



# **LA MYRIAM CONSOLIDE**

*RES ARCHIPEL CHARDON 2 RDC AVENUE VICTOR  
LAMON  
97200 FORT-DE-FRANCE*

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

# Sommaire

|   |           |
|---|-----------|
| <b>Attestation de Présentation</b>                                      | <b>1</b>  |
| <b>Bilan association ANC</b>  | <b>2</b>  |
| <b>ACTIF</b>  | <b>2</b>  |
| <i>Immobilisations incorporelles</i>                                    | 2         |
| <i>Immobilisations corporelles</i>                                      | 2         |
| <i>Immobilisations financières</i>                                      | 2         |
| <i>Actif circulant</i>  | 2         |
| <b>PASSIF</b>   | <b>3</b>  |
| <i>Fonds propres</i>  | 3         |
| <i>Fonds reportés et dédiés</i>   | 3         |
| <i>Provisions</i>   | 3         |
| <i>Dettes</i>   | 3         |
| <i>Engagements reçus</i>  | 3         |
| <i>Engagements donnés</i>   | 4         |
| <b>Bilan association ANC détaillé</b>                                   | <b>5</b>  |
| <b>ACTIF</b>  | <b>5</b>  |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>   | 5         |
| <i>Immobilisations incorporelles</i>                                    | 5         |
| <i>Immobilisations corporelles</i>                                      | 5         |
| <i>Immobilisations financières</i>                                      | 5         |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>  | 5         |
| <b>PASSIF</b>   | <b>7</b>  |
| <b>FONDS PROPRES</b>  | 7         |
| <b>FONDS REPORTEES ET DEDIES</b>  | 7         |
| <b>PROVISIONS</b>   | 7         |
| <b>DETTES</b>   | 7         |
| <i>Engagements reçus</i>  | 8         |
| <i>Engagements donnés</i>   | 8         |
| <b>Compte de résultat association ANC</b>                               | <b>9</b>  |
| <i>Produits d'exploitation</i>  | 9         |
| <i>Charges d'exploitation</i>   | 9         |
| <i>Produits financiers</i>  | 9         |
| <i>Charges financières</i>  | 9         |
| <i>Produits exceptionnels</i>   | 10        |
| <i>Charges exceptionnelles</i>  | 10        |
| <i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>               | 10        |
| <b>Compte de résultat association ANC détaillé</b>                      | <b>11</b> |
| <i>Produits d'exploitation</i>  | 11        |
| <i>Charges d'exploitation</i>   | 11        |
| <i>Produits financiers</i>  | 12        |
| <i>Charges financières</i>  | 12        |
| <i>Produits exceptionnels</i>   | 13        |
| <i>Charges exceptionnelles</i>  | 13        |
| <i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>               | 13        |
| <b>Annexes Associations 2024</b>  | <b>14</b> |
| <b>PREAMBULE</b>  | 14        |
| <b>EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE</b> | 14        |
| <b>PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                         | 14        |
| <b>METHODE GENERALE</b>   | 14        |
| <b>PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION</b>             | 15        |
| <b>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</b>   | 16        |
| <b>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</b>  | 18        |
| <b>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</b>                                  | 22        |
| <b>AUTRES INFORMATIONS</b>  | 23        |

## Attestation de Présentation

### ATTESTATION

d'expert comptable

#### MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

*Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise LA MYRIAM CONSOLIDE pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.*

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 23 pages, se caractérisent par les données suivantes :

|                         |                    |
|-------------------------|--------------------|
| total du bilan          | 1 518 387,38 Euros |
| produits d'exploitation | 1 767 326 Euros    |
| résultat net comptable  | -7 189,74 Euros    |

Fait à LE FRANCOIS  
Le 18/06/2024

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet CABINET MARC EMMANUEL PAQUET - MARTINIQUE COMPTA FINANCE

## Bilan association ANC

Présenté en Euros

| ACTIF   | Exercice clos le<br>31/12/2023<br>(12 mois) |                |                  | Exercice précédent<br>31/12/2022<br>(12 mois) | Variation       |
|---|---|----------------|------------------|---|-----------------|
|   | Brut  | Amort.prov.    | Net              | Net   |                 |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                        |   |                |                  |   |                 |
| Frais d'établissement                                       |   |                |                  |   |                 |
| Frais de recherche et développement                         |   |                |                  |   |                 |
| Donations temporaires d'usufruit                            |   |                |                  |   |                 |
| Concessions, brevets, droits similaires                     | 27 632                                      | 24 788         | 2 843            | 3 093   | - 250           |
| Fonds commercial  |   |                |                  |   |                 |
| Autres immobilisations incorporelles                        |   |                |                  |   |                 |
| Immobilisations incorporelles en cours                      |   |                |                  |   |                 |
| Avances et acomptes   |   |                |                  |   |                 |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                          |   |                |                  |   |                 |
| Terrains  | 755 926                                     |                | 755 926          | 755 926                                       |                 |
| Constructions   |   |                |                  |   |                 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 29 230                                      | 25 072         | 4 158            | 3 773   | 385             |
| Autres immobilisations corporelles                          | 239 291                                     | 176 035        | 63 257           | 67 475  | - 4 218         |
| Immobilisations corporelles en cours                        | 38 722                                      |                | 38 722           |   | 38 722          |
| Avances et acomptes   |   |                |                  |   |                 |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés     |   |                |                  |   |                 |
| <b>Immobilisations financières</b>                          |   |                |                  |   |                 |
| Participations et créances rattachées                       |   |                |                  |   |                 |
| Autres titres immobilisés                                   |   |                |                  |   |                 |
| Prêts   |   |                |                  |   |                 |
| Autres  | 25 901                                      |                | 25 901           | 25 551  | 350             |
| <b>TOTAL (I)</b>  | <b>1 116 702</b>                            | <b>225 894</b> | <b>890 808</b>   | <b>855 819</b>                                | <b>34 989</b>   |
| <b>Actif circulant</b>                                      |   |                |                  |   |                 |
| Stocks et en-cours  |   |                |                  |   |                 |
| Avances et acomptes versés sur commandes                    | 6 151                                       |                | 6 151            | 5 577   | 574             |
| Créances  |   |                |                  |   |                 |
| . Créances clients, usagers et comptes rattachés            | 11 595                                      |                | 11 595           | 22 985  | - 11 390        |
| . Créances reçues par legs ou donations                     |   |                |                  |   |                 |
| . Autres  | 52 326                                      |                | 52 326           | 150 468                                       | - 98 142        |
| Valeurs mobilières de placement                             | 100 000                                     | 1 973          | 98 027           |   | 98 027          |
| Instruments de trésorerie                                   |   |                |                  |   |                 |
| Disponibilités  | 455 742                                     |                | 455 742          | 531 395                                       | - 75 653        |
| Charges constatées d'avance                                 | 3 739                                       |                | 3 739            | 3 352   | 387             |
| <b>TOTAL (II)</b>   | <b>629 553</b>                              | <b>1 973</b>   | <b>627 579</b>   | <b>713 777</b>                                | <b>- 86 198</b> |
| Frais d'émission des emprunts (III)                         |   |                |                  |   |                 |
| Primes de remboursement des emprunts (IV)                   |   |                |                  |   |                 |
| Ecart de conversion actif (V)                               |   |                |                  |   |                 |
| <b>TOTAL ACTIF</b>  | <b>1 746 255</b>                            | <b>227 868</b> | <b>1 518 387</b> | <b>1 569 596</b>                              | <b>- 51 209</b> |

