 | | 28 798 | | 10 850 | 37.68 |
| 60220000 PRODUITS D'ENTRETIEN | 98 | | 97 | | 1 | 1.20 |
| 60611000 EDF | 1 543 | | 1 041 | | 501 | 48.13 |
| 60612000 GAZ | 3 523 | | 3 142 | | 382 | 12.15 |
| 60613000 EAU | 714 | | 814 | | 100 | 12.32 |
| 60630000 FOURN ENTRET ET PTT MATERIEL | 202 | | 256 | | 54 | 20.96 |
| 60631000 PTT MATERIEL HOTELIER | 80 | | 1 555 | | 1 475 | 94.86 |
| 60632000 PTT MATERIEL DOTATION FAS FILE | 5 170 | | | | 5 170 | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|-------------------|--------------------------------|------------|-----|--------------|----|---------------|--------|
| | | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| 60633000 | PTT MATERIEL HOT DOT DREETS | | 69 | | | 69 | |
| 60640000 | FOURN ADMINISTRATIVES | | 439 | 567 | | 128 | 22.52 |
| 61110000 | INTERVIEWS - APPEL A PROJET | 2 | 400 | | | 2 400 | |
| 61351000 | FRAIS HEBERG SITE INTERNET | | 75 | 93 | | 18 | 19.44 |
| 61510000 | MAINTENANCE INFORMATIQUE | | 440 | | | 440 | |
| 61520000 | ENTRET ET REPAR S/BIEN IMMO | 2 | 430 | 3 917 | | 1 487 | 37.96 |
| 61550000 | ENTRET ET REPAR S/BIEN SECURIT | | 238 | 238 | | | |
| 61560000 | MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR | 2 | 055 | 1 792 | | 263 | 14.68 |
| 61610000 | ASSURANCES | 1 | 117 | 1 023 | | 94 | 9.20 |
| 61810000 | DOCUMENTATION GENERALE | | | 167 | | 167 | 100.00 |
| 61850000 | FORMATION DU PERSONNEL | | 101 | 268 | | 167 | 62.22 |
| 61851000 | AG FEDERATION NATIONALE | | 669 | | | 669 | |
| 62100000 | PERSONNEL EXTERIEUR-MENAGE | 2 | 273 | 935 | | 1 338 | 143.05 |
| 62110000 | PERSONNEL EXTERIEUR | | 900 | 900 | | | |
| 62120000 | SUIVI PSYCHOLOGIQUE-APPEL PROJ | 1 | 510 | | | 1 510 | |
| 62260000 | HONORAIRES | 8 | 209 | 6 743 | | 1 466 | 21.75 |
| 62300000 | PUBLICITE-PUBLIC-RELAT. PUBLIQ | | 247 | 699 | | 452 | 64.65 |
| 62310000 | PUBLICATION ADHERENTS | | 659 | 729 | | 70 | 9.62 |
| 62330000 | FETE DES ASSOCIATIONS STAND | | | 117 | | 117 | 100.00 |
| 62510000 | DEPLAC - MISSION - RECEPT (BEN | 1 | 338 | 842 | | 496 | 58.91 |
| 62581000 | ASSEMBLEE GENERALE - COLLOQUE | 1 | 256 | 1 271 | | 15 | 1.17 |
| 62610000 | FRAIS POSTAUX | | 371 | 105 | | 266 | 252.61 |
| 62620000 | FRAIS TELEPHONE - INTERNET | 1 | 048 | 957 | | 91 | 9.52 |
| 62700000 | SERVICES BANCAIRES | | 472 | 530 | | 58 | 11.01 |
| AIDES FINANCIERES | | 59 | 453 | 43 520 | | 15 933 | 36.61 |
| 65700000 | AIDES DIVERSES > A 30 ANS | | 680 | 160 | | 520 | 325.01 |
| 65701100 | ALIMENTATION | 12 | 368 | 7 075 | | 5 293 | 74.81 |
| 65701110 | ALIMENTATION SUBV DREETS | | 319 | | | 319 | |
| 65701400 | DIVERS RESIDENTS | | 5 | | | 5 | |
| 65701500 | ACTIV VIE & CITOYENNE-INSERTIO | | 921 | 435 | | 486 | 111.56 |
| 65702000 | FRAIS DEPLACEMENTS SALARIES | 1 | 158 | 838 | | 321 | 38.26 |
| 65702100 | FRAIS DEPLAC SALARIES RESIDENC | | 556 | 584 | | 28 | 4.86 |
| 65702200 | Frais déplacements psychologue | | | 354 | | 354 | 100.00 |
| 65702300 | FRAIS DEPLACEMENTS ANIMATEUR | | 215 | | | 215 | |
| 65710000 | ACTIONS SOCIALES COLLECTIVES | 5 | 134 | 5 082 | | 52 | 1.03 |
| 65711000 | ATELIERS | 5 | 181 | 4 207 | | 973 | 23.14 |
| 65721000 | PRIME EXAMEN FORMATION INITIAL | | 500 | 150 | | 350 | 233.33 |
| 65730000 | AIDES AU MOINS DE 30 ANS | 11 | 419 | 7 394 | | 4 025 | 54.44 |
| 65731000 | ACT°D'INSERT°JEUNES P/LOISIRS | | 286 | 647 | | 362 | 55.89 |
| 65733000 | ALLOCATION RESIDENTS | 6 | 278 | 3 962 | | 2 316 | 58.46 |
| 65735000 | AIDE RESIDENTS | 5 | 414 | 5 262 | | 152 | 2.89 |
| 65740000 | Cadeau de mariage | | 500 | | | 500 | |
