

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSUP RECOBRADA
ACTION SOCIALE SANS HEBERGEMENT
8 AV DE SAINT JULIEN

31220 CAZERES
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE ST GIRONS
42 AVE CHARLES DE GAULLE

09190 LORP SENTARAILLE
05 61 66 08 67

ASSUP RECOBRADA
8 AV DE SAINT JULIEN

31220 CAZERES

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p. 24

FIDUCIAL EXPERTISE ST GIRONS
42 AVE CHARLES DE GAULLE

09190 LORP SENTARAILLE
05 61 66 08 67

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

ASSUP RECOBRADA

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	464 687,95	euros
- Produits d'exploitation	616 166,59	euros
- Déficit :	-1 856,05	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A LORP SENTARAILLE

Le 14/03/2024

Pour FIDUCIAL EXPERTISE ST GIRONS
Société d'Expertise Comptable

Didier GRECO
Directeur d'Agence

ASSUP RECOBRADA
8 AV DE SAINT JULIEN

31220 CAZERES

COMPTES ANNUELS

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques	1 188	1 188		
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions	293 066	53 696	239 370	204 253
. Installations tech., matériels, outillage	95 429	37 888	57 541	64 558
. Autres	108 980	47 438	61 542	78 478
. Immobilisations corporelles en cours	446		446	13 746
. Avances et acomptes				
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				
Total	500 109	140 210	359 899	362 035
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés	12 769		12 769	35 212
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres	30 723		30 723	10 922
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	61 298		61 298	58 708
Charges constatées d'avance				
Total	104 789		104 789	104 842
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	604 898	140 210	464 688	466 876

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires	10 535	10 535
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires	27 493	69 993
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
Report à nouveau	79 653	66 907
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-1 856	12 746
Situation nette (sous-total)	115 825	160 181
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	185 519	191 485
Provisions réglementées		
Total	301 344	351 666
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		16 000
Total		16 000
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		1 500
Total		1 500
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	124 273	73 581
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 850	4 292
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	23 112	19 738
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 109	
Autres dettes	0	100
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total	163 344	97 711
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	464 688	466 876

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations	835	0,14	875	0,16	-40	-4,57
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens	159 316	25,86	149 370	27,11	9 946	6,66
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
- ventes de prestations de services	30 582	4,96	28 546	5,18	2 036	7,13
<i>dont parrainages</i>						
Produits de tiers financeurs :						
- Concours publics et subv. d'explo.	389 104	63,15	356 197	64,64	32 907	9,24
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels	175	0,03	241	0,04	-66	-27,39
Mécénats			3 333	0,60	-3 333	-100,00
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges	20 148	3,27	12 373	2,25	7 775	62,84
Utilisations des fonds dédiés	16 000	2,60			16 000	#####
Autres produits	6	0,00	70	0,01	-64	-91,44
Total	616 167	100,00	551 006	100,00	65 160	11,83
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	88 024	14,29	61 651	11,19	26 372	42,78
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	8 631	1,40	10 151	1,84	-1 520	-14,98
Salaires et traitements	441 778	71,70	390 920	70,95	50 858	13,01
Charges sociales	60 237	9,78	52 361	9,50	7 877	15,04
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	59 417	9,64	42 685	7,75	16 732	39,20
Dotations aux provisions			1 500	0,27	-1 500	-100,00
Reports en fonds dédiés			16 000	2,90	-16 000	-100,00
Autres charges	78	0,01	93	0,02	-15	-16,28
Total	658 165	106,82	575 361	104,42	82 804	14,39
Résultat d'exploitation	-41 999	-6,82	-24 355	-4,42	-17 644	-72,44
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	4	0,00	57	0,01	-53	-92,73
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P.						
Total	4	0,00	57	0,01	-53	-92,73
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	1 355	0,22	528	0,10	826	156,39
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total	1 355	0,22	528	0,10	826	156,39
Résultat financier	-1 350	-0,22	-471	-0,09	-879	-186,67

