

ASS A.L.F.A.

COMPTES ANNUELS
au 31/12/2023

Sommaire

1. Comptes annuels	2
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan	4
Compte de résultat	6
Annexe	8
2. Détail des comptes	18
Bilan détaillé	19
Compte de résultat détaillé	23

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association A.L.F.A. relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 9 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	2 988 826
Total des ressources	3 035 567
Résultat net comptable (Excédent)	219 731

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à VERNON
Le 04/03/2024

BLOIS Eric
Expert Comptable

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés	3 700	3 700		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				2 390
Autres immobilisations corporelles	552 778	429 743	123 034	145 280
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	31 341		31 341	16 800
Total I	587 819	433 443	154 375	164 470
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				513
Créances				
Usagers et comptes rattachés	115 104		115 104	96 040
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	515 715		515 715	482 710
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 178 415		2 178 415	2 267 854
Charges constatées d'avance	25 217		25 217	20 621
Total II	2 834 450		2 834 450	2 867 738
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion - Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 422 269	433 443	2 988 826	3 032 208

Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	1 000 613	501 060
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise	1 000 613	501 060
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		100 410
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		100 410
Autres réserves		
Report à nouveau		145 293
Excédent ou déficit de l'exercice	219 731	266 412
Situation nette (sous-total)	1 220 344	1 013 174
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
Total I	1 220 344	1 013 174
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	498 372	722 860
Total II	498 372	722 860
PROVISIONS		
Provisions pour risques	36 900	61 500
Provisions pour charges	803 950	696 815
Total III	840 850	758 315
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		2 097
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 686	139 420
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	251 349	270 778
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	120 225	125 564
Produits constatés d'avance		
Total IV	429 260	537 859
Ecarts de conversion - Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 988 826	3 032 208

Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
Ventes de biens et de services	2 312 707		2 518 494		-205 787	-8,17
Ventes de biens						
Ventes de prestations services	2 312 707	91,38	2 518 494	85,38	-205 787	-8,17
Produits de tiers financeurs	218 242		906 910		-688 668	-75,94
Concours publics et subventions d'exploitation	218 242	8,62	431 362	14,62	-213 120	-49,41
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consom						
Ressources liées à la générosité du public						
Contributions financières			475 548	16,12	-475 548	-100,00
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch	52 829	2,09	31 847	1,08	20 982	65,88
Utilisation des fonds dédiés	722 860	28,56	845 346	28,66	-122 486	-14,49
Autres produits	209	0,01	2 208	0,07	-1 999	-90,54
Total I	3 306 847	130,66	4 304 805	145,93	-997 958	-23,18
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variations de stock						
Autres achats et charges externes	599 191	23,67	898 717	30,47	-299 526	-33,33
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	123 462	4,88	135 899	4,61	-12 437	-9,15
Salaires et traitements	1 323 861	52,31	1 454 050	49,29	-130 190	-8,95
Charges sociales	434 756	17,18	473 179	16,04	-38 423	-8,12
Dotations aux amortissements et aux dépréciati	64 940	2,57	76 362	2,59	-11 422	-14,96
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	498 372	19,69	706 187	23,94	-207 815	-29,43
Autres charges	16 256	0,64	32 639	1,11	-16 383	-50,19
Total II	3 060 838	120,94	3 777 034	128,04	-716 196	-18,96
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	246 008	9,72	527 771	17,89	-281 762	-53,39
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti						
Autres intérêts et produits assimilés	14 592	0,58	1 888	0,06	12 703	672,68
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de						
Différences positives de change						
Produits nets / cessions de valeurs mob. de pla						
Total III	14 592	0,58	1 888	0,06	12 703	672,68
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amort., aux dépréciations et provi						
Intérêts et charges assillées						
Différences négatives de change						
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de pla						
Total IV						
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	14 592	0,58	1 888	0,06	12 703	672,68
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II	260 600	10,30	529 659	17,96	-269 059	-50,80
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion	1 180	0,05	4 484	0,15	-3 304	-73,68
Sur opérations en capital	76 119	3,01			76 119	
Reprises provisions, dép., et transferts de charg	180 635	7,14	259 893	8,81	-79 258	-30,50
Total V	257 934	10,19	264 377	8,96	-6 443	-2,44

Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion	9 136	0,36	30 859	1,05	-21 722	-70,39
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, aux dépréciations et provi	289 667	11,44	496 766	16,84	-207 099	-41,69
Total VI	298 803	11,81	527 624	17,89	-228 821	-43,37
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-40 869	-1,61	-263 247	-8,92	222 379	-84,48
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I + III + V)	3 579 372	141,42	4 571 070	154,96	-991 698	-21,70
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	3 359 641	132,74	4 304 658	145,93	-945 017	-21,95
EXCEDENT OU DEFICIT	219 731	8,68	266 412	9,03	-46 681	-17,52
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
TOTAL						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
TOTAL						

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : A.L.F.A.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 2 988 826 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 219 731 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 04/03/2024 par le(s) dirigeant(s) de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise 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.