| 65741000 | PRIME DE NAISSANCE | | 110 | | | 110 | |
| 65742000 | ALLOC RENTREE SCOL ENFANTS ADH | | 180 | 280 | | 100 | 35.71 |
| 65743100 | FESTIVITES NOEL | 3 | 994 | 2 084 | | 1 910 | 91.61 |
| 65743200 | NOEL DES PERSONNES AGEES | | | 1 950 | | 1 950 | 100.00 |
| 65743400 | GOUTER DE NOEL | | | 495 | | 495 | 100.00 |
| 65745000 | VISITES AUX MALADES | | 54 | 153 | | 99 | 64.91 |
| 65746000 | PARTIC AU FRAIS D'OBSEQUES | | | 200 | | 200 | 100.00 |
| 65747000 | GERBES DECES | | 135 | 383 | | 248 | 64.85 |
| 65751000 | LOTOS | 2 | 426 | 1 825 | | 601 | 32.93 |
| 65754000 | GALETTE | | 307 | | | 307 | |
| 65755000 | FRESQUE | 1 | 315 | | | 1 315 | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 2 809 | | 2 708 | | 101 | 3.73 |
| 63330000 PARTIC EMPLOY FCP ADMINISTRATI | 421 | | 400 | | 21 | 5.30 |
| 63331000 PARTIC EMPLOY FCP ACCOMP ADHER | 387 | | 363 | | 24 | 6.59 |
| 63332000 PARTIC EMPLOY FCP ACCOMP RESID | 495 | | 263 | | 233 | 88.58 |
| 63333000 PARTIC EMPLOY FCP CAE | | | 70 | | 70 | 100.00 |
| 63334000 PARTIC EMPLOY PSYCHOLOGUE | | | 441 | | 441 | 100.00 |
| 63335000 PARTIC EMPLOY FCP ANIMATEUR | 265 | | | | 265 | |
| 63500000 TAXE FONCIERE | 1 241 | | 1 171 | | 70 | 5.98 |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | 89 909 | | 91 631 | | 1 722 | 1.88 |
| 64100000 ADMINISTRATIF | 21 684 | | 21 338 | | 345 | 1.62 |
| 64110000 ACCOMPAGNATRICE SOCIALE | 21 879 | | 21 313 | | 565 | 2.65 |
| 64120000 DOT PROVISION POUR CP | 252 | | 2 097 | | 2 349 | 112.02 |
| 64130000 SALAIRE BRUT CAE | | | 4 517 | | 4 517 | 100.00 |
| 64131000 PRIME ET GRATIFIC. SOUMIS | 13 677 | | 8 692 | | 4 985 | 57.35 |
| 64132000 PRIMES ET GRATIFIC. NON SOUMIS | 926 | | 898 | | 28 | 3.15 |
| 64140000 INDEMN ET AVANT DIVERS | 1 740 | | 2 210 | | 470 | 21.26 |
| 64150000 SALAIRE BRUT ACCOMP RESIDENTS | 20 627 | | 14 514 | | 6 112 | 42.11 |
| 64160000 SALAIRE BRUT PSYCHOLOGUE | | | 15 704 | | 15 704 | 100.00 |
| 64170000 SALAIRE BRUT ANIMATEUR | 9 429 | | | | 9 429 | |
| 64310000 SALAIRE MUSICIEN | 102 | | 173 | | 71 | 40.95 |
| 64320000 COTISATION MUSICIENS | 98 | | 174 | | 76 | 43.83 |
| CHARGES SOCIALES | 20 122 | | 22 163 | | 2 041 | 9.21 |
| 64510000 URSSAF/ASSEDIC ADMINISTRATIF | 5 550 | | 5 572 | | 22 | 0.39 |
| 64510100 URSSAF/ASSEDIC ACCOMP. SOCIALE | 2 859 | | 2 713 | | 146 | 5.39 |
| 64510200 URSSAF/ASSEDIC ACCOMP.RESIDENT | 3 788 | | 1 654 | | 2 134 | 129.00 |
| 64510300 URSSAF/ASSEDIC CAE | | | 36 | | 36 | 100.00 |
| 64510400 URSSAF/ASSEDIC PSYCHOLOGUE | | | 4 632 | | 4 632 | 100.00 |
| 64510500 URSSAF/ASSEDIC ANIMATEUR | 804 | | | | 804 | |
| 64520000 COT MUTUELLES ADMINISTRATIF | 559 | | 522 | | 37 | 7.01 |
| 64520100 COT MUTUELLE ACCOMP SOCIALE | 559 | | 522 | | 37 | 7.01 |
| 64520200 COT MUTUELLE ACOMP RESIDENT | 512 | | 526 | | 13 | 2.51 |
| 64530000 COT RETRAITE ADMINISTRATIF | 1 259 | | 1 243 | | 15 | 1.23 |
| 64530100 COT. RETRAITE ACCOMP.SOCIALE | 615 | | 585 | | 30 | 5.13 |
| 64530200 COT. RETRAITE ACCOMP. RESIDENT | 768 | | 352 | | 416 | 118.08 |
| 64530300 COT RETRAITE PSYCHOLOGUE | | | 1 041 | | 1 041 | 100.00 |
| 64530400 COT RETRAITE ANIMATEUR | 166 | | | | 166 | |
| 64540000 PREVOYANCE ADMINISTRATIF | 215 | | 201 | | 14 | 6.83 |
| 64540100 PREVOYANCE ACCOMPAGN. SOCIALE | 197 | | 182 | | 15 | 8.11 |
| 64540200 PREVOYANCE ACCOMPAGN RESIDENT | 203 | | 127 | | 76 | 60.38 |
| 64540300 PREVOYANCE CAE | | | 35 | | 35 | 100.00 |
| 64540400 PREVOYANCE PSYCHOLOGUE | | | 135 | | 135 | 100.00 |
| 64540500 PREVOYANCE ANIMATEUR | 83 | | | | 83 | |
