

GCSMS SIAO 13

1 Bd Aimée Boissy

13004 MARSEILLE

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à MARSEILLE

Le 15/06/2023

BAYONA Laetitia
COLLABORATRICE

POUYMAYOU BERNARD
EXPERT-COMPTABLE

AUDIT BPGL

1 Montée de St Menet

ESPACE VALENTINE BAT. C

13011 MARSEILLE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

	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 à 9
- <i>Détail Compte de résultat</i>	10 à 12
- <i>Annexe</i>	13 à 16

AUDIT BPGL

1 Montée de St Menet

ESPACE VALENTINE BAT. C

13011 MARSEILLE

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

GCSMS SIAO 13
1 Bd Aimée Boissy
13004 MARSEILLE

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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,	10 965 538 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	0 Euros
- Résultat net comptable,	459 367 Euros

Fait à MARSEILLE
Le 13/03/2023

BAYONA Laetitia
COLLABORATRICE

POUYMAYOU BERNARD
EXPERT-COMPTABLE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	5 571	916	4 655	1 666	2 989	179.43
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	106 550		106 550		106 550	
	Constructions	586 026		586 026		586 026	
	Installations techniques Matériel et outillage	641 463	28 073	613 390	23 420	589 969	NS
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	31 500		31 500	31 500		
	Total I	1 371 110	28 989	1 342 121	56 586	1 285 534	NS
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	234 580		234 580	93 909	140 671	149.80
	Valeurs mobilières de placement	50 310		50 310	40 397	9 913	24.54
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	9 337 609		9 337 609	6 986 331	2 351 278	33.66
	Charges constatées d'avance (2)	918		918		918	
	Total II	9 623 417		9 623 417	7 120 637	2 502 780	35.15
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	10 994 527	28 989	10 965 538	7 177 224	3 788 314	52.78

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	12	Exercice N-1 31/12/2021	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	359 618		359 618			
	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							
Autres							
Report à nouveau	473 985		261 033		212 952	81.58	
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		459 367		212 952		246 415	115.71
Situation nette (sous total)		1 292 969		833 603		459 367	55.11
Fonds propres consommables							
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I		1 292 969		833 603		459 367	55.11
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	4 492 918		2 926 648		1 566 270	53.52
Total II		4 492 918		2 926 648		1 566 270	53.52
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 195 060		25 235		1 169 825	NS
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 750 349		3 139 740		610 609	19.45
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	201 979		113 413		88 565	78.09
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	27 582		133 904		106 322	79.40
Instruments de trésorerie							
Produits constatés d'avance	4 681		4 681				
Total IV		5 179 651		3 416 973		1 762 677	51.59
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		10 965 538		7 177 224		3 788 314	52.78

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

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

3 424 559

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	42	523	57	418	14 896	25.94
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	20	263 672	19	535 754	727 918	3.73
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	9	730	706		9 024	NS
Utilisations des fonds dédiés	2	926 648	496 018		2 430 630	490.03
Autres produits						
Total I	23	242 572	20 089 896		3 152 676	15.69
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	16	973 053	16 059 490		913 563	5.69
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	75	137	50 593		24 544	48.51
Salaires et traitements	857	047	593 497		263 550	44.41
Charges sociales	330	827	222 267		108 560	48.84
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	46	923	22 763		24 160	106.14
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	4	492 918	2 926 648		1 566 270	53.52
Autres charges						
Total II	22	775 904	19 875 257		2 900 647	14.59
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	466	669	214 639		252 030	117.42

(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	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	104	104	0	0.05
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	104	104	0	0.05
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	3 997	181	3 816	NS
Différences négatives de change	7		7	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	4 004	181	3 823	NS
2. Résultat financier (III-IV)	3 900	76	3 823	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	462 769	214 562	248 206	115.68
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	2 432	2 614	183	6.99
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	2 432	2 614	183	6.99
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	3 174	4 225	1 051	24.88
Sur opérations en capital	2 660		2 660	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	5 834	4 225	1 609	38.08
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	3 402	1 611	1 791	111.23
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	23 245 108	20 092 614	3 152 494	15.69
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	22 785 741	19 879 663	2 906 079	14.62
5. EXCEDENT OU DEFICIT	459 367	212 952	246 415	115.71

