



Association FRANCE FRATERNITES

Exercice clos au 31 décembre 2023

COMPTES ANNUELS

orcom

Expertise Comptable Audit & Conseil

Sommaire

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

| | |
|--|-----------|
| <i>Compte rendu de travaux</i> | <i>1</i> |
| <i>Bilan Actif</i> | <i>2</i> |
| <i>Bilan Passif</i> | <i>3</i> |
| <i>Compte de Résultat 1/2</i> | <i>4</i> |
| <i>Compte de Résultat 2/2</i> | <i>5</i> |
| <i>Règles et méthodes comptables</i> | <i>6</i> |
| <i>Immobilisations</i> | <i>10</i> |
| <i>Amortissements</i> | <i>11</i> |
| <i>Créances et dettes</i> | <i>12</i> |
| <i>Variation des fonds propres</i> | <i>13</i> |
| <i>Provisions</i> | <i>14</i> |
| <i>Tableau du résultat effectif global de l'entité</i> | <i>15</i> |
| <i>Variation des fonds dédiés</i> | <i>16</i> |
| <i>Concours public et subventions d'exploitation</i> | <i>17</i> |
| <i>Autres informations</i> | <i>18</i> |
| <i>Détail de l'Actif</i> | <i>19</i> |
| <i>Détail du Passif</i> | <i>21</i> |
| <i>Détail du Compte de Résultat</i> | <i>23</i> |

Compte rendu de travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 14 avril 2021, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association **Association FRANCE FRATERNITES** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 1 554 175 euros

Chiffre d'affaires : 118 165 euros

Résultat net comptable : 41 562 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à PARIS
Le 13/06/2024

Signature

P.ROBINO
Expert-Comptable

Bilan Actif

| | | 31/12/2023 | | | 31/12/2022 |
|---------------------------|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | 22 152 | 22 152 | | |
| | Autres immobilisations incorporelles (1) | | | | |
| | Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Autres immobilisations corporelles | 418 744 | 163 238 | 255 506 | 262 993 |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | |
| | Participations évaluées selon mise en équival. | | | | |
| | Autres participations | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | 50 | | 50 | 50 |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 122 256 | 3 986 | 118 270 | 64 080 |
| | TOTAL (I) | 563 202 | 189 376 | 373 826 | 327 123 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | | | | 600 |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| | Autres créances | 357 902 | | 357 902 | 439 382 |
| | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | DISPONIBILITES | 780 709 | | 780 709 | 893 848 |
| | Charges constatées d'avance | 41 737 | | 41 737 | 13 872 |
| | TOTAL (II) | 1 180 348 | | 1 180 348 | 1 347 703 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| | TOTAL ACTIF (I à V) | 1 743 550 | 189 376 | 1 554 175 | 1 674 826 |
| (1) dont droit au bail | | | | | |
| (2) dont à moins d'un an | | | | 118 270 | 64 080 |
| (3) dont à plus d'un an | | | | | |

Bilan Passif

| | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|---|------------------|------------------|
| FONDS PROPRES | Fonds propres sans droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | | |
| | Fonds propres complémentaires | 45 677 | |
| | 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 | 205 952 | |
| | dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée | 205 952 | |
| | Autres | | |
| | Report à nouveau | 24 797 | 97 427 |
| | Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée | 210 748 | 411 795 |
| Fonds reportés et dédiés | Excédent ou déficit de l'exercice | 41 562 | (22 049) |
| | dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée | 103 440 | (41 199) |
| | Total des fonds propres (situation nette) | 528 736 | 487 174 |
| | Fonds propres consommables | | |
| | Subventions d'investissement | 23 228 | 33 428 |
| | Provisions réglementées | | 4 308 |
| | Total des autres fonds propres | 23 228 | 37 737 |
| | Total des fonds propres | 551 964 | 524 911 |
| | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| | Fonds dédiés sur subventions d'exploitation | 333 741 | 751 274 |
| | Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes | | |
| | Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public | | |
| | Fonds dédiés sur concours publics | | |
| | Total des fonds reportés et dédiés | 333 741 | 751 274 |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | 172 174 | 38 422 |
| | Total des provisions | 172 174 | 38 422 |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | | 189 |
| | Emprunts et dettes financières divers | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 129 705 | 55 615 |
| | Dettes des legs ou donations | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 340 393 | 285 247 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 1 700 |
| | Autres dettes | 26 198 | 17 468 |
| | Produits constatés d'avance | | |
| | Total des dettes | 496 296 | 360 220 |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL PASSIF | | 1 554 175 | 1 674 826 |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes | | 41 561,76 | (22 048,94) |
| (1) Dont à moins d'un an | | 496 296 | 360 220 |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | 189 |

Compte de Résultat

1/2

| | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|-----------------------------------|---|------------|------------|
| | | 12 mois | 12 mois |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Cotisations | 480 | |
| | Vente de biens et services | | |
| | Ventes de biens | 3 977 | 1 025 |
| | dont ventes de dons en nature | | |
| | Ventes de prestations de service | 114 188 | 152 617 |
| | dont parrainages | | |
| | Produits de tiers financeurs | | |
| | Concours publics et subventions d'exploitation | 4 113 547 | 3 815 043 |
| | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| | Ressources liées à la générosité du public | | |
| | Dons manuels | | 50 |
| | Mécénats | | |
| | Legs, donations et assurances-vie | | |
| | Contributions financières | | 137 908 |
| | Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 32 919 | 30 852 |
| | Utilisations des fonds dédiés | 419 800 | 72 870 |
| | Autres produits | 197 | 1 368 |
| Total des produits d'exploitation | | 4 685 108 | 4 211 733 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | 1 623 | 2 717 |
| | Variation de stock | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | 1 082 | |
| | Variation de stock | 11 | 240 |
| | Autres achats et charges externes | 1 953 296 | 1 406 278 |
| | Aides financières | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 129 101 | 93 705 |
| | Salaires et traitements | 1 454 936 | 1 192 560 |
| | Charges sociales | 517 325 | 370 150 |
| | Dotation aux amortissements et dépréciations | 88 401 | 69 073 |
| | Dotation aux provisions | 159 269 | 25 517 |
| | Reports en fonds dédiés | 2 267 | 666 106 |
| | Autres charges | 330 969 | 397 340 |
| | Total des charges d'exploitation | 4 638 281 | 4 223 687 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 46 827 | (11 955) |