## Bilan association ANC(suite)

Présenté en Euros

| <b>PASSIF</b>   | <b>Exercice clos le<br/>31/12/2023<br/>(12 mois)</b> | <b>Exercice précédent<br/>31/12/2022<br/>(12 mois)</b> | <b>Variation</b> |
|---|--|--|------------------|
| <b>Fonds propres</b>                                    |  |  |                  |
| <i>Fonds propres sans droit de reprise</i>              |  |  |                  |
| . Fonds propres statutaires                             | 59 541   | 59 541   |                  |
| . Fonds propres complémentaires                         |  |  |                  |
| <i>Fonds propres avec droit de reprise</i>              |  |  |                  |
| . Fonds statutaires                                     |  |  |                  |
| . Fonds propres complémentaires                         |  |  |                  |
| Ecart de réévaluation                                   |  |  |                  |
| <i>Réserves</i>   |  |  |                  |
| . Réserves statutaires ou contractuelles                |  |  |                  |
| . Réserves pour projet de l'entité                      | 406 423  | 372 376  | 34 047           |
| . Autres  |  |  |                  |
| Report à nouveau  | 247 760  | 237 646  | 10 114           |
| Excédent ou déficit de l'exercice                       | -7 190   | 44 162   | - 51 352         |
| Situation nette (sous total)                            | 706 535  | 713 724  | - 7 189          |
| Fonds propres consommables                              |  |  |                  |
| Subventions d'investissement                            | 3 228  |  | 3 228            |
| Provisions réglementées                                 |  |  |                  |
| <b>TOTAL (I)</b>  | <b>709 763</b>                                       | <b>713 724</b>   | <b>- 3 961</b>   |
| <b>Fonds reportés et dédiés</b>                         |  |  |                  |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               |  |  |                  |
| Fonds dédiés  | 19 920   | 31 505   | - 11 585         |
| <b>TOTAL (II)</b>                                       | <b>19 920</b>  | <b>31 505</b>  | <b>- 11 585</b>  |
| <b>Provisions</b>                                       |  |  |                  |
| Provisions pour risques                                 |  |  |                  |
| Provisions pour charges                                 | 5 300  | 5 300  |                  |
| <b>TOTAL (III)</b>                                      | <b>5 300</b>   | <b>5 300</b>   |                  |
| <b>Dettes</b>   |  |  |                  |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) |  |  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  | 410 026  | 446 377  | - 36 351         |
| Emprunts et dettes financières diverses                 | 10 122   | 9 885  | 237              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 52 032   | 66 630   | - 14 598         |
| Dettes des legs ou donations                            |  |  |                  |
| Dettes fiscales et sociales                             | 245 870  | 222 577  | 23 293           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         | 2 446  | 3 338  | - 892            |
| Autres dettes   | 62 909   | 70 259   | - 7 350          |
| Instruments de trésorerie                               |  |  |                  |
| Produits constatés d'avance                             |  |  |                  |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                       | <b>783 404</b>                                       | <b>819 066</b>   | <b>- 35 662</b>  |
| Ecart de conversion passif (V)                          |  |  |                  |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>1 518 387</b>                                     | <b>1 569 596</b>                                       | <b>- 51 209</b>  |
| <b>Engagements reçus</b>                                |  |  |                  |
| Legs nets à réaliser                                    |  |  |                  |
| . acceptés par les organes statutairement compétents    |  |  |                  |
| . autorisés par l'organisme de tutelle                  |  |  |                  |
| Dont en nature restant à vendre                         |  |  |                  |

| PASSIF             | Exercice clos le<br>31/12/2023<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/12/2022<br>(12 mois) | Variation |
|--------------------|---|---|-----------|
| Engagements donnés |   |   |           |

## Bilan association ANC détaillé

Présenté en Euros

| ACTIF  | Exercice clos le<br>31/12/2023<br>(12 mois) |                | Exercice précédent<br>31/12/2022<br>(12 mois) |                | Variation     |
|--|---|----------------|---|----------------|---------------|
|  | Brut  | Amort.prov.    | Net   | Net            |               |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                        |   |                |   |                |               |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>           |   |                |   |                |               |
| Concessions, brevets, droits similaires        | 27 632                                      | 24 788         | 2 843   | 3 093          | - 250         |
| 20500000 CONCESS.DTS SIMILAIRES                | 27 632                                      |                | 27 632  | 26 452         | 1 180         |
| 28050000 AMORT CONCESS DRTS SIMILAIRES         |   | 24 788         | -24 788                                       | -23 359        | - 1 429       |
| <b>Immobilisations corporelles</b>             |   |                |   |                |               |
| Terrains                                       | 755 926                                     |                | 755 926                                       | 755 926        |               |
| 21110000 TERRAINS NUS                          | 755 926                                     |                | 755 926                                       | 755 926        |               |
| Installations tech., matériel et outillage ind | 29 230                                      | 25 072         | 4 158   | 3 773          | 385           |
| 21540000 MAT. & OUTIL. INDUSTRIELS             | 29 230                                      |                | 29 230  | 27 288         | 1 942         |
| 28150000 INSTAL. TECHNIQUES                    |   | 25 072         | -25 071                                       | -23 515        | - 1 556       |
| Autres immobilisations corporelles             | 239 291                                     | 176 035        | 63 257  | 67 475         | - 4 218       |
| 21810000 INSTAL. ET AGENCEMENTS                | 150 208                                     |                | 150 208                                       | 139 115        | 11 093        |
| 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT                 | 25 600                                      |                | 25 600  | 25 600         |               |
| 21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE             | 30 169                                      |                | 30 169  | 25 811         | 4 358         |
| 21840000 MOBILIER DE BUREAU                    | 33 315                                      |                | 33 315  | 31 115         | 2 200         |
| 28181000 AMORT AGENCEMENT AMENGT               |   | 111 824        | -111 824                                      | -99 843        | - 11 981      |
| 28182000 AMT MATERIEL TRANSPORT                |   | 14 424         | -14 424                                       | -7 971         | - 6 453       |
| 28183000 AMT MAT.BUR ET INFORTIQUE             |   | 21 746         | -21 746                                       | -19 059        | - 2 687       |
| 28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER                |   | 28 040         | -28 040                                       | -27 293        | - 747         |
| Immobilisations corporelles en cours           | 38 722                                      |                | 38 722  |                | 38 722        |
| 23131000 CONST.EN COURS SOL P                  | 38 722                                      |                | 38 722  |                | 38 722        |
| <b>Immobilisations financières</b>             |   |                |   |                |               |
| Autres   | 25 901                                      |                | 25 901  | 25 551         | 350           |
| 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMT                 | 25 901                                      |                | 25 901  | 25 551         | 350           |
| <b>TOTAL (I)</b>                               | <b>1 116 702</b>                            | <b>225 894</b> | <b>890 808</b>                                | <b>855 819</b> | <b>34 989</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                         |   |                |   |                |               |
| Avances et acomptes versés sur commandes       | 6 151                                       |                | 6 151   | 5 577          | 574           |
| 40910000 FOURN.AVANCES S/COMMANDE              | 6 151                                       |                | 6 151   | 5 577          | 574           |
| . Créances clients, usagers et comptes ratt    | 11 595                                      |                | 11 595  | 22 985         | - 11 390      |
| 41100000 CLIENTS                               | 11 595                                      |                | 11 595  | 22 985         | - 11 390      |
| . Autres                                       | 52 326                                      |                | 52 326  | 150 468        | - 98 142      |
| 40980000 RAB.REM.RIST.AVOIR A                  | 1 108                                       |                | 1 108   |                | 1 108         |
| 43710000 ACCOR tickets restaurants             | 900   |                | 900   | 150            | 750           |
| 46700000 AUTRES DEBIT CREDIT DIVERS            | 50 318                                      |                | 50 318  | 150 318        | - 100 000     |
| Valeurs mobilières de placement                | 100 000                                     | 1 973          | 98 027  |                | 98 027        |
| 50800000 AUTR VAL.MOB.& CREAM                  | 100 000                                     |                | 100 000                                       |                | 100 000       |
| 59000000 PROV.DEPR.CPTE FINAN                  |   | 1 973          | -1 973  |                | - 1 973       |
| Disponibilités                                 | 455 742                                     |                | 455 742                                       | 531 395        | - 75 653      |
| 51120000 CHEQUES A ENCAISSER                   |   |                |   | 650            | - 650         |
| 51210200 CA LIVRET FOYERS                      | 153 474                                     |                | 153 474                                       | 252 441        | - 98 967      |
| 51210300 CA FOYERS                             | 218 219                                     |                | 218 219                                       | 197 114        | 21 105        |
| 51250000 BRED INTERM LOC                       | 39 704                                      |                | 39 704  | 44 141         | - 4 437       |
| 51270000 CREDIT AGRICOLE MR/RA                 | 42 697                                      |                | 42 697  | 35 499         | 7 198         |
| 53100000 CAISSE FOYER                          | 225   |                | 225   | 322            | - 97          |
| 53130000 CAISSE FF                             | 12  |                | 12  | 57             | - 45          |
| 53140000 CAISSE IL                             | 241   |                | 241   | 21             | 220           |
| 53160000 CAISSE MR                             | 322   |                | 322   | 599            | - 277         |
| 54100000 REGIES D'AVANCES                      | 850   |                | 850   | 550            | 300           |
| Charges constatées d'avance                    | 3 739                                       |                | 3 739   | 3 352          | 387           |
| 48600000 CHARGES CONST.AVANCE                  | 3 739                                       |                | 3 739   | 3 352          | 387           |

