

RESSOURCE
1140 Rue André Ampère
Actimart 2
13290 AIX EN PROVENCE

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à MARSEILLE
Le

CLAVEL GUILLAUME
EXPERT-COMPTABLE

SO' AUDIT
42 Rue des Mousset
Immeuble Prado Plaza
13008 MARSEILLE
0486010865

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 | | | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| | Concessions, brevets, licences, marques... | 21 393 | 21 183 | 210 | 423 | 213- | 50. 35- |
| | Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | 69 236 | 42 987 | 26 250 | 29 244 | 2 994- | 10. 24- |
| ACTIF CIRCULANT | Installations techniques Matériel et outillage | 299 482 | 238 507 | 60 976 | 76 810 | 15 834- | 20. 61- |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés | | | | | | |
| | Immobilisations financières (1) | | | | | | |
| | Participations et Créances rattachées | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres | 52 000 | | 52 000 | 52 000 | | |
| | Total I | 442 112 | 302 677 | 139 435 | 158 476 | 19 041- | 12. 02- |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | 2 475 | | 2 475 | 7 909 | 5 434- | |
| | Créances (2) | | | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 10 743 | | 10 743 | 6 863 | 3 880 | 56. 54 |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| | Autres | 92 244 | | 92 244 | 34 578 | 57 666 | 166. 77 |
| | Valeurs mobilières de placement | 153 | | 153 | | 153 | |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| | Disponibilités | 126 007 | | 126 007 | 135 094 | 9 088- | 6. 73- |
| | Charges constatées d'avance (2) | 120 854 | | 120 854 | 129 472 | 8 618- | 6. 66- |
| | Total II | 352 476 | | 352 476 | 313 916 | 38 559 | 12. 28 |
| 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) | | 794 588 | 302 677 | 491 911 | 472 392 | 19 518 | 4. 13 |

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

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/12/2023 12 | Exercice N-1 31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 | |
|---------------|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|---------|
| | | | | 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 | | | | |
| | Réserves pour projet de l'entité | | | | |
| | Autres | | | | |
| | Report à nouveau | 79 447 | 51 205 | 28 242 | 55. 16 |
| | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | 17 815 | 28 242 | 10 427- | 36. 92- |
| | | | | | |
| | Situation nette (sous total) | 97 262 | 79 447 | 17 815 | 22. 42 |
| | Fonds propres consommables | | | | |
| | Subventions d'investissement | 118 307 | 94 521 | 23 786 | 25. 16 |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | Total I | 215 569 | 173 968 | 41 601 | 23. 91 |
| FONDS DÉDIÉS | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | |
| | Fonds dédiés | 30 409 | 36 027 | 5 618- | 15. 59- |
| | Total II | 30 409 | 36 027 | 5 618- | 15. 59- |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | Total III | | | | |
| DETTES (1) | Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 56 387 | 80 259 | 23 872- | 29. 74- |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 153 984 | 141 740 | 12 244 | 8. 64 |
| | Dettes des legs ou donations | | | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 30 538 | 35 374 | 4 836- | 13. 67- |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 5 024 | 5 024 | | |
| | Instruments de trésorerie | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | Total IV | 245 932 | 262 397 | 16 464- | 6. 27- |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 491 911 | 472 392 | 19 518 | 4. 13 |

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

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 | 10 836 | | 5 840 | | 4 996 | 85. 55 |
| Ventes de biens et services | | | | | | |
| Ventes de biens | 16 868 | | 1 299 | | 15 569 | NS |
| Ventes de dons en nature | | | | | | |
| Ventes de prestations de service | 95 715 | | 112 455 | | 16 740- | 14. 89- |
| Parrainages | 27 000 | | | | 27 000 | |
| Produits de tiers financeurs | | | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 162 545 | | 160 037 | | 2 508 | 1. 57 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | |
| Dons manuels | 30 586 | | 9 514 | | 21 072 | 221. 49 |
| Mécénats | | | | | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | | | | | |
| Contributions financières | | | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 12 979 | | 4 983 | | 7 996 | 160. 46 |
| Utilisations des fonds dédiés | 5 618 | | 50 000 | | 44 382- | 88. 76- |
| Autres produits | 268 340 | | 390 411 | | 122 071- | 31. 27- |
| Total I | 630 487 | | 734 538 | | 104 052- | 14. 17- |
| Charges d'exploitation ⁽²⁾ | | | | | | |
| Achats de marchandises | 18 651 | | 98 | | 18 554 | NS |
| Variation de stock | 5 434 | | 186 | | 5 248 | NS |
| Autres achats et charges externes | 308 203 | | 308 397 | | 194- | 0. 06- |
| Aides financières | 5 000 | | 80 000 | | 75 000- | 93. 75- |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 2 720 | | 2 986 | | 266- | 8. 90- |
| Salaires et traitements | 196 533 | | 197 106 | | 573- | 0. 29- |
| Charges sociales | 66 557 | | 68 515 | | 1 958- | 2. 86- |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 19 041 | | 19 914 | | 873- | 4. 38- |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Reports en fonds dédiés | | | 36 027 | | 36 027- | 100. 00- |
| Autres charges | 1 954 | | 51 | | 1 903 | NS |
| Total II | 624 094 | | 713 280 | | 89 186- | 12. 50- |
| | | | | | | |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | 6 393 | | 21 258 | | 14 865- | 69. 93- |
| | | | | | | |