Compte de Résultat

2/2

| | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|---|------------------|------------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 46 827 | (11 955) |
| PRODUITS FINANCIERS | De participation | | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés | | |
| | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des produits financiers | | | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées | | |
| | Différences négatives de change | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des charges financières | | | |
| RESULTAT FINANCIER | | | |
| RESULTAT COURANT avant impôts | | 46 827 | (11 955) |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion | 1 271 | 973 |
| | Sur opérations en capital | 10 688 | 10 850 |
| | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | 4 308 | |
| | Total des produits exceptionnels | 16 268 | 11 823 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion | 6 657 | 15 668 |
| | Sur opérations en capital | 14 876 | 6 249 |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Total des charges exceptionnelles | 21 533 | 21 917 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | (5 265) | (10 094) |
| Participation des salariés aux résultats | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 4 701 376 | 4 223 556 |
| TOTAL DES CHARGES | | 4 659 814 | 4 245 605 |
| EXCEDENT ou DEFICIT | | 41 562 | (22 049) |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
| Dons en nature | | | |
| Prestations en nature | | 3 642 | |
| Bénévolat | | 48 118 | 44 234 |
| TOTAL | | 51 759 | 44 234 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
| Secours en nature | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | 3 642 | |
| Prestations | | | |
| Personnel bénévole | | 48 118 | 44 234 |
| TOTAL | | 51 759 | 44 234 |

Règles et Méthodes Comptables

Description de l'objet social, des missions sociales et des moyens de l'entité

Objet social

France Fraternités est une association laïque qui vise à renforcer le tissu de solidarités sociales grâce à des dispositifs de protection en direction des publics de tous âges, de toutes confessions et de toutes origines que leurs conditions discriminent, marginalisent et vulnérabilisent. Elle agit dans les domaines essentiels qui permettent de créer ou de reconstruire des liens sociaux : éducation, formation, santé, logement, emploi, culture...

France Fraternités porte une revendication publique de justice sociale. Elle orchestre son projet associatif autour des valeurs de solidarité qui permettent, en remédiant aux différentes formes d'exclusions sociales, de réunir plutôt que de diviser, de lutter contre les égoïsmes et de développer l'esprit de concorde, d'œuvrer pour mieux faire société, ensemble.

France Fraternités porte une revendication publique de justice sociale. Elle orchestre son projet associatif autour des valeurs de solidarité qui permettent, en remédiant aux différentes formes d'exclusions sociales, de réunir plutôt que de diviser, de lutter contre les égoïsmes et de développer l'esprit de concorde, d'œuvrer pour mieux faire société, ensemble.

France Fraternités, en s'engageant à corriger les inégalités, est un outil d'aide à la réussite d'une intégration citoyenne, à la refondation d'un pacte social aujourd'hui malmené.

Missions sociales

France Fraternités porte des projets qui :

- Redonnent une valeur singulière à l'intérêt général

- Tendent la main aux plus fragiles

- Leur rendent leur dignité

- Les réinsèrent au sein de la communauté nationale

France Fraternités mène une action de détection, de réflexion et d'alerte.

Moyens mis en œuvre et ressources

Conformément à sa vocation de "dynamiseur de solidarités" laïques et républicaines, France Fraternités développe des partenariats avec des associations, des écoles, des institutions qui permettent d'enrichir le contenu de ses actions, quelques unes de ces associations sont les suivantes : achac; cemea, campus lumieres d'islam, "salam, shalom, salut", Civic fab, Coexister, Dilcrah; EMC, FIF, OCCI, IDAF, ALMA, ICI, IRTS Parmentier, France Terre d'Asile et la Mairie de Paris.

Règles et Méthodes Comptables

Règles générales

L'exercice considéré débute le 01/01/2023 et finit le 31/12/2023.
Il a une durée de 12 mois.

Les notes ou tableaux ciaprès font partie intégrante des comptes annuels.
Ces comptes annuels ont été arrêtés le 04/06/2024 par les dirigeants de l'association.

Méthode générale

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règlements de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-06 et 2020-08 relatifs aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et, à défaut d'autres dispositions spécifiques, à celles du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 relatif au plan comptable général. L'association gérant des établissements relevant du code de l'action sociale et des familles, elle entre dans le champ d'application du règlement n°2019-04 du 08 novembre 2019 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais

Règles et Méthodes Comptables

accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Lors de l'ouverture d'établissement, les achats de matériels hôteliers inférieurs à 500€ feront l'objet d'une comptabilisation en charge.

Méthode d'amortissement

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remise et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais, remise et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau: 1 à 3 ans
- * Matériel informatique : 1 à 3 ans
- * Mobilier: 1 à 10 ans

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Engagement retraite

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Un accord a été signé.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles. Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- *Taux d'actualisation : 3,77 %
- *Taux de croissance des salaires : 1 %
- *Age de départ à la retraite : 62 ans
- *Taux de rotation du personnel : 0 %
- *Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 8890)

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés en matière d'engagements de retraite, en tenant comptes d'une probabilité de présence dans l'association à l'âge de la retraite s'élève à 32 172 €

Ces droits ont fait l'objet d'une provision en comptabilité au 31/12/2023 à hauteur de 32 172€

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Informations relatives à la rémunération des dirigeants

Conformément à l'article 20 de la loi 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, nous vous informons que :

- le montant brut des rémunérations des trois premiers salaires des cadres dirigeants (salaires, primes et avantages en nature inclus) est de 196 231 euros;
- le montant total des indemnités versées aux administrateurs est de 18 800 euros.

Immobilisations

| | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2023 |
|---------------|--|---------------------------------------|--------------------------|--------------|---------------|----------|------------------------------------|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Viremt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| | Autres | 22 152 | | | | | 22 152 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 22 152 | | | | | 22 152 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| | Instal., agencement, aménagement divers | 33 369 | | 35 778 | 13 406 | | 55 741 |
| | Matériel de transport | 278 218 | | 49 905 | 800 | | 327 323 |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 112 235 | | 3 176 | 79 730 | | 35 680 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 423 822 | | 88 859 | 93 936 | | 418 744 |
| | BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES | | | | | | |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | 50 | | | | | 50 |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 68 066 | | 54 190 | | | 122 256 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 68 116 | | 54 190 | | | 122 306 |
| TOTAL | | 514 090 | | 143 049 | 93 936 | | 563 202 |

Amortissements

| | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2023 |
|-----------------------------------|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | Autres | 22 152 | | | 22 152 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 22 152 | | | 22 152 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Autres instal., agencement, aménagement divers | 15 075 | 7 414 | 10 777 | 11 712 |
| | Matériel de transport | 77 346 | 56 324 | 800 | 132 870 |
| | Matériel de bureau, mobilier | 68 407 | 24 663 | 74 414 | 18 656 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 160 829 | 88 401 | 85 991 | 163 238 |
| TOTAL | | 182 981 | 88 401 | 85 991 | 185 390 |

