

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSA APPUI SANTE MONTREUILLOIS TERNOIS AR
ASSOCIATION
172 RUE D HESDIN

62130 GAUCHIN VERLOINGT
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL
5 ZAS de CANTERAINNE
BP 70148
62130 ST POL SUR TERNOISE
03.21.03.15.43

ASSA APPUI SANTE MONTREUILLOIS TERNOIS AR
172 RUE D HESDIN

62130 GAUCHIN VERLOINGT

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
5 ZAS de CANTERAINE
BP 70148
62130 ST POL SUR TERNOISE
03.21.03.15.43

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

ASSA APPUI SANTE MONTREUILLOIS TERNOIS ARRAGEOIS

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 :	637 379,76 euros
- Produits d'exploitation	992 896,21 euros
- Excédent :	11 003,31 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 ST POL SUR TERNOISE
Le 07/03/2024

Pour FIDUCIAL
Société d'Expertise Comptable

POUDROUX Jean-Philippe
DIRECTEUR D'AGENCE

ASSA APPUI SANTE MONTREUILLOIS TERNOIS AR
172 RUE D HESDIN

62130 GAUCHIN VERLOINGT

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				
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage				
. Autres	42 948	17 922	25 025	32 120
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres	2 930		2 930	1 050
Total	45 878	17 922	27 955	33 170
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés				
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres	85 920		85 920	125
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	523 505		523 505	489 950
Charges constatées d'avance				240
Total	609 425		609 425	490 315
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	655 302	17 922	637 380	523 486

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires	94 205	62 465
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
Report à nouveau	12 112	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	11 003	12 112
Situation nette (sous-total)	117 320	74 577
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	24 976	31 974
Provisions réglementées		
Total	142 296	106 551
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés	5 746	
Total	5 746	
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	110 014	156 387
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	107 215	46 725
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	178 374	154 815
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance	93 733	59 008
Total	489 337	416 934
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	637 380	523 486

	du 01/01/2023	%	du 01/07/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens						
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
- ventes de prestations de services						
<i>dont parrainages</i>						
Produits de tiers financeurs :						
- Concours publics et subv. d'exploit.	992 257	99,94	415 136	99,98	161 986	19,51
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. comptable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges	621	0,06			621	#####
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	19	0,00	90	0,02	-162	-89,72
Total	992 896	100,00	415 226	100,00	162 445	19,56
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	321 339	32,36	196 000	47,20	-70 660	-18,03
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	24 976	2,52	6 686	1,61	11 604	86,78
Salaires et traitements	435 755	43,89	139 357	33,56	157 041	56,34
Charges sociales	199 962	20,14	62 343	15,01	75 275	60,37
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	13 234	1,33	4 689	1,13	3 856	41,13
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	5 746	0,58			5 746	#####
Autres charges						
Total	1 001 012	100,82	409 074	98,52	182 863	22,35
Résultat d'exploitation	-8 116	-0,82	6 152	1,48	-20 419	-165,97
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	5 983	0,60	1 321	0,32	3 341	126,48
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P.						
Total	5 983	0,60	1 321	0,32	3 341	126,48
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total						
Résultat financier	5 983	0,60	1 321	0,32	3 341	126,48

	du 01/01/2023	%	du 01/07/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-2 133	-0,21	7 472	1,80	-17 078	-114,27
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	13 136	1,32	4 640	1,12	3 857	41,56
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total	13 136	1,32	4 640	1,12	3 857	41,56
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total						
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13 136	1,32	4 640	1,12	3 857	41,56
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	1 012 015		421 187		169 642	20,14
TOTAL DES CHARGES	1 001 012		409 074		182 863	22,35
EXCEDENT OU DEFICIT	11 003	1,11	12 112	2,92	-13 221	-54,58
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
Total						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total						

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 :

L'Association a pour objet de gérer sur les territoires du Montreuillois, du Ternois et de l'Arrageois, un dispositif d'appui à la coordination des parcours de santé complexes afin d'améliorer le service rendu à la population et de concourir à la structuration des parcours de santé, conformément au cadre juridique fixé par les art. L.6327-1 et suiv. du code de la santé...