| 64580000 CISTA ADMINISTRATIF | 132 | | 132 | | | |
| 64580100 CISTA ACCOMP SOCIALE | 132 | | 132 | | | |
| 64580200 CISTA ACCOMP RESIDENTS | 395 | | 132 | | 264 | 200.00 |
| 64580300 CISTA OUVRIER POLYVALENT | | | 132 | | 132 | 100.00 |
| 64580400 CISTA PSYCHOLOGUE | | | 132 | | 132 | 100.00 |
| 64590000 DOT CHGES S/PROV CP | 735 | | 492 | | 243 | 49.29 |
| 64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | 540 | | 932 | | 392 | 42.05 |
| 64830000 FRAIS GESTION BON D'ACHATS | 51 | | | | 51 | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|----------------|----|----------------|----|---------------|---------------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS | 14 754 | | 13 508 | | 1 246 | 9.22 |
| 68110000 DOT AUX AMORTISSEMENTS | 14 754 | | 13 508 | | 1 246 | 9.22 |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS | 672 | | 1 950 | | 1 278 | 65.52 |
| 68150000 DOT PROVISION RISQUE & CHARGES | 672 | | | | 672 | |
| 68170000 DOT PROVISION PRETS | | | 1 950 | | 1 950 | 100.00 |
| REPORTS EN FONDS DEDIES | 44 194 | | 18 500 | | 25 694 | 138.88 |
| 68900000 ENGAG A REALISER S/RESSOURCES | 44 194 | | 18 500 | | 25 694 | 138.88 |
| AUTRES CHARGES | 4 236 | | 1 337 | | 2 899 | 216.80 |
| 65400000 CREANCES IRRECouvrABLES | 3 420 | | 300 | | 3 120 | NS |
| 65800000 AUTRES CHGES GESTION COURANTE | 6 | | 4 | | 2 | 58.19 |
| 65861000 COTIS ANNUELLE FNADEPAPE | 510 | | 510 | | | |
| 65862000 COTIS ANNUELLE URADEPAPE | | | 100 | | 100 | 100.00 |
| 65863000 cotisation annuelle CNAPE | | | 223 | | 223 | 100.00 |
| 65864000 COTISATION FAS | 300 | | 200 | | 100 | 50.00 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 275 797 | | 224 687 | | 51 110 | 22.75 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 3 032 | | 836 | | 3 868 | 462.59 |
| D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE | 2 020 | | 716 | | 1 304 | 182.20 |
| 76200000 INTERETS | 2 020 | | 716 | | 1 304 | 182.20 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 2 020 | | 716 | | 1 304 | 182.20 |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES | 1 842 | | 1 967 | | 125 | 6.35 |
| 66100000 CHARGES D'INTERETS | 1 842 | | 1 967 | | 125 | 6.35 |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES | 1 842 | | 1 967 | | 125 | 6.35 |
| RESULTAT FINANCIER | 178 | | 1 251 | | 1 429 | 114.20 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 2 854 | | 415 | | 2 439 | 587.36 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION | 345 | | 508 | | 164 | 32.20 |
| 77260000 PRODUITS EXERCICE ANTERIEUR | 345 | | 508 | | 164 | 32.20 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL | 5 009 | | 5 009 | | | |
| 77700000 QUOTE PART SUBV VIRE AU RESULT | 5 009 | | 5 009 | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 5 354 | | 5 518 | | 164 | 2.97 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 102 | | 240 | | 138 | 57.58 |
| 67250000 CHARGES EXERCICE ANTERIEUR | 102 | | 240 | | 138 | 57.58 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 102 | | 240 | | 138 | 57.58 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 5 252 | | 5 278 | | 25 | 0.48 |
| TOTAL DES PRODUITS | 280 139 | | 231 756 | | 48 383 | 20.88 |
| | | | | | | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2023 | Exercice N-1 31/12/2022 | Ecart N / N-1 | |
|---------------------|--------------------------|----------------------------|---------------|-------|
| | | | Euros | % |
| TOTAL DES CHARGES | 277 741 | 226 894 | 50 847 | 22.41 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 2 398 | 4 863 | 2 464 | 50.68 |