Créances et Dettes

| | | 31/12/2023 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | 122 256 | 122 256 | |
| | Clients, usagers douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients, usagers | | | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 6 467 | 6 467 | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 49 365 | 49 365 | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | 11 | 11 | |
| | Divers | 300 419 | 300 419 | |
| | Confédération, fédération, union, entités affiliées | 40 | 40 | |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | |
| | Débiteurs divers | 1 600 | 1 600 | |
| | Charges constatées d'avance | 41 737 | 41 737 | |
| | TOTAL DES CREANCES | 521 895 | 521 895 | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | 40 | | |

| | | 31/12/2023 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|---|----------------|----------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 129 705 | 129 705 | | |
| | Dettes des legs ou donations | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 121 108 | 121 108 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 177 273 | 177 273 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 42 012 | 42 012 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Confédération, fédération, union, entités affiliées | | | | |
| | Autres dettes | 26 198 | 26 198 | | |
| | Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | TOTAL DES DETTES | 496 296 | 496 296 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |

Variation des Fonds Propres

| Fds propres clôture 31/12/2022 | Affectation du résultat N-1 | | Augmentation | | Diminution ou consommation | | Fds propres clôture 31/12/2023 |
|--------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Montant | Montant | dont générosité du public | Montant | dont générosité du public | Montant | dont générosité du public | Montant |
| | | | 45 677 | | | | 45 677 |
| | | | | | | | |
| | 205 952 | | | | | | 205 952 |
| | 205 952 | | | | | | 205 952 |
| | | | | | | | |
| | 97 427 | (68 053) | (4 578) | | | | 24 797 |
| | 411 795 | (159 948) | (41 099) | | | | 210 748 |
| | (22 049) | 22 049 | 41 562 | | | | 41 562 |
| | | | | | | | |
| 487 174 | | | 41 562 | | | 528 736 | |
| | | | | | | | |
| | 33 428 | | | | 10 200 | | 23 228 |
| 4 308 | | | (4 308) | | | | |
| 524 911 | | | 37 253 | | 10 200 | | 551 964 |

Provisions

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2023 |
|---|--|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | 4 308 | | 4 308 | |
| | PROVISIONS REGLEMENTEES | 4 308 | | 4 308 | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | 25 517 | 32 174 | 25 517 | 32 174 |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | 140 000 | | 140 000 |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| | Autres | 12 905 | | 12 905 | |
| | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 38 422 | 172 174 | 38 422 | 172 174 |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières | 3 986 | | | 3 986 |
| | Sur stocks et en-cours | | | | |
| | Sur comptes clients, usagers | | | | |
| | Sur créances reçues par legs ou donations | | | | |
| | Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | 3 986 | | | 3 986 |
| TOTAL GENERAL | | 46 716 | 172 174 | 42 730 | 176 160 |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | | 159 269 | 25 517 4 308 | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | |

Tableau de détermination du résultat effectif global de l'entité

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|----------------|-----------------|
| RESULTAT COMPTABLE | 41 562 | (22 049) |
| Reprise du résultat antérieur | 124 199 | (6 886) |
| EXCEDENT ou DEFICIT EFFECTIF GLOBAL | 165 760 | (28 935) |
| Dont résultat effectif sous gestion propre | 62 320 | 12 264 |
| Dont résultat effectif sous gestion contrôlée | 103 440 | (41 199) |

Variation des Fonds Dédiés

| | Fonds dédiés clôture 31/12/2022 | Reports | Utilisations | | Transferts | Fonds dédiés clôture 31/12/2023 | |
|--|---------------------------------------|--------------|-------------------|-----------------------------|------------|------------------------------------|---|
| | | | Montant global | dont rembour- sements | | Montant global | dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| Subvention CEJ Emploi | 435 167 | | 220 000 | | | 215 167 | |
| Subvention CEJ Logement | 189 154 | | 131 000 | | | 58 154 | |
| Subvention CEJ Mobilité | 18 986 | | 12 000 | | | 6 986 | |
| Ensemble en France 2022 | | | | | | | |
| Ensemble en France 2023 | 22 800 | | 22 800 | | | | |
| Lutte contre la pauvreté | 85 167 | | 34 000 | | | 51 167 | |
| Franco-allemand | | 2 267 | | | | 2 267 | |
| Contributions financières d'autres org. | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| TOTAL | 751 274 | 2 267 | 419 800 | | | 333 741 | |

Concours publics et subventions

| 31/12/2023 | Union européenne | Etat | Collectivités territoriales | CAF | Autres | Montant fin ex. |
|--|------------------|------------------|-----------------------------|-----|---------------|------------------|
| Concours publics et subventions | | | | | | |
| Concours publics | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | 4 102 097 | | | 11 450 | 4 113 547 |
| Subventions d'investissement | | | | | | |
| TOTAL | | 4 102 097 | | | 11 450 | 4 113 547 |

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 40 personnes.

| | Effectif Hommes | Effectif Femmes | Effectif Total |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Cadres | 1 | 6 | 7 |
| Employés | 6 | 27 | 33 |
| Ouvriers | | | |
| Contrat Emploi Solidarité | | | |
| Contrat de Qualification | | | |
| Contrat Retour Emploi | | | |
| Contrat initiative Emploi | | | |
| Total | 7 | 33 | 40 |

Contributions volontaires en nature

Au regard de l'application du règlement ANC 2018-06, l'Association a valorisé les contributions volontaires en nature suivantes : Participation des dirigeants et administrateurs bénévoles aux différentes instances : réunions externes, bureaux, conseils d'administration, Assemblée Générale et différentes commissions. Cette participation au titre de l'année 2023 s'élève à 48 117.77 euros, elle correspond à 4 176, 89 heures de bénévolat valorisées au SMIC moyen annuel 2023.