(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 12 | | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| De participation | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 475 | | 673 | | 197- | 29. 35- |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total IV | 475 | | 673 | | 197- | 29. 35- |
| 2. Résultat financier (III-IV) | 475- | | 673- | | 197 | 29. 35 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV) | 5 918 | | 20 586 | | 14 668- | 71. 25- |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | |
| Sur opérations en capital | 11 897 | | 12 147 | | 249- | 2. 05- |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | | | |
| Total V | 11 897 | | 12 147 | | 249- | 2. 05- |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | 4 490 | | 4 490- | 100. 00- |
| Sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | | | |
| Total VI | | | 4 490 | | 4 490- | 100. 00- |
| 4. Résultat exceptionnel (V-VI) | 11 897 | | 7 657 | | 4 241 | 55. 39 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | | | | | |
| Total des produits (I+III+V) | 642 384 | | 746 685 | | 104 301- | 13. 97- |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII) | 624 569 | | 718 443 | | 93 874- | 13. 07- |
| 5. EXCEDENT OU DEFICIT | 17 815 | | 28 242 | | 10 427- | 36. 92- |
| | | | | | | |

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

| | Exercice N 31/12/2023 12 | Exercice N-1 31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|---------------|---------|
| | | | Euros | % |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| Dons en nature | 72 574 | 55 123 | 17 450 | 31. 66 |
| Prestations en nature | | | | |
| Bénévolat | 176 397 | 200 425 | 24 028- | 11. 99- |
| TOTAL | 248 971 | 255 549 | 6 577- | 2. 57- |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| Secours en nature | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | 72 574 | 55 123 | 17 450 | 31. 66 |
| Prestations en nature | | | | |
| Personnel bénévole | 176 397 | 200 425 | 24 028- | 11. 99- |
| TOTAL | 248 971 | 255 549 | 6 577- | 2. 57- |
| | | | | |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N 31/12/2023 12 | Exercice N-1 31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|----------|
| | | | Euros | % |
| FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL | 210 | 423 | 213- | 50. 35- |
| 20500000 CONCESSION,BREVET,LICENCES | 16 742 | 16 742 | | |
| 20800000 AUTRES IMMO INCORP. | 4 652 | 4 652 | | |
| 28050000 CONCESSIONS,BREVETS,LICENCES | 16 532- | 16 319- | 213- | 1. 31- |
| 28080000 AMORT.AUTRES IMMO INCORP. | 4 652- | 4 652- | | |
| CONSTRUCTIONS | 26 250 | 29 244 | 2 994- | 10. 24- |
| 21350000 INSTALLATIONS AGENCEMENTS | 69 236 | 69 236 | | |
| 28135000 AMORT. INST. AGENCEMENTS | 42 987- | 39 993- | 2 994- | 7. 49- |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE | 60 976 | 76 810 | 15 834- | 20. 61- |
| 21510000 IMMO TECHNIQUE | 16 775 | 16 775 | | |
| 21540000 MATERIEL PROFESSIONNEL | 2 594 | 2 594 | | |
| 21810000 INSTALL AGENCEM AMENAG | 233 450 | 233 450 | | |
| 21830000 MAT. BUREAU & INFORM. | 20 412 | 20 412 | | |
| 21840000 MOBILIER | 24 133 | 24 133 | | |
| 21880000 AUTRES IMMO CORPORELLES | 2 119 | 2 119 | | |
| 28151000 AMORT. IMMO TECHNIQUE | 16 775- | 16 775- | | |