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|---------------|----|---------------|----|---------------|--------------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | |
| Dons en nature | 1 245 | | 360 | | 885 | 245.83 |
| Prestations en nature | 2 420 | | 1 809 | | 611 | 33.78 |
| Bénévolat | 37 333 | | 33 180 | | 4 153 | 12.52 |
| TOTAL | 40 998 | | 35 349 | | 5 649 | 15.98 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | |
| Secours en nature | | | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | 1 245 | | 360 | | 885 | 245.83 |
| Prestations en nature | 2 420 | | 1 809 | | 611 | 33.78 |
| Personnel bénévole | 37 333 | | 33 180 | | 4 153 | 12.52 |
| TOTAL | 40 998 | | 35 349 | | 5 649 | 15.98 |

ANNEXE

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

L'association ADEPAPE 81, régie par la loi du 1er juillet 1901, a pour but de participer à l'effort d'insertion sociale de ses adhérents et de ceux qui ont, ou auraient, qualité pour le devenir.

A cet effet, elle peut notamment :

- rechercher par son action avec les différents partenaires à favoriser leur intégration,
- leur attribuer des secours, primes diverses et prêts d'honneur,
- développer leur esprit de solidarité, établir entre eux un centre de relations amicales, concourir au développement de leur culture et de leur éducation.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels. Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 297 278 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 272 765 Euros et dégageant un excédent de 2 398 Euros.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 du 05/12/2018 et à défaut d'autres dispositions spécifiques du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Frais d'établissements et de développement | | | |
| TOTAL | 10 552 | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | |
| TOTAL | | | 1 139 |
| Constructions sur sol propre | 133 000 | | |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 78 420 | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | 3 377 | | |
| Matériel de transport | 18 834 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 21 979 | | 230 |
| Emballages récupérables et divers | | | 674 |
| TOTAL | 255 610 | | 904 |
| Prêts, autres immobilisations financières | 3 545 | | 4 550 |
| TOTAL | 3 545 | | 4 550 |
| TOTAL GENERAL | 269 706 | | 6 593 |

| | | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|-------|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | | Poste à Poste | Cessions | | |
| Frais établissement et de développement | TOTAL | | | 10 552 | 10 552 |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | | | 1 139 | 1 139 |
| Constructions sur sol propre | | | | 133 000 | 133 000 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | | | 78 420 | 78 420 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | | 3 377 | 3 377 |
| Matériel de transport | | | | 18 834 | 18 834 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 419 | 21 790 | 21 790 |
| Emballages récupérables et divers | | | | 674 | 674 |
| TOTAL | | | 419 | 256 095 | 256 095 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 8 095 | | |
| TOTAL | | | 8 095 | | |
| TOTAL GENERAL | | | 8 514 | 267 785 | 267 785 |

ANNEXE

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

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|---------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Frais établissement recherche développement | TOTAL | 3 745 | 528 | | 4 273 |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | | 883 | | 883 |
| Constructions sur sol propre | | 47 197 | 6 650 | | 53 847 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | 23 179 | 4 159 | | 27 338 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | 3 377 | | | 3 377 |
| Matériel de transport | | 9 847 | 736 | | 10 583 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 20 130 | 1 477 | 419 | 21 188 |
| Emballages récupérables et divers | | | 321 | | 321 |
| | TOTAL | 103 729 | 13 343 | 419 | 116 653 |
| | TOTAL GENERAL | 107 474 | 14 754 | 419 | 121 809 |
| Ventilation des dotations de l'exercice | | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires |
| | | | | | Dotations Reprises |
| Frais étab.rech.développ. | TOTAL | 528 | | | |
| Autres immob.incorporelles | TOTAL | 883 | | | |
| Constructions sur sol propre | | 6 650 | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.constr. | | 4 159 | | | |
| Matériel de transport | | 736 | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | | 1 477 | | | |
| Emballages récupérables et divers | | 321 | | | |
| | TOTAL | 13 343 | | | |
| | TOTAL GENERAL | 14 754 | | | |

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

| VARIATION DES FONDS PROPRES | A l'ouverture | Affectation du résultats | Augmentation | Diminution ou consommation | A la clôture |
|-----------------------------------|----------------|--------------------------|--------------|----------------------------|----------------|
| Réserves | 61 210 | | | | 61 210 |
| Report à nouveau | 20 611 | 4 863 | | 0 | 25 473 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 4 863 | 4 863- | 2 398 | | 2 398 |
| Situation nette | 86 683 | | 2 398 | 0- | 89 081 |
| Subventions d'investissement | 58 913 | | | 5 009 | 53 903 |
| TOTAL I | 145 596 | | 2 398 | 5 010 | 142 985 |

Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Pensions et obligations similaires | 3 928 | 672 | | | 4 600 |
| TOTAL | 3 928 | 672 | | | 4 600 |

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur autres immobilisations financières | 3 420 | | 3 420 | | |
| TOTAL | 3 420 | | 3 420 | | |
| TOTAL GENERAL | 7 348 | 672 | 3 420 | | 4 600 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | 44 866 | 3 420 | | |

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|--|---------------|----------------|---------------|
| Autres créances clients | 240 | 240 | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 19 500 | 19 500 | |
| Débiteurs divers | 504 | 504 | |
| Charges constatées d'avance | 1 492 | 1 492 | |
| TOTAL | 21 736 | 21 736 | |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice | 4 550 | | |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | 8 095 | | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|----------------|----------------|---------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 78 825 | 5 741 | 24 303 | 48 781 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 5 277 | 5 277 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 8 102 | 8 102 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 8 110 | 8 110 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 655 | 655 | | |
| Autres dettes | 4 530 | 4 530 | | |
| TOTAL | 105 499 | 32 415 | 24 303 | 48 781 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 5 614 | | | |

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

| Catégorie | Mode | Durée |
|--------------------------------|----------|------------|
| Frais établissement | Linéaire | 20 ans |
| Bâtiment - Caveau | Linéaire | 20 ans |
| Travaux install agencements | Linéaire | 1 à 20 ans |
| Matériel inform, bureau,mobili | Linéaire | 1 à 3 ans |
| Mobilier électro ménager | Linéaire | 2 à 5 ans |
| Mobilier | Linéaire | 3 ans |
| Vélos électriques | Linéaire | 2 ans |