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.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Objet de l'association : "aider à la formation, l'insertion professionnelle et la promotion sociale de l'individu, par toute activité éducative, culturelle ou sociale ainsi que par toute opération financière, immobilière ou mobilière, permettant la réalisation de ces objectifs".

Il a été comptabilisé en fonds dédiés 498 372,05 € qui représentent des avances reçues sur les prestations 2024.

L'association ALFA (association apporteuse) a signé un traité d'apport de son activité du Centre d'Hébergement et de Réinsertion Sociale CHRS avec l'UDAF 27 (association bénéficiaire) avec un effet au 1er janvier 2023.

Le siège social de l'association au 9 rue des Carreaux à VERNON ayant été incendié dans la nuit du 28 au 29 juin 2023, il a été transféré au Campus de l'Espace 1 rue Hubert Curien 27200 VERNON.

Pour information le montant des honoraires facturés par le commissaire aux comptes est de 4 896 € TTC en 2023.

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants:

Selon la loi 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, l'association est dirigée par un bureau et un conseil d'administration. La direction met en oeuvre les décisions du bureau et du conseil d'administration. Les trois plus hauts cadres dirigeant sont bénévoles et non rémunérés.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 570		7 870	3 700
Immobilisations incorporelles	11 570		7 870	3 700
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	54 353		54 353	
- Installations générales, agencements aménagements divers	79 185		79 185	
- Matériel de transport	35 003	5 793	9 909	30 887
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	548 566	67 361	94 036	521 891
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	717 106	73 154	237 482	552 778
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	16 800	19 025	4 484	31 341
Immobilisations financières	16 800	19 025	4 484	31 341
ACTIF IMMOBILISE	745 475	92 179	249 836	587 819

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		73 154	19 025	92 179
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		73 154	19 025	92 179
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	7 870	237 482	4 484	249 836
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	7 870	237 482	4 484	249 836

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 570		7 870	3 700
Immobilisations incorporelles	11 570		7 870	3 700
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	51 963	10	51 973	
- Installations générales, agencements aménagements divers	52 719	21 500	74 219	
- Matériel de transport	28 551	5 803	8 987	25 367
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	436 203	61 935	93 762	404 376
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	569 436	89 248	228 941	429 743
ACTIF IMMOBILISE	581 006	89 248	236 811	433 443

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 687 377 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	31 341		31 341
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	115 104	115 104	
Autres	515 715	515 715	
Charges constatées d'avance	25 217	25 217	
Total	687 377	656 036	31 341
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	9 988
Fournisseurs - avoirs à recevoir	148
Personnel - prod. prév a recevoir	888
Divers - produits à recevoir	444 098
Divers -pdts à recev.transition pro	5 540
Total	460 661

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des 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	501 060		499 553		1 000 613
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves	100 410	266 412		366 821	
Report à Nouveau	145 293			145 293	
Excédent ou déficit de l'exercice	266 412	-266 412	219 731		219 731
Situation nette	1 013 174		719 284	512 115	1 220 344
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	1 013 174		719 284	512 115	1 220 344

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	120 815	1 004	11 303		110 517
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	637 500	219 883	127 050		730 333
Total	758 315	220 887	138 353		840 850
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		220 887	138 352		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 429 260 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 686	57 686		
Dettes fiscales et sociales	251 349	251 349		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	120 225	120 225		
Produits constatés d'avance				
Total	429 260	429 260		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	2 097			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	20 471
Dettes provis. pr congés à payer	100 388
Charges sociales s/congés à payer	31 522
Formation continue	3 826
Taxe sur les salaires	9 871
Charges fiscales / congés payés	10 721
Divers - charges à payer	7 376
Total	184 174