| 28154000 AMORT. MAT INDUSTRIEL | 2 594- | 2 594- | | |
| 28181000 AMORT INSTALL AGENCEM AMENAG | 176 568- | 162 213- | 14 355- | 8. 85- |
| 28183000 AMORT. MAT BUREAU ET INFO | 20 246- | 19 247- | 999- | 5. 19- |
| 28184000 AMORT. MOBILIER | 22 324- | 21 844- | 480- | 2. 20- |
| AUTRES | 52 000 | 52 000 | | |
| 27500000 CAUTION/LOCAL | 52 000 | 52 000 | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 139 435 | 158 476 | 19 041- | 12. 02- |
| STOCKS ET EN COURS | 2 475 | 7 909 | 5 434- | 68. 71- |
| 37000000 STOCKS DE MARCHANDISES | 2 475 | 7 909 | 5 434- | 68. 71- |
| CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES | 10 743 | 6 863 | 3 880 | 56. 54 |
| 41100000 CLIENTS | 10 743 | 6 863 | 3 880 | 56. 54 |
| AUTRES | 92 244 | 34 578 | 57 666 | 166. 77 |
| 40910000 FOURNISSEURS ACOMPTES | 5 248 | 5 248 | | |
| 42500016 Acomptes BORDE Dominique | | 10 | 10- | 100. 00- |
| 44170000 SUBV A RECEVOIR | 65 275 | 24 592 | 40 683 | 165. 43 |
| 46870000 PRODUITS A RECEVOIR | 21 721 | 4 728 | 16 993 | 359. 42 |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | 153 | | 153 | |
| 50810000 PARTS CREDIT COOPERATIF | 153 | | 153 | |
| DISPONIBILITES | 126 007 | 135 094 | 9 088- | 6. 73- |
| 51221000 CREDIT MUTUEL | 125 750 | 135 094 | 9 344- | 6. 92- |
| 51222000 CREDIT COOPERATIF | 257 | | 257 | |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 120 854 | 129 472 | 8 618- | 6. 66- |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 120 854 | 129 472 | 8 618- | 6. 66- |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 352 476 | 313 916 | 38 559 | 12. 28 |
| TOTAL GENERAL | 491 911 | 472 392 | 19 518 | 4. 13 |
| | | | | |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N 31/12/2023 12 | Exercice N-1 31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|----------|
| | | | Euros | % |
| REPORT A NOUVEAU | 79 447 | 51 205 | 28 242 | 55. 16 |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU | 79 447 | 51 205 | 28 242 | 55. 16 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | 17 815 | 28 242 | 10 427- | 36. 92- |
| SITUATION NETTE (SOUS TOTAL) | 97 262 | 79 447 | 17 815 | 22. 42 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | 118 307 | 94 521 | 23 786 | 25. 16 |
| 13120000 SUBVENTION INVESTISSMT REGION | 96 973 | 96 973 | | |
| 13121000 SUBVENTION INVESTISSEMENT BDR | 84 433 | 48 750 | 35 683 | 73. 20 |
| 13912000 SUBV INVEST INSCRITE AU CR | 63 100- | 51 202- | 11 897- | 23. 24- |
| TOTAL FONDS PROPRES | 215 569 | 173 968 | 41 601 | 23. 91 |
| FONDS DEDIES | 30 409 | 36 027 | 5 618- | 15. 59- |
| 19520000 FOND DEDIES RESSOURCE CHANNEL | 10 817 | 16 435 | 5 618- | 34. 18- |
| 19530000 FONDS DEDIES REHAB BASSIN | 19 592 | 19 592 | | |
| TOTAL FONDS DEDIES | 30 409 | 36 027 | 5 618- | 15. 59- |
| TOTAL PROVISIONS | | | | |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 56 387 | 80 259 | 23 872- | 29. 74- |
| 16400000 PRET GRANTI ETAT CREDIT MUTUEL | 56 326 | 80 186 | 23 860- | 29. 76- |
| 16884000 INTERETS COURUS | 23 | 33 | 10- | 29. 77- |
| 51810000 INTERETS COURUS | 38 | 40 | 3- | 6. 54- |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 153 984 | 141 740 | 12 244 | 8. 64 |