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Dépréciation des créances

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale pour un montant de 129 566 €

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Autres créances | 19 586 |
| Total | 19 586 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 277 |
| Dettes fiscales et sociales | 11 073 |
| Autres dettes | 4 410 |
| Total | 20 760 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 1 492 |
| Total | 1 492 |

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

| Répartition par secteur d'activité | Montant |
|------------------------------------|---------|
| SUBVENTION ETAT | 3 600 |
| SUBVENTION DEPARTEMENT | 160 600 |
| SUBVENTIONS COMMUNES | 2 425 |
| Total | 166 625 |

Valorisation des contributions volontaires

L'association valorise les contributions volontaires suivantes :

- Mise à disposition de salles par les Mairies suivant tarif appliqué
- frais kilométrique réalisé par les bénévoles en fonction du barème kilométrique décidé par le conseil d'administration
- valorisation du temps passé en fonction de la valeur du SMIC chargé soit 15.50 €/heure

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2 880 euros, correspondent aux honoraires au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Au 31/12/2023, l'engagement retraite est comptabilisé pour un montant de 4 600 euros.

Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges | Engagement à | Montant |
|------------------|----------------|---------|
| 65 ans | moins d'un an | |
| 60 à 64 ans | 1 à 5 ans | |
| 55 à 59 ans | 6 à 10 ans | 3 833 |
| 45 à 54 ans | 11 à 20 ans | 767 |
| 35 à 44 ans | 21 à 30 ans | |
| moins de 35 ans | plus de 30 ans | |
| Engagement total | | 4 600 |

ANNEXE

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

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge légal de départ à la retraite
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux de revalorisation des salaires de 1%
- taux d'actualisation = 3.20%

ASSOCIATION ETRE - ADEPAPE 81
13 RUE DES CORDELIERS

81000 ALBI

AUTRES ETATS

PARTENAIRE COMPTA AUDIT

13 AV RENE CASSIN

81600 GAILLAC

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20120000 FRAIS DE 1ER ETABLISSEMENT

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|-------------------------|-----------------|--------|--------|----------------|----------|----------|----------------------|-----------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00000 000 | FRAIS 1ER ETABLISSEMENT | 10 551.63 | 251115 | L 5,00 | 3 745.19 | 528.00 | 4 273.19 | 6 278.44 | |
| Totaux compte : 20120000 | | 10 551.63 | | | 3 745.19 | 528.00 | 4 273.19 | 6 278.44 | |

Compte : 20510000 SITE INTERNET

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|---------------------------------------|-----------------|--------|----------|----------------|----------|--------|----------------------|-----------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00013 000 | WAMI - conception du site internet | 1 138.80 | 240323 | L 100,00 | | 883.00 | 883.00 | 255.80 | |
| Totaux compte : 20510000 | | 1 138.80 | | | | 883.00 | 883.00 | 255.80 | |

Compte : 21310000 BATIMENTS

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|----------|-----------------|--------|--------|----------------|----------|-----------|----------------------|-----------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00000 000 | BATIMENT | 133 000.00 | 251115 | L 5,00 | 47 196.52 | 6 650.00 | 53 846.52 | 79 153.48 | |
| Totaux compte : 21310000 | | 133 000.00 | | | 47 196.52 | 6 650.00 | 53 846.52 | 79 153.48 | |

Compte : 21350000 TRAVAUX INSTAL GEN - AGENCEMEN

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|--|-----------------|--------|----------|----------------|----------|-----------|----------------------|-----------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00000 000 | TRAVAUX BATIMENT | 24 093.00 | 010116 | L 5,00 | 8 433.25 | 1 205.00 | 9 638.25 | 14 454.75 | |
| 00000 001 | FOURNITURES TRAVAUX BATIMENT | 33 796.35 | 010216 | L 5,00 | 11 688.28 | 1 690.00 | 13 378.28 | 20 418.07 | |
| 00000 002 | COUVERTURE TERRASSE | 1 892.00 | 130416 | L 5,00 | 635.40 | 95.00 | 730.40 | 1 161.60 | |
| 00000 003 | ALARME ET PLAN D'EVACUATION | 1 137.60 | 311218 | L 100,00 | 1 137.60 | | 1 137.60 | | |
| 00000 004 | DUBOSCLARD - Chaudière VITODENS 222-F | 10 000.60 | 031221 | L 6,67 | 721.00 | 668.00 | 1 389.00 | 8 611.60 | |
| 00000 005 | BTQ MENUISIER - Fenetres double vitrage | 7 500.00 | 171121 | L 6,67 | 563.00 | 501.00 | 1 064.00 | 6 436.00 | |
| Totaux compte : 21350000 | | 78 419.55 | | | 23 178.53 | 4 159.00 | 27 337.53 | 51 082.02 | |