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-43 349	-7,04	-24 826	-4,51	-18 523	-74,61
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion	7 231	1,17	11 540	2,09	-4 308	-37,33
Sur opérations en capital	36 946	6,00	26 607	4,83	10 339	38,86
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total	44 177	7,17	38 147	6,92	6 031	15,81
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion	2 685	0,44	575	0,10	2 109	366,54
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total	2 685	0,44	575	0,10	2 109	366,54
RESULTAT EXCEPTIONNEL	41 493	6,73	37 572	6,82	3 921	10,44
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	660 348		589 210		71 138	12,07
TOTAL DES CHARGES	662 204		576 465		85 740	14,87
EXCEDENT OU DEFICIT	-1 856	-0,30	12 746	2,31	-14 602	-114,56
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature	60 444		60 251		194	0,32
Prestations en nature						
Bénévolat						
Total	60 444		60 251		194	0,32
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature	3 335		14 584		-11 249	-77,13
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole	57 109		45 667		11 443	25,06
Total	60 444		60 251		194	0,32

ANNEXE

- | **Informations sur l'entité et faits majeurs de l'exercice**
- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Règles comptables sur les actifs, amortissements et dépréciation**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Notes sur le Compte de Résultat**
- | **Engagements financiers et autres engagements**
- | **Autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2023

Durée : 12 mois

1 - INFORMATIONS SUR L'ENTITE

Objet :

Activités ou missions :

Moyens mis en oeuvre :

Effectifs :

2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 2018-06 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'activité
- 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.

4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Frais externe de formation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
nécessaires à la mise en service		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
			Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles						

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		

Fonds commercial :

	Valeur nette	Taux amortissement
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

Actif immobilisé :

<i>Valeurs brutes</i>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	1 188			1 188
Immobilisations corporelles.....	440 640	71 026	8 072	497 921
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....	1 000			1 000
Total.....	442 828	71 026	8 072	500 109

Amortissements et dépréciation

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	1 188			1 188
Immobilisations corporelles.....	79 605	59 417		139 022
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....				
Total.....	80 793	59 417		140 210

Créances représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Usagers.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	43 492	43 492	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Participations et créances rattachées.....	
Immobilisations financières.....	
Usagers et comptes rattachés.....	5 489
Autres créances.....	2 629
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

--	--

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

	Déficit	Excédent
Résultat de l'exercice précédent		12 746

AFFECTATION	Augmentations	Diminutions
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau		
Total des affectations		

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions ou consommations	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise.....	10 535			10 535
Fonds propres avec droit de reprise.....	69 993		42 500	27 493
Ecart de réévaluation.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....	66 907	12 746		79 653
Résultat de l'exercice.....	12 746	-1 856	12 746	-1 856
Situation nette	160 181	10 890	55 246	115 825
Fonds propres consommables.....				
Subventions d'investissement.....	191 485	30 980	36 946	185 519
Provisions réglementées.....				
Total.....	351 666	41 870	92 192	301 344

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)***RESERVE POUR PROJET DE L'ENTITE***

Intitulé des projets	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Total				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Réserves pour projet de l'entité.....				
Total (1)				
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provisions pour charges sur legs et donations.....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....	1 500		1 500	
Total (3)	1 500		1 500	
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés.....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)	1 500		1 500	
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....				
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)							
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS							
Origine des fonds reportés	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture			
Total							
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES							
Origine des fonds dédiés	Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisation en cours de l'exercice		Transferts en fonds dédiés (en + ou en -)	Fonds dédiés à la clôture	
			Montant global	Dont remboursement aux tiers		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exer.
A	B	C	D	A+B-C+D			
Subventions d'exploitation							
ECOLOGIC ATELIER EEE	16 000		16 000				
Sous-total	16 000		16 000				
Contributions financières d'autres organismes							
Sous-total							
Ressources liées à la générosité du public							
Sous-total							
Total	16 000		16 000				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	124 273	124 273		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	3 850	3 850		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	23 112	23 112		
Dettes sur immobilisations	12 109	12 109		
Autres dettes	0	0		
Produits constatés d'avance				
Total :	163 344	163 344		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Fournisseurs.....		2 460
Dettes fiscales et sociales.....		8 071
Autres dettes		

Produits constatés d'avance :

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DES VENTES DE BIENS ET SERVICES

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES HORS VENTES DE BIENS ET SERVICES

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Cotisations	835	875	0,21	0,24
Subventions d'exploitation	389 104	356 197	99,74	98,77
Concours publics				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Dons manuels	175	241	0,04	0,07
Mécénats		3 333		0,92
Legs et donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Ventes de dons en nature				
Parrainages				
Autres ressources				
Total	390 114	360 646	100,00	100,00

