

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

|                                    | Pages   |
|------------------------------------|---------|
| - <i>Rapport de présentation</i>   | 1       |
| - <i>Bilan actif-passif</i>        | 2 et 3  |
| - <i>Compte de résultat</i>        | 4 et 5  |
| - <i>Détail bilan</i>              | 6 et 7  |
| - <i>Détail Compte de résultat</i> | 8 à 11  |
| - <i>Annexe</i>                    | 12 à 16 |

**ADLINK**  
1120 Route de Gémenos  
Alta Rocca Bât G  
13400 AUBAGNE

## **RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

**ACCOMPAGNEMENT ACTION INITIATIVE**  
35 Rue Borely  
13120 GARDANNE

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

|                            |               |
|----------------------------|---------------|
| - Total du bilan,          | 464 005 Euros |
| - Produits d'exploitation, | 718 877 Euros |
| - Résultat net comptable,  | 34 568 Euros  |

Fait à AUBAGNE  
Le 15/02/2024

**Guillaume DEBUYCK**  
Expert-comptable

## BILAN ACTIF

| ACTIF  |  | Exercice N<br>31/12/2023 12 |                                    |         | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 |      |
|--|--|-----------------------------|------------------------------------|---------|-------------------------------|---------------|------|
|  |  | Brut                        | Amortissements<br>et<br>Provisions | Net     | Net                           | Euros         | %    |
| ACTIF IMMOBILISE                                       | <b>Immobilisations incorporelles</b>           |                             |                                    |         |                               |               |      |
|  | Frais d'établissement                          |                             |                                    |         |                               |               |      |
|  | Frais de recherche et de développement         |                             |                                    |         |                               |               |      |
|  | Donations temporaires d'usufruit               |                             |                                    |         |                               |               |      |
|  | Concessions, brevets, licences, marques...     |                             |                                    |         |                               |               |      |
|  | Immobilisations incorporelles en cours         |                             |                                    |         |                               |               |      |
|  | Avances et acomptes                            |                             |                                    |         |                               |               |      |
|  | <b>Immobilisations corporelles</b>             |                             |                                    |         |                               |               |      |
|  | Terrains                                       |                             |                                    |         |                               |               |      |
|  | Constructions                                  |                             |                                    |         |                               |               |      |
| Installations techniques Matériel et outillage         | 78 178   | 74 144                      | 4 033                              | 4 893   | 859                           | 17.57         |      |
| Immobilisations corporelles en cours                   |  |                             |                                    |         |                               |               |      |
| Avances et acomptes                                    |  |                             |                                    |         |                               |               |      |
| <i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i> |  |                             |                                    |         |                               |               |      |
| <b>Immobilisations financières</b> (1)                 |  |                             |                                    |         |                               |               |      |
| Participations et Créances rattachées                  |  |                             |                                    |         |                               |               |      |
| Autres titres immobilisés                              |  |                             |                                    |         |                               |               |      |
| Prêts  |  |                             |                                    |         |                               |               |      |
| Autres   | 4 177  |                             | 4 177                              | 4 177   |                               |               |      |
| <b>Total I</b>   | 82 355   | 74 144                      | 8 210                              | 9 070   | 859                           | 9.48          |      |
| ACTIF CIRCULANT  | <b>Stocks et en cours</b>                      |                             |                                    |         |                               |               |      |
|  | <b>Créances</b> (2)                            |                             |                                    |         |                               |               |      |
|  | Créances clients, usagers et comptes rattachés |                             |                                    |         |                               |               |      |
|  | Créances reçues par legs ou donations          |                             |                                    |         |                               |               |      |
|  | Autres   | 162 126                     |                                    | 162 126 | 154 303                       | 7 823         | 5.07 |
|  | Valeurs mobilières de placement                |                             |                                    |         |                               |               |      |
| Instruments de trésorerie                              |  |                             |                                    |         |                               |               |      |
| Disponibilités   | 293 669  |                             | 293 669                            | 255 851 | 37 818                        | 14.78         |      |
| Charges constatées d'avance (2)                        |  |                             |                                    |         |                               |               |      |
| <b>Total II</b>  | 455 795  |                             | 455 795                            | 410 154 | 45 640                        | 11.13         |      |
| Comptes de Régularisation                              | Frais d'émission des emprunts (III)            |                             |                                    |         |                               |               |      |
|  | Primes de remboursement des emprunts (IV)      |                             |                                    |         |                               |               |      |
|  | Ecart de conversion actif (V)                  |                             |                                    |         |                               |               |      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>                | 538 149  | 74 144                      | 464 005                            | 419 224 | 44 781                        | 10.68         |      |