Compte : 21810000 RECONSTRUCTION CAVEAU

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|-----------|-------------------------|-----------------|--------|--------|----------------|----------|----------|----------------------|-----------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00000 000 | RECONSTRUCTION CAVEAU 1 | 3 376.75 | 040198 | L 5,00 | 3 376.75 | | 3 376.75 | | |

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21810000 RECONSTRUCTION CAVEAU

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|---------|--------------------------|-----------------|------|------|----------------|----------|----------|----------------------|-----------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| | | | | | | | | | |
| | Totaux compte : 21810000 | 3 376.75 | | | 3 376.75 | | 3 376.75 | | |

Compte : 21820000 CONSTRUCTION 2EME CAVEAU

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|-----------|--------------------------|-----------------|--------|--------|----------------|----------|-----------|----------------------|-----------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00000 000 | Concession | 6 902.16 | 240708 | L 2,00 | 1 992.00 | 139.00 | 2 131.00 | 4 771.16 | |
| 00000 001 | Monument | 11 112.00 | 060509 | L 5,00 | 7 594.00 | 556.00 | 8 150.00 | 2 962.00 | |
| 00000 002 | Colombarium | 660.00 | 070916 | L 5,00 | 209.00 | 33.00 | 242.00 | 418.00 | |
| | Totaux compte : 21820000 | 18 674.16 | | | 9 795.00 | 728.00 | 10 523.00 | 8 151.16 | |

Compte : 21821000 CONCESSION LAVAUUR

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|-----------|-----------------------------|-----------------|--------|--------|----------------|----------|-------|----------------------|-----------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00000 000 | Concession cimetière Lavaur | 160.00 | 060715 | L 5,00 | 52.00 | 8.00 | 60.00 | 100.00 | |
| | Totaux compte : 21821000 | 160.00 | | | 52.00 | 8.00 | 60.00 | 100.00 | |

Compte : 21830000 MAT INFORM - MOBILIER - MAT BUR

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|-----------|---|-----------------|--------|----------|----------------|----------|----------|----------------------|-----------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00000 000 | armoire métallique | 448.73 | 041103 | L 100,00 | 448.73 | | 448.73 | | |
| 00000 001 | Ordinateur LG (colonne) | 795.00 | 090512 | L 33,33 | 795.00 | | 795.00 | | |
| 00000 002 | 1 ordinateur portable (site internet) | 718.50 | 030316 | L 33,33 | 718.50 | | 718.50 | | |
| 00000 003 | 1 ordinateur portable (bque alim) | 718.50 | 030316 | L 33,33 | 718.50 | | 718.50 | | |
| 00000 004 | Vidéo projecteur | 527.00 | 030316 | L 33,33 | 527.00 | | 527.00 | | |
| 00000 005 | Imprimante HP (bureau 1er étage) | 149.00 | 120516 | L 100,00 | 149.00 | | 149.00 | | |
| 00000 006 | Ordi portable Lenovo (ancien compta) | 720.00 | 231116 | L 33,33 | 720.00 | | 720.00 | | |
| 00000 007 | Photocopieur RICO H20PPM | 2 028.00 | 301217 | L 20,00 | 2 028.00 | | 2 028.00 | | |
| 00000 008 | 1 ordinateur portable ACER(service civique) | 427.50 | 120918 | L 33,33 | 427.50 | | 427.50 | | |
| 00000 009 | 1ordinateur portable ACER (psychologue) | 427.50 | 120918 | L 33,33 | 427.50 | | 427.50 | | |
| 00000 010 | Ordinateur LENOVO accompagnant résident | 719.89 | 070521 | L 33,33 | 398.00 | 240.00 | 638.00 | 81.89 | |
| 00000 011 | Ordinateur LENOVO accompagnant résident | 719.89 | 070521 | L 33,33 | 398.00 | 240.00 | 638.00 | 81.89 | |