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)**CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES****Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.**

Nature	Modalités de recensement et de valorisation

Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.Motifs de la non comptabilisation :

Nature	Valorisation

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

MONTANTS RELATIFS AUX LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE

Produits

Montant perçu au titre d'assurances-vie	
Montant de la rubrique "Legs, donations"	
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	
Total des produits	

Charges

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Dotations aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reports en fonds reportés liés aux legs et donations	
Total des charges	

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements reçus :

Non recensé

Dons en nature destinés à être cédés.....
 Garanties, cautions obtenues.....
 Autorisation de découvert
 Autres engagements

Engagements donnés :

Non recensé

Avals et cautions.....
 Autres engagements

Dettes garanties par des sûretés réelles

Montant garanti

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

Exercice en cours		Exercice précédent	
Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.

Régimes à prestations définies

Régimes additifs en droits

Régimes chapeaux

--	--	--	--

Indemnités de fin de carrière

--	--	--	--

Méthodes et hypothèses utilisées :

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS (suite)

Engagements**de crédit bail :**

Terrains
 Constructions
 Inst. techn., mat. & out
 Autres immo. corp.
 Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	

Totaux

--	--	--	--	--	--	--

(1) Selon contrat

AUTRES ENGAGEMENTS

--

ASSUP RECOBRADA
8 AV DE SAINT JULIEN

31220 CAZERES

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
205001 LOGICIEL ACI	1 188		1 188	1 188
280500 AMORT.CONCESSIONS,BREVETS,		17	-17	-17
280501 AMORT LOGICIEL ACI		1 172	-1 172	-1 172
. Concessions, brevets, licences,marques	1 188	1 188		
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
214501 AMENAGEMENTS S/SOL AUTRUI R	260 669		260 669	199 734
214502 AMENAGEMENTS S/SOL AUTRUI B	32 396		32 396	32 396
281450 AMORT AMENAGE SOL AUTRUI		53 696	-53 696	-27 877
. Constructions	293 066	53 696	239 370	204 253
215000 INSTAL.TECHNIQUES,MAT.& OUTIL	441		441	441
215010 INST TECH MAT ET OUTIL RESSOU	26 188		26 188	22 238
215020 INST TECH MAT OUTIL BOIS	41 898		41 898	36 202
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	7 306		7 306	7 306
215401 ACI MATERIEL ET OUTILLAGE	19 597		19 597	19 597
281500 AMORT.INST.TECH.MATERIEL & O		18 014	-18 014	-5 992
281540 AMORT MAT ET OUT		19 487	-19 487	-14 847
281541 AMORT MAT ET OUT ACI		387	-387	-387
. Installations tech., matériels, outillage	95 429	37 888	57 541	64 558
218100 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVERS	26 382		26 382	26 382
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	57 550		57 550	57 550
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQ	15 254		15 254	15 254
218400 MOBILIER	9 042		9 042	9 042
218410 MOBILIER ATELIER BOIS	753		753	753
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DIV		12 515	-12 515	-9 342
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPOR		21 458	-21 458	-11 333
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMAT		8 906	-8 906	-6 488
281840 AMORT.MOBILIER		4 558	-4 558	-3 339

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
. Autres	108 980	47 438	61 542	78 478
231020 IMMO CORP EN COURS RESS REN	446		446	13 746
. Immobilisations corporelles en cours	446		446	13 746
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
261800 AUTRES TITRES DE PARTICIPATIO	1 000		1 000	1 000
. Participations et Créances rattachées	1 000		1 000	1 000
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres				
Total	500 109	140 210	359 899	362 035
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
411000 USAGERS	7 280		7 280	35 212
418100 USAGERS, FACTURES A ETABLIR	5 489		5 489	
. Créances usagers et comptes rattachés	12 769		12 769	35 212
. Créances reçues par legs ou donations				
438700 ORGANISMES SOCIAUX PROD.A R	2 629		2 629	4 617
425000 AVANCES & ACOMPTES AU PERS	106		106	
441701 ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR	34 145		34 145	16 066
441800 SUBV A REVERSER	-6 284		-6 284	-9 761
401000 FOURNISSEURS	127		127	
. Autres	30 723		30 723	10 922
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
530000 CAISSE	280		280	280
512000 BANQUE	37 029		37 029	1 860
512100 LIVRET A CAISSE EPARGNE	121		121	1 017
512400 BNP PARIBAS	23 868		23 868	55 552
Disponibilités	61 298		61 298	58 708
Charges constatées d'avance				
Total	104 789		104 789	104 842
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	604 898	140 210	464 688	466 876