| ACTIF       | Exercice clos le<br>31/12/2023<br>(12 mois) |             |           | Exercice précédent<br>31/12/2022<br>(12 mois) | Variation |
|-------------|---|-------------|-----------|---|-----------|
|             | Brut  | Amort.prov. | Net       | Net   |           |
| TOTAL (II)  | 629 553                                     | 1 973       | 627 579   | 713 777                                       | - 86 198  |
| TOTAL ACTIF | 1 746 255                                   | 227 868     | 1 518 387 | 1 569 596                                     | - 51 209  |



## Bilan association ANC détaillé(suite)

Présenté en Euros

| <b>PASSIF</b>   | Exercice clos le<br><b>31/12/2023</b><br>(12 mois) | Exercice précédent<br><b>31/12/2022</b><br>(12 mois) | <b>Variation</b> |
|---|--|--|------------------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                                      |  |  |                  |
| . Fonds propres statutaires                               | <b>59 541</b>                                      | <b>59 541</b>  |                  |
| 10200000 FONDS ASS. SANS DROIT REP                        | 59 541   | 59 541   |                  |
| . Réserves pour projet de l'entité                        | <b>406 423</b>                                     | <b>372 376</b>                                       | <b>34 047</b>    |
| 10682000 EXCEDENTS AFFECT.INV                             | 273 611  | 239 563  | 34 048           |
| 10685000 RESERVE DE TRESORERIE                            | 104 701  | 104 701  |                  |
| 10686000 RESERVE DE COMPENSAT                             | 28 112   | 28 112   |                  |
| Report à nouveau  | <b>247 760</b>                                     | <b>237 646</b>                                       | <b>10 114</b>    |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR                       | 235 232  | 219 831  | 15 401           |
| 11000100 RESULTAT N-1 EN INST AFFCT                       | 21 445   | 21 445   |                  |
| 11000200 RESULTAT N-1 EN INSTANCE D'AFF                   | 28 761   | 4 514  | 24 247           |
| 11100000 Excédent affecté au financement de mesures d'exp | 52 659   | 52 659   |                  |
| 11900000 REPORT A NOUVEAU (SD)                            | -87 212  | -57 679  | - 29 533         |
| 11920000 DEPENSES REFUSEES                                | -3 124   | -3 124   |                  |
| Excédent ou déficit de l'exercice                         | <b>-7 190</b>                                      | <b>44 162</b>  | <b>- 51 352</b>  |
| Situation nette (sous total)                              | <b>706 535</b>                                     | <b>713 724</b>                                       | <b>- 7 189</b>   |
| Subventions d'investissement                              | <b>3 228</b>                                       |  | <b>3 228</b>     |
| 13100000 SUBV EQUIPT RENOUVEL                             | 21 000   |  | 21 000           |
| 13900000 SUBV.EQUIP.INSCR.RES                             | -17 772  |  | - 17 772         |
| <b>TOTAL (I)</b>  | <b>709 763</b>                                     | <b>713 724</b>                                       | <b>- 3 961</b>   |
| <b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>                           |  |  |                  |
| Fonds dédiés  | <b>19 920</b>                                      | <b>31 505</b>  | <b>- 11 585</b>  |
| 19400000 FONDS DEDIERES / SUBVENTION                      | 19 920   | 31 505   | - 11 585         |
| <b>TOTAL (II)</b>   | <b>19 920</b>                                      | <b>31 505</b>  | <b>- 11 585</b>  |
| <b>PROVISIONS</b>   |  |  |                  |
| Provisions pour charges                                   | <b>5 300</b>                                       | <b>5 300</b>   |                  |
| 15300000 PROV.PENSION OBLIG.S                             | 5 300  | 5 300  |                  |
| <b>TOTAL (III)</b>  | <b>5 300</b>                                       | <b>5 300</b>   |                  |
| <b>DETTES</b>   |  |  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit    | <b>410 026</b>                                     | <b>446 377</b>                                       | <b>- 36 351</b>  |
| 16410000 EMPR.CREDIT AGRICOLE                             | 410 026  | 446 377  | - 36 351         |
| Emprunts et dettes financières diverses                   | <b>10 122</b>                                      | <b>9 885</b>   | <b>237</b>       |
| 16500000 DEPOTS ET CAUTION                                | 9 980  | 9 730  | 250              |
| 16880000 INTERETS COURUS                                  | 142  | 155  | - 13             |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                  | <b>52 032</b>                                      | <b>66 630</b>  | <b>- 14 598</b>  |
| 40100000 FOURNISSEURS                                     | 28 616   | 14 265   | 14 351           |
| 40810000 FOURN.FTS NON PARVENUES                          | 23 415   | 52 365   | - 28 950         |
| Dettes fiscales et sociales                               | <b>245 870</b>                                     | <b>222 577</b>                                       | <b>23 293</b>    |
| 42100000 PERSONNEL REMUNERAT.                             | 71   | 35   | 36               |
| 42200000 COM.ENTR.ETABL.OEUV.                             | 6 915  | 5 275  | 1 640            |
| 42820000 PERS/ CONGES A PAYER                             | 95 091   | 80 291   | 14 800           |
| 43100000 SECURITE SOCIALE                                 | 68 368   | 68 417   | - 49             |
| 43731000 CIRPICA UGRC                                     | 363  | 1 693  | - 1 330          |
| 43731100 AGIRC RETRAITE CADRE                             | 1 153  | 1 040  | 113              |
| 43733000 IRCOM  | 8 805  | 12 296   | - 3 491          |
| 43734000 PRECI  | 2 181  | 1 585  | 596              |
| 43736000 CAISSE RETR.PREVOY.C                             | 3 032  | 1 800  | 1 232            |
| 43820000 DETTES / CONG.A PAYER                            | 40 618   | 33 607   | 7 011            |
| 43870000 ORG.SOC.AUTR.PROD.A                              |  | 1 731  | - 1 731          |
| 44210000 PAS - Impôt sur le revenu                        | 1 303  | 987  | 316              |
| 44713000 FPC  | 6 524  | 5 874  | 650              |