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	25 217		
Total	25 217		

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - Concessions et droits similaires	3 700,00		3 700,00	11 569,50
280500 - Amortis. concess. & droits simil.		3 700,00	-3 700,00	-11 569,50
	3 700,00	3 700,00		
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
215400 - Matériel industriel				54 352,72
281540 - Amort. materiel industriel				-51 963,08
				2 389,64
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Instal.gales, agenct, aménagt.di				79 184,71
218200 - Matériel de transport	30 886,85		30 886,85	35 002,67
218300 - Matériel de bureau	48 327,94		48 327,94	34 259,03
218310 - Matériel informatique	277 835,63		277 835,63	349 933,72
218400 - Mobilier	195 727,12		195 727,12	164 372,95
281810 - Amortis. instal. gales, agenct. di				-52 719,43
281820 - Amortis. matériel de transport		25 367,16	-25 367,16	-28 550,52
281830 - Amortis. matér.bureau et inform		277 236,41	-277 236,41	-312 876,40
281840 - Amortis. mobilier		127 139,81	-127 139,81	-123 326,73
	552 777,54	429 743,38	123 034,16	145 280,00
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - Dépôts et cautionnements	1 050,00		1 050,00	1 050,00
275010 - Dépôt garantie eure habitat chrs				4 484,13
275100 - Dépôt garantie logirep	11 265,99		11 265,99	11 265,99
275101 - Dépôt garantie joubeaux	1 433,00		1 433,00	
275107 - Dépôt de garantie advenis	17 592,00		17 592,00	
	31 340,99		31 340,99	16 800,12
Total I	587 818,53	433 443,38	154 375,15	164 469,76
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				
409100 - Fournisseurs - acomptes s/com				512,77
				512,77
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Clients	105 115,64		105 115,64	71 792,81
418100 - Clients - factures à établir	9 988,04		9 988,04	24 247,15
	115 103,68		115 103,68	96 039,96
Autres créances				
401000 - Fournisseurs				352,17
409800 - Fournisseurs - avoirs à recevoir	147,50		147,50	
428710 - Personnel - prod. prév a recevoi	887,80		887,80	3 471,17
441223 - Subventions 2022 à recevoir	21 750,00		21 750,00	126 300,00
441224 - Subventions 2023 à recevoir	43 292,00		43 292,00	
467900 - Loyers chrs dus				106,34
468700 - Divers - produits à recevoir	444 097,97		444 097,97	352 480,41
468701 - Divers -pdts à recev.transition pr	5 539,51		5 539,51	
	515 714,78		515 714,78	482 710,09
Divers				

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
Disponibilités				
512103 - Banque cic mobilite	47 142,70		47 142,70	108 506,53
512104 - Banque cic chrs				35 801,04
512105 - Banque cic formation	631 622,56		631 622,56	1 211 289,28
512120 - Banque cic fonds dedies	638 813,18		638 813,18	
512150 - Banque cic livret association	777 541,81		777 541,81	826 079,41
512151 - Banque cic livret a sup associati	81 216,67		81 216,67	78 916,22
530003 - Caisse mobilite	935,03		935,03	1 184,87
530004 - Caisse chrs				5 161,56
530005 - Caisse alfa	1 142,66		1 142,66	915,44
	2 178 414,61		2 178 414,61	2 267 854,35
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatees d'avance	25 217,40		25 217,40	20 621,00
	25 217,40		25 217,40	20 621,00
Total II	2 834 450,47		2 834 450,47	2 867 738,17
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 422 269,00	433 443,38	2 988 825,62	3 032 207,93

Bilan détaillé

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	1 000 612,84	501 059,65
Autres fonds propres sans droit de reprise		
102000 - Fonds associatif (sdr)	1 000 612,84	501 059,65
	1 000 612,84	501 059,65
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		100 409,64
Réserves pour projet de l'entité		
106800 - Autres réserves		100 409,64
		100 409,64
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)		183 361,58
119100 - Autre report à nouveau		-38 068,11
		145 293,47
Excédent ou déficit de l'exercice	219 731,03	266 411,66
Situation nette (sous-total)	1 220 343,87	1 013 174,42
Subventions d'investissement		
131000 - Subventions d'équipement		48 322,70
139000 - Subventions inscrites au c/r		-43 822,70
139100 - Sub. d'équipement inscrites au c/r		-4 500,00
Total I	1 220 343,87	1 013 174,42
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés		
195501 - Fonds dedies # avenir s/contrib.fin	215 815,08	270 920,84
195502 - Fonds dedies socle s/contrib.finan	282 556,97	422 498,78
195504 - Fonds dedies soutien act.mobil.soli		29 440,00
	498 372,05	722 859,62
Total II	498 372,05	722 859,62
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
151800 - Autres provisions pour risques	36 900,00	61 500,00
	36 900,00	61 500,00
Provisions pour charges		
153000 - Provisions pensions & obligat.simil	110 516,90	120 815,38
158800 - Provisions pour charges diverses	693 433,00	576 000,00
	803 949,90	696 815,38
Total III	840 849,90	758 315,38
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
165000 - Dépôts et cautionnements reçus		2 097,20
		2 097,20
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	37 215,28	45 722,01
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	20 470,58	93 697,56
	57 685,86	139 419,57
Dettes fiscales et sociales		
421000 - Personnel - rémunérations dues		15,75
427000 - Personnel - oppositions	129,32	21,32
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	100 387,52	102 965,73
428700 - Personnel - cpam	2 177,47	3 674,01