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022		31/12/2021		Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	4	655	1	666	2 989	179.43
20500000 LOGICIEL	5	571	1	721	3 850	223.73
28050000 Amort logiciel	916		55		861	NS
TERRAINS	106	550			106 550	
21100000 TERRAINS LOCAL	106	550			106 550	
CONSTRUCTIONS	586	026			586 026	
21300000 CONSTRUCTION LOCAL	586	026			586 026	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	613	390	23	420	589 969	NS
21810000 TRAVAUX / AGENCEMENTS	240	687	108	623	132 065	121.58
21810001 AGENC/TRAVAUX LOCAL	372	926			372 926	
21831000 MATERIEL DE BUREAU	27	850	32	237	4 387	13.61
28181000 amort travaux/agencements	22	723	86	507	63 784	73.73
28183100 amort mat bureau	5	350	30	932	25 582	82.70
AUTRES	31	500	31	500		
27500000 DEPOT ET CAUTION VERSE	31	500	31	500		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1	342 121	56	586	1 285 534	NS
AUTRES	234	580	93	909	140 671	149.80
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	4	008	895		3 113	347.93
40100001 FOURNISSEURS HOTELS	18	241	14	400	3 841	26.68
40100003 FOURNISSEURS HOTELS ANTERIEURS	103	318			103 318	
42115000 Rémun. PIGNATEL MARIE AIMEE	312		312			
42124000 Rémun. HABITA MESSAD SONIA			84		84	100.00
42138000 Rémun. NOVION EMILIE			150		150	100.00
42151000 Rémun. VILLARD FANNY	1	219	1	219		
43420000 HARMONIE MUTUELLE	860				860	
44100001 AUTRES ORGANISMES AIDES			5	000	5 000	100.00
44100004 CG /CDEP SERVICE PLUS			70	312	70 312	100.00
44110000 DDCS FINANCEMENT AVDL	44	531			44 531	
46010000 CAF	1	400	1	400		
46700200 ASSO SARA	13	936			13 936	
46700500 COMPTE HPF	39	263			39 263	
46710000 NOTAIRES	1	398			1 398	
46711100 CHRS LA CHAUMIERE	137		137			
46750000 DEPENSES NON JUSTIFIEES 2022	5	957			5 957	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	50	310	40	397	9 913	24.54
50920000 SOUSCRIPTION PARTS	50	310	40	397	9 913	24.54
DISPONIBILITES	9	337 609	6	986 331	2 351 278	33.66
51220000 CREDIT COOPERATIF	9	129 170	6	777 996	2 351 174	34.69
51780000 LIVRET CREDIT COOPERATIF	208	439	208	335	104	0.05
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	918				918	
48600000 charge compta avance	918				918	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9	623 417	7	120 637	2 502 780	35.15

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
	Euros	%		
TOTAL GENERAL	10 965 538	7 177 224	3 788 314	52.78