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

| PASSIF                           |  | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 |         |        |        |
|----------------------------------|--|------------|--------------|---------------|---------|--------|--------|
|                                  |  | 31/12/2023 | 12           | 31/12/2022    | 12      | Euros  | %      |
| FONDS PROPRES                    | <b>Fonds propres</b>                                       |            |              |               |         |        |        |
|                                  | Fonds propres sans droit de reprise :                      |            |              |               |         |        |        |
|                                  | Fonds propres statutaires                                  |            |              |               |         |        |        |
|                                  | Fonds propres complémentaires                              |            |              |               |         |        |        |
|                                  | Fonds propres avec droit de reprise :                      |            |              |               |         |        |        |
|                                  | Fonds statutaires  |            |              |               |         |        |        |
|                                  | Fonds propres complémentaires                              |            |              |               |         |        |        |
|                                  | Ecarts de réévaluation                                     |            |              |               |         |        |        |
|                                  | Réserves :   |            |              |               |         |        |        |
|                                  | Réserves statutaires ou contractuelles                     |            |              |               |         |        |        |
| Réserves pour projet de l'entité |  | 5 646      |              | 5 646         |         |        |        |
| Autres                           |  | 19 818     |              | 19 818        |         |        |        |
| Report à nouveau                 |  | 269 746    |              | 233 752       | 35 994  | 15.40  |        |
|                                  | <b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>      |            | 34 568       |               | 35 994  | 1 427  | 3.96   |
|                                  | <b>Situation nette (sous total)</b>                        |            | 329 778      |               | 295 210 | 34 568 | 11.71  |
|                                  | Fonds propres consommables                                 |            |              |               |         |        |        |
|                                  | Subventions d'investissement                               |            |              |               |         |        |        |
|                                  | Provisions réglementées                                    |            |              |               |         |        |        |
|                                  | <b>Total I</b>   |            | 329 778      |               | 295 210 | 34 568 | 11.71  |
| FONDS DÉDIÉS                     | Fonds reportés liés aux legs ou donations                  |            | 20 108       |               | 7 969   | 12 139 | 152.34 |
|                                  | Fonds dédiés   |            |              |               |         |        |        |
|                                  | <b>Total II</b>  |            | 20 108       |               | 7 969   | 12 139 | 152.34 |
| PROVISIONS                       | Provisions pour risques                                    |            | 932          |               | 20 932  | 20 000 | 95.55  |
|                                  | Provisions pour charges                                    |            |              |               |         |        |        |
|                                  | <b>Total III</b>   |            | 932          |               | 20 932  | 20 000 | 95.55  |
| DETTES (1)                       | Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)    |            |              |               |         |        |        |
|                                  | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) |            |              |               |         |        |        |
|                                  | Emprunts et dettes financières diverses                    |            |              |               |         |        |        |
|                                  | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés                   |            | 2 088        |               | 2 088   |        |        |
|                                  | Dettes des legs ou donations                               |            |              |               |         |        |        |
|                                  | Dettes fiscales et sociales                                |            | 68 818       |               | 70 580  | 1 763  | 2.50   |
|                                  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |            |              |               |         |        |        |
|                                  | Autres dettes  |            | 13 615       |               | 16 278  | 2 663  | 16.36  |
| Instruments de trésorerie        |  |            |              |               |         |        |        |
| Produits constatés d'avance      |  | 28 667     |              | 6 167         | 22 500  | 364.87 |        |
|                                  | <b>Total IV</b>  |            | 113 187      |               | 95 113  | 18 074 | 19.00  |
|                                  | Ecarts de conversion passif (V)                            |            |              |               |         |        |        |
|                                  | <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>                       |            | 464 005      |               | 419 224 | 44 781 | 10.68  |