| 40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS | 131 752 | 132 702 | 950- | 0. 72- |
| 40810000 FRS FACTURES A ETABLIR | 22 232 | 9 038 | 13 194 | 145. 98 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 30 538 | 35 374 | 4 836- | 13. 67- |
| 42100007 RACHID Ahmed | 30 | 30 | | |
| 42510006 NDF DE WOLF Laetitia | | 336 | 336- | 100. 00- |
| 42510007 NDF RACHID Ahmed | 3 115 | 1 644 | 1 471 | 89. 45 |
| 42820000 DETTES PROVISIONNEES/C.P | 4 824 | 8 535 | 3 711- | 43. 48- |
| 43100000 URSSAF | 7 664 | 9 095 | 1 431- | 15. 73- |
| 43720000 RETRAITE | 5 401 | 5 318 | 83 | 1. 56 |
| 43760000 MALAKOFF MUTUELLE | 1 345 | 1 882 | 537- | 28. 53- |
| 43770000 SOLIMUT | 914 | 1 075 | 162- | 15. 03- |
| 43820000 CHARGES SOC/CONGES A PAYER | 2 196 | 3 963 | 1 767- | 44. 59- |
| 43860000 AUTRES CHARGES A PAYER | 3 632 | 1 944 | 1 688 | 86. 87 |
| 44860001 ETAT - PAS | 1 417 | 1 552 | 135- | 8. 71- |
| AUTRES DETTES | 5 024 | 5 024 | | |
| 46710000 FONDS DE DOTATION RESSOURCE | 5 000 | 5 000 | | |
| 46864000 AUTRES CHARGES A PAYER | 24 | 24 | | |
| TOTAL DETTES | 245 932 | 262 397 | 16 464- | 6. 27- |
| TOTAL GENERAL | 491 911 | 472 392 | 19 518 | 4. 13 |
| | | | | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2023 12 | Exercice N-1 31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|----------|
| | | | Euros | % |
| COTISATIONS | 10 836 | 5 840 | 4 996 | 85. 55 |
| 75600300 PPACT | 10 836 | 5 840 | 4 996 | 85. 55 |
| VENTES DE BIENS | 16 868 | 1 299 | 15 569 | NS |
| 70700000 DIVERS | 16 868 | 1 299 | 15 569 | NS |
| VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE | 95 715 | 112 455 | 16 740- | 14. 89- |
| 70410000 PDTS MANIFESTATIONS RESSOURCE | 62 982 | 104 766 | 41 784- | 39. 88- |
| 70411000 PDT MANIFESTATIONS EXTERIEURES | 32 733 | | 32 733 | |
| 70610000 FORMATION PPACT | | 7 089 | 7 089- | 100. 00- |
| 70830000 LOCATIONS DIVERSES | | 600 | 600- | 100. 00- |
| PARRAINAGES | 27 000 | | 27 000 | |
| 70630000 MECENAT ENTREPRISES SANTE | 27 000 | | 27 000 | |
| CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 162 545 | 160 037 | 2 508 | 1. 57 |
| 74010000 SUBV CONSEIL GENERAL | 10 000 | 34 592 | 24 592- | 71. 09- |
| 74020000 TRESORERIE MUNICIPALE | 12 545 | 15 445 | 2 900- | 18. 78- |
| 74030000 SUBVENTION CPA | 10 000 | 10 000 | | |
| 74040000 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL | 5 000 | | 5 000 | |
| 74100000 VERSEMENTS FONDS DE DOTATIONS | 125 000 | 100 000 | 25 000 | 25. 00 |
| DONS MANUELS | 30 586 | 9 514 | 21 072 | 221. 49 |
| 75412000 Abandon de frais par les b n v | 30 586 | 9 514 | 21 072 | 221. 49 |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS | 12 979 | 4 983 | 7 996 | 160. 46 |
| 79100000 TRANSFERT DE CHARGES | 6 063 | 4 983 | 1 080 | 21. 67 |
| 79111000 REFAC FRAIS FDS DE DOTATION RE | 6 916 | | 6 916 | |
| UTILISATIONS DES FONDS DEDIES | 5 618 | 50 000 | 44 382- | 88. 76- |
| 78940000 REPRISE SUR ENGAGEMENT A REALI | 5 618 | 50 000 | 44 382- | 88. 76- |
| AUTRES PRODUITS | 268 340 | 390 411 | 122 071- | 31. 27- |
| 75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION | 12 | 3 | 9 | 324. 11 |
| 75800100 DONS PARTICULIERS | 152 023 | 140 784 | 11 239 | 7. 98 |
| 75800110 DONS PARTICULIERS MENSUELS | 120 | | 120 | |