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21830000 MAT INFORM - MOBILIER - MAT BUR

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|------------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|----------------------|-----------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00000 012 | Ordinateur LENOVO administratif | 719.89 | 070521 | L 33,33 | 398.00 | 240.00 | 638.00 | 81.89 | |
| Totaux compte : 21830000 | | 9 119.40 | | | 8 153.73 | 720.00 | 8 873.73 | 245.67 | |

Compte : 21841000 MAT MOBILIER - ELECTRO MENAGER

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|-----------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|----------------------|-----------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00000 000 | Lave linge | 528.99 | 070116 | L 20,00 | 528.99 | | 528.99 | | |
| 00000 001 | Table induction | 418.98 | 070116 | L 20,00 | 418.98 | | 418.98 | | |
| | Rebut | 418.98- | | | | | 418.98- | | 010123 |
| 00000 002 | Réfrigérateur combiné | 718.99 | 070116 | L 20,00 | 718.99 | | 718.99 | | |
| 00000 003 | Four Multifonction | 443.99 | 280616 | L 20,00 | 443.99 | | 443.99 | | |
| 00000 004 | Réfrigérateur Top saba 1131 | 164.99 | 011218 | L 50,00 | 164.99 | | 164.99 | | |
| 00000 005 | Réfrigérateur Top saba 1131 | 164.99 | 011218 | L 50,00 | 164.99 | | 164.99 | | |
| 00000 006 | Réfrigérateur Top saba 1131 | 164.99 | 011218 | L 50,00 | 164.99 | | 164.99 | | |
| 00000 007 | Réfrigérateur Top saba 1131 | 164.99 | 011218 | L 50,00 | 164.99 | | 164.99 | | |
| 00000 008 | Réfrigérateur Top saba 1131 | 164.99 | 011218 | L 50,00 | 164.99 | | 164.99 | | |
| 00000 009 | Réfrigérateur FAR 240 l | 249.99 | 011218 | L 50,00 | 249.99 | | 249.99 | | |
| 00000 010 | Sèche linge SIEMENS | 459.00 | 290120 | L 20,00 | 268.15 | 92.00 | 360.15 | 98.85 | |
| 00011 000 | CONFORAMA - Table vitro | 229.99 | 080223 | L 20,00 | | 42.00 | 42.00 | 187.99 | |
| | Whirlpool | | | | | | | | |
| Totaux compte : 21841000 | | 3 455.90 | | | 3 454.04 | 134.00 | 3 169.06 | 286.84 | |

Compte : 21843000 MAT MOBILIER - MOBILIER

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|-------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|----------------------|-----------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00000 000 | MATERIEL MOBILIER | 7 348.31 | 080116 | L 33,33 | 7 348.31 | | 7 348.31 | | |
| 00000 001 | Meuble cuisine | 1 866.77 | 120221 | L 33,33 | 1 174.00 | 623.00 | 1 797.00 | 69.77 | |
| Totaux compte : 21843000 | | 9 215.08 | | | 8 522.31 | 623.00 | 9 145.31 | 69.77 | |

Compte : 21860000 VELOS ELECTRIQUES

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|---|-----------------|--------|---------|----------------|----------|--------|----------------------|-----------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00012 000 | DECATHLON - Velo assistance élect. NEOMOUV | 674.00 | 190123 | L 50,00 | | 321.00 | 321.00 | 353.00 | |
| Totaux compte : 21860000 | | 674.00 | | | | 321.00 | 321.00 | 353.00 | |

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Récapitulatif général

| Valeur brute Immobilisation début exercice | Augmentations | | | | Diminutions | | | Valeur brute Immo. fin exercice |
|--|---------------|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|--------|---------------------------------------|
| | Réévaluation | Acquisition | Poste/Poste | Total | Cession | Poste/Poste | Total | |
| 266 161.46 | | 2 042.79 | | 2 042.79 | 418.98 | | 418.98 | 267 785.27 |

| Montants des Amortissements début exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | | | | Diminutions Amort. sortis de l'actif | Montant Amortissements fin exercice | Amortissements dérogatoires | |
|--|---|-----------|---------------|-----------|--|---|-----------------------------|----------|
| | Linéaires | Dégressif | Exceptionnels | Total | | | Dotations | Reprises |
| 107 474.07 | 14 754.00 | | | 14 754.00 | 418.98 | 121 809.09 | | |