| <b>PASSIF</b>                                   | Exercice clos le<br><b>31/12/2023</b><br>(12 mois) | Exercice précédent<br><b>31/12/2022</b><br>(12 mois) | <b>Variation</b> |
|---|--|--|------------------|
| 44760000 AUTRES IMPOTS ET TAXES                 | 3 540  |  | 3 540            |
| 44820000 CH.FISC.DETTE CONG.A PAYER             | 3 807  | 3 357  | 450              |
| 44860000 ETAT CHARGES A PAYER                   | 4 037  | 4 498  | - 461            |
| 44860100 ASP A RBSE                             | 60   | 91   | - 31             |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | <b>2 446</b>                                       | <b>3 338</b>   | <b>- 892</b>     |
| 40400000 FOURNISSEURS D'IMMO                    | 2 446  | 3 338  | - 892            |
| Autres dettes                                   | <b>62 909</b>                                      | <b>70 259</b>  | <b>- 7 350</b>   |
| 41100000 CLIENTS                                | 18 481   | 24 617   | - 6 136          |
| 46700000 AUTRES DEBIT CREDIT DIVERS             | 44 428   | 45 642   | - 1 214          |
| <b>TOTAL (IV)</b>                               | <b>783 404</b>                                     | <b>819 066</b>                                       | <b>- 35 662</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>    | <b>1 518 387</b>                                   | <b>1 569 596</b>                                     | <b>- 51 209</b>  |
| <b>Engagements reçus</b>                        |  |  |                  |
| <b>Engagements donnés</b>                       |  |  |                  |

## Compte de résultat association ANC

Présenté en Euros

|   | Exercice clos le<br>31/12/2023<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/12/2022<br>(12 mois) | Variation       | %              |
|---|---|---|-----------------|----------------|
|   | Total                                       | Total   |                 |                |
| <b>Produits d'exploitation</b>  |   |   |                 |                |
| Cotisations   |   |   |                 |                |
| Ventes de biens et services   |   |   |                 |                |
| . Ventes de biens   |   |   |                 |                |
| . dont ventes de dons en nature                                       |   |   |                 |                |
| . Ventes de prestations de services                                   |   |   |                 |                |
| . dont parrainages  |   |   |                 |                |
| Produits de tiers financeurs  |   |   |                 |                |
| . Concours publics et subventions d'exploitation                      | 1 765 116                                   | 1 659 368                                     | 105 748         | 6,37           |
| . Versements des fondateurs ou consommations/dotation                 |   |   |                 |                |
| consomptible  |   |   |                 |                |
| . Ressources liées à la générosité du public                          |   |   |                 |                |
| . Dons manuels  | 500   |   | 500             | N/S            |
| . Mécénats  |   |   |                 |                |
| . Legs, donations et assurances-vie                                   |   |   |                 |                |
| . Contributions financières   |   |   |                 |                |
| Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge | 1 640                                       | 32 123  | - 30 483        | -94,89         |
| Utilisations des fonds dédiés   |   | 7 057   | - 7 057         | -100           |
| Autres produits   | 70  | 72 378  | - 72 308        | -99,90         |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                          | <b>1 767 326</b>                            | <b>1 770 926</b>                              | <b>- 3 600</b>  | <b>-0,20</b>   |
| <b>Charges d'exploitation</b>   |   |   |                 |                |
| Achats de marchandises  |   |   |                 |                |
| Variations stocks   |   |   |                 |                |
| Autres achats et charges externes                                     | 518 342                                     | 550 725                                       | - 32 383        | -5,88          |
| Aides financières   |   |   |                 |                |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                 | 17 519                                      | 11 591  | 5 928           | 51,14          |
| Salaires et traitements   | 834 329                                     | 774 322                                       | 60 007          | 7,75           |
| Charges sociales  | 370 494                                     | 342 263                                       | 28 231          | 8,25           |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                     | 25 493                                      | 20 405  | 5 088           | 24,94          |
| Dotations aux provisions  |   |   |                 |                |
| Reports en fonds dédiés   | 18 358                                      |   | 18 358          | N/S            |
| Autres charges  | 350   | 10 253  | - 9 903         | -96,59         |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                          | <b>1 784 885</b>                            | <b>1 709 560</b>                              | <b>75 325</b>   | <b>4,41</b>    |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                               | <b>-17 558</b>                              | <b>61 366</b>                                 | <b>- 78 924</b> | <b>-128,61</b> |
| <b>Produits financiers</b>  |   |   |                 |                |
| De participations   |   |   |                 |                |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif                       |   |   |                 |                |
| Autres intérêts et produits assimilés                                 | 1 033                                       | 619   | 414             | 66,88          |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges     |   |   |                 |                |
| Différences positives de change                                       |   |   |                 |                |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement               |   |   |                 |                |
| <b>Total des produits financiers (III)</b>                            | <b>1 033</b>                                | <b>619</b>                                    | <b>414</b>      | <b>66,88</b>   |
| <b>Charges financières</b>  |   |   |                 |                |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions     | 1 973                                       |   | 1 973           | N/S            |
| Intérêts et charges assimilées  | 11 337                                      | 11 659  | - 322           | -2,76          |
| Différences négatives de change                                       |   |   |                 |                |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements          |   |   |                 |                |

|   | Exercice clos le<br>31/12/2023<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/12/2022<br>(12 mois) | Variation       | %              |
|---|---|---|-----------------|----------------|
|   | Total                                       | Total   |                 |                |
| <b>Total des charges financières (IV)</b>                     | <b>13 310</b>                               | <b>11 659</b>                                 | <b>1 651</b>    | <b>14,16</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER (III – IV)</b>                          | <b>-12 277</b>                              | <b>-11 040</b>                                | <b>- 1 237</b>  | <b>11,20</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)</b>      | <b>-29 836</b>                              | <b>50 326</b>                                 | <b>- 80 162</b> | <b>-159,29</b> |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                 |   |   |                 |                |
| Sur opérations de gestion                                     | 13 863                                      | 3 998   | 9 865           | 246,75         |
| Sur opérations en capital                                     | 17 772                                      |   | 17 772          | N/S            |
| Reprises sur provisions et transferts de charges              |   |   |                 |                |
| <b>Total des produits exceptionnels (V)</b>                   | <b>31 634</b>                               | <b>3 998</b>                                  | <b>27 636</b>   | <b>691,25</b>  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                |   |   |                 |                |
| Sur opérations de gestion                                     | 8 989                                       | 9 237   | - 248           | -2,68          |
| Sur opérations en capital                                     |   | 925   | - 925           | -100           |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions |   |   |                 |                |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VI)</b>                 | <b>8 989</b>                                | <b>10 162</b>                                 | <b>- 1 173</b>  | <b>-11,54</b>  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                         | <b>22 646</b>                               | <b>-6 164</b>                                 | <b>28 810</b>   | <b>467,39</b>  |
| Participation des salariés aux résultats (VII)                |   |   |                 |                |
| Impôts sur les sociétés (VIII)                                |   |   |                 |                |
| Total des produits (I + III + IV)                             | 1 799 994                                   | 1 775 542                                     | 24 452          | 1,38           |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)                 | 1 807 183                                   | 1 731 381                                     | 75 802          | 4,38           |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>                                    | <b>-7 190</b>                               | <b>44 162</b>                                 | <b>- 51 352</b> | <b>-116,28</b> |
| <b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>     |   |   |                 |                |
| Produits  |   |   |                 |                |
| . Dons en nature  |   |   |                 |                |
| . Prestations en nature                                       |   |   |                 |                |
| . Bénévolats  |   |   |                 |                |
| <b>Total</b>  |   |   |                 |                |
| Charges   |   |   |                 |                |
| . Secours en nature   |   |   |                 |                |
| . Mise à disposition gratuite de biens et services            |   |   |                 |                |
| . Prestations   |   |   |                 |                |
| . Personnel bénévole  |   |   |                 |                |
| <b>Total</b>  |   |   |                 |                |