| 75800200 PARTICIPATION FINANCIERE | 32 909 | 34 053 | 1 144- | 3. 36- |
| 75800300 LABO | 21 065 | 74 243 | 53 179- | 71. 63- |
| 75800400 DONS ENTREPRISES | 52 211 | 123 327 | 71 116- | 57. 66- |
| 75801000 DONS AFFECTES WEB TV | | 18 000 | 18 000- | 100. 00- |
| 75801100 DONS ORG. SANS BUT LUCRATIF | 10 000 | | 10 000 | |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 630 487 | 734 538 | 104 052- | 14. 17- |
| ACHATS DE MARCHANDISES | 18 651 | 98 | 18 554 | NS |
| 60700000 ACHATS MARCHANDISES | 18 651 | 98 | 18 554 | NS |
| VARIATION DE STOCK | 5 434 | 186 | 5 248 | NS |
| 60370000 STOCK MARCHANDISES | 5 434 | 186 | 5 248 | NS |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 308 203 | 308 397 | 194- | 0. 06- |
| 60400000 ETUDES ET PRESTATIONS | 3 372 | 57 710 | 54 338- | 94. 16- |
| 60611000 EDF GDF | 17 458 | 8 090 | 9 368 | 115. 80 |
| 60630000 ENTRETIEN, PETIT EQUIP. | 20 225 | 19 896 | 329 | 1. 65 |
| 60640000 FOURN.ADMINISTRATIVES | 571 | 658 | 87- | 13. 15- |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | | |
|---------------------------------------|----------|--------------------------------|---------------|---------------|-----------------|---------|
| | | 31/12/2023 12 | 31/12/2022 12 | Euros | % | |
| | 60650000 | PETITS LOGICIELS | 5 | 5 | | |
| | 61220001 | LEASING GE CAPITAL / MAC | 699 | 699 | | |
| | 61320000 | LOYERS | 114 000 | 114 000 | | |
| | 61350000 | LOCATION DE MATERIEL | 6 163 | 13 257 | 7 094- 53. 51- | |
| | 61420000 | CHARGES LOCATIVES | 18 344 | 10 710 | 7 633 71. 27 | |
| | 61520000 | ENTRETIEN LOCAL | 4 313 | 228 | 4 085 NS | |
| | 61540000 | TELESURVEILLANCE | 647 | 612 | 35 5. 66 | |
| | 61560000 | MAINTENANCE INFORMATIQUE | 3 455 | 931 | 2 524 271. 21 | |
| | 61561000 | MAINTENANCE CEGID CLOUD | 585 | 548 | 38 6. 88 | |
| | 61600000 | ASSURANCES | 2 853 | 2 731 | 122 4. 48 | |
| | 61600002 | Assurance Homme clé | 220 | 197 | 23 11. 61 | |
| | 61600003 | ASSURANCES EMPRUNT | 405 | 428 | 24- 5. 51- | |
| | 61850000 | SEMINAIRES,ATELIERS | 7 966 | 3 803 | 4 163 109. 47 | |
| | 62220000 | HONORAIRES DIVERS | 13 337 | 5 406 | 7 931 146. 72 | |
| | 62260000 | HONORAIRES COMPTABLES & CAC | 16 824 | 13 068 | 3 756 28. 74 | |
| | 62260100 | HONO. CONSULTANT ET LIBERAL | 18 730 | 18 865 | 135- 0. 72- | |
| | 62300000 | PUBLICITE, PUBLICATIONS | 1 554 | 1 534 | 20 1. 32 | |
| | 62310000 | SITE INTERNET | 1 733 | 4 480 | 2 747- 61. 32- | |
| | 62360000 | CATALOGUES ET IMPRIMES | 1 232 | 106 | 1 126 NS | |
| | 62510000 | DEPLACEMENTS BENEVOLES | 30 839 | 11 046 | 19 793 179. 19 | |
| | 62511000 | DEPLACEMENTS PERMANENTS | 7 711 | 6 473 | 1 238 19. 13 | |
| | 62560000 | FRAIS RESTAURATION | 1 556 | 1 376 | 180 13. 06 | |
| | 62570000 | FRAIS DE RECEPTION | 8 203 | 7 412 | 792 10. 68 | |
| | 62600000 | AFFRANCHISSEMENTS, FRAIS | 576 | 418 | 159 38. 00 | |
| | 62610000 | FRAIS TELECOMS | 3 236 | 3 152 | 84 2. 68 | |
| | 62700000 | FRAIS BANCAIRES | 1 136 | 828 | 308 37. 12 | |
| | 62810000 | COTISATION DIVERSES | 253 | 436 | 182- 41. 86- | |
| AIDES FINANCIERES | | 5 000 | 80 000 | 75 000- | 93. 75- | |
| | 65700100 | SUBVENTIONS VERSEES | 5 000 | 80 000 | 75 000- | 93. 75- |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | | 2 720 | 2 986 | 266- | 8. 90- | |