Détail de l'Actif

| | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------------|---------|
| TOTAL I - Actif immobilisé NET | 373 826 | 24,05 | 327 123 | 19,53 | 46 703 | 14,28 |
| Concessions brevets et droits similaires | | | | | | |
| 20500000 Concessions et droits similair | 22 152 | 1,43 | 22 152 | 1,32 | | |
| 28050000 Concessions et droit similaire | (22 152) | -1,43 | (22 152) | -1,32 | | |
| Autres immobilisations corporelles | 255 506 | 16,44 | 262 993 | 15,70 | (7 487) | -2,85 |
| 21810000 Installations generales, agenc | 55 741 | 3,59 | 33 369 | 1,99 | 22 372 | 67,05 |
| 21820000 Materiel de transport | 327 323 | 21,06 | 278 218 | 16,61 | 49 105 | 17,65 |
| 21830000 Materiel de bureau et informat | 35 292 | 2,27 | 77 199 | 4,61 | (41 907) | -54,28 |
| 21840000 Mobilier | 389 | 0,03 | 35 036 | 2,09 | (34 647) | -98,89 |
| 28150000 Installations techniques mater | (11 712) | -0,75 | (15 075) | -0,90 | 3 364 | 22,31 |
| 28182000 Amortissement materiel de tran | (132 870) | -8,55 | (77 346) | -4,62 | (55 524) | -71,79 |
| 28183000 Amortissement de mat bur et in | (18 656) | -1,20 | (68 407) | -4,08 | 49 751 | 72,73 |
| Autres titres immobilisés | 50 | | 50 | | | |
| 27110000 Actions | 50 | | 50 | | | |
| Autres immobilisations financières | 118 270 | 7,61 | 64 080 | 3,83 | 54 190 | 84,57 |
| 27500000 Depots et cautionnements verse | 122 256 | 7,87 | 68 066 | 4,06 | 54 190 | 79,61 |
| 29750000 Depots et cautionnements verse | (3 986) | -0,26 | (3 986) | -0,24 | | |
| TOTAL II - Actif circulant NET | 1 180 348 | 75,95 | 1 347 703 | 80,47 | (167 354) | -12,42 |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | | | 600 | 0,04 | (600) | -100,00 |
| 41110000 Financeurs | | | 600 | 0,04 | (600) | -100,00 |
| Autres créances | 357 902 | 23,03 | 439 382 | 26,23 | (81 480) | -18,54 |
| 40980000 Fournisseurs - rrr à obtenir | 1 504 | 0,10 | | | 1 504 | |
| 42100049 Gratification hadi | 74 | | | | 74 | |
| 42100054 Gratif antoine macijewski | | | 20 | | (20) | -100,00 |
| 42100065 Mayembo lise-marielli | | | 27 | | (27) | -100,00 |
| 42100076 Jacinto | 81 | 0,01 | 81 | | | |
| 42100078 Aida ravanal | | | 9 | | (9) | -100,00 |
| 42100096 J cadouin | 128 | 0,01 | 128 | 0,01 | | |
| 42100116 Lumene lauryne | 376 | 0,02 | | | 376 | |
| 42500000 Personnels avances et acomptes | | | 587 | 0,04 | (587) | -100,00 |
| 42700000 Personnels oppositions | 5 483 | 0,35 | | | 5 483 | |
| 42870100 Activite partielle | 326 | 0,02 | 326 | 0,02 | | |
| 43780000 Tickets restaurant | | | 5 850 | 0,35 | (5 850) | -100,00 |
| 43870000 Produits a recevoir | 49 365 | 3,18 | 15 022 | 0,90 | 34 343 | 228,62 |
| 44170004 Subvention cpam 1004- 2022 | 32 000 | 2,06 | 44 574 | 2,66 | (12 574) | -28,21 |
| 44170024 Subvention solidarite alim -1024 - | 409 | 0,03 | 2 700 | 0,16 | (2 291) | -84,85 |
| 44170027 Subvention cej accompagnement 1027 | 151 340 | 9,74 | 252 234 | 15,06 | (100 893) | -40,00 |
| 44170028 Subvention cej logement 1028 | 64 943 | 4,18 | 108 239 | 6,46 | (43 295) | -40,00 |
| 44170029 Subvention cej mobilite 1029 | 5 726 | 0,37 | 9 544 | 0,57 | (3 818) | -40,00 |
| 44170031 Subvention antidox | 20 000 | 1,29 | | | 20 000 | |
| 44170032 Subvention conseiller num 1032 | 16 000 | 1,03 | | | 16 000 | |
| 44170034 Subvention mist | 10 000 | 0,64 | | | 10 000 | |
| 44718000 Autres impôts et taxes | 11 | | | | 11 | |
| 45514207 Guillet manon | | | 1 | | (1) | -100,00 |
| 45550000 Vibert divers | 40 | | 40 | | | -0,03 |
| 46700007 Vicaire thyphaine | 96 | 0,01 | | | 96 | |
| Disponibilités | 780 709 | 50,23 | 893 848 | 53,37 | (113 139) | -12,66 |
| 51210001 Credit mutuel siege | 168 308 | 10,83 | 24 254 | 1,45 | 144 054 | 593,95 |
| 51210002 Credit mutuel bray | 595 463 | 38,31 | 856 309 | 51,13 | (260 846) | -30,46 |
| 53100001 Caisse siege | | | 117 | 0,01 | (117) | -100,00 |
| 53100002 Caisse bray sur seine | 16 632 | 1,07 | 12 862 | 0,77 | 3 770 | 29,31 |
| 58000000 Virements internes | 306 | 0,02 | 306 | 0,02 | | |

Détail de l'Actif

| | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Variations | % |
|--------------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------------|--------|
| Charges constatées d'avance | 41 737 | 2,69 | 13 872 | 0,83 | 27 865 | 200,87 |
| 48600000 Charges constatées d'avance | 41 737 | 2,69 | 13 872 | 0,83 | 27 865 | 200,87 |
| TOTAL DU BILAN ACTIF | 1 554 175 | 100,00 | 1 674 826 | 100,00 | (120 651) | -7,20 |