## Compte de résultat association ANC détaillé

Présenté en Euros

|  | Exercice clos le<br>31/12/2023<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/12/2022<br>(12 mois) | Variation       | %             |
|--|---|---|-----------------|---------------|
| <b>Produits d'exploitation</b>                                 |   |   |                 |               |
| Concours publics et subventions d'exploitation                 | <b>1 765 116</b>                            | <b>1 659 368</b>                              | <b>105 748</b>  | <b>6,37</b>   |
| 73110000 FORFAIT GLOBAL DE SOINS ART 5 APA                     | 149 468                                     | 137 970                                       | 11 498          | 8,33          |
| 73322000 Produits des tarifications à la charge du département | 1 252 286                                   | 1 201 867                                     | 50 419          | 4,20          |
| 73428000 REPRISE BAL   | 288 356                                     | 289 043                                       | - 687           | -0,24         |
| 74100000 Subventions et participations                         | 34 701                                      | 8 663   | 26 038          | 300,57        |
| 74130000 SUBV.INTERNE FONCTIO                                  | 8 943                                       |   | 8 943           | N/S           |
| 74880000 AIDE CONTRAT D AVENIR                                 | 31 363                                      | 21 826  | 9 537           | 43,70         |
| Dons manuels   | <b>500</b>                                  |   | <b>500</b>      | <b>N/S</b>    |
| 75400000 DONS  | 500   |   | 500             | N/S           |
| Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe       | <b>1 640</b>                                | <b>32 123</b>                                 | <b>- 30 483</b> | <b>-94,89</b> |
| 79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT                        | 1 640                                       | 32 123  | - 30 483        | -94,89        |
| Utilisations des fonds dédiés                                  |   | <b>7 057</b>                                  | <b>- 7 057</b>  | <b>-100</b>   |
| 78940000 REPRISE FONDS DEDIES                                  |   | 7 057   | - 7 057         | -100          |
| Autres produits  | <b>70</b>                                   | <b>72 378</b>                                 | <b>- 72 308</b> | <b>-99,90</b> |
| 75480000 AUTRES RBSEMENTS FRAIS                                |   | 72 315  | - 72 315        | -100          |
| 75800000 PRODUIT GESTION COURANTE                              | 70  | 63  | 7               | 11,11         |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                   | <b>1 767 326</b>                            | <b>1 770 926</b>                              | <b>- 3 600</b>  | <b>-0,20</b>  |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                  |   |   |                 |               |
| Autres achats et charges externes                              | <b>518 342</b>                              | <b>550 725</b>                                | <b>- 32 383</b> | <b>-5,88</b>  |
| 60611000 EAU   | 13 046                                      | 9 010   | 4 036           | 44,79         |
| 60611200 ASSAINISSEMENT VIDAN                                  | 142   | 176   | - 34            | -19,32        |
| 60611300 EAU C.E.  |   | 170   | - 170           | -100          |
| 60612000 ENERGIE ELECTRICITE                                   | 11 924                                      | 9 258   | 2 666           | 28,80         |
| 60612100 EDF CE  | 309   | 221   | 88              | 39,82         |
| 60621000 CARBURANT   | 685   | 1 079   | - 394           | -36,52        |
| 60621100 CARBURANT   | 9 849                                       | 9 047   | 802             | 8,86          |
| 60622000 PDUITS D'ENTRETIEN                                    | 6 038                                       | 7 882   | - 1 844         | -23,40        |
| 60623000 FOURNITURES D'ATELIER                                 | 3 183                                       | 9 161   | - 5 978         | -65,25        |
| 60623100 PETITS OUTILLAGES                                     | 5 905                                       | 2 281   | 3 624           | 158,88        |
| 60624000 FTURES ADMINISTRATIVES                                | 6 224                                       | 7 130   | - 906           | -12,71        |
| 60625000 FTURES SCOLAIRES EDUCATIVES                           | 38 299                                      | 39 255  | - 956           | -2,44         |
| 60626000 FTURES HOTELIERES                                     | 2 224                                       | 4 275   | - 2 051         | -47,98        |
| 60628000 AUTRES FOURNITURES                                    | 208   |   | 208             | N/S           |
| 60630000 ALIMENTATIONS   | 68 231                                      | 64 642  | 3 589           | 5,55          |
| 60660000 FOURNITURES MEDICALES                                 | 2 727                                       | 959   | 1 768           | 184,36        |
| 61120000 S/TRAIT.CAR.MEDICO S                                  | 1 688                                       | 250   | 1 438           | 575,20        |
| 61180000 Autres prestations de service                         | 444   |   | 444             | N/S           |
| 61181000 REAFFECT REST CAISSE ECOLE                            | 32 897                                      | 35 786  | - 2 889         | -8,07         |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES                                | 164 831                                     | 164 196                                       | 635             | 0,39          |
| 61325200 LOYERS CE   | 5 591                                       | 5 280   | 311             | 5,89          |
| 61351000 LOC.MAT.INFORMATIQUE                                  | 2 262                                       | 2 327   | - 65            | -2,79         |
| 61352000 LOC.EQUIPEMENTS                                       | 4 701                                       | 2 635   | 2 066           | 78,41         |
| 61353000 LOC.MAT.DE TRANSPORT                                  | 27 996                                      | 34 030  | - 6 034         | -17,73        |
| 61500000 Entretien et réparations                              |   | 1 910   | - 1 910         | -100          |
| 61521000 ENT.JARDIN ESPACES V                                  | 1 742                                       | 2 610   | - 868           | -33,26        |
| 61522000 ENT.REPAR.BATIMENTS                                   | 12 454                                      | 10 233  | 2 221           | 21,70         |
| 61550000 ENT.REPAR.S/BIENS MOBILIER                            | 3 266                                       | 1 888   | 1 378           | 72,99         |
| 61552000 ENT.REPAR.MAT.TRANSPT                                 | 2 220                                       | 2 410   | - 190           | -7,88         |
| 61560000 MAINTENANCE   | 9 427                                       | 9 409   | 18              | 0,19          |
| 61600000 PRIMES D'ASSURANCES                                   | 11 281                                      | 11 667  | - 386           | -3,31         |
| 61610000 ASSUR.MULTIRISQUES                                    | 905   |   | 905             | N/S           |
| 61810000 CONCOURS DIV.COTISAT                                  |   | 120   | - 120           | -100          |
| 61820000 DOCUMENTATION   | 749   | 2 162   | - 1 413         | -65,36        |
| 61840000 FRAIS RECRUT.DU PERS                                  | 886   | 934   | - 48            | -5,14         |
| 61850000 FRAIS SEMIN.CONF.CON                                  | 867   | 1 086   | - 219           | -20,17        |
| 62111000 PERS.INTERIM.NON MED                                  |   | 739   | - 739           | -100          |