| | 63130000 | FORM PROF CONTINU | 2 720 | 2 986 | 266- | 8. 90- |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | | 196 533 | 197 106 | 573- | 0. 29- | |
| | 64100000 | SALAIRES BRUTS | 168 844 | 167 428 | 1 416 0. 85 | |
| | 64110100 | PRIME SERVICE ET ASSIDUITE | 7 830 | 8 734 | 904- 10. 35- | |
| | 64110200 | PRIME TECHNICITE DES CADRES | 3 442 | 3 442 | | |
| | 64110300 | PRIME DE SUJETION SPECIALE | 8 014 | 8 575 | 561- 6. 54- | |
| | 64110400 | PRIME TECHNITE CADRE DIRIGEANT | 1 476 | 1 476 | | |
| | 64110500 | PRIME SUJETION DIRECTEUR | 4 707 | 4 707 | | |
| | 64120000 | CONGES PAYES | 3 711- | 757- | 2 954- 390. 52- | |
| | 64141000 | INDEMNITES NON SOUMISES | 5 931 | 3 500 | 2 431 69. 45 | |
| CHARGES SOCIALES | | 66 557 | 68 515 | 1 958- | 2. 86- | |
| | 64510000 | URSSAF | 40 803 | 41 463 | 659- 1. 59- | |
| | 64520000 | CHARGES SOCIALES SUR CP | 1 767- | 737- | 1 030- 139. 66- | |
| | 64530000 | ARRCO RETRAITES | 13 406 | 13 488 | 83- 0. 61- | |
| | 64540000 | ASSEDIC | 8 161 | 8 163 | 2- 0. 03- | |
| | 64550000 | APICIL PREVOYANCE | 2 374 | 2 374 | 0 0. 01 | |
| | 64550100 | MUTUELLE | 3 580 | 3 764 | 184- 4. 90- | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2023 12 | Exercice N-1 31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|---------------|----------|
| | | | Euros | % |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS | 19 041 | 19 914 | 873- | 4. 38- |
| 68111000 DAP IMMO INCOPORELLES | 213 | 960 | 747- | 77. 81- |
| 68112000 DAP IMMO CORPORELLES | 18 828 | 18 954 | 126- | 0. 66- |
| REPORTS EN FONDS DEDIES | | 36 027 | 36 027- | 100. 00- |
| 68940000 ENGAGEMENT A REALISER | | 36 027 | 36 027- | 100. 00- |
| AUTRES CHARGES | 1 954 | 51 | 1 903 | NS |
| 65100000 REDEVANCES MARQUES DROITS | 1 935 | | 1 935 | |
| 65800000 CHARGES DIVERS DE GESTION | 19 | 51 | 32- | 63. 15- |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 624 094 | 713 280 | 89 186- | 12. 50- |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 6 393 | 21 258 | 14 865- | 69. 93- |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES | 475 | 673 | 197- | 29. 35- |
| 66110000 INTERETS DES EMPRUNTS | 475 | 673 | 197- | 29. 35- |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES | 475 | 673 | 197- | 29. 35- |
| RESULTAT FINANCIER | 475- | 673- | 197 | 29. 35 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 5 918 | 20 586 | 14 668- | 71. 25- |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL | 11 897 | 12 147 | 249- | 2. 05- |
| 77700000 QUOTE-PART SUBVENTION | 11 897 | 12 147 | 249- | 2. 05- |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 11 897 | 12 147 | 249- | 2. 05- |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | | 4 490 | 4 490- | 100. 00- |
| 67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR | | 4 490 | 4 490- | 100. 00- |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | | 4 490 | 4 490- | 100. 00- |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 11 897 | 7 657 | 4 241 | 55. 39 |
| TOTAL DES PRODUITS | 642 384 | 746 685 | 104 301- | 13. 97- |
| TOTAL DES CHARGES | 624 569 | 718 443 | 93 874- | 13. 07- |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 17 815 | 28 242 | 10 427- | 36. 92- |
| | | | | |