Activités ou missions :

L'Association assure, par le biais de son secrétariat le fonctionnement administratif et logistique. A travers le DAC, l'asso. s'adresse à toute population sans distinction ni d'âge, ni pathologie, en situation jugée complexe par les professionnels de santé, du médico-social et du social. Elle assure le suivi financier du dispositif d'appui à la coordination et du parcours de santé Nutri'age.

Moyens mis en oeuvre :

Les acteurs du projet et les partenaires institutionnels mettent à disposition des moyens humains, matériels et divers.

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 checked="" type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Frais externe de formation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
nécessaires à la mise en service				
Coûts d'emprunts activables		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

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	Linéaire	24 à 72 mois				
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 :

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....	36 809	6 139		42 948
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....	1 050	1 880		2 930
Total.....	37 859	8 019		45 878

Amortissements et dépréciation

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....	4 689	13 234		17 922
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....				
Total.....	4 689	13 234		17 922

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.....	2 930	2 930	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	85 920	85 920	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Participations et créances rattachées.....	
Immobilisations financières.....	
Usagers et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	85 920
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		12 112

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.....	62 465	31 739		94 205
Fonds propres avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....		12 112		12 112
Résultat de l'exercice.....	12 112	11 003	12 112	11 003
Situation nette	74 577	54 855	12 112	117 320
Fonds propres consommables.....				
Subventions d'investissement.....	31 974	6 139	13 136	24 976
Provisions réglementées.....				
Total.....	106 551	60 994	25 248	142 296

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.....				
Total (3)				
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)				
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							
SUBV. AMORCAGE		17 447	19 123		7 423	5 746	
Sous-total		17 447	19 123		7 423	5 746	
Contributions financières d'autres organismes							
Sous-total							
Ressources liées à la générosité du public							
Sous-total							
Total		17 447	19 123		7 423	5 746	

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				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	110 014	110 014		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	107 215	107 215		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	178 374	178 374		
Produits constatés d'avance	93 733	93 733		
Total :	489 337	489 337		

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.....		109 593
Dettes fiscales et sociales.....		47 194
Autres dettes		

Produits constatés d'avance : 93 733

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				
Subventions d'exploitation	992 257	415 136	100,00	100,00
Concours publics				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs et donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Ventes de dons en nature				
Parrainages				
Autres ressources				
Total	992 257	415 136	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

--

ASSA APPUI SANTE MONTREUILLOIS TERNOIS AR
172 RUE D HESDIN

62130 GAUCHIN VERLOINGT

**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				
. Concessions, brevets, licences, marques				
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage				
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQ	40 165		40 165	34 026
218400 MOBILIER	2 783		2 783	2 783
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMAT		17 348	-17 348	-4 578
281840 AMORT.MOBILIER		575	-575	-111
. Autres	42 948	17 922	25 025	32 120
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	2 930		2 930	1 050
. Autres	2 930		2 930	1 050
Total	45 878	17 922	27 955	33 170

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés				
. Créances reçues par legs ou donations				
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	85 920		85 920	125
. Autres	85 920		85 920	125
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
512100 CREDIT AGRICOLE	32 849		32 849	68 696
512600 CRCA PNA	68 419		68 419	
512700 COMPTE CSL ASSOCIATION	342 849		342 849	344 116
512800 COMPTE LIVRET A	79 387		79 387	77 138
Disponibilités	523 505		523 505	489 950
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANC				240
Charges constatées d'avance				240
Total	609 425		609 425	490 315
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	655 302	17 922	637 380	523 486

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
102000 FONDS ASSOCIATIFS	94 205	62 465
. Fonds propres complémentaires	94 205	62 465
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	12 112	
Report à nouveau	12 112	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	11 003	12 112
Situation nette (sous-total)	117 320	74 577
Fonds propres consommables		
131000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	42 752	36 613
139000 SUBV.INV.INSCRITES AU RESULTAT	-17 776	-4 640
Subventions d'investissement	24 976	31 974
Provisions réglementées		
Total	142 296	106 551
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
194000 FONDS DEDIES/SUBVENTION	5 746	
Fonds dédiés	5 746	
Total	5 746	