|  | Exercice clos le<br>31/12/2023<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/12/2022<br>(12 mois) | Variation       | %              |
|--|---|---|-----------------|----------------|
| 62260000 HONORAIRES                                      | 9 563                                       | 54 150  | - 44 587        | -82,34         |
| 62261000 HONOR.AVOCATS                                   | 7 260                                       | 4 991   | 2 269           | 45,46          |
| 62262000 HONOR.EXPERT COMPTAB                            | 2 900                                       | 3 364   | - 464           | -13,79         |
| 62263000 HONOR.COMMISSAIRE CO                            | 14 000                                      | 5 000   | 9 000           | 180,00         |
| 62280000 AUT.REMUNER.& HONORA                            | 4 585                                       | 2 239   | 2 346           | 104,78         |
| 62310000 ANNONCES & INSERTION                            |   | 278   | - 278           | -100           |
| 62410000 TRANSPORTS DE BIENS                             | 678   | 1 517   | - 839           | -55,31         |
| 62420000 TRANSPORTS D USAGERS                            | 1 104                                       | 1 564   | - 460           | -29,41         |
| 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENT                          | 4 108                                       | 7 283   | - 3 175         | -43,59         |
| 62560000 MISSIONS RECEPTIONS                             | 4 715                                       | 1 656   | 3 059           | 184,72         |
| 62570000 RECEPTION                                       | 3 547                                       | 2 422   | 1 125           | 46,45          |
| 62610000 LIAISON INFOR OU SP                             | 103   | 129   | - 26            | -20,16         |
| 62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION                      | 6 005                                       | 5 859   | 146             | 2,49           |
| 62640000 FRAIS INTERNET                                  | 4 539                                       | 4 388   | 151             | 3,44           |
| 62640100 LIAISONS INFO. [INTERNET]                       | 203   |   | 203             | N/S            |
| 62641000 FRAIS INTERNET CSE                              | 1   |   | 1               | N/S            |
| 62700000 SERV.BANCAIRES & ASS                            | 1 828                                       | 1 620   | 208             | 12,84          |
| 62810000 BLANCH.EXTER.PRESSIN                            |   | 50  | - 50            | -100           |
| Impôts, taxes et versements assimilés                    | 17 519                                      | 11 591  | 5 928           | 51,14          |
| 63180000 AUTR.I.T.V S/REMUN.I                            | 348   | -28   | 376             | N/S            |
| 63330000 FORM.PROFESS.CONTINUE                           | 9 781                                       | 8 928   | 853             | 9,55           |
| 63380000 AUTR.I.T.V S/REMUN.O                            | 102   | -55   | 157             | 285,45         |
| 63510000 IMPOTS LOCAUX                                   | 3 540                                       | 293   | 3 247           | N/S            |
| 63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX                            | 3 747                                       | 2 454   | 1 293           | 52,69          |
| Salaires et traitements                                  | 834 329                                     | 774 322                                       | 60 007          | 7,75           |
| 64110000 SALAIRES BRUTS                                  | 802 015                                     | 739 163                                       | 62 852          | 8,50           |
| 64116000 INDEMNITE DEPART.RET                            | 10 773                                      |   | 10 773          | N/S            |
| 64118000 AUTRES INDEMNITES                               |   | 1 400   | - 1 400         | -100           |
| 64120000 VARIAT. / PROV CONGES PAYES                     | 14 800                                      | 13 325  | 1 475           | 11,07          |
| 64138000 AUTRES INDEMNITES                               | 6 741                                       | 20 434  | - 13 693        | -67,01         |
| Charges sociales   | 370 494                                     | 342 263                                       | 28 231          | 8,25           |
| 64511000 COTIS URSSAF                                    | 261 405                                     | 231 302                                       | 30 103          | 13,01          |
| 64512000 COTISATIONS MSA                                 | 7 409                                       | 6 865   | 544             | 7,92           |
| 64513000 COTIS RETRAITE                                  | 6 718                                       | 6 014   | 704             | 11,71          |
| 64530000 COTIS. CAISSE DE RETRAITES                      | 57 659                                      | 52 175  | 5 484           | 10,51          |
| 64534000 CHARGES PRECI                                   | 10 639                                      | 9 598   | 1 041           | 10,85          |
| 64580000 CHARGES SOC./CONGES PAYES                       | 7 011                                       | 6 759   | 252             | 3,73           |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL                             | 2 192                                       | 2 165   | 27              | 1,25           |
| 64760000 TICKETS RESTAURANTS                             | 6 775                                       | 17 710  | - 10 935        | -61,74         |
| 64784000 OEuvres sociales                                | 10 125                                      | 9 240   | 885             | 9,58           |
| 64784100 Fct oeuvres sociales                            | 562   | 437   | 125             | 28,60          |
| Dotation aux amortissements et aux dépréciations         | 25 493                                      | 20 405  | 5 088           | 24,94          |
| 68111000 DOT.AMT IMMO INCORPO                            | 1 430                                       | 321   | 1 109           | 345,48         |
| 68112000 DOT.AMT.IMMO CORPORE                            | 24 063                                      | 20 084  | 3 979           | 19,81          |
| Report en fonds dédiés                                   | 18 358                                      |   | 18 358          | N/S            |
| 68940000 ENGAGEMENTS A REALISER                          | 18 358                                      |   | 18 358          | N/S            |
| Autres charges   | 350   | 10 253  | - 9 903         | -96,59         |
| 65400000 PERTES S/CREANCES IR                            |   | 9 410   | - 9 410         | -100           |
| 65800000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE                   | 350   | 843   | - 493           | -58,48         |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>             | <b>1 784 885</b>                            | <b>1 709 560</b>                              | <b>75 325</b>   | <b>4,41</b>    |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                  | <b>-17 558</b>                              | <b>61 366</b>                                 | <b>- 78 924</b> | <b>-128,61</b> |
| <b>Produits financiers</b>                               |   |   |                 |                |
| Autres intérêts et produits assimilés                    | 1 033                                       | 619   | 414             | 66,88          |
| 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS                      | 1 033                                       | 619   | 414             | 66,88          |
| <b>Total des produits financiers (III)</b>               | <b>1 033</b>                                | <b>619</b>                                    | <b>414</b>      | <b>66,88</b>   |
| <b>Charges financières</b>                               |   |   |                 |                |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux p | 1 973                                       |   | 1 973           | N/S            |
| 68665000 DOT.PROV.DEPR.VAL.MO                            | 1 973                                       |   | 1 973           | N/S            |

|   | Exercice clos le<br><b>31/12/2023</b><br>(12 mois) | Exercice précédent<br><b>31/12/2022</b><br>(12 mois) | Variation       | %              |
|---|--|--|-----------------|----------------|
| Intérêts et charges assimilées                            | <b>11 337</b>                                      | <b>11 659</b>  | <b>- 322</b>    | <b>-2,76</b>   |
| 66110000 INTERETS / EMPRUNTS                              | 10 732   | 11 629   | - 897           | -7,71          |
| 66150000 INT.CPTES CRTS & DEP                             | 605  | 30   | 575             | N/S            |
| <b>Total des charges financières (IV)</b>                 | <b>13 310</b>                                      | <b>11 659</b>  | <b>1 651</b>    | <b>14,16</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>                      | <b>-12 277</b>                                     | <b>-11 040</b>                                       | <b>- 1 237</b>  | <b>11,20</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)</b>  | <b>-29 836</b>                                     | <b>50 326</b>  | <b>- 80 162</b> | <b>-159,29</b> |
| <b>Produits exceptionnels</b>                             |  |  |                 |                |
| Sur opérations de gestion                                 | <b>13 863</b>                                      | <b>3 998</b>   | <b>9 865</b>    | <b>246,75</b>  |
| 77180000 AUTR.PROD.EXCEPT.OP                              | 13 863   | 3 998  | 9 865           | 246,75         |
| Sur opérations en capital                                 | <b>17 772</b>                                      |  | <b>17 772</b>   | <b>N/S</b>     |
| 77700000 QU.PART SUBV.VIRE RE                             | 17 772   |  | 17 772          | N/S            |
| <b>Total des produits exceptionnels (V)</b>               | <b>31 634</b>                                      | <b>3 998</b>   | <b>27 636</b>   | <b>691,25</b>  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                            |  |  |                 |                |
| Sur opérations de gestion                                 | <b>8 989</b>                                       | <b>9 237</b>   | <b>- 248</b>    | <b>-2,68</b>   |
| 67180000 AUT.CHARG.EXCEPT.OP.                             | 8 989  | 9 237  | - 248           | -2,68          |
| Sur opérations en capital                                 |  | <b>925</b>   | <b>- 925</b>    | <b>-100</b>    |
| 67500000 VAL.COMPT.ELEMENTS ACT                           |  | 925  | - 925           | -100           |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VI)</b>             | <b>8 989</b>                                       | <b>10 162</b>  | <b>- 1 173</b>  | <b>-11,54</b>  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                     | <b>22 646</b>                                      | <b>-6 164</b>  | <b>28 810</b>   | <b>467,39</b>  |
| Total des produits (I + III + V)                          | <b>1 799 994</b>                                   | <b>1 775 542</b>                                     | <b>24 452</b>   | <b>1,38</b>    |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)             | <b>1 807 183</b>                                   | <b>1 731 381</b>                                     | <b>75 802</b>   | <b>4,38</b>    |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>                                | <b>-7 190</b>                                      | <b>44 162</b>  | <b>- 51 352</b> | <b>-116,28</b> |
| <b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b> |  |  |                 |                |

## Annexes Associations 2024

### PREAMBULE

- Description de l'objet social de l'entité
- Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées
- Description des moyens mis en oeuvre

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 518 387,38 E.