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
102400 DONS	10 535	10 535
. Fonds propres complémentaires	10 535	10 535
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
103400 APPORT FOND ASSOCIATIF	27 493	69 993
. Fonds propres complémentaires	27 493	69 993
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	79 653	66 907
Report à nouveau	79 653	66 907
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-1 856	12 746
Situation nette (sous-total)	115 825	160 181
Fonds propres consommables		
131000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	1 000	1 000
131001 SUBVENTION D INVESTISSEMENT	43 513	43 513
131100 FDI DIRECCTE	10 000	10 000
131101 SUBV. EQU. ADEM RESS RENOV	70 650	70 650
131201 SUBV. EQU. REGION OCC RESS	47 775	47 775
131300 FDI DIRECCTE ATELIER BOIS	71 200	42 720
131301 SUBV EQU. CD31 RESS RENOV	19 670	19 670
131702 SUBV EQU BRUNEAU ATE BOIS	5 000	2 500
131800 SUBV EQU AUTRES	3 839	3 839
138000 AUTRES SUBV. D'INVESTISSEMENT	11 492	11 492
139000 SUBV.INV.INSCRITES AU RESULTAT	-38 162	-35 180
139100 SUBV INV 2020 FDI 10.000 EUROS	-43 682	-21 639
139200 SUBV FDI ATELIER BOIS	-15 927	-4 774
139300 REP SUBV AUTRES 2022	-850	-82
Subventions d'investissement	185 519	191 485
Provisions réglementées		

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Total	301 344	351 666
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
195000 FONDS DEDIES/CONT FIN AUTR ORG		16 000
Fonds dédiés		16 000
Total		16 000
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
153000 PROV POUR PENSIONS ET OBL SIMI		1 500
Provisions pour charges		1 500
Total		1 500
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
164000 EMPRUNTS AUPRES ETABLI. CREDIT	14 247	20 340
164100 EMPRUNTS	107 641	50 241
164200 EMPRUNT DIAC RENAULT MASTER	2 385	3 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	124 273	73 581
Emprunts et dettes financières diverses		
401000 FOURNISSEURS	1 390	1 892
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	2 460	2 400
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 850	4 292
Dettes des legs ou donations		
421100 REMUNERATION DUES	299	
427000 PERSONNEL OPPOSITIONS	346	114
431000 SECURITE SOCIALE	10 692	9 002
437100 KLESIA	1 654	1 724
437200 MUTUELLES	918	926
437300 CAISSE RETRAITE ET PREVOYANCE	1 093	218
442100 PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE À PAYE	38	6

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
<i>428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER</i>	7 018	4 931
<i>438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER</i>	1 053	740
<i>438600 AUTRES CH. SOCIALES A PAYER</i>		2 078
Dettes fiscales et sociales	23 112	19 738
<i>404100 FOURNISSEURS, ACHAT D'IMMO.</i>	12 109	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 109	
<i>410000 COLLECTIF CLIENTS</i>	0	
<i>411000 USAGERS</i>		100
Autres dettes	0	100
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total	163 344	97 711
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	464 688	466 876