Bilan détaillé

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
431000 - Caisse urssaf	51 361,00	57 758,34
437200 - Caisse agirc-arrco	14 413,43	15 751,70
437400 - Caisse prevoyance	22 775,81	23 719,16
438200 - Charges sociales s/congés à payer	31 522,00	32 053,23
438630 - Formation continue	3 825,98	1 342,23
441922 - Subventions 2021 à rembourser		3 168,69
442100 - Prelevement a la source (ir)	4 164,00	4 464,73
448600 - Taxe sur les salaires	9 871,00	16 113,00
448610 - Charges fiscales / conges payes	10 721,00	9 730,26
	251 348,53	270 778,15
Autres dettes		
411000 - Clients	40,00	
418900 - Clients - avoirs à établir	2 362,77	
467002 - Autres comptes débiteurs/créditeurs		194,00
467050 - Accompagnement cpom		6 233,00
467250 - Cegefop	110 447,14	110 447,14
468600 - Divers - charges a payer	7 375,50	8 689,45
	120 225,41	125 563,59
Total IV	429 259,80	537 858,51
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 988 825,62	3 032 207,93

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de biens et de services	2 312 707,40		2 518 494,15		-205 786,75	-8,17
Ventes de prestations services						
706045 - Prestations afest			4 800,00	0,16	-4 800,00	-100,00
706049 - Prestations formation entreprise	1 530,00	0,06	5 985,00	0,20	-4 455,00	-74,44
706050 - Prestations bilans opco	5 400,00	0,21	4 800,00	0,16	600,00	12,50
706060 - Prestations rh			2 400,00	0,08	-2 400,00	-100,00
706066 - Prestations # avenir region 21/2			107 965,29	3,66	-107 965,29	-100,00
706067 - Prestations # avenir region 22/2	238 886,82	9,44	534 711,98	18,13	-295 825,16	-55,32
706068 - Prestations # avenir region 23/2	783 418,93	30,95	270 920,84	9,18	512 498,09	189,17
706070 - Formations conseil regional 20/2			185 260,76	6,28	-185 260,76	-100,00
706072 - Prestations conseil regional 202	656 695,76	25,95	809 659,09	27,45	-152 963,33	-18,89
706074 - Prestations conseil regional 202	405 044,14	16,00	53 417,94	1,81	351 626,20	658,25
706075 - Prestations avenants covid			35 390,55	1,20	-35 390,55	-100,00
706076 - Prestations fonds dédiés avance	498 372,05	19,69			498 372,05	
706077 - Prestations fonds dédiés repr.av	-693 419,62	-27,40			-693 419,62	
706080 - Prestation certification voltaire	40,00				40,00	
706090 - Prestations tcf anf	17 550,00	0,69	15 940,00	0,54	1 610,00	10,10
706100 - Co-traitance educ. format. ofii	215 827,01	8,53	188 671,59	6,40	27 155,42	14,39
706104 - Contrat prof. prodia	21 250,00	0,84	52 320,00	1,77	-31 070,00	-59,38
706105 - Contrat regie des quartiers	13 950,00	0,55	12 960,00	0,44	990,00	7,64
706107 - Integracode			2 016,00	0,07	-2 016,00	-100,00
706108 - Pe acceler emploi	130 442,31	5,15	172 505,21	5,85	-42 062,90	-24,38
706930 - Auto ecole associatif part benef.	17 610,00	0,70	32 484,50	1,10	-14 874,50	-45,79
708000 - Particip. sorties chrs			93,20		-93,20	-100,00
708150 - Adhésions alfa	110,00				110,00	
708200 - Particip. hebergt pdts attenuatio			26 192,20	0,89	-26 192,20	-100,00
	2 312 707,40	91,38	2 518 494,15	85,38	-205 786,75	-8,17
Produits de tiers financeurs	218 242,00		906 910,37		-688 668,37	-75,94
Concours publics et subventions d'exploitation						
742300 - Subv departement eure mobilite	73 800,00	2,92	73 800,00	2,50		
742320 - Subv departement eure rsa	123 000,00	4,86	130 658,27	4,43	-7 658,27	-5,86
742330 - Sub cget contrat ville linguistiqu			8 500,00	0,29	-8 500,00	-100,00
742350 - Subv cget contrat de ville mobilite			4 000,00	0,14	-4 000,00	-100,00
742355 - Subv mairie de vernon	8 442,00	0,33	12 562,90	0,43	-4 120,90	-32,80
742400 - Subv sna mobilite	13 000,00	0,51	5 000,00	0,17	8 000,00	160,00
742410 - Subv sna linguistique			7 150,00	0,24	-7 150,00	-100,00
742430 - Subv ddcs hebergement urgenc			153 651,20	5,21	-153 651,20	-100,00
742462 - Subv region appui conseil mode			6 600,00	0,22	-6 600,00	-100,00
742463 - Subv soutien actions mobilité sol			29 440,00	1,00	-29 440,00	-100,00
	218 242,00	8,62	431 362,37	14,62	-213 120,37	-49,41
Contributions financières						
755100 - Contrib.f. autres organismes chr			475 548,00	16,12	-475 548,00	-100,00
			475 548,00	16,12	-475 548,00	-100,00
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch						
791000 - Remboursements assurances	1 871,08	0,07			1 871,08	
791200 - Avantages en nature	2 760,04	0,11	2 292,36	0,08	467,68	20,40
791302 - Remboursements indem. cpam	1 560,89	0,06			1 560,89	
791304 - Remboursements indem. prevoy	30 488,00	1,20	29 554,55	1,00	933,45	3,16
791306 - Remboursements formations	16 148,69	0,64			16 148,69	
	52 828,70	2,09	31 846,91	1,08	20 981,79	65,88