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

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

## COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N |     | Exercice N-1 |     | Ecart N / N-1 |        |        |        |
|---|------------|-----|--------------|-----|---------------|--------|--------|--------|
|   | 31/12/2023 | 12  | 31/12/2022   | 12  | Euros         | %      |        |        |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>  |            |     |              |     |               |        |        |        |
| Cotisations   |            | 70  |              | 55  | 15            | 27.27  |        |        |
| Ventes de biens et services   |            |     |              |     |               |        |        |        |
| Ventes de biens   |            |     |              |     |               |        |        |        |
| Ventes de dons en nature  |            |     |              |     |               |        |        |        |
| Ventes de prestations de service  | 45         | 358 | 25           | 901 | 19            | 457    | 75.12  |        |
| Parrainages   |            |     |              | 27  | 278           | 27     | 278    | 100.00 |
| Produits de tiers financeurs  |            |     |              |     |               |        |        |        |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 663        | 298 | 650          | 815 | 12            | 483    | 1.92   |        |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable           |            |     |              |     |               |        |        |        |
| Ressources liées à la générosité du public                                      |            |     |              |     |               |        |        |        |
| Dons manuels  |            |     |              |     |               |        |        |        |
| Mécénats  |            |     |              |     |               |        |        |        |
| Legs, donations et assurances-vie   |            |     |              |     |               |        |        |        |
| Contributions financières   |            |     |              |     |               |        |        |        |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 2          | 182 | 2            | 072 | 111           | 5.35   |        |        |
| Utilisations des fonds dédiés   | 7          | 969 | 5            | 875 | 2             | 094    | 35.63  |        |
| Autres produits   |            |     |              | 50  | 50            | 100.00 |        |        |
| <b>Total I</b>  |            | 718 | 877          | 712 | 045           | 6      | 832    | 0.96   |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>   |            |     |              |     |               |        |        |        |
| Achats de marchandises  |            |     |              |     |               |        |        |        |
| Variation de stock  |            |     |              |     |               |        |        |        |
| Autres achats et charges externes   | 169        | 605 | 173          | 035 | 3             | 429    | 1.98   |        |
| Aides financières   |            |     |              |     |               |        |        |        |
| Impôts, taxes et versements assimilés   | 17         | 541 | 13           | 602 | 3             | 939    | 28.96  |        |
| Salaires et traitements   | 379        | 311 | 337          | 125 | 42            | 186    | 12.51  |        |
| Charges sociales  | 117        | 684 | 117          | 315 | 370           | 0.31   |        |        |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                               |            | 859 |              | 2   | 094           | 1      | 234    | 58.95  |
| Dotations aux provisions  |            |     |              |     |               |        |        |        |
| Reports en fonds dédiés   | 20         | 108 | 7            | 969 | 12            | 139    | 152.34 |        |
| Autres charges  | 1          | 054 | 3            | 603 | 2             | 549    | 70.74  |        |
| <b>Total II</b>   |            | 706 | 163          | 654 | 741           | 51     | 422    | 7.85   |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                       |            | 12  | 714          | 57  | 304           | 44     | 589    | 77.81  |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N     |    | Exercice N-1   |    | Ecart N / N-1 |               |
|---|----------------|----|----------------|----|---------------|---------------|
|   | 31/12/2023     | 12 | 31/12/2022     | 12 | Euros         | %             |
| <b>Produits financiers</b>  |                |    |                |    |               |               |
| De participation  |                |    |                |    |               |               |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé     |                |    |                |    |               |               |
| Autres intérêts et produits assimilés                             | 3 387          |    | 1 494          |    | 1 892         | 126.66        |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge    |                |    |                |    |               |               |
| Différences positives de change                                   |                |    |                |    |               |               |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                |    |                |    |               |               |
| <b>Total III</b>  | <b>3 387</b>   |    | <b>1 494</b>   |    | <b>1 892</b>  | <b>126.66</b> |
| <b>Charges financières</b>  |                |    |                |    |               |               |
| 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    |                |    |                |    |               |               |
| <b>Total IV</b>   |                |    |                |    |               |               |
| <b>2. Résultat financier (III-IV)</b>                             | <b>3 387</b>   |    | <b>1 494</b>   |    | <b>1 892</b>  | <b>126.66</b> |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>             | <b>16 101</b>  |    | <b>58 798</b>  |    | <b>42 697</b> | <b>72.62</b>  |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                |    |                |    |               |               |
| Sur opérations de gestion   | 3 717          |    | 50             |    | 3 667         | NS            |
| Sur opérations en capital   |                |    |                |    |               |               |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   | 20 000         |    |                |    | 20 000        |               |
| <b>Total V</b>  | <b>23 717</b>  |    | <b>50</b>      |    | <b>23 667</b> | <b>NS</b>     |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                |    |                |    |               |               |
| Sur opérations de gestion   | 5 250          |    | 1 922          |    | 3 328         | 173.19        |
| Sur opérations en capital   |                |    |                |    |               |               |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                |    | 20 932         |    | 20 932        | 100.00        |
| <b>Total VI</b>   | <b>5 250</b>   |    | <b>22 854</b>  |    | <b>17 604</b> | <b>77.03</b>  |
| <b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>                            | <b>18 467</b>  |    | <b>22 804</b>  |    | <b>41 270</b> | <b>180.98</b> |
| <b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>             |                |    |                |    |               |               |
| <b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>                            |                |    |                |    |               |               |
| <b>Total des produits (I+III+V)</b>                               | <b>745 980</b> |    | <b>713 589</b> |    | <b>32 391</b> | <b>4.54</b>   |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>                      | <b>711 413</b> |    | <b>677 595</b> |    | <b>33 818</b> | <b>4.99</b>   |
| <b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>                                     | <b>34 568</b>  |    | <b>35 994</b>  |    | <b>1 427</b>  | <b>3.96</b>   |

## DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF   | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|   | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022   | 12 | Euros         | %      |
| <b>INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE</b> | 4 033      |    | 4 893        |    | 859           | 17.57  |
| 21812000 Agenc.Instal.(affect bud.éq99                | 24 335     |    | 24 335       |    |               |        |
| 21813100 Agencements locaux Borély                    | 32 137     |    | 32 137       |    |               |        |
| 21830000 Matériel de bureau & infor.                  | 7 305      |    | 7 305        |    |               |        |
| 21840000 Mobilier                                     | 5 643      |    | 5 643        |    |               |        |
| 21841000 Mobilier (Affect.Budg.Equi.98)               | 909        |    | 909          |    |               |        |
| 21842000 Mobilier Bureau(Budget equ.98)               | 2 105      |    | 2 105        |    |               |        |
| 21843000 Mobilier fonc.ress.99                        | 5 744      |    | 5 744        |    |               |        |
| 28181200 Amort aménagmt instal.(Budg 99               | 24 335     |    | 24 335       |    |               |        |
| 28181310 Amort agencmt locaux Borély                  | 28 104     |    | 27 297       |    | 807           | 2.95   |
| 28183000 Amort. Matériel de bureau & In               | 7 305      |    | 7 305        |    |               |        |
| 28184000 Amort. Mobilier                              | 5 643      |    | 5 590        |    | 53            | 0.95   |
| 28184100 Amort Mobilier Budget 98                     | 909        |    | 909          |    |               |        |
| 28184200 Amort.mobilier bur.(budg.98)                 | 2 105      |    | 2 105        |    |               |        |
| 28184300 Amort mobilier Fonc ress.99                  | 5 744      |    | 5 744        |    |               |        |
| <b>AUTRES</b>   | 4 177      |    | 4 177        |    |               |        |
| 27550000 Dépôt et Cautionnement                       | 4 177      |    | 4 177        |    |               |        |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                         | 8 210      |    | 9 070        |    | 859           | 9.48   |
| <b>AUTRES</b>   | 162 126    |    | 154 303      |    | 7 823         | 5.07   |
| 42100064 Rémun. BERNOLE Béatrice                      |            |    | 102          |    | 102           | 100.00 |
| 42100110 Rémun.LIZEROU D Clémence                     | 92         |    |              |    | 92            |        |
| 44170287 Sub CD13 Mary Popp'ins à rec                 |            |    | 42 000       |    | 42 000        | 100.00 |
| 44170831 Subv CD13 PARI 2023/2024 à rec               | 17 500     |    |              |    | 17 500        |        |
| 44170970 Subv etat PAEJ à recevoir                    | 1 400      |    | 1 400        |    |               |        |
| 44170985 Subv.Fdf déco.scol.post-covid                |            |    | 980          |    | 980           | 100.00 |
| 44172088 Subv.à rec.CD13 Acc.tripartite               | 51 000     |    | 52 500       |    | 1 500         | 2.86   |
| 44172871 Sub CD13 Mary pop 2023/2024                  | 37 000     |    |              |    | 37 000        |        |
| 44174000 Subv.Fonct.RSA CD13 à recevoir               | 31 500     |    | 31 995       |    | 495           | 1.55   |
| 44179000 Subv.ARL PDI CD13 à recevoir                 | 11 949     |    | 11 949       |    |               |        |
| 44179202 Sub CAF REAP à recevoir                      | 1 650      |    | 1 650        |    |               |        |
| 44710000 Taxe s/ les salaires                         |            |    | 4 223        |    | 4 223         | 100.00 |
| 46870000 Produits à recevoir                          | 2 930      |    | 399          |    | 2 531         | 633.73 |
| 46875000 Produit à recevoir CAF                       | 7 105      |    | 7 105        |    |               |        |
| <b>DISPONIBILITES</b>                                 | 293 669    |    | 255 851      |    | 37 818        | 14.78  |
| 51210000 Crédit Agricole                              | 10 000     |    | 28 815       |    | 18 815        | 65.29  |
| 51211000 Compte courant Mary popp'ins                 | 4 364      |    | 947          |    | 3 417         | 360.79 |
| 51220000 Cpte Livret CSL Créd Agricole                | 194 265    |    | 143 286      |    | 50 979        | 35.58  |
| 51230000 Livret A association                         | 84 958     |    | 82 550       |    | 2 408         | 2.92   |
| 53100000 Caisse                                       | 81         |    | 252          |    | 171           | 67.69  |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                          | 455 795    |    | 410 154      |    | 45 640        | 11.13  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | 464 005    |    | 419 224      |    | 44 781        | 10.68  |

## DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF   | Exercice N     | Exercice N-1   | Ecart N / N-1 |               |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|
|  | 31/12/2023 12  | 31/12/2022 12  | Euros         | %             |
| RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE               | 5 646          | 5 646          |               |               |
| 10680000 Réserve FDR (aff.résultat 01)         | 5 646          | 5 646          |               |               |
| AUTRES   | 19 818         | 19 818         |               |               |
| 10640000 Réserves Règlementées FDR CG13        | 19 818         | 19 818         |               |               |
| REPORT A NOUVEAU                               | 269 746        | 233 752        | 35 994        | 15.40         |
| 11000000 Report à nouveau crédateur            | 269 746        | 233 752        | 35 994        | 15.40         |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | 34 568         | 35 994         | 1 427         | 3.96          |
| SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)                   | 329 778        | 295 210        | 34 568        | 11.71         |
| <b>TOTAL FONDS PROPRES</b>                     | <b>329 778</b> | <b>295 210</b> | <b>34 568</b> | <b>11.71</b>  |
| FONDS DEDIES                                   | 20 108         | 7 969          | 12 139        | 152.34        |
| 19410830 Fonds dédiés sub CD13 PARI            | 17 698         | 4 296          | 13 402        | 311.98        |
| 19410870 Fonds dédiés CD13 Mary popps          | 2 410          | 3 673          | 1 263         | 34.38         |
| <b>TOTAL FONDS DEDIES</b>                      | <b>20 108</b>  | <b>7 969</b>   | <b>12 139</b> | <b>152.34</b> |
| PROVISIONS POUR RISQUES                        | 932            | 20 932         | 20 000        | 95.55         |
| 15180000 Prov. pour risques et charges         | 932            | 20 932         | 20 000        | 95.55         |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                        | <b>932</b>     | <b>20 932</b>  | <b>20 000</b> | <b>95.55</b>  |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES       | 2 088          | 2 088          |               |               |
| 40100000 Fournisseurs                          | 2 088          | 2 088          |               |               |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES                    | 68 818         | 70 580         | 1 763         | 2.50          |
| 42820000 Dettes prov/congés payés              | 30 425         | 30 309         | 116           | 0.38          |
| 43100000 Urssaf                                | 13 223         | 10 885         | 2 338         | 21.48         |
| 43702000 Mutuelle et prévoyance apicil         | 4 028          | 3 450          | 578           | 16.76         |
| 43732000 Agrr retraite                         | 3 604          | 2 982          | 622           | 20.87         |
| 43750000 Unifaf --- OPCO santé                 | 3 056          | 2 788          | 269           | 9.64          |
| 43820000 Prov.Charges soc.congés payés         | 13 441         | 13 830         | 389           | 2.81          |
| 43861000 Autres ch de personnel à régul        |                | 5 934          | 5 934         | 100.00        |
| 44210000 Prélèvement à la source               | 482            | 404            | 78            | 19.21         |
| 44710000 Taxe s/ les salaires                  | 559            |                | 559           |               |
| AUTRES DETTES                                  | 13 615         | 16 278         | 2 663         | 16.36         |
| 46720000 Fonds urgence CD13 Mary Popp's        | 6 036          | 2 001          | 4 034         | 201.59        |
| 46860000 Charges à payer                       | 7 579          | 14 277         | 6 697         | 46.91         |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE                    | 28 667         | 6 167          | 22 500        | 364.87        |
| 48720831 PCA Subv cd13 pari 2023-2024          | 23 333         |                | 23 333        |               |
| 48720870 PCA sub CD13 Mary Popp'ins            |                | 6 167          | 6 167         | 100.00        |
| 48720871 PCA subv CD13 Mary poppins            | 5 333          |                | 5 333         |               |
| <b>TOTAL DETTES</b>                            | <b>113 187</b> | <b>95 113</b>  | <b>18 074</b> | <b>19.00</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                           | <b>464 005</b> | <b>419 224</b> | <b>44 781</b> | <b>10.68</b>  |