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
401000 FOURNISSEURS		8 218
401500 FIDUCIAL LOGICIEL COMPTA	421	
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	109 593	148 169
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	110 014	156 387
Dettes des legs ou donations		
431000 URSSAF	20 369	18 230
437300 CAISSE RETRAITE ET PREVOYANCE	15 543	9 756
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	1 608	2 247
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	33 163	11 588
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	14 031	4 904
447100 AUTRES IMPOTS TAXES SUR SALAIR	22 501	
Dettes fiscales et sociales	107 215	46 725
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
467000 AUTRES COMPTES DEBIT.CREDIT.	178 374	154 815
Autres dettes	178 374	154 815
Instruments de trésorerie		
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	93 733	59 008
Produits constatés d'avance	93 733	59 008
Total	489 337	416 934
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	637 380	523 486

	du 01/01/2023	%	du 01/07/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens						
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
- ventes de prestations de services						
<i>dont parrainages</i>						
Produits de tiers financeurs :						
740100 SUBVENTION ARS	1 031 040	103,84	515 520	124,15		
740200 SUBVENTION AUTRE			8 622	2,08	-17 244	-100,00
740300 SUBVENTION AMORCAGE	21 241	2,14	11 440	2,76	-1 639	-7,16
740400 SUBVENTION PNA	15 736	1,58	7 944	1,91	-151	-0,95
740900 SUBVENTION A REVERSER	-75 760	-7,63	-128 390	-30,92	181 020	70,50
- Concours publics et subv. d'explo.	992 257	99,94	415 136	99,98	161 986	19,51
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
791000 TRANSFERT CHARGES EXPL	621	0,06			621	#####
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges	621	0,06			621	#####
Utilisations des fonds dédiés						
758000 PRODUITS DE GESTION COU	19	0,00	90	0,02	-162	-89,72
Autres produits	19	0,00	90	0,02	-162	-89,72
Total	992 896	100,00	415 226	100,00	162 445	19,56
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
606110 ELECTRICITE, CONSOMMATI	1 559	0,16	181	0,04	1 197	331,13
606120 GAZ, CONSOMMATION	1 220	0,12	1 000	0,24	-780	-38,98
606160 CARBURANTS - GAS-OIL	4 621	0,47	1 075	0,26	2 472	115,02
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQ	3 046	0,31	655	0,16	1 735	132,33
606400 FOURNITURES ADMINISTRA	2 596	0,26	3 426	0,83	-4 257	-62,12
606410 FOUR. ADM. BUDGET AMOR	1 515	0,15	1 317	0,32	-1 119	-42,48