Le résultat net comptable est un déficit de 7 189,74 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 16/04/2024 par les dirigeants.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les faits significatifs de l'exercice sont les suivants :

Le projet de reconstruction des foyers d'hébergements au Marin est en cours.

Un litige oppose l'association LA MYRIAM à L'association L'OASIS pour un litige qui concerne le service des majeurs protégés qui a fait l'objet d'un apport partiel d'actif le 18/12/2019 à l'association OVE CARAIBE.

Par jugement du 09/01/2024 l'association LA MYRIAM a été condamné à payer à l'association L'OASSIS la somme de 67 133,08 ₣ au titre de frais d'hébergement impayés d'un majeur et 2 291,50 ₣ au titre de l'article 700 du code de procédure civile.

L'association LA MYRIAM a fait appel de ces décisions.

### PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

#### METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en Euro.



## PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

L'association a mis en oeuvre la comptabilisation des immobilisations par composants :

- Préciser à compter de..., et la méthode retenue.

### Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

| Type                                     | Durée          |
|--|----------------|
| Logiciels informatiques                  | de 01 à 03 ans |
| Brevets                                  | 07 ans         |
| Agencements, aménagements des terrains   | de 06 à 20 ans |
| Constructions                            | de 10 à 40 ans |
| Agencement des constructions             | 12 ans         |
| Matériel et outillage industriels        | 05 ans         |
| Agencements, aménagements, installations | de 06 à 10 ans |
| Matériel de transport                    | 04 ans         |
| Matériel de bureau et informatique       | de 03 à 10 ans |
| Mobilier                                 | de 05 à 10 ans |
|  |                |
|  |                |
|  |                |
|  |                |
|  |                |

### Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

### Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

### Indemnités de fin de carrière :

L'association a décidé de provisionner le montant des engagements pour départ effectif à la retraite dans ses comptes. Les personnes concernées peuvent prétendre dès 2023 à une retraite à taux plein.

## Annexes Associations 2024 (suite)

### NOTES SUR LE BILAN ACTIF

#### Immobilisations

| Actif immobilisé              | A l'ouverture    | Augmentation  | Diminution   | A la clôture     |
|-------------------------------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| Immobilisations incorporelles | 26 452           | 1 180         |              | 27 632           |
| Immobilisations corporelles   | 1 004 856        | 58 951        | 638          | 1 063 169        |
| Immobilisations financières   | 25 551           | 1 000         | 650          | 25 901           |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>1 056 859</b> | <b>61 131</b> | <b>1 288</b> | <b>1 116 702</b> |

#### Amortissements

| Immobilisations amortissables                              | A l'ouverture  | Augmentation  | Diminution | A la clôture   |
|--|----------------|---------------|------------|----------------|
| Frais d'établissement, de recherche et de développement    |                |               |            |                |
| Fonds commercial   |                |               |            |                |
| Autres immobilisations incorporelles                       | 23 358         | 1 430         |            | 24 788         |
| <b>TOTAL I</b>   | <b>23 358</b>  | <b>1 430</b>  |            | <b>24 788</b>  |
| Terrains   |                |               |            |                |
| Constructions  |                |               |            |                |
| sur sol propre   |                |               |            |                |
| sur sol d'autrui   |                |               |            |                |
| Installations générales, agencements                       |                |               |            |                |
| Installations techniques, matériel, outillages industriels | 23 515         | 2 195         | 638        | 25 072         |
| Autres immobilisations corporelles                         |                |               |            |                |
| Installations générales, agencements divers                | 99 843         | 11 981        |            | 111 824        |
| Matériel de transport                                      | 7 971          | 6 453         |            | 14 424         |
| Matériel de bureau et informatique                         | 46 352         | 3 434         |            | 49 786         |
| Emballage récupérables et divers                           |                |               |            |                |
| <b>TOTAL II</b>  | <b>177 681</b> | <b>24 063</b> | <b>638</b> | <b>201 106</b> |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II)</b>                                | <b>201 039</b> | <b>25 493</b> | <b>638</b> | <b>225 894</b> |

Si l'association dispose pour l'exercice de son activité d'immobilisations sans en être propriétaire (prêt à usage, crédit-bail), une information les concernant est à donner si leur importance le justifie.

Fournir une explication en cas de reprise exceptionnelle d'amortissement. Les éléments significatifs ou importants peuvent être précisés.

**Etat des créances et charges constatées d'avance**

| Créances                                 | Montant brut  | Echéances jusqu'à 1 an | Echéances à plus d'un an |
|--|---------------|------------------------|--------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé:</b>   |               |                        |                          |
| Créances rattachées à des participations |               |                        |                          |
| Prêts                                    |               |                        |                          |
| Autres créances                          |               |                        |                          |
| <b>Créances de l'actif circulant:</b>    |               |                        |                          |
| Créances usagers                         | 11 595        | 11 595                 |                          |
| Autres créances                          | 52 326        | 52 326                 |                          |
| <b>Charges constatées d'avance</b>       | 3 739         | 3 739                  |                          |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>67 660</b> | <b>67 660</b>          |                          |

**Etat des produits à recevoir**

| Produits à recevoir                           | Montant      |
|---|--------------|
| Participations ou immobilisations financières |              |
| Produits d'exploitation                       |              |
| Subventions/financements                      |              |
| Autres produits à recevoir                    | 1 108        |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>1 108</b> |

**Etat des provisions pour dépréciation des éléments de l'actif**

| Nature des dépréciations | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|--------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Stocks et en-cours       |               |              |            |              |
| Comptes de tiers         |               |              |            |              |
| Comptes financiers       |               | 1 973        |            | 1 973        |
| <b>TOTAL</b>             |               | <b>1 973</b> |            | <b>1 973</b> |

**Etat des valeurs mobilières de placement**

| Valeurs mobilières de placement | Val. comptable | Val. à la clôture | +Value latente | -Value latente |
|---------------------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| VMP                             | 100 000        | 98 027            |                | 1 973          |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>100 000</b> | <b>98 027</b>     |                | <b>1 973</b>   |

## Annexes Associations 2024 (suite)

### NOTES SUR LE BILAN PASSIF

#### Fonds propres

| Variation des fonds propres                      | A l'ouverture  | Affectation du résultat | Augmentation | Diminution ou Consommation | A la clôture   |
|--|----------------|-------------------------|--------------|----------------------------|----------------|
| Fonds propres sans droit de reprise              | 59 541         |                         |              |                            | 59 541         |
| Dont générosité du public                        |                |                         |              |                            |                |
| Fonds propres avec droit de reprise              |                |                         |              |                            |                |
| Dont générosité du public                        |                |                         |              |                            |                |
| Ecart de réévaluation                            |                |                         |              |                            |                |
| Dont générosité du public                        |                |                         |              |                            |                |
| Réserves   | 372 376        | 34 047                  |              |                            | 406 423        |
| Dont générosité du public                        |                |                         |              |                            |                |
| Report à nouveau                                 | 237 646        | 10 114                  |              |                            | 247 760        |
| Dont générosité du public                        |                |                         |              |                            |                |
| Excédent ou déficit de l'exercice                | 44 162         | -44 161                 | 6 309        | 3 499                      | -7 190         |
| Dont générosité du public                        |                |                         |              |                            |                |
| <b>Situation nette</b>                           | <b>713 724</b> |                         | <b>6 309</b> | <b>3 499</b>               | <b>706 535</b> |
| <b>Situation nette dont générosité du public</b> |                |                         |              |                            |                |
| Fonds propres consommables                       |                |                         |              |                            |                |
| Dont générosité du public                        |                |                         |              |                            |                |
| Subventions d'investissement                     |                |                         |              |                            | 3 228          |
| Dont générosité du public                        |                |                         |              |                            |                |
| Provisions réglementées                          |                |                         |              |                            |                |
| Dont générosité du public                        |                |                         |              |                            |                |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>713 724</b> |                         | <b>6 309</b> | <b>3 499</b>               | <b>709 763</b> |
| <b>TOTAL dont générosité du public</b>           |                |                         |              |                            |                |