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N |         | Exercice N-1 |         | Ecart N / N-1 |        |
|---|------------|---------|--------------|---------|---------------|--------|
|   | 31/12/2023 | 12      | 31/12/2022   | 12      | Euros         | %      |
| <b>COTISATIONS</b>  |            | 70      |              | 55      | 15            | 27.27  |
| 75600000 Adhésions  |            | 70      |              | 55      | 15            | 27.27  |
| <b>VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE</b>                       |            | 45 358  |              | 25 901  | 19 457        | 75.12  |
| 70610000 Prestations de service CAF                           |            | 23 682  |              | 23 682  |               |        |
| 70610200 Prestations SAS Bilan                                |            | 2 601   |              |         | 2 601         |        |
| 70610300 Prestations ACIADE                                   |            | 17 032  |              |         | 17 032        |        |
| 70610400 Prestations PARI                                     |            | 875     |              |         | 875           |        |
| 70640000 Presta CCAS  |            |         |              | 1 316   | 1 316         | 100.00 |
| 70800000 Prod.acces.mise à dispo.locaux                       |            | 600     |              | 600     |               |        |
| 70881000 Autres ppts activités annexes                        |            | 569     |              | 303     | 266           | 87.75  |
| <b>PARRAINAGES</b>  |            |         |              | 27 278  | 27 278        | 100.00 |
| 70630200 Prestation SAS Bilan                                 |            |         |              | 10 143  | 10 143        | 100.00 |
| 70630300 Prestations ACIADE                                   |            |         |              | 16 260  | 16 260        | 100.00 |
| 70630400 Prestations PARI                                     |            |         |              | 875     | 875           | 100.00 |
| <b>CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>         |            | 663 298 |              | 650 815 | 12 483        | 1.92   |
| 74010000 Subvention Gardanne                                  |            | 12 000  |              | 12 000  |               |        |
| 74010300 Subv CR santé des jeunes                             |            | 5 000   |              | 5 000   |               |        |
| 74020000 Subv. CD13 Fonctionmt RSA                            |            | 315 000 |              | 319 950 | 4 950         | 1.55   |
| 74020200 Subv Espace Santé CD13                               |            | 20 000  |              | 20 000  |               |        |
| 74020250 Subvention Trets                                     |            | 900     |              | 800     | 100           | 12.50  |
| 74020830 Subv CD13 PARI 2022-2023                             |            | 35 000  |              | 23 333  | 11 667        | 50.00  |
| 74020831 Subv CD13 PARI 2023-2024                             |            | 11 667  |              |         | 11 667        |        |
| 74020850 Subv CG13 atel.parents-enfants                       |            | 2 500   |              | 2 500   |               |        |
| 74020860 Subv CD13 atelier du langage                         |            | 18 000  |              | 18 000  |               |        |
| 74020870 Subv CD13 Mary Popp'ins 22/23                        |            | 6 167   |              | 67 833  | 61 667        | 90.91  |
| 74020871 Subv CD13 Mary poppins 23/24                         |            | 58 667  |              |         | 58 667        |        |
| 74020880 Subv.CD13 Acc.global tripartit                       |            | 102 000 |              | 105 000 | 3 000         | 2.86   |
| 74069000 Subv.CD13 ARL PDI                                    |            | 23 898  |              | 23 898  |               |        |
| 74074100 Subv pol ville bien être quoti                       |            | 4 000   |              | 4 000   |               |        |
| 74109700 Subvention CAF PAEJ                                  |            | 7 000   |              | 7 000   |               |        |
| 74109802 Subv ARS prise ch souffr psych                       |            | 31 000  |              | 31 000  |               |        |
| 74192010 Subvention CAF                                       |            | 5 000   |              | 5 000   |               |        |
| 74196500 Subv CAF REAP famille en movm                        |            | 1 500   |              | 1 500   |               |        |
| 74196700 Sub CAF REAP insuffler positif                       |            | 2 000   |              | 2 000   |               |        |
| 74196800 Sub CAF REAP empowerment                             |            | 1 000   |              | 1 000   |               |        |
| 74196900 Sub CAF REAP café pous septeme                       |            | 1 000   |              | 1 000   |               |        |
| <b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS</b> |            | 2 182   |              | 2 072   | 111           | 5.35   |
| 79120000 Transfert charges de formation                       |            | 1 200   |              | 1 206   | 6             | 0.51   |
| 79130000 Transfert de charg.Prévoyance                        |            | 982     |              | 865     | 117           | 13.51  |
| <b>UTILISATIONS DES FONDS DEDIES</b>                          |            | 7 969   |              | 5 875   | 2 094         | 35.63  |
| 78920830 Repr eng à réal sub CD13 PARI                        |            | 4 296   |              | 5 875   | 1 579         | 26.88  |
| 78920870 Rep eng réal sub CD13 Mary pop                       |            | 3 673   |              |         | 3 673         |        |
| <b>AUTRES PRODUITS</b>  |            |         |              | 50      | 50            | 100.00 |
| 75800000 Ppts divers de gest. courante                        |            |         |              | 50      | 50            | 100.00 |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                      |            | 718 877 |              | 712 045 | 6 832         | 0.96   |