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Utilisation des fonds dédiés						
789501 - Report fonds dedies # s/contrib.f	270 920,84	10,70	481 106,62	16,31	-210 185,78	-43,69
789502 - Report fonds dedies socle/contr.	422 498,78	16,69	294 239,10	9,97	128 259,68	43,59
789503 - Report fonds dedies urg.s/contr.f			70 000,00	2,37	-70 000,00	-100,00
789504 - Report fonds dedies act.mobil.s	29 440,00	1,16			29 440,00	
	722 859,62	28,56	845 345,72	28,66	-122 486,10	-14,49
Autres produits						
758000 - Produits divers	208,78	0,01	2 207,60	0,07	-1 998,82	-90,54
	208,78	0,01	2 207,60	0,07	-1 998,82	-90,54
Total I	3 306 846,50	130,66	4 304 804,75	145,93	-997 958,25	-23,18
CHARGES D'EXPLOITATION						
Autres achats et charges externes						
602130 - Fournitures conso. auto ecole	3 700,39	0,15	3 915,97	0,13	-215,58	-5,51
602220 - Achats fourn. cons. produits entr			220,15	0,01	-220,15	-100,00
606104 - Achats fourn. non stockables chr			150,73	0,01	-150,73	-100,00
606112 - Electricite heb. urgence			1 878,74	0,06	-1 878,74	-100,00
606114 - Electricite chrs			5 799,75	0,20	-5 799,75	-100,00
606115 - Electricite formation			11 623,27	0,39	-11 623,27	-100,00
606116 - Electricite formation gisors	10 668,06	0,42			10 668,06	
606117 - Electricite formation charleval	11 058,58	0,44			11 058,58	
606120 - Eau	59,25				59,25	
606122 - Eau heb. urgence			4 604,96	0,16	-4 604,96	-100,00
606124 - Eau chrs			16 633,75	0,56	-16 633,75	-100,00
606132 - Chauffage heb. urgence			3 378,24	0,11	-3 378,24	-100,00
606134 - Chauffage chrs			8 760,69	0,30	-8 760,69	-100,00
606143 - Carburant mobilite	2 599,71	0,10	3 881,83	0,13	-1 282,12	-33,03
606144 - Carburant chrs			1 674,42	0,06	-1 674,42	-100,00
606145 - Carburant formation	2 879,85	0,11	3 974,69	0,13	-1 094,84	-27,55
606157 - Gaz ras-aes 10 artisanat	466,19	0,02			466,19	
606303 - Achats petits equipements mobil	104,54		60,00		44,54	74,23
606304 - Achats petits equipements chrs			8 369,31	0,28	-8 369,31	-100,00
606305 - Achats petits equipements form	5 753,21	0,23	8 601,93	0,29	-2 848,72	-33,12
606306 - Achats petits equipements gisor	27,42				27,42	
606308 - Achats petits equipements acco	197,77	0,01			197,77	
606310 - Achats fourn. entretien vernon	5 312,01	0,21	11 417,33	0,39	-6 105,32	-53,47
606311 - Achats fourn. entretien gisors	2 509,50	0,10			2 509,50	
606312 - Achats fourn. entretien charleval	2 077,10	0,08			2 077,10	
606313 - Achats fourn. entretien mobilite	115,50		30,00		85,50	285,00
606314 - Achats fourn. entretien chrs			8,76		-8,76	-100,00
606403 - Achats fourn. admin. mobilite	187,01	0,01	303,80	0,01	-116,79	-38,44
606404 - Achats fourn. admin. chrs			877,75	0,03	-877,75	-100,00
606405 - Achats fourn. admin. formation	12 811,27	0,51	17 411,49	0,59	-4 600,22	-26,42
606406 - Achats fourn. admin. charleval	2 218,34	0,09			2 218,34	
606407 - Achats fourn. admin. gisors	144,60	0,01			144,60	
606408 - Achats fourn. admin. accomp.so	34,03				34,03	
606450 - Achats photocopies	12 496,54	0,49	13 079,19	0,44	-582,65	-4,45
606805 - Frais pedagogiques formation	6 626,40	0,26	813,00	0,03	5 813,40	715,06
606806 - Frais pedagogiques formation gi	343,00	0,01			343,00	
611104 - Sous-traitance surveillance chrs			150 205,27	5,09	-150 205,27	-100,00
611110 - Sous-traitance formations	38 413,81	1,52	23 146,42	0,78	15 267,39	65,96
611111 - Sous-traitance formations gisors	1 680,00	0,07			1 680,00	
611115 - Sous-traitance form. ciep	8 648,00	0,34	8 400,00	0,28	248,00	2,95