Détail du Passif

| | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------------|---------|
| TOTAL I - Total des fonds propres | 551 964 | 35,51 | 524 911 | 31,34 | 27 053 | 5,15 |
| Total des fonds propres (situation nette) | 528 736 | 34,02 | 487 174 | 29,09 | 41 562 | 8,53 |
| Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl. | 45 677 | 2,94 | | | 45 677 | |
| 10240000 Apports sans droit de reprise | 45 677 | 2,94 | | | 45 677 | |
| Réserves pour projet de l'entité | 205 952 | 13,25 | | | 205 952 | |
| 10685620 Réserve de compensat° des déficits | 133 026 | 8,56 | | | 133 026 | |
| 10685720 RÚserves compenschges amortissemts | 72 926 | 4,69 | | | 72 926 | |
| Report à nouveau | 24 797 | 1,60 | 97 427 | 5,82 | (72 631) | -74,55 |
| 11000000 Report a nouveau non act. soci | 56 251 | 3,62 | 103 975 | 6,21 | (47 724) | -45,90 |
| 11050000 Ran activité esms hors gestion cont | | | 151 487 | 9,04 | (151 487) | -100,00 |
| 11900000 Report à nouveau (solde débite | (31 454) | -2,02 | (158 035) | -9,44 | 126 581 | 80,10 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 41 562 | 2,67 | (22 049) | -1,32 | 63 611 | 288,50 |
| Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs | 210 748 | 13,56 | 411 795 | 24,59 | (201 047) | -48,82 |
| 11501200 Report à nouveau act. sociales | 251 847 | 16,20 | 415 983 | 24,84 | (164 136) | -39,46 |
| 11590200 Ran déficitaire | (41 099) | -2,64 | (4 188) | -0,25 | (36 911) | -881,45 |
| Total des autres fonds propres | 23 228 | 1,49 | 37 737 | 2,25 | (14 508) | -38,45 |
| Subventions d'investissement | 23 228 | 1,49 | 33 428 | 2,00 | (10 200) | -30,51 |
| 13110000 Subventions d'équipement etat | 50 000 | 3,22 | 50 000 | 2,99 | | |
| 13911000 Subventions d'équipement etat | (26 772) | -1,72 | (16 572) | -0,99 | (10 200) | -61,55 |
| Provisions réglementées | | | 4 308 | 0,26 | (4 308) | -100,00 |
| 14861000 Prov. régl. pv nettes actif im | | | 4 308 | 0,26 | (4 308) | -100,00 |
| Total autres fonds propres | | | | | | |
| TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés | 333 741 | 21,47 | 751 274 | 44,86 | (417 533) | -55,58 |
| Fonds dédiés sur subventions d'exploitation | 333 741 | 21,47 | 751 274 | 44,86 | (417 533) | -55,58 |
| 19400000 Fonds dedies / subv fonctionne | 333 741 | 21,47 | 751 274 | 44,86 | (417 533) | -55,58 |
| TOTAL III - Total des Provisions | 172 174 | 11,08 | 38 422 | 2,29 | 133 752 | 348,12 |
| Provisions pour charges | 172 174 | 11,08 | 38 422 | 2,29 | 133 752 | 348,12 |
| 15300000 Provisions pour pensions et ob | 32 174 | 2,07 | 25 517 | 1,52 | 6 657 | 26,09 |
| 15723000 Provisions pour travaux | 140 000 | 9,01 | | | 140 000 | |
| 15810000 Provisions pour rémunération d | | | 12 905 | 0,77 | (12 905) | -100,00 |
| TOTAL IV - Total des dettes | 496 296 | 31,93 | 360 220 | 21,51 | 136 076 | 37,78 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | 189 | 0,01 | (189) | -100,00 |
| 51210000 Credit mutuel bray | | | 109 | 0,01 | (109) | -100,00 |
| 53100000 Caisse bray sur seine | | | 80 | | (80) | -100,00 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 129 705 | 8,35 | 55 615 | 3,32 | 74 090 | 133,22 |
| 40110000 Fournisseurs | 96 741 | 6,22 | 31 358 | 1,87 | 65 384 | 208,51 |
| 40810000 Fournisseurs facture non parve | 32 964 | 2,12 | 24 258 | 1,45 | 8 706 | 35,89 |
| Dettes fiscales et sociales | 340 393 | 21,90 | 285 247 | 17,03 | 55 145 | 19,33 |
| 42100000 Personnel - rémunérations dues | 1 | | 1 | | | |

Détail du Passif

| | | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Variations | % |
|--|-----------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------------|---------|
| 42100020 | Masson marine | 354 | 0,02 | | | 354 | |
| 42100041 | Morisot chloe | 3 082 | 0,20 | | | 3 082 | |
| 42100079 | Zorha goudjili | | | 4 | | (4) | -100,00 |
| 42100094 | A marquet | 513 | 0,03 | 513 | 0,03 | | |
| 42100099 | Rouve cloe | 4 | | | | 4 | |
| 42100101 | Poinsard bodry agathe | 18 | | 18 | | | |
| 42100102 | Otto orlane | 18 | | 18 | | | |
| 42100103 | Cossu alizee | 1 688 | 0,11 | 18 | | 1 670 | N/S |
| 42500000 | Personnels avances et acomptes | 409 | 0,03 | | | 409 | |
| 42700000 | Personnels oppositions | | | 514 | 0,03 | (514) | -100,00 |
| 42820000 | Dettes provisionnees pour cong | 115 021 | 7,40 | 80 055 | 4,78 | 34 966 | 43,68 |
| 43100000 | Urssaf | 77 389 | 4,98 | 88 191 | 5,27 | (10 801) | -12,25 |
| 43705000 | Istya mutuelle | | | 7 488 | 0,45 | (7 488) | -100,00 |
| 43720000 | Mutuelles | 1 933 | 0,12 | | | 1 933 | |
| 43730000 | Ag2r prevoyance | 8 348 | 0,54 | 7 415 | 0,44 | 933 | 12,58 |
| 43740000 | Ag2r retraite | 41 549 | 2,67 | 35 049 | 2,09 | 6 500 | 18,55 |
| 43820000 | Charges sociales sur conges a | 48 053 | 3,09 | 32 276 | 1,93 | 15 777 | 48,88 |
| 44170000 | Subventions d'exploitation | 1 000 | 0,06 | 1 000 | 0,06 | | |
| 44210000 | Prelevement a la source | 2 731 | 0,18 | 3 821 | 0,23 | (1 090) | -28,53 |
| 44322000 | Etat recettes | 640 | 0,04 | 640 | 0,04 | | |
| 44861000 | Taxe sur les salaires | 26 918 | 1,73 | 17 502 | 1,05 | 9 415 | 53,79 |
| 44863000 | Formation continue | 10 723 | 0,69 | 10 723 | 0,64 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | 1 700 | 0,10 | (1 700) | -100,00 |
| 40410000 | Fournisseurs d'immobilisations | | | 1 700 | 0,10 | (1 700) | -100,00 |
| Autres dettes | | 26 198 | 1,69 | 17 468 | 1,04 | 8 730 | 49,98 |
| 18200001 | Compte liaison siege exploitation | 2 128 | 0,14 | 6 577 | 0,39 | (4 449) | -67,65 |
| 46700000 | Autres comptes débiteurs/crédi | 21 565 | 1,39 | 9 697 | 0,58 | 11 868 | 122,39 |
| 46700013 | Daudin sigrid | 104 | 0,01 | | | 104 | |
| 46700014 | Combes amÚlie | 6 | | | | 6 | |
| 46700015 | Poupat fabrice | 11 | | | | 11 | |
| 46700017 | Pierre henry | 1 296 | 0,08 | 79 | | 1 218 | N/S |
| 46700018 | Martinez brigitte | 1 087 | 0,07 | 1 087 | 0,06 | | |
| 46700020 | Vernet laetitia | | | 28 | | (28) | -100,00 |
| Total du passif | | 1 554 175 | 100,00 | 1 674 826 | 100,00 | (120 651) | -7,20 |