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|  | Exercice N     | Exercice N-1   | Ecart N / N-1 |              |
|--|----------------|----------------|---------------|--------------|
|  | 31/12/2023 12  | 31/12/2022 12  | Euros         | %            |
| <b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>     | <b>169 605</b> | <b>173 035</b> | <b>3 429</b>  | <b>1.98</b>  |
| 60473000 Prestation Ares action Pari         | 17 500         | 17 500         |               |              |
| 60475000 Frais de gestion ARES               | 953            |                | 953           |              |
| 60610000 Consommation électricité            | 2 341          | 2 574          | 232           | 9.03         |
| 60630000 Fourn. d'entr. petit équip.         | 2 236          | 1 214          | 1 022         | 84.19        |
| 60640000 Fournitures de bureau               | 2 169          | 2 429          | 260           | 10.71        |
| 61322000 Location immobilière et ch.loc      | 40 287         | 36 737         | 3 550         | 9.66         |
| 61350000 Location & Maintenance photoco      | 4 946          | 4 935          | 10            | 0.21         |
| 61351000 Location Standard Orange            | 1 590          | 1 908          | 318           | 16.67        |
| 61550000 Entretien Réparation Locaux         | 2 425          | 695            | 1 730         | 248.95       |
| 61550200 Entretien locaux partage & tr       | 7 226          | 6 133          | 1 093         | 17.82        |
| 61551000 Entretien réparation mobilier       |                | 72             | 72            | 100.00       |
| 61560000 Maintenance informatique matér      | 3 271          | 4 265          | 994           | 23.30        |
| 61561000 Liaison informatique                | 1 642          | 3 677          | 2 035         | 55.34        |
| 61562000 Maintenance logiciels               | 4 460          | 3 593          | 868           | 24.15        |
| 61610000 Assurances multirisques             | 3 717          | 3 414          | 303           | 8.88         |
| 62260000 Honoraires divers                   |                | 150            | 150           | 100.00       |
| 62261000 Honoraires Commiss.aux Comptes      | 4 420          | 4 500          | 80            | 1.78         |
| 62262000 Honoraires Expert Comptable         | 24 392         | 26 882         | 2 490         | 9.26         |
| 62264000 Honoraires formation                | 480            | 580            | 100           | 17.24        |
| 62265100 Honoraires Intervenants             | 27 689         | 33 020         | 5 331         | 16.15        |
| 62266000 Honoraires Avocat                   |                | 2 400          | 2 400         | 100.00       |
| 62311000 Frais impression                    | 360            |                | 360           |              |
| 62340000 Cadeaux                             | 258            | 89             | 169           | 190.19       |
| 62510000 Voyages & déplacements              | 2 031          | 904            | 1 127         | 124.76       |
| 62510060 Frais déplacements F.Maillot        | 16             | 11             | 5             | 45.18        |
| 62510110 Frais déplacements E.Giraud         | 693            | 372            | 321           | 86.31        |
| 62510180 Frais de déplacements E.Fejoj       | 304            | 394            | 90            | 22.83        |
| 62510250 Frais de déplacements B.Bernol      | 242            | 90             | 152           | 168.18       |
| 62510300 Frais de déplacement C.Menillo      | 408            | 408            |               |              |
| 62510310 Frais de déplacements S.Paget       | 8              | 9              | 1             | 7.83         |
| 62510320 Frais de déplacements W.Lidouh      | 1 376          | 975            | 401           | 41.10        |
| 62510330 Frais de déplacements T.Galera      | 1 010          | 1 142          | 131           | 11.50        |
| 62510860 Frais déplacement alessandrini      | 408            | 408            |               |              |
| 62510970 Frais déplacements Leroy L.         | 487            | 738            | 251           | 34.04        |
| 62510980 Frais déplacements Figueroa L       |                | 354            | 354           | 100.00       |
| 62570000 Réceptions & achats denrées         | 1 160          | 512            | 648           | 126.63       |
| 62610000 Téléphone et internet               | 3 902          | 4 722          | 820           | 17.37        |
| 62630000 Frais Affranchissement              | 3 614          | 3 596          | 18            | 0.50         |
| 62710000 Frais banque                        | 514            | 536            | 23            | 4.25         |
| 62810000 Cotisations prof générales          | 1 071          | 1 099          | 28            | 2.55         |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b> | <b>17 541</b>  | <b>13 602</b>  | <b>3 939</b>  | <b>28.96</b> |
| 63330000 Particip. Employ. Form. Contin      | 5 955          | 5 406          | 549           | 10.15        |
| 63350000 Taxe sur les salaires               | 11 586         | 8 196          | 3 390         | 41.37        |
| <b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>               | <b>379 311</b> | <b>337 125</b> | <b>42 186</b> | <b>12.51</b> |
| 64110000 Salaires bruts                      | 376 364        | 332 676        | 43 688        | 13.13        |
| 64120000 Congés payés                        | 116            | 2 262          | 2 146         | 94.87        |
| 64143000 Indem IJSS & prév non soumises      | 393            | 161            | 232           | 143.48       |
| 64145000 Primes non soumises                 | 2 438          | 2 025          | 413           | 20.40        |