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
611151 - Sous-traitance interpretes			628,50	0,02	-628,50	-100,00
612241 - Credit bail fc-788-ea dacia			134,30		-134,30	-100,00
613221 - Loc. immo. eure hab. heb. urgen			16 916,40	0,57	-16 916,40	-100,00
613241 - Loc. immo. eure hab. chrs			39 695,13	1,35	-39 695,13	-100,00
613250 - Loc. immo. 9 rue carreaux verno	36 880,28	1,46	63 409,50	2,15	-26 529,22	-41,84
613252 - Loc. immo. gisors	47 190,11	1,86	41 684,00	1,41	5 506,11	13,21
613255 - Loc. immo. sci naso charleval	20 592,00	0,81	20 592,00	0,70		
613256 - Loc. 10 rue de l'artisanat vernon	6 878,40	0,27			6 878,40	
613257 - Loc. immo campus de l'espace	30 518,29	1,21			30 518,29	
613260 - Loc. garde meubles	2 697,91	0,11			2 697,91	
613510 - Locations sc-from concept	7 920,00	0,31	7 920,00	0,27		
613514 - Locations de materiel technique			319,92	0,01	-319,92	-100,00
613515 - Locations applications			6 029,92	0,20	-6 029,92	-100,00
613521 - Locations ld c3 fl200cx			512,11	0,02	-512,11	-100,00
613522 - Locations lc c5 fs-366-zl	4 373,95	0,17	4 777,44	0,16	-403,49	-8,45
613523 - Locations ld fs-961-ts	1 234,08	0,05	3 225,28	0,11	-1 991,20	-61,74
613524 - Locations ld c3 handi fs-515-km	2 904,59	0,11	5 024,28	0,17	-2 119,69	-42,19
613525 - Locations ld gd-908-da	5 371,56	0,21	5 342,67	0,18	28,89	0,54
613526 - Locations ld c4 gn879bd	3 806,24	0,15			3 806,24	
613530 - Locations materiel de bureau			932,40	0,03	-932,40	-100,00
613531 - Locations photocopieurs	29 691,04	1,17	31 060,80	1,05	-1 369,76	-4,41
613532 - Locations telephonie orange	3 974,16	0,16	3 974,16	0,13		
613533 - Locations eni			7 200,00	0,24	-7 200,00	-100,00
613534 - Locations jae	768,90	0,03	757,40	0,03	11,50	1,52
614000 - Charges locatives			11 698,96	0,40	-11 698,96	-100,00
614007 - Charges locatives campus de l'e	10 340,60	0,41			10 340,60	
614055 - Charges locatives sci naso charl	2 104,08	0,08	2 072,74	0,07	31,34	1,51
614120 - Charges loc. eure hab. heb. urg			2 591,29	0,09	-2 591,29	-100,00
615200 - Entretien immobilier	28 725,91	1,13	87 320,13	2,96	-58 594,22	-67,10
615201 - Entretien immobilier gisors	150,00	0,01			150,00	
615202 - Entretien immobilier charleval	18 217,35	0,72			18 217,35	
615203 - Entretien immobilier accomp.soc	949,92	0,04			949,92	
615500 - Entretien biens mobiliers	45,00				45,00	
615510 - Entretien securitas gisors	586,08	0,02	399,60	0,01	186,48	46,67
615520 - Entretien materiel de transport	9 219,54	0,36	7 448,98	0,25	1 770,56	23,77
615524 - Entretien materiel transport chrs			450,49	0,02	-450,49	-100,00
615600 - Maintenance	220,20	0,01	5 306,38	0,18	-5 086,18	-95,85
615601 - Maintenance gisors	1 264,07	0,05			1 264,07	
615650 - Maintenance koesio desk	8 671,78	0,34			8 671,78	
615651 - Maintenance informatique risp	31 074,48	1,23	36 646,48	1,24	-5 572,00	-15,20
616000 - Assurances formation	18 770,28	0,74	16 622,40	0,56	2 147,88	12,92
616003 - Assurances mobilite s/loc veh	397,33	0,02	304,85	0,01	92,48	30,34
616004 - Assurances chrs			3 056,62	0,10	-3 056,62	-100,00
616300 - Assurances mat. transport mobil	2 804,03	0,11	5 611,25	0,19	-2 807,22	-50,03
617000 - Etudes et recherches			16 144,00	0,55	-16 144,00	-100,00
618100 - Documentation generale	2 577,88	0,10	5 491,36	0,19	-2 913,48	-53,06
618300 - Documentation technique	540,00	0,02	619,00	0,02	-79,00	-12,76
622600 - Honoraires comptables	30 960,00	1,22	34 320,00	1,16	-3 360,00	-9,79
622601 - Honoraires cac	5 196,00	0,21	4 768,00	0,16	428,00	8,98
622603 - Honoraires divers	6 949,50	0,27	9 820,78	0,33	-2 871,28	-29,24
623000 - Publicite	192,00	0,01	2 508,16	0,09	-2 316,16	-92,34
623100 - Annonces et insertions	6 800,00	0,27	4 644,40	0,16	2 155,60	46,41