#### Report à nouveau avant répartition du résultat

| Nature du report à nouveau   | Débiteur      | Créditeur      |
|--|---------------|----------------|
| Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées     |               |                |
| - à l'exercice   |               |                |
| - aux exercices ultérieurs   | 90 336        | 102 865        |
| Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs |               | 235 231        |
| Report à nouveau des activités propres de l'association                        |               |                |
| <b>SOLDE</b>   | <b>90 336</b> | <b>338 096</b> |

### Analyse des fonds dédiés

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 comportant les montants suivants :

- les sommes inscrites à l'ouverture et à la clôture de l'exercice en « fonds dédiés » ;
- les reports en fonds dédiés ;
- les fonds dédiés utilisés comprenant les remboursements aux tiers financeurs;
- les transferts entre fonds dédiés ;
- les fonds dédiés correspondant à des projets pour lesquels aucune dépense significative n'a été comptabilisée au cours des deux derniers exercices.

| Variation des fonds dédiés  | A l'ouverture | Reports       | Utilisations :<br>Montant global | Utilisations :<br>Dont remboursements | Transferts    | A la clôture :<br>Montant global | A la clôture :<br>Dont fonds à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices |
|---|---------------|---------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------|----------------------------------|--|
| Subventions d'exploitation<br>Contributions financières d'autres organismes<br>Ressources liées à la générosité du public | 31 505        | 18 358        | 29 943                           |                                       | 21 000        | 19 920                           | 1 562  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>31 505</b> | <b>18 358</b> | <b>29 943</b>                    |                                       | <b>21 000</b> | <b>19 920</b>                    | <b>1 562</b>   |

Les lignes sont à ventiler par projet ou catégorie de projet.

### Subventions d'investissement

#### Subventions

| Nom du subventionneur | Motif de la subvention | A l'ouverture | Nouvelle subvention de l'exercice | Annulation de l'exercice | A la clôture  |
|-----------------------|------------------------|---------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------|
| DEETS MR-RA           | 21000                  |               | 21 000                            |                          | 21 000        |
| <b>TOTAL</b>          |                        |               | <b>21 000</b>                     |                          | <b>21 000</b> |

## Reprises

| Nom du subventionneur | Motif de la subvention | A l'ouverture | Quote-part virée au résultat de l'exercice | Reprise de l'exercice | A la clôture  |
|-----------------------|------------------------|---------------|--|-----------------------|---------------|
| DEETS MR-RA           |                        |               | 17 772                                     |                       | 17 772        |
| <b>TOTAL</b>          |                        |               | <b>17 772</b>                              |                       | <b>17 772</b> |

## Provisions pour risques et charges

| Nature des provisions  | A l'ouverture                                       | Augmentations Dotations de l'exercice          | Diminution Reprises de l'exercice              | A la clôture                                   |
|--|---|--|--|--|
| Provisions pour investissement<br>Amortissements dérogatoires<br>Autres provisions réglementées  |   |  |  |  |
| <b>TOTAL (I)</b>   |   |  |  |  |
| Provisions pour litiges<br>Provisions pour garanties aux clients<br>Provisions pour pertes sur marchés à terme<br>Provisions pour amendes et pénalités<br>Provisions pour pensions obligatoires similaires<br>Provisions pour impôts<br>Provisions pour renouvellement des immobilisations<br>Provisions pour gros entretiens et grandes révisions<br>Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer<br>Autres provisions pour risques et charges | 5 300<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>31 505 | <br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>18 358 | <br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>29 943 | <br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>19 920 |
| <b>TOTAL (II)</b>  | <b>36 806</b>                                       | <b>18 358</b>                                  | <b>29 943</b>                                  | <b>25 220</b>                                  |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II)</b>  | <b>36 806</b>                                       | <b>18 358</b>                                  | <b>29 943</b>                                  | <b>25 220</b>                                  |
| Dont dotations et reprises<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles   |   | 18 358<br>1 973                                |  |  |

Description des éléments significatifs ou importants

Les autres provisions pour risques et charges concernent les fonds dédiés

**Etat des dettes et produits constatés d'avance**

| Etat des dettes             | Montant total  | De 0 à 1 an    | De 1 à 5 ans   | Plus de 5ans   |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Etablissements de crédit    | 410 026        | 37 271         | 200 974        | 171 781        |
| Dettes financières diverses | 10 122         | 10 122         |                |                |
| Fournisseurs                | 52 032         | 52 032         |                |                |
| Dettes fiscales et sociales | 245 870        | 245 870        |                |                |
| Dettes sur immobilisations  | 2 446          | 2 446          |                |                |
| Autres dettes               | 62 909         | 62 909         |                |                |
| Produits constatés d'avance |                |                |                |                |
| <b>TOTAL</b>                | <b>783 404</b> | <b>400 649</b> | <b>200 974</b> | <b>171 781</b> |

**Charges à payer par poste de bilan**

| Charges à payer                             | Montant        |
|---|----------------|
| Emprunts et dettes établissements de crédit | 142            |
| Emprunts et dettes financières diverses     |                |
| Fournisseurs                                | 23 415         |
| Dettes fiscales et sociales                 | 143 613        |
| Autres dettes                               |                |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>167 170</b> |

**Annexes Associations 2024 (suite)**

**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

**Subventions d'exploitation**

| Nom du subventionneur | Motif de la subvention | Montant notifié N | Montant perçu N | Montant restant à percevoir en N+1 | Montant perçu d'avance en N | Montant perçu d'avance en N-1 |
|-----------------------|------------------------|-------------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| CTM IL                | AIDE VIE PARTAG        | 21 000            | 21 000          |                                    |                             |                               |
| PREFECTURE IL         | AIDE ALIMENTAIR        | 10 701            | 10 701          |                                    |                             |                               |
| GRAJES IL             | DEVELOPPEM             | 3 000             | 3 000           |                                    |                             |                               |
| CACEM                 | AIDE                   |                   |                 |                                    |                             | 8 943                         |
| ASP                   | CONTRAT AVENIR         | 31 363            | 31 363          |                                    | 60                          |                               |
|                       |                        |                   |                 |                                    |                             |                               |
|                       |                        |                   |                 |                                    |                             |                               |
|                       |                        |                   |                 |                                    |                             |                               |
|                       |                        |                   |                 |                                    |                             |                               |
|                       |                        |                   |                 |                                    |                             |                               |
| TOTAL                 |                        | 66 064            | 66 064          |                                    | 60                          | 8 943                         |

Eléments significatifs ou importants



## Annexes Associations 2024 (suite)

### AUTRES INFORMATIONS

#### Effectif moyen

|              | Personnel salarié | Personnel mis à disposition de l'association |
|--------------|-------------------|--|
| Cadres       | 2                 |  |
| Non cadres   | 17                |  |
| <b>TOTAL</b> | <b>19</b>         | <b>0</b>                                     |

#### Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 14 000 E.