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|  | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|--|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|  | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022   | 12 | Euros         | %      |
| <b>CHARGES SOCIALES</b>  | 117 684    |    | 117 315      |    | 370           | 0.31   |
| 64510000 Cotisations urssaf  | 73 571     |    | 65 514       |    | 8 057         | 12.30  |
| 64532000 AGRR Retr non cadres et cadre                                 | 24 331     |    | 21 643       |    | 2 688         | 12.42  |
| 64533000 Prévoyance cadre et non cadres                                | 5 444      |    | 5 128        |    | 315           | 6.14   |
| 64534000 Cotisation mutuelle   | 3 087      |    | 2 687        |    | 400           | 14.90  |
| 64540000 Cotisations Pole emploi                                       | 15 737     |    | 13 973       |    | 1 764         | 12.63  |
| 64750000 Médecine du travail   | 1 837      |    | 1 722        |    | 115           | 6.66   |
| 64751000 Pharmacie et équip covid                                      |            |    | 85           |    | 85            | 100.00 |
| 64820000 Prov chge sociale congés payés                                | 389        |    | 628          |    | 1 017         | 161.84 |
| 64840000 Provision rappel du point                                     | 5 934      |    | 5 934        |    | 11 867        | 200.00 |
| <b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS</b>               | 859        |    | 2 094        |    | 1 234         | 58.95  |
| 68112000 Dotation amort immob corp                                     | 859        |    | 2 094        |    | 1 234         | 58.95  |
| <b>REPORTS EN FONDS DEDIES</b>   | 20 108     |    | 7 969        |    | 12 139        | 152.34 |
| 68920830 Eng à réal sub CD13 PARI                                      | 17 698     |    | 4 296        |    | 13 402        | 311.98 |
| 68920870 Eng à réal subv CD13 Mary popp                                | 2 410      |    | 3 673        |    | 1 263         | 34.38  |
| <b>AUTRES CHARGES</b>  | 1 054      |    | 3 603        |    | 2 549         | 70.74  |
| 65400000 Perte sur créances irrécouvrab                                | 980        |    | 3 602        |    | 2 622         | 72.79  |
| 65800000 Charges div. gestion courante                                 | 74         |    | 1            |    | 73            | NS     |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                | 706 163    |    | 654 741      |    | 51 422        | 7.85   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>   | 12 714     |    | 57 304       |    | 44 589        | 77.81  |
| <b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>                           | 3 387      |    | 1 494        |    | 1 892         | 126.66 |
| 76800000 Autres produits financiers                                    | 3 387      |    | 1 494        |    | 1 892         | 126.66 |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>                                   | 3 387      |    | 1 494        |    | 1 892         | 126.66 |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>  | 3 387      |    | 1 494        |    | 1 892         | 126.66 |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                   | 16 101     |    | 58 798       |    | 42 697        | 72.62  |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>                | 3 717      |    | 50           |    | 3 667         | NS     |
| 77130000 Libéralités reçues  | 3 000      |    |              |    | 3 000         |        |
| 77200000 Produits sur ex. antérieurs                                   | 717        |    | 50           |    | 667           | NS     |
| <b>REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES</b> | 20 000     |    |              |    | 20 000        |        |
| 78750000 Reprise prov p/risque et charg                                | 20 000     |    |              |    | 20 000        |        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                | 23 717     |    | 50           |    | 23 667        | NS     |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>               | 5 250      |    | 1 922        |    | 3 328         | 173.19 |
| 67200000 Charges s/ex. antérieurs                                      | 5 250      |    | 1 922        |    | 3 328         | 173.19 |
| <b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS</b>       |            |    | 20 932       |    | 20 932        | 100.00 |
| 68750000 Prov p/risque et ch exceptionn                                |            |    | 20 932       |    | 20 932        | 100.00 |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                               | 5 250      |    | 22 854       |    | 17 604        | 77.03  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>   | 18 467     |    | 22 804       |    | 41 270        | 180.98 |



**ANNEXE**

**SOMMAIRE**

|   | page |
|---|------|
| <b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>              |      |
| Principes et conventions générales                  | 12   |
| Permanence ou changement de méthodes                | 12   |
| Informations générales complémentaires              | 12   |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b> |      |
| Etat des immobilisations                            | 13   |
| Etat des amortissements                             | 13   |
| Tableau de variation des fonds dédiés               | 14   |
| Etat des provisions                                 | 15   |
| Produits à recevoir                                 | 15   |
| Charges à payer                                     | 15   |
| Charges et produits constatés d'avance              | 16   |
| <b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>               |      |
| Produits et charges exceptionnels                   | 16   |
| Transferts de charges                               | 16   |
| Produits et charges sur exercices antérieurs        | 16   |

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

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

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### **Informations générales complémentaires**