	du	01/01/2023	%	du	01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2023	PE	au	31/12/2022	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION								
756000 COTISATIONS		835	0,14	875	0,16		-40	-4,57
Cotisations		835	0,14	875	0,16		-40	-4,57
Ventes de biens et services :								
707000 VENTES DE MARCHANDISES		135 802	22,04	120 274	21,83		15 528	12,91
707010 VENTE DE MARCHANDISES		15 924	2,58	11 037	2,00		4 886	44,27
707012 VENTE MARCHANDISES BOI		7 590	1,23	18 059	3,28		-10 469	-57,97
- ventes de biens		159 316	25,86	149 370	27,11		9 946	6,66
dont ventes de dons en nature								
706000 PRESTATIONS DE SERVICES		883	0,14	710	0,13		173	24,41
706100 VIDE MAISON		1 540	0,25	3 350	0,61		-1 810	-54,03
706500 PRESTATION ATELIER BOIS		431	0,07	823	0,15		-392	-47,58
706710 ACI RECYCLAGE		2 377	0,39	5 074	0,92		-2 696	-53,14
706810 ACI SERVICE REEMPLOI		23 026	3,74	16 959	3,08		6 067	35,77
706910 ACI LIVRAISON SERVICE		275	0,04	270	0,05		5	1,85
708500 PORTS ET FRAIS FACTURES		2 049	0,33	1 360	0,25		689	50,61
- ventes de prestations de services		30 582	4,96	28 546	5,18		2 036	7,13
dont parrainages								
Produits de tiers financeurs :								
740100 SUBVENTION INSERTION ET		244 854	39,74	241 381	43,81		3 473	1,44
740200 SUBVENTION INSERTION CD		90 112	14,62	83 115	15,08		6 997	8,42
740300 SUBVENTION LIEN SOCIAL C		20 000	3,25	20 000	3,63			
740400 FONDS SOCIAL EUROPEEN		14 260	2,31				14 260	#####
740500 MODULATION ETAT		10 878	1,77	8 701	1,58		2 177	25,02
740600 SUBV COMMUNE		3 000	0,49	3 000	0,54			
740700 CD31 SUBVENTION VELO PO		6 000	0,97				6 000	#####
- Concours publics et subv. d'explo.		389 104	63,15	356 197	64,64		32 907	9,24
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable								
- Ressources liées à la générosité du public :								
754110 DONNS MANUELS		175	0,03	241	0,04		-66	-27,39
Dons manuels		175	0,03	241	0,04		-66	-27,39
754200 MECENATS				3 333	0,60		-3 333	-100,00
Mécénats				3 333	0,60		-3 333	-100,00
Legs, donations et assurances-vie								
- Contributions financières								
791000 TRANSFERT CHARGES EXPL		7 016	1,14				7 016	#####
791100 AIDES CONTRAT AIDES				2 721	0,49		-2 721	-100,00
791600 TRANSFERT UNIFORMATION		13 133	2,13	9 652	1,75		3 480	36,06
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges		20 148	3,27	12 373	2,25		7 775	62,84