Détail du Compte de Résultat

| | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------------|---------|
| Total des produits d'exploitation | 4 685 108 | 100,00 | 4 211 733 | 100,00 | 473 375 | 11,24 |
| Cotisations | 480 | 0,01 | | | 480 | |
| 75610000 Cotisations sans contrepartie | 480 | 0,01 | | | 480 | |
| Ventes de biens et services | 118 165 | 2,52 | 153 643 | 3,65 | (35 477) | -23,09 |
| Ventes de biens | 3 977 | 0,08 | 1 025 | 0,02 | 2 952 | 287,90 |
| 70700000 Ventes de marchandises | 3 977 | 0,08 | 1 025 | 0,02 | 2 952 | 287,90 |
| Ventes de prestations de service | 114 188 | 2,44 | 152 617 | 3,62 | (38 429) | -25,18 |
| 70600000 Prestations de services | | | 4 338 | 0,10 | (4 338) | -100,00 |
| 70823000 Participation frais repas et h | 114 188 | 2,44 | 109 921 | 2,61 | 4 267 | 3,88 |
| 70850000 Prestations delivrees aux usagers, | | | 38 038 | 0,90 | (38 038) | -100,00 |
| 70880000 Autres produits activités anne | | | 320 | 0,01 | (320) | -100,00 |
| Produits de tiers financeurs | 4 113 547 | 87,80 | 3 953 001 | 93,86 | 160 547 | 4,06 |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 4 113 547 | 87,80 | 3 815 043 | 90,58 | 298 504 | 7,82 |
| 74000000 Subventions d'exploitation | 4 102 097 | 87,56 | 3 780 627 | 89,76 | 321 470 | 8,50 |
| 74100000 Subventions et participations | 400 | 0,01 | 16 401 | 0,39 | (16 001) | -97,56 |
| 74840000 Aide forfaitaire a l'apprentissage | 11 050 | 0,24 | 16 000 | 0,38 | (4 950) | -30,94 |
| 74880000 Autres | | | 2 015 | 0,05 | (2 015) | -100,00 |
| Ressources générosité du public - Dons manuels | | | 50 | | (50) | -100,00 |
| 75410000 Dons manuels | | | 50 | | (50) | -100,00 |
| Contributions financières | | | 137 908 | 3,27 | (137 908) | -100,00 |
| 75500000 Contributions financières | | | 2 987 | 0,07 | (2 987) | -100,00 |
| 75580000 Quote-part de resultat sur operatio | | | 134 921 | 3,20 | (134 921) | -100,00 |
| Autres produits d'exploitation | 452 915 | 9,67 | 105 089 | 2,50 | 347 826 | 330,98 |
| Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges | 32 919 | 0,70 | 30 852 | 0,73 | 2 067 | 6,70 |
| 78150000 Reprise sur provisions exploi | 25 517 | 0,54 | 27 790 | 0,66 | (2 273) | -8,18 |
| 79100000 Transfert de charges d'exploit | 7 402 | 0,16 | 3 062 | 0,07 | 4 340 | 141,74 |
| Utilisations des fonds dédiés | 419 800 | 8,96 | 72 870 | 1,73 | 346 930 | 476,10 |
| 78900000 Utilisations fds reportés ou d | 419 800 | 8,96 | 72 870 | 1,73 | 346 930 | 476,10 |
| Autres produits | 197 | | 1 368 | 0,03 | (1 171) | -85,62 |
| 75800000 Produits divers de gestion cou | 197 | | 1 368 | 0,03 | (1 171) | -85,62 |
| Total des charges d'exploitation | 4 638 281 | 99,00 | 4 223 687 | 100,28 | 414 594 | 9,82 |
| Achats de marchandises | 1 623 | 0,03 | 2 717 | 0,06 | (1 094) | -40,27 |
| 60700000 Achats de marchandises | 1 623 | 0,03 | 2 717 | 0,06 | (1 094) | -40,27 |
| Achats de matières premières et autres appro. | 1 082 | 0,02 | | | 1 082 | |
| 60223000 Fournitures d'atelier | 1 082 | 0,02 | | | 1 082 | |
| Variation de stocks approvisionnements | 11 | | 240 | 0,01 | (228) | -95,24 |
| 60322100 Combustibles et carburants | | | 127 | | (127) | -100,00 |
| 60322200 Produits d'entretien | 11 | | | | 11 | |