	du 01/01/2023	%	du 01/07/2022	%	Var. en val. annuelle		
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%	
606420 FOURNITURES ADMINIS PNA	70	0,01	300	0,07	-530	-88,30	
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	17 248	1,74	7 200	1,73	2 848	19,78	
613220 LOCATIONS SALLE PNA	657	0,07	50	0,01	557	557,08	
613500 LOCATIONS MOBILIERES	14 207	1,43	2 201	0,53	9 805	222,77	
615500 ENTRETIEN MOBILIER	3 793	0,38	1 502	0,36	788	26,23	
615600 MAINTENANCE	9 365	0,94	4 038	0,97	1 290	15,98	
616000 PRIMES D'ASSURANCES	2 960	0,30	1 136	0,27	689	30,31	
621400 PERSONNEL DETACHE OU P	208 105	20,96	130 974	31,54	-53 843	-20,55	
622600 HONORAIRES EXPERTISE	6 196	0,62	2 700	0,65	796	14,74	
622610 TRAIT. INFORMATIQUE	1 906	0,19	940	0,23	26	1,39	
622640 GESTION SOCIALE	3 120	0,31	1 671	0,40	-223	-6,67	
622800 REM. ET HONORAIRES DIVE	9 617	0,97	14 543	3,50	-19 469	-66,94	
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	1 013	0,10	1 567	0,38	-2 122	-67,69	
623400 CADEAUX AUX USAGERS			63	0,02	-127	-100,00	
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT	12 927	1,30	9 111	2,19	-5 296	-29,06	
625110 DEPLACEMENT PNA	1 556	0,16	675	0,16	206	15,30	
625700 RECEPTIONS	1 481	0,15	1 468	0,35	-1 455	-49,55	
626100 FRAIS POSTAUX	1 385	0,14	386	0,09	612	79,16	
626200 TELEPHONE	7 389	0,74	4 429	1,07	-1 468	-16,58	
626210 TELEPHONIE AMORCAGE			2 522	0,61	-5 045	-100,00	
626220 4G PNA TABLETTES	1 917	0,19	457	0,11	1 004	109,94	
627000 SERVICES BANCAIRES & AS	45	0,00	151	0,04	-258	-85,13	
627800 AUTRES FRAIS ET COM. S/P	1 727	0,17	162	0,04	1 404	434,49	
628100 COTISATIONS	100	0,01	100	0,02	-100	-50,00	
Autres achats et charges externes	321 339	32,36	196 000	47,20	-70 660	-18,03	
Aides financières							
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	22 501	2,27			22 501	#####	
633300 CONTRIBUTION CONVEN.FO	2 475	0,25	686	0,17	1 103	80,39	
633310 FORMATION PERSONNEL			6 000	1,44	-12 000	-100,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	24 976	2,52	6 686	1,61	11 604	86,78	
641110 SALAIRE BRUT	414 180	41,71	127 769	30,77	158 642	62,08	
641200 CONGES PAYES	21 575	2,17	11 588	2,79	-1 601	-6,91	
Salaires et traitements	435 755	43,89	139 357	33,56	157 041	56,34	
645110 URSSAF	107 952	10,87	31 582	7,61	44 789	70,91	
645120 MUTUELLES	7 969	0,80	2 210	0,53	3 550	80,33	
645130 RETRAITE NON CADRE	31 789	3,20	8 404	2,02	14 982	89,14	
645135 RETRAITE CADRE	21 529	2,17	5 350	1,29	10 829	101,21	
645140 POLE EMPLOI	17 626	1,78	5 238	1,26	7 150	68,24	
645800 COTISATIONS AUTR.ORG.SO	312	0,03	1 289	0,31	-2 266	-87,89	
645820 CHARGES SOC. / CONGES A	9 127	0,92	4 904	1,18	-681	-6,94	
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHA	1 228	0,12	1 091	0,26	-954	-43,73	
648000 AUTRES CHARGES DU PERS	2 430	0,24	2 277	0,55	-2 123	-46,63	
Charges sociales	199 962	20,14	62 343	15,01	75 275	60,37	
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR	13 234	1,33	4 689	1,13	3 856	41,13	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	13 234	1,33	4 689	1,13	3 856	41,13	
Dotations aux provisions							

	du 01/01/2023	%	du 01/07/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
689000 REPORTS EN FONDS DEDIE	5 746	0,58			5 746	#####
Reports en fonds dédiés	5 746	0,58			5 746	#####
Autres charges						
Total	1 001 012	100,82	409 074	98,52	182 863	22,35
Résultat d'exploitation	-8 116	-0,82	6 152	1,48	-20 419	-165,97
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
768000 AUTRES PRODUITS FINANCI	5 983	0,60	1 321	0,32	3 341	126,48
Autres intérêts et produits assimilés	5 983	0,60	1 321	0,32	3 341	126,48
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total	5 983	0,60	1 321	0,32	3 341	126,48
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total						
Résultat financier	5 983	0,60	1 321	0,32	3 341	126,48

	du 01/01/2023	%	du 01/07/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-2 133	-0,21	7 472	1,80	-17 078	-114,27
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion						
777000 QUOTES-PARTS SUBV.INVES	13 136	1,32	4 640	1,12	3 857	41,56
Sur opérations en capital	13 136	1,32	4 640	1,12	3 857	41,56
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges						
Total	13 136	1,32	4 640	1,12	3 857	41,56
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total						
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13 136	1,32	4 640	1,12	3 857	41,56
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	1 012 015		421 187		169 642	20,14
TOTAL DES CHARGES	1 001 012		409 074		182 863	22,35
EXCEDENT OU DEFICIT	11 003	1,11	12 112	2,92	-13 221	-54,58
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						

	du 01/01/2023	%	du 01/07/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	PE	au 31/12/2022	PE	en euros	%
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
Total						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total						