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 491 910.88 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 630 486.70 Euros et dégageant un excédent de 17 815.15 Euros.

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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1/ Activité de l'année :

Au cours de l'exercice 2023, l'Association RESSOURCE a continué de développer son action avec l'aide de son personnel et en rassemblant des professionnels de santé et des bénévoles afin de guider les bénéficiaires pour trouver les ressources adaptées à leur situation.

2/ Continuité d'exploitation :

Au cours de l'exercice et depuis le 31 décembre 2023, la situation de trésorerie de l'Association RESSOURCE est restée stable. Pour mémoire, elle a bénéficié d'un prêt garanti par l'Etat d'un montant de 96 000 euros lui permettant de maintenir son niveau de trésorerie. Ce PGE est actuellement en cours de remboursement. Cette situation a été prise en compte pour apprécier le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation pour les comptes annuels 2023.

Dans ce contexte, une actualisation des ressources doivent permettre de couvrir les dettes exigibles de l'Association RESSOURCE.

Les comptes annuels ont été établis dans le respect du principe de continuité d'exploitation et aucun des ajustements qui pourraient s'avérer nécessaires, si l'association n'était plus en mesure de poursuivre son exploitation, n'a été constaté.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

ANNEXE

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

- 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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 |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | 21 393 | |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 69 236 | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 19 369 | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | 233 450 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 44 545 | | |
| Emballages récupérables et divers | 2 119 | | |
| TOTAL | 368 719 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 52 000 | | |
| TOTAL | 52 000 | | |
| TOTAL GENERAL | 442 112 | | |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | | 21 393 | 21 393 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | | 69 236 | 69 236 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 19 369 | 19 369 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 233 450 | 233 450 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 44 545 | 44 545 |
| Emballages récupérables et divers | | | 2 119 | 2 119 |
| TOTAL | | | 368 719 | 368 719 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 52 000 | 52 000 |
| TOTAL | | | 52 000 | 52 000 |
| TOTAL GENERAL | | | 442 112 | 442 112 |

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 |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | 20 970 | 213 | | 21 183 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | 39 993 | 2 994 | | 42 987 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | 19 369 | | | 19 369 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | 162 213 | 14 355 | | 176 568 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 41 091 | 1 479 | | 42 570 |
| TOTAL | | 262 666 | 18 828 | | 281 494 |
| TOTAL GENERAL | | 283 636 | 19 041 | | 302 677 |
| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 213 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.constr. | 2 994 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 14 355 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 1 479 | | | | |
| TOTAL | 18 828 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 19 041 | | | | |

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 |
|-----------------------------------|---------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------|--------------|
| Report à nouveau | 51 205 | 28 242 | | 0- | 79 447 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 28 242 | 28 242- | 17 815 | 0 | 17 815 |
| Situation nette | 79 447 | | 17 815 | 0- | 97 262 |
| Subventions d'investissement | 94 521 | | 35 683 | 11 897 | 118 307 |
| TOTAL I | 173 968 | | 53 498 | 11 897 | 215 569 |

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

| VARIATION DES FONDS DEDIES | A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE | REPORTS | UTILISATIONS | | TRANSFERTS | A LA CLOTURE DE L'EXERCICE | |
|---|--------------------------------|---------|----------------|------------------------|------------|-------------------------------|------------------------|
| | | | Montant global | Dont remboursements | | Montant global | Dont fonds dédiés * |
| Subventions d'exploitation Fonds dédiés Bassin Contributions financières d'autres organismes Fonds dédiés Web TV | 19 592 | | | | | 19 592 | 19 592 |
| | 19 592 | | | | | 19 592 | 19 592 |
| | 16 435 | | 5 618 | | | 10 817 | |
| | 16 435 | | 5 618 | | | 10 817 | |
| TOTAL | 36 027 | | 5 618 | | | 30 409 | 19 592 |

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

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

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|----------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 52 000 | | 52 000 |
| Autres créances clients | 10 743 | 10 743 | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 65 275 | 65 275 | |
| Débiteurs divers | 21 721 | 21 721 | |
| Charges constatées d'avance | 120 854 | 120 854 | |
| TOTAL | 270 594 | 218 594 | 52 000 |

| 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 1 an maximum à l'origine | 61 | 61 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 56 326 | 24 027 | 32 299 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 153 984 | 153 984 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 7 970 | 7 970 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 21 151 | 21 151 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 1 417 | 1 417 | | |
| Autres dettes | 5 024 | 5 024 | | |
| TOTAL | 245 932 | 213 633 | 32 299 | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 23 860 | | | |