Détail du Compte de Résultat

| | | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Variations | % |
|--|------------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|----------------|---------|
| 60322400 | Fournitures administratives | | | 113 | | (113) | -100,00 |
| Autres achats et charges externes | | 1 953 296 | 41,69 | 1 406 278 | 33,39 | 547 018 | 38,90 |
| 60400000 | Achats d'etudes et de prestat | 20 547 | 0,44 | 15 285 | 0,36 | 5 263 | 34,43 |
| 60510000 | Materiel de bureau | | | 1 310 | 0,03 | (1 310) | -100,00 |
| 60610000 | Produits pharmaceutiques | | | 1 966 | 0,05 | (1 966) | -100,00 |
| 60611000 | Eau et assainissement | 71 751 | 1,53 | 50 014 | 1,19 | 21 737 | 43,46 |
| 60612000 | Energie electricite bureaux | 241 058 | 5,15 | 126 211 | 3,00 | 114 846 | 91,00 |
| 60612001 | Energie electricite bureaux | 406 | 0,01 | 374 | 0,01 | 33 | 8,70 |
| 60613000 | Fournitures gaz | 42 978 | 0,92 | 20 021 | 0,48 | 22 956 | 114,66 |
| 60621000 | Combustibles et carburants | 430 | 0,01 | 2 640 | 0,06 | (2 210) | -83,70 |
| 60622000 | Produits entretien | 162 | | 761 | 0,02 | (599) | -78,72 |
| 60624000 | Fournitures administratives | 7 667 | 0,16 | 9 224 | 0,22 | (1 557) | -16,88 |
| 60626000 | Materiel & equip hotelier | 128 305 | 2,74 | 176 486 | 4,19 | (48 181) | -27,30 |
| 60224000 | Fournitures administratives | | | 30 | | (30) | -100,00 |
| 60630000 | Alimentation | 4 | | 61 | | (58) | -93,66 |
| 60660000 | Fournitures medicales | | | 33 | | (33) | -100,00 |
| 60680000 | Petit materiel | 86 982 | 1,86 | 82 881 | 1,97 | 4 101 | 4,95 |
| 60681000 | Ach covid | | | 1 390 | 0,03 | (1 390) | -100,00 |
| 61220000 | Credit bail mobilier | | | 1 153 | 0,03 | (1 153) | -100,00 |
| 61320000 | Locations immobilieres | 878 190 | 18,74 | 551 927 | 13,10 | 326 263 | 59,11 |
| 61321000 | Locations immobilieres bureaux | 31 270 | 0,67 | 32 611 | 0,77 | (1 341) | -4,11 |
| 61352000 | Equipements | | | 706 | 0,02 | (706) | -100,00 |
| 61400000 | Charges locatives et de coprop | 62 203 | 1,33 | 74 941 | 1,78 | (12 738) | -17,00 |
| 61500000 | Entretiens et réparations | | | 804 | 0,02 | (804) | -100,00 |
| 61520000 | Entretien immobilier | | | 779 | 0,02 | (779) | -100,00 |
| 61550000 | Entretiens et reparations | 17 585 | 0,38 | 22 022 | 0,52 | (4 436) | -20,14 |
| 61560000 | Maintenance generale | 6 815 | 0,15 | | | 6 815 | |
| 61561000 | Informatique | 15 239 | 0,33 | 3 202 | 0,08 | 12 036 | 375,85 |
| 61610000 | Assurances | 44 603 | 0,95 | 25 026 | 0,59 | 19 577 | 78,23 |
| 61810000 | Documentation generale | 523 | 0,01 | 283 | 0,01 | 240 | 84,80 |
| 62231200 | Autres medecins | 150 | | 632 | 0,01 | (482) | -76,25 |
| 62260000 | Honoraires | 109 959 | 2,35 | 61 466 | 1,46 | 48 494 | 78,90 |
| 62261000 | Honoraires prestations experts | 2 744 | 0,06 | 3 227 | 0,08 | (482) | -14,94 |
| 62261001 | Honoraires cac | | | 491 | 0,01 | (491) | -100,00 |
| 62261002 | Honoraires expert comptable | | | 10 458 | 0,25 | (10 458) | -100,00 |
| 62265000 | Sous traitance internet | 8 416 | 0,18 | 69 | | 8 347 | N/S |
| 62280000 | Divers | (1 431) | -0,03 | 1 020 | 0,02 | (2 451) | -240,26 |
| 62280100 | Partenariats divers | 60 251 | 1,29 | 2 440 | 0,06 | 57 811 | N/S |
| 62281000 | Formations complementaires | 2 300 | 0,05 | 5 573 | 0,13 | (3 273) | -58,73 |
| 62283000 | Prestations medicales | 1 214 | 0,03 | 94 | | 1 120 | N/S |
| 62284000 | Autres prestations | 509 | 0,01 | 15 547 | 0,37 | (15 037) | -96,73 |
| 62300000 | Publicites publications relati | 101 | | 2 507 | 0,06 | (2 406) | -95,98 |
| 62360000 | Catalogues et imprimés | 196 | | 350 | 0,01 | (154) | -44,03 |
| 62371000 | Prestations d'impression | 599 | 0,01 | 5 056 | 0,12 | (4 457) | -88,16 |
| 62380000 | Dons cotisations | 50 | | | | 50 | |
| 62420000 | Frais de déplacements des usag | 58 130 | 1,24 | 31 485 | 0,75 | 26 645 | 84,63 |
| 62421000 | Frais depl't des usagers carburant | | | 15 613 | 0,37 | (15 613) | -100,00 |
| 62480000 | Transports divers | | | 240 | 0,01 | (240) | -100,00 |
| 62510000 | Voyages et déplacements person | 4 607 | 0,10 | 9 296 | 0,22 | (4 690) | -50,45 |
| 62512000 | Frais déplacements intervenant | 427 | 0,01 | 347 | 0,01 | 80 | 23,20 |
| 62550000 | Frais de deménagement | | | 1 018 | 0,02 | (1 018) | -100,00 |
| 62551300 | Frais déplacements administrat | 8 125 | 0,17 | | | 8 125 | |
| 62560000 | Missions et receptions | 956 | 0,02 | 7 704 | 0,18 | (6 749) | -87,60 |
| 62570000 | Missions receptions | 7 970 | 0,17 | 2 906 | 0,07 | 5 064 | 174,27 |
| 62610000 | Frais d'affranchissements | 978 | 0,02 | 3 084 | 0,07 | (2 106) | -68,28 |
| 62620000 | Frais de telecommunications | 17 072 | 0,36 | 10 288 | 0,24 | 6 784 | 65,94 |
| 62621000 | Telecom bureaux | | | 1 103 | 0,03 | (1 103) | -100,00 |
| 62622000 | Abonnements internet | 208 | | 673 | 0,02 | (466) | -69,17 |
| 62700000 | Services bancaires et assimile | 747 | 0,02 | 315 | 0,01 | 432 | 137,40 |
| 62820000 | Sous-traitance comptable | | | 42 | | (42) | -100,00 |
| 62830000 | Prestations de nettoyage a l'e | 12 300 | 0,26 | 11 016 | 0,26 | 1 284 | 11,66 |