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
789000 UTILISATION FDS REPORTES	16 000	2,60			16 000	#####
Utilisations des fonds dédiés	16 000	2,60			16 000	#####
758000 PRODUITS DE GESTION COU	6	0,00	70	0,01	-64	-91,44
Autres produits	6	0,00	70	0,01	-64	-91,44
Total	616 167	100,00	551 006	100,00	65 160	11,83
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
604010 ACI ACHAT ETUDE PRST SE			900	0,16	-900	-100,00
605000 ACHATS MATERIEL EQUIP.&			554	0,10	-554	-100,00
606111 ELECTRICITE ACI	4 430	0,72	2 944	0,53	1 486	50,46
606121 ACI ASSAINISSEMENT	407	0,07	38	0,01	369	962,26
606131 EAU ACI	344	0,06	528	0,10	-185	-34,99
606140 COMBUSTIBLES	38	0,01	1 133	0,21	-1 096	-96,66
606160 CARBURANTS - GAS-OIL	1 697	0,28	1 276	0,23	421	32,97
606310 ACI PETIT EQUIPEMENT	1 666	0,27	1 514	0,27	152	10,04
606320 ACI FOURNITURE DE SECUR	903	0,15	601	0,11	302	50,21
606330 FOURN. VALORISATION DIVE	160	0,03	132	0,02	28	21,39
606340 FOURN. VALORISATION MEU	285	0,05	109	0,02	176	161,07
606350 FOURN. VALORISATION BOIS	2 818	0,46	4 583	0,83	-1 766	-38,53
606360 VALORISATION ELECTRO	2 126	0,34	777	0,14	1 348	173,49
606370 FOURN. VENTE EN LIGNE	934	0,15	274	0,05	659	240,42
606380 ACHATS JARDIN PEDAGOGI	373	0,06			373	#####
606390 FOURN VALO VELO	2 113	0,34			2 113	#####
606410 ACI FOURNITURE ADMINIST	1 002	0,16	2 045	0,37	-1 044	-51,02
606810 ACI FOURN DIVERSE	134	0,02	185	0,03	-51	-27,51
613210 ACI LOCATION IMMO	7 200	1,17	7 200	1,31		
613500 LOCATIONS MOBILIERES	4 146	0,67	2 766	0,50	1 380	49,89
615020 ACI ENTRETIEN CAMIONS ET	232	0,04	599	0,11	-367	-61,25
615100 ACI ENTRETIEN BATIMENT	1 834	0,30	208	0,04	1 626	781,42
615500 ENTRETIEN MOBILIER			168	0,03	-168	-100,00
615600 MAINTENANCE	2 026	0,33	1 072	0,19	954	89,03
616110 ACI ASSURANCE	5 841	0,95	4 281	0,78	1 560	36,43
618100 DOCUMENTATION GENERAL			60	0,01	-60	-100,00
622200 COMMISSIONS & COURTAGE	3 671	0,60	2 030	0,37	1 641	80,86
622600 HONORAIRES	6 406	1,04	4 919	0,89	1 487	30,22
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTE	11	0,00			11	#####
622800 REM. ET HONORAIRES DIVE	12 000	1,95			12 000	#####
622810 ACI FORMATION SALARIES C	12 416	2,02	7 581	1,38	4 836	63,79
622820 ACI FORMATION ENCADRAN	1 302	0,21	786	0,14	516	65,64
622830 ACI FORMATION PERSONNE			2 712	0,49	-2 712	-100,00
623000 PUBLICITE, PUBLICATIONS			220	0,04	-220	-100,00
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS	64	0,01			64	#####
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS			4	0,00	-4	-100,00
624200 TRANSPORTS SUR VENTES	4 197	0,68	2 593	0,47	1 604	61,87
624800 TRANSPORTS DIVERS	91	0,01			91	#####
625110 ACI FRAIS DE DEPLACEMEN	1 565	0,25	1 830	0,33	-265	-14,49
625610 ACI FRAIS D EMISSION	390	0,06	249	0,05	140	56,26

	du	01/01/2023	%	du	01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2023	PE	au	31/12/2022	PE	en euros	%
625700 RECEPTIONS		846	0,14		545	0,10	301	55,15
626110 ACI FRAIS POSTAUX		155	0,03		220	0,04	-65	-29,74
626210 ACI FRAIS TEL		429	0,07		416	0,08	14	3,30
626310 ACI INTERNET		821	0,13		821	0,15		
627000 SERVICES BANCAIRES & AS		644	0,10		400	0,07	244	60,90
627200 COMMISSIONS ET FRAIS S/E		330	0,05		685	0,12	-355	-51,78
627800 AUTRES FRAIS ET COM. S/P		420	0,07		389	0,07	31	8,05
628010 ACI COTISATION PARTENAIR		1 560	0,25		1 302	0,24	258	19,82
Autres achats et charges externes		88 024	14,29		61 651	11,19	26 372	42,78
Aides financières								
633310 ACI PARTICIPATION EMPLOY		7 684	1,25		8 919	1,62	-1 236	-13,85
633800 AUTRES IMPOTS ET TAXES(30	0,00				30	#####
635120 TAXES FONCIERES		917	0,15		1 232	0,22	-315	-25,53
Impôts, taxes et versements assimilés		8 631	1,40		10 151	1,84	-1 520	-14,98
641101 ACI SALAIRE CDII		279 107	45,30		256 716	46,59	22 391	8,72
641111 ACI ENCAD TECH		42 156	6,84		44 502	8,08	-2 346	-5,27
641121 ACI ADMIN		45 728	7,42		54 658	9,92	-8 930	-16,34
641140 ACI AUTRES SSALARIES		23 373	3,79		14 533	2,64	8 840	60,83
641151 ACI CIP		23 426	3,80		21 246	3,86	2 180	10,26
641200 CONGES PAYES		2 087	0,34		-735	-0,13	2 822	384,06
641400 INDEMNITES & AVANTAGES		25 900	4,20				25 900	#####
Salaires et traitements		441 778	71,70		390 920	70,95	50 858	13,01
645101 ACI COT PATRONALES CDDI		16 418	2,66		12 295	2,23	4 123	33,54
645103 COT PART ACI CIP		6 856	1,11		5 204	0,94	1 652	31,74
645104 COT PAT ACI AUTRES SALAR		3 875	0,63		525	0,10	3 350	638,30
645111 ACI COT PAT ENCAD TECH		8 061	1,31		6 614	1,20	1 447	21,88
645121 ACI COT PAT ADMIN		18 768	3,05		16 595	3,01	2 173	13,10
645200 COTISATIONS MUTUELLES					5 402	0,98	-5 402	-100,00
645820 CHARGES SOC. / CONGES A		313	0,05		-110	-0,02	423	384,05
647000 AUTRES CHARGES SOCIALE		290	0,05				290	#####
647510 ACI MEDECINE DU TRAVAIL		5 655	0,92		5 730	1,04	-75	-1,30
648000 AUTRES CHARGES DU PERS					106	0,02	-106	-100,00
Charges sociales		60 237	9,78		52 361	9,50	7 877	15,04
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPO					17	0,00	-17	-100,00
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR		59 417	9,64		42 668	7,74	16 749	39,25
Dotations aux amortissements et		59 417	9,64		42 685	7,75	16 732	39,20
aux dépréciations								
681500 DOT.PROV.D'EXPLOITATION					1 500	0,27	-1 500	-100,00
Dotations aux provisions					1 500	0,27	-1 500	-100,00
689000 REPORTS EN FONDS DEDIE					16 000	2,90	-16 000	-100,00
Reports en fonds dédiés					16 000	2,90	-16 000	-100,00
651000 REDEVANCES, CONCESSIO		48	0,01		83	0,02	-35	-42,05
658000 CHARGES DIVERSES GESTI		30	0,00		11	0,00	20	186,77
Autres charges		78	0,01		93	0,02	-15	-16,28
Total		658 165	106,82		575 361	104,42	82 804	14,39