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

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

### Etat des immobilisations

|   | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|---|-------------------------------------|---------------|--------------|
|   |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Installations générales agencements aménagements divers | 56 472                              |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            | 21 706                              |               |              |
| TOTAL   | 78 178                              |               |              |
| Prêts, autres immobilisations financières               | 4 177                               |               |              |
| TOTAL   | 4 177                               |               |              |
| TOTAL GENERAL   | 82 355                              |               |              |

|   | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|---|---------------|----------|--------------------------------------|--|
|   | Poste à Poste | Cessions |                                      |  |
| Installations générales agencements aménagements divers |               |          | 56 472                               | 56 472   |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            |               |          | 21 706                               | 21 706   |
| TOTAL   |               |          | 78 178                               | 78 178   |
| Prêts, autres immobilisations financières               |               |          | 4 177                                | 4 177  |
| TOTAL   |               |          | 4 177                                | 4 177  |
| TOTAL GENERAL   |               |          | 82 355                               | 82 355   |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                  | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|---|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Installations générales agencements aménagements divers | 51 632                      | 807                        |                         | 52 439                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            | 21 653                      | 53                         |                         | 21 706                    |
| TOTAL   | 73 285                      | 859                        |                         | 74 144                    |
| TOTAL GENERAL   | 73 285                      | 859                        |                         | 74 144                    |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|  |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Instal.générales agenc.aménag.divers       | 807                         |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier   | 53                          |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                      | 859                         |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                              | 859                         |                              |                                 |                             |          |

**Tableau de variation des fonds dédiés**

ANC 2018-06 : Art. 431-6

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

| VARIATION DES FONDS DEDIES        | A L'OUVERTURE<br>DE L'EXERCICE | REPORTS | UTILISATIONS   |                        | TRANSFERTS | A LA CLOTURE DE<br>L'EXERCICE |                        |
|-----------------------------------|--------------------------------|---------|----------------|------------------------|------------|-------------------------------|------------------------|
|                                   |                                |         | Montant global | Dont<br>remboursements |            | Montant global                | Dont fonds<br>dédiés * |
| <b>Subventions d'exploitation</b> | 7 969                          |         | 7 969          |                        |            | 20 108                        |                        |
| Sub CD13 PARI                     | 4 296                          |         | 4 296          |                        |            | 17 698                        |                        |
| Sub CD13 Mary poppins             | 3 673                          |         | 3 673          |                        |            | 2 410                         |                        |
| <b>TOTAL</b>                      | 7 969                          |         | 7 969          |                        |            | 20 108                        |                        |

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

## ANNEXE

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

### Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges        | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Autres provisions pour risques et charges | 20 932                   |                         | 20 000                        |                                   | 932                    |
| TOTAL                                     | 20 932                   |                         | 20 000                        |                                   | 932                    |
| TOTAL GENERAL                             | 20 932                   |                         | 20 000                        |                                   | 932                    |
| <b>Dont dotations et reprises</b>         |                          |                         |                               |                                   |                        |
| d'exploitation                            |                          | 20 108                  |                               |                                   |                        |
| exceptionnelles                           |                          |                         | 20 000                        |                                   |                        |

20 K€ de reprise de provision pour risques et charges sur fonds dédiés CD13 RSA

Le Conseil départemental considère l'existence de fonds dédiés pour un solde de 932 euros au 31-12-2023.

Conformément au principe de prudence, une provision pour risque a été comptabilisée pour couvrir ce risque.

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Autres créances  | 162 034 |
| Total  | 162 034 |

162 K€ d'autres créances à recevoir dont :

- 31,5 K€ de solde subvention CG13 RSA 2023
- 37 K€ de solde subvention CD13 Mary Popp'ins 2023/2024
- 51 K€ de solde subvention CD13 accompagnement tripartite 2023
- 12 K€ de solde subvention CD13 ARL PDI 2023
- 17,5 K€ de solde subvention CD13 PARI 2023/2024
- 1,5 K€ de solde de subventions actions CAF REAP 2023
- 1,5 K€ de solde subvention Etat PAEJ 2023
- 7 K€ de prestations CAF 2023
- 1 K€ de prestations SAS diagnostic 2023
- 2 K€ de dons

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fiscales et sociales  | 43 866  |
| Autres dettes  | 7 579   |
| Total  | 51 445  |

44 K€ de dettes sociales dont :

- 44 K€ de provision pour congés payés au 31-12-2023

7,5 K€ d'autres dettes dont:

- 4,5 K€ d'honoraires commissaire aux comptes
- 2 K€ d'honoraires expert-comptable
- 0,5 K€ d'entretien locaux
- 0,5 K€ d'électricité

## ANNEXE

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

### Charges et produits constatés d'avance

| Produits constatés d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Produits d'exploitation     | 28 667  |
| Total                       | 28 667  |

29 K€ de produits constatés d'avance dont :

- 5,5 K€ de part de 01-2024 de la subvention CD13 Mary poppins 2023-2024
- 23,5 K€ de part de 01-2024 à 08-2024 de la subvention CD13 PARI 2023-2024

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

#### Produits et charges exceptionnels

| Nature                 | Montant | imputé au compte |
|------------------------|---------|------------------|
| Produits exceptionnels |         |                  |
| - Dons                 | 3 000   | 7713             |
| Total                  | 3 000   |                  |

#### Transferts de charges

| Nature                                  | Montant |
|---|---------|
| Remboursement prise en charge formation | 1 200   |
| Total                                   | 1 200   |

#### Charges et produits sur exercices antérieurs

| Nature                                    | Montant | imputé au compte |
|---|---------|------------------|
| Charges                                   |         |                  |
| - Proratisation subvention AGT 2022       | 5 250   | 672              |
| Total                                     | 5 250   |                  |
| Produits                                  |         |                  |
| - Régularisat° taxe format° continue 2022 | 242     | 772              |
| - Annulations chèques fournisseurs 2022   | 475     | 772              |
| Total                                     | 717     |                  |