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
623300 - Salons, expositions	607,00	0,02			607,00	
623304 - Loisirs chrs			915,00	0,03	-915,00	-100,00
623400 - Cadeaux	1 853,65	0,07	1 508,27	0,05	345,38	22,90
623600 - Catalogues et imprimés	2 402,40	0,09	3 949,20	0,13	-1 546,80	-39,17
625100 - Frais de déplacements	5 732,13	0,23	4 335,13	0,15	1 397,00	32,23
625130 - Frais de déplacements mobilité	24,90		36,00		-11,10	-30,83
625140 - Frais de déplacement chrs			196,55	0,01	-196,55	-100,00
625700 - Frais de receptions	6 029,28	0,24	3 520,05	0,12	2 509,23	71,28
625710 - Frais de receptions stagiaires	2 073,59	0,08	4 935,52	0,17	-2 861,93	-57,99
626000 - Frais postaux	4 620,35	0,18	5 370,72	0,18	-750,37	-13,97
626200 - Frais telephones	22 340,22	0,88	24 658,08	0,84	-2 317,86	-9,40
626201 - Frais abc telecom	8 933,57	0,35			8 933,57	
626204 - Frais telephone chrs			1 351,89	0,05	-1 351,89	-100,00
626250 - Frais telephone cic mobile	1 261,51	0,05	1 151,74	0,04	109,77	9,53
627803 - Services bancaires cic mobilité	527,92	0,02	579,43	0,02	-51,51	-8,89
627804 - Services bancaires cic chrs	302,00	0,01	913,57	0,03	-611,57	-66,94
627805 - Services bancaires cic formation	2 640,94	0,10	2 240,11	0,08	400,83	17,89
628110 - Cotisations professionnelles	15 351,85	0,61	10 417,44	0,35	4 934,41	47,37
628114 - Cotisations chrs			1 594,89	0,05	-1 594,89	-100,00
628400 - Frais de recrutement de personn			3 840,00	0,13	-3 840,00	-100,00
628800 - Redaction charte informatique	1 800,00	0,07			1 800,00	
	599 190,93	23,67	898 717,11	30,47	-299 526,18	-33,33
Impôts, taxes et versements assimilés						
631100 - Taxe sur les salaires	102 151,00	4,04	118 435,00	4,01	-16 284,00	-13,75
633200 - Charges fiscales / congés payés	2 041,52	0,08	-2 136,74	-0,07	4 178,26	-195,54
633300 - Formation continue	17 144,23	0,68	17 280,59	0,59	-136,36	-0,79
635400 - Vignettes automobiles			223,76	0,01	-223,76	-100,00
637800 - Taxes diverses	2 125,00	0,08	2 096,00	0,07	29,00	1,38
	123 461,75	4,88	135 898,61	4,61	-12 436,86	-9,15
Salaires et traitements						
641100 - Remuneration du personnel	1 272 567,20	50,28	1 433 357,23	48,59	-160 790,03	-11,22
641200 - Congés payés	8 541,17	0,34	-7 523,26	-0,26	16 064,43	-213,53
641300 - Primes et gratifications	1 221,40	0,05	-25 000,00	-0,85	26 221,40	-104,89
641400 - Indemnités et avantages divers	38 530,00	1,52	50 924,10	1,73	-12 394,10	-24,34
641420 - Indemnités activité partielle	2 412,24	0,10			2 412,24	
641430 - Indemnités activité partielle	-2 171,54	-0,09			-2 171,54	
641700 - Avantages en nature	2 760,04	0,11	2 292,36	0,08	467,68	20,40
	1 323 860,51	52,31	1 454 050,43	49,29	-130 189,92	-8,95
Charges sociales						
645000 - Charges s/ prov primes except.			-12 500,00	-0,42	12 500,00	-100,00
645100 - Cotisations urssaf	229 581,60	9,07	261 364,23	8,86	-31 782,63	-12,16
645200 - Charges sociales / congés payés	2 930,23	0,12	-2 441,77	-0,08	5 372,00	-220,00
645300 - Cotisations retraite	60 796,45	2,40	66 915,21	2,27	-6 118,76	-9,14
645330 - Cotisations mutuelle prévoyance	56 449,46	2,23	58 382,23	1,98	-1 932,77	-3,31
645400 - Cotisations pôle emploi	53 563,62	2,12	60 297,74	2,04	-6 734,12	-11,17
645500 - Médecine du travail	5 124,60	0,20	5 741,40	0,19	-616,80	-10,74
647500 - Pharmacie	22,50		236,71	0,01	-214,21	-90,49
647800 - Stages formation perfectionnem	4 090,00	0,16	10 814,94	0,37	-6 724,94	-62,18
648000 - Autres charges de personnel	22 197,85	0,88	24 368,48	0,83	-2 170,63	-8,91
	434 756,31	17,18	473 179,17	16,04	-38 422,86	-8,12
Dotations aux amortissements et aux dépréciati						