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
Résultat d'exploitation	-41 999	-6,82	-24 355	-4,42	-17 644	-72,44
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
768100 INTERETS DES CPTES FINAN	4	0,00	57	0,01	-53	-92,73
Autres intérêts et produits assimilés	4	0,00	57	0,01	-53	-92,73
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total	4	0,00	57	0,01	-53	-92,73
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
661000 CHARGES D'INTERETS	10	0,00			10	#####
661100 INTERETS DES EMPRUNTS &	94	0,02	528	0,10	-435	-82,29
661600 INTERETS BANCAIRES	937	0,15			937	#####
661800 INTERETS AUTRES DETTES	315	0,05			315	#####
Intérêts et charges assimilées	1 355	0,22	528	0,10	826	156,39
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total	1 355	0,22	528	0,10	826	156,39
Résultat financier	-1 350	-0,22	-471	-0,09	-879	-186,67

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-43 349	-7,04	-24 826	-4,51	-18 523	-74,61
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
772000 PRODUITS S/EXERCICES AN	7 231	1,17	11 540	2,09	-4 308	-37,33
Sur opérations de gestion	7 231	1,17	11 540	2,09	-4 308	-37,33
777000 QUOTES-PARTS SUBV.INVES	36 946	6,00	26 607	4,83	10 339	38,86
Sur opérations en capital	36 946	6,00	26 607	4,83	10 339	38,86
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges						
Total	44 177	7,17	38 147	6,92	6 031	15,81
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
671200 PENALITES, AMENDES FISC.&	35	0,01			35	#####
671300 DONS, LIBERALITES	500	0,08			500	#####
672000 CHARGES S/EXERCICES AN	2 150	0,35	575	0,10	1 574	273,57
Sur opérations de gestion	2 685	0,44	575	0,10	2 109	366,54
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total	2 685	0,44	575	0,10	2 109	366,54
RESULTAT EXCEPTIONNEL	41 493	6,73	37 572	6,82	3 921	10,44
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	660 348		589 210		71 138	12,07
TOTAL DES CHARGES	662 204		576 465		85 740	14,87
EXCEDENT OU DEFICIT	-1 856	-0,30	12 746	2,31	-14 602	-114,56

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature	60 444		60 251		194	0,32
Prestations en nature						
Bénévolat						
Total	60 444		60 251		194	0,32
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature	3 335		14 584		-11 249	-77,13
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole	57 109		45 667		11 443	25,06
Total	60 444		60 251		194	0,32