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 |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 à 10 ans |

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

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

Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Autres créances | 86 996 |
| Total | 86 996 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 61 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 22 232 |
| Dettes fiscales et sociales | 12 069 |
| Autres dettes | 24 |
| Total | 34 386 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 120 854 |
| Total | 120 854 |

Subventions d'équipement

Le 5 décembre 2013, la Région Provence Alpes Côte d'Azur a accordé à l'Association RESSOURCE une subvention de 11.390 € afin d'aider à l'aménagement et à l'acquisition de matériel. La subvention a été utilisée à hauteur de 9 567,72 €.

Le 25 octobre 2013, l'Association de Prévoyance Santé (ADPS) a attribué et versé le Prix ADPS de l'Action Sociale 2013 à l'Association RESSOURCE d'un montant de 25 000 € pour son projet de faire installer un monte-personnes pour donner l'accessibilité des étages à tous au Centre Ressource. Une proposition d'installation d'un ascenseur extérieur permettant d'accéder au deuxième étage est à l'étude. Le projet initialement présenté à l'ADPS n'est par conséquent pas mis en route.

ANNEXE

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

Le 30 juin 2017, Le département des Bouches-du-Rhône a accordé à l'Association RESSOURCE une subvention de 50 000 € afin de remplacer du matériel defectueux (climatiseurs vestiaires et déshumidificateur de l'espace piscine). La subvention a été utilisée à hauteur de 48 405,60 €.

Le 17 septembre 2018, le département des Bouches-du-Rhône a accordé à l'Association Ressource une subvention de 14 000 € pour l'aménagement de climatiseurs / chauffages dans les salles d'activités afin d'améliorer le confort des personnes malades.

Le 27 juin 2019, le département des Bouches-du-Rhône a accordé à l'Association Ressource une subvention de 15 500 € pour la réalisation de tavaux visant à remplacer le matériel défectueux des climatiseurs et du chauffage situés dans les salles d'activités et de soins du 1er étage du Centre.

Le 29 mai 2020, le département des Bouches-du-Rhône a accordé à l'Association Ressource une subvention de 21 000 € pour la réalisation de tavaux de sécurisation, de rénovation des vestiaires et de réfécction des murs.

Le 20 octobre 2021, le département des Bouches-du-Rhône a accordé à l'Association Ressource une subvention de 12 250 € pour la réalisation des travaux de réparation des deux pompes de l'espace aquatique. La subvention a été utilisée à hauteur de 11 960 €.

Le 8 décembre 2023, le département des Bouches-du-Rhône a accordé à l'Association Ressource une subvention de 35 683 € pour la réalisation des travaux dans la salle de conférence. La subvention n'a pas encore été utilisée à la fin de l'exercice.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Rémunération des dirigeants**

| Rémunérations allouées aux membres des organes de direction ou de gérance | Montant |
|--|-------------|
| | 1 1 1 4 2 9 |
| Total | 1 1 1 4 2 9 |

En vertu de l'art. 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif, la rémunération des 3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés doit être indiquée dans l'annexe. En l'absence de rémunération de bénévoles, seule est indiquée ci-dessus, la rémunération brute salariée de la direction.

Effectif moyen

| | Personnel salarié |
|-----------------------------------|----------------------|
| Cadres | 2 |
| Agents de maîtrise et techniciens | 2 |
| Total | 4 |

Valorisation des contributions volontaires

En 2023, le nombre de bénévoles était de de 133 personnes contre 135 en 2022.

En retenant les temps des bénévoles, le nombre d'Equivalent Temps Plein est estimé à 4.29 bénévoles en 2023 contre 3.78 en 2022.

La valorisation des temps a été effectuée sur la base de l'activité professionnelle des bénévoles :

- Le montant horaire retenu pour les bénévoles exerçant par ailleurs une activité de professionnel de santé est de 40 € l'heure.
- Le montant horaire retenu pour les autres bénévoles est de 11.52 € l'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 11 172 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 11 172 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euros

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant.

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant.

Engagements reçus

Mr Jean Loup Mouysset s'est porté caution solidaire pour un montant de 36 000 €.

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.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.