681110 - Dot. amort. immo. incorporelles			1 850,00	0,06	-1 850,00	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
681120 - Dot. amort. immo. corporelles	64 940,36	2,57	74 512,38	2,53	-9 572,02	-12,85
	64 940,36	2,57	76 362,38	2,59	-11 422,02	-14,96
Reports en fonds dédiés						
689501 - Report fonds dédiés # ave.contr.	215 815,08	8,53	270 920,84	9,18	-55 105,76	-20,34
689502 - Report fonds dédiés socle contr.	282 556,97	11,16	405 826,52	13,76	-123 269,55	-30,37
689504 - Report fonds dédiés act.mobilit.s			29 440,00	1,00	-29 440,00	-100,00
	498 372,05	19,69	706 187,36	23,94	-207 815,31	-29,43
Autres charges						
651000 - Redevances licences	15 488,77	0,61	28 061,03	0,95	-12 572,26	-44,80
651600 - Droits de reproduction	732,60	0,03	213,28	0,01	519,32	243,49
654000 - Pertes s/ créances irrécouvrable			2 124,60	0,07	-2 124,60	-100,00
658000 - Charges diverses	34,91		2 240,08	0,08	-2 205,17	-98,44
	16 256,28	0,64	32 638,99	1,11	-16 382,71	-50,19
Total II	3 060 838,19	120,94	3 777 034,05	128,04	-716 195,86	-18,96
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	246 008,31	9,72	527 770,70	17,89	-281 762,39	-53,39
PRODUITS FINANCIERS						
Autres intérêts et produits assimilés						
768000 - Produits financiers	14 591,63	0,58	1 888,44	0,06	12 703,19	672,68
	14 591,63	0,58	1 888,44	0,06	12 703,19	672,68
Total III	14 591,63	0,58	1 888,44	0,06	12 703,19	672,68
CHARGES FINANCIERES						
Total IV						
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	14 591,63	0,58	1 888,44	0,06	12 703,19	672,68
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	260 599,94	10,30	529 659,14	17,96	-269 059,20	-50,80
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion						
771800 - Autres produits except. de gesti			4 484,13	0,15	-4 484,13	-100,00
772000 - Produits des exercices antérieur	1 180,20	0,05			1 180,20	
	1 180,20	0,05	4 484,13	0,15	-3 303,93	-73,68
Sur opérations en capital						
775000 - Produits cessions éléments d'ac	76 119,40	3,01			76 119,40	
	76 119,40	3,01			76 119,40	
Reprises provisions, dép., et transferts de charg						
777000 - Qp subventions d'équipement			1 180,80	0,04	-1 180,80	-100,00
787500 - Rep. s/ prov. risques charges ex	138 352,49	5,47	258 711,90	8,77	-120 359,41	-46,52
797000 - Transfert de charges exceptionn	42 282,18	1,67			42 282,18	
	180 634,67	7,14	259 892,70	8,81	-79 258,03	-30,50
Total V	257 934,27	10,19	264 376,83	8,96	-6 442,56	-2,44
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion						
671800 - Autres charges exceptionnelles			30 858,69	1,05	-30 858,69	-100,00
672000 - Charges sur exercices antérieur	9 136,21	0,36			9 136,21	
	9 136,21	0,36	30 858,69	1,05	-21 722,48	-70,39
Dot. amortissements, aux dépréciations et provi						
678800 - Charges exceptionnelles diverse	44 472,00	1,76			44 472,00	
687120 - Dot. amort. exc. immo. corporell	24 307,96	0,96			24 307,96	
687500 - Dot. prov. risques et charges ex	220 887,01	8,73	496 765,62	16,84	-275 878,61	-55,53
	289 666,97	11,44	496 765,62	16,84	-207 098,65	-41,69
Total VI	298 803,18	11,81	527 624,31	17,89	-228 821,13	-43,37

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-40 868,91	-1,61	-263 247,48	-8,92	222 378,57	-84,48
Total des produits (I + III + V)	3 579 372,40	141,42	4 571 070,02	154,96	-991 697,62	-21,70
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	3 359 641,37	132,74	4 304 658,36	145,93	-945 016,99	-21,95
EXCEDENT OU DEFICIT	219 731,03	8,68	266 411,66	9,03	-46 680,63	-17,52
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
TOTAL						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
TOTAL						