Détail du Compte de Résultat

| | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------------|---------|
| 62880000 Autres prestations | | | 80 | | (80) | -100,00 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 129 101 | 2,76 | 93 705 | 2,22 | 35 396 | 37,77 |
| 63110000 Taxe sur les salaires | 100 513 | 2,15 | 70 821 | 1,68 | 29 692 | 41,93 |
| 63120000 Taxe d'apprentissage | 13 496 | 0,29 | 4 534 | 0,11 | 8 962 | 197,66 |
| 63330000 Particip employ formation cont | 9 387 | 0,20 | 9 855 | 0,23 | (468) | -4,75 |
| 63512000 Taxes foncières | 2 130 | 0,05 | 3 127 | 0,07 | (997) | -31,87 |
| 63513000 Autres impôts locaux | 2 627 | 0,06 | 3 133 | 0,07 | (506) | -16,15 |
| 63540000 Droits enregistrements et timbr | 948 | 0,02 | 2 198 | 0,05 | (1 250) | -56,86 |
| 63580000 Autres impôts | | | 38 | | (38) | -100,00 |
| Salaires et traitements | 1 454 936 | 31,05 | 1 192 560 | 28,32 | 262 375 | 22,00 |
| 64110000 Salaires bruts | 1 177 205 | 25,13 | 923 841 | 21,93 | 253 364 | 27,43 |
| 64118100 Gratifications des stagiaires | | | 5 825 | 0,14 | (5 825) | -100,00 |
| 64120000 Conges payes | 25 802 | 0,55 | 17 828 | 0,42 | 7 974 | 44,73 |
| 64130000 Primes et gratifications | 145 507 | 3,11 | 183 648 | 4,36 | (38 141) | -20,77 |
| 64130002 Indemnité precarite | 1 124 | 0,02 | | | 1 124 | |
| 64138000 Autres indemnités | 34 966 | 0,75 | 11 210 | 0,27 | 23 756 | 211,91 |
| 64140000 Remboursement transport | 3 360 | 0,07 | 2 479 | 0,06 | 880 | 35,51 |
| 64140100 Tickets restaurant | 46 092 | 0,98 | 42 962 | 1,02 | 3 130 | 7,29 |
| 64143000 Indemnités de rupture conventi | 18 135 | 0,39 | 4 767 | 0,11 | 13 368 | 280,43 |
| 64170000 Apprentis | 2 744 | 0,06 | | | 2 744 | |
| Charges sociales | 517 325 | 11,04 | 370 150 | 8,79 | 147 175 | 39,76 |
| 64510000 Cotisations urssaf | 303 601 | 6,48 | 209 129 | 4,97 | 94 472 | 45,17 |
| 64520000 Cotisations prevoyance et mutu | 19 475 | 0,42 | 20 438 | 0,49 | (963) | -4,71 |
| 64528000 Cotisations autres organismes socia | 1 206 | 0,03 | | | 1 206 | |
| 64530000 Cotisations caisse de retraite | 77 631 | 1,66 | 56 332 | 1,34 | 21 299 | 37,81 |
| 64540000 Cotisations assedic | 56 485 | 1,21 | 45 680 | 1,08 | 10 805 | 23,65 |
| 64580000 Cotisations autres organism. s | 15 777 | 0,34 | 7 363 | 0,17 | 8 414 | 114,28 |
| 64700000 Autres charges de personnel | 6 958 | 0,15 | 7 081 | 0,17 | (123) | -1,74 |
| 64720000 Comité d'entreprise | | | (496) | -0,01 | 496 | 100,00 |
| 64750000 Medecine du travail | 8 000 | 0,17 | 6 544 | 0,16 | 1 457 | 22,26 |
| 64760000 Cartes de transport | 6 297 | 0,13 | 18 080 | 0,43 | (11 783) | -65,17 |
| 64800000 Autres charges de personnel | 21 895 | 0,47 | | | 21 895 | |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 88 401 | 1,89 | 69 073 | 1,64 | 19 328 | 27,98 |
| 68112000 Immobilisations corporelles | 88 401 | 1,89 | 69 073 | 1,64 | 19 328 | 27,98 |
| Dotations aux provisions | 159 269 | 3,40 | 25 517 | 0,61 | 133 752 | 524,17 |
| 68150000 Dotations provisions exploitat | 159 269 | 3,40 | 25 517 | 0,61 | 133 752 | 524,17 |
| Reports en fonds dédiés | 2 267 | 0,05 | 666 106 | 15,82 | (663 840) | -99,66 |
| 68900000 Dotations fonds dédiés | 2 267 | 0,05 | 666 106 | 15,82 | (663 840) | -99,66 |
| Autres charges | 330 969 | 7,06 | 397 340 | 9,43 | (66 370) | -16,70 |
| 65100000 Redevances pour concessions, b | 8 307 | 0,18 | 3 261 | 0,08 | 5 046 | 154,72 |
| 65400000 Pertes s/créances irrécouvrabl | 14 120 | 0,30 | | | 14 120 | |
| 65580000 Quote-part de resultat sur operatio | | | 134 921 | 3,20 | (134 921) | -100,00 |
| 65800000 Autres aides | 122 | | 74 | | 48 | 65,35 |
| 65820000 Pecules verses aux heberges | 286 772 | 6,12 | 201 462 | 4,78 | 85 310 | 42,35 |
| 65881000 Frais administratifs | | | 1 833 | 0,04 | (1 833) | -100,00 |
| 65882000 Frais vestiaire | | | 160 | | (160) | -100,00 |
| 65883000 Fournitures scolaires | 695 | 0,01 | 101 | | 594 | 587,60 |
| 65884000 Animation - vie du centre | 20 953 | 0,45 | 55 528 | 1,32 | (34 575) | -62,27 |
| Résultat d'exploitation | 46 827 | 1,00 | (11 955) | -0,28 | 58 781 | 491,70 |

Détail du Compte de Résultat

| | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|------------|--------------------------|------------|----------------|---------|
| Total des produits financiers | | | | | | |
| Total des charges financières | | | | | | |
| Résultat financier | | | | | | |
| Résultat courant avant impôts | 46 827 | 1,00 | (11 955) | -0,28 | 58 781 | 491,70 |
| Total des produits exceptionnels | 16 268 | 0,35 | 11 823 | 0,28 | 4 445 | 37,60 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 1 271 | 0,03 | 973 | 0,02 | 298 | 30,63 |
| 77200000 Produits sur exercices anterie | 1 271 | 0,03 | 973 | 0,02 | 298 | 30,63 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 10 688 | 0,23 | 10 850 | 0,26 | (161) | -1,49 |
| 77700000 Quote-part des subventions vir | 10 200 | 0,22 | 10 200 | 0,24 | | |
| 77800000 Autres produits exceptionnels | 488 | 0,01 | 650 | 0,02 | (161) | -24,84 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 4 308 | 0,09 | | | 4 308 | |
| 78746100 Repr.prov. / Exceptionnel | 4 308 | 0,09 | | | 4 308 | |
| Total des charges exceptionnelles | 21 533 | 0,46 | 21 917 | 0,52 | (384) | -1,75 |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion | 6 657 | 0,14 | 15 668 | 0,37 | (9 011) | -57,51 |
| 67110000 Intérêts moratoires et pénalit | | | 3 532 | 0,08 | (3 532) | -100,00 |
| 67120000 Pénalités, amendes fiscales et | 1 620 | 0,03 | 270 | 0,01 | 1 350 | 499,92 |
| 67200000 Charges sur exercices anterieu | 5 037 | 0,11 | 11 866 | 0,28 | (6 829) | -57,55 |
| Charges exceptionnelles sur opération en capital | 14 876 | 0,32 | 6 249 | 0,15 | 8 627 | 138,05 |
| 67500000 Valeurs compt. éléments actif | 7 779 | 0,17 | | | 7 779 | |
| 67800000 Autres charges exceptionnelles | 7 097 | 0,15 | 6 249 | 0,15 | 848 | 13,57 |
| Résultat exceptionnel | (5 265) | -0,11 | (10 094) | -0,24 | 4 829 | 47,84 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 41 562 | 0,89 | (22 049) | -0,52 | 63 611 | 288,50 |
| Contributions volontaires en nature | 51 759 | 1,10 | 44 234 | 1,05 | 7 525 | 17,01 |
| Prestations en nature | 3 642 | 0,08 | | | 3 642 | |
| 87100000 Prestations en nature | 3 642 | 0,08 | | | 3 642 | |
| Bénévolat | 48 118 | 1,03 | 44 234 | 1,05 | 3 884 | 8,78 |
| 87500000 Bénévolat | 48 118 | 1,03 | 44 234 | 1,05 | 3 884 | 8,78 |
| Charges des contributions volontaires en nature | 51 759 | 1,10 | 44 234 | 1,05 | 7 525 | 17,01 |
| Mise à disposition gratuite biens | 3 642 | 0,08 | | | 3 642 | |
| 86100000 Mise à disposition gratuite bi | 3 642 | 0,08 | | | 3 642 | |
| Personnel bénévole | 48 118 | 1,03 | 44 234 | 1,05 | 3 884 | 8,78 |
| 86400000 Personnel bénévole | 48 118 | 1,03 | 44 234 | 1,05 | 3 884 | 8,78 |