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	Euros				%	
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	359	618	359	618		
10240000 APPORTS SARA GHU	951		951			
10250000 reserve tresor. apport fnars	153	667	153	667		
10260000 reserve tresorerie gcsms+nuits	205	000	205	000		
REPORT A NOUVEAU	473	985	261	033	212	952
11000000 report a nouveau siao	172	953	172	953		
11520191 RESULTAT NON AFFECTE SIAO	3	910	3	910		
11520200 RESULTAT 2020 NON AFFECTE SIAO	84	169	84	169		
11520210 Résultat 2021 EN ATTENTE AFFEC	212	952			212	952
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	459	367	212	952	246	415
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1	292 969	833	603	459	367
TOTAL FONDS PROPRES	1	292 969	833	603	459	367
FONDS DEDIES	4	492 918	2	926 648	1	566 270
19410000 FD COORDINATION EXPULSION			55	000	55	000
19411000 FD FNAVDL			48	785	48	785
19412000 FD SP DA UKRAINE	318	648			318	648
19413000 FD COORDINATION UKRAINE	50	000			50	000
19460000 FONDS DEDIES SERVICE PLUS	3	843 569	2	378 058	1	465 511
19481000 fonds dedies DA			146	538	146	538
19490000 FONDS DEDIES AMI	160	000	298	267	138	267
19491000 FD COORDINATION EXPULSION	70	701			70	701
19492000 FD MBR BIDONVILLES	50	000			50	000
TOTAL FONDS DEDIES	4	492 918	2	926 648	1	566 270
TOTAL PROVISIONS						
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1	195 060	25	235	1	169 825
16400000 PRET 06/17150730	5	060	25	235	20	175
16410000 CREDIT N 164035C / 3531.86	200	000			200	000
16420000 PRET 165697C 990 000 EUROS	990	000			990	000
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	3	750 349	3	139 740	610	609
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	30	678	22	291	8	386
40100001 FOURNISSEURS HOTELS	3	227 133	2	708 016	519	117
40100002 HOTELS GROUPE DIDI	278	531	409	433	130	902
40100003 FOURNISSEURS HOTELS ANTERIEURS	204	398			204	398
40800000 fournisseur fact non parvenue	9	610			9	610
DETTES FISCALES ET SOCIALES	201	979	113	413	88	565
42131000 Rémun. CHARTRAIN FLORENCE	867		867			
42150000 Rémun. LODI MATHIEU	38				38	
42500000 NDF DOUBLONS ANTERIEURS	981				981	
42860000 provision congés payés	53	524	30	410	23	114
42865000 PRIME MACRON	15	282	800		14	482
43100000 URSSAF	33	116	23	263	9	854
43400000 RETRAITE ARRCO/AGIRC	24	772	22	004	2	768
43410000 PREVOYANCE MUTEX/CHORUM	8	551	7	012	1	539
43411000 PREVOYANCE CADRE MALAKOFF	3	184	1	950	1	234
43420000 HARMONIE MUTUELLE			1	054	1	054

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
43800000	formation prof un	16 675	5 753	10 922	189.85		
43860000	charges s conges payes	27 673	15 825	11 848	74.87		
44211000	PAS	1 608	1 383	226	16.32		
44861000	TAXES SUR LES SALAIRES	15 707	3 092	12 615	407.92		
AUTRES DETTES		27 582	133 904	106 322	79.40		
46700200	ASSO SARA		70 237	70 237	100.00		
46700500	COMPTE HPF		13 721	13 721	100.00		
46700800	IJ SECU	5 329	4 279	1 050	24.54		
46700900	OEUVRES SOCIALES	4 253	8	4 245	NS		
46860000	DIVERS CHARGES A PAYER	18 000	45 659	27 659	60.58		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		4 681	4 681				
48700000	produits compta avance	4 681	4 681				
TOTAL DETTES		5 179 651	3 416 973	1 762 677	51.59		
TOTAL GENERAL		10 965 538	7 177 224	3 788 314	52.78		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	42 523		57 418		14 896	25.94
70840000 REFAC PERSONNELS/LOCAUX	42 523		57 418		14 896	25.94
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	20 263 672		19 535 754		727 918	3.73
74000000 SUBVENTIONS DDCS GCS SIAO	933 406		938 406		5 000	0.53
74000030 SUBV DDCS SERVICE PLUS	18 216 705		16 060 568		2 156 137	13.43
74000040 SUBVT PREFECTURE DA	265 888		1 836 468		1 570 580	85.52
74000500 ETAT FNAVDL	78 125		70 312		7 813	11.11
74020000 SUBVENTION CG SERVICE PLUS			92 500		92 500	100.00
74030000 CONS. REGIONAL SERVICE PLUS	92 500				92 500	
74060000 DDCS REFUGIES	110 000		110 000			
74090000 LOGEMENT	50 000		50 000			
74091000 DDCS AMI	24 233		322 500		298 267	92.49
74092000 COORDINATION EXPLUSION	45 000		55 000		10 000	18.18
74093000 SERVICE PLUS DA UKRAINE	318 648				318 648	
74094000 RENFORT PROJET JEUNE	29 167				29 167	
74095000 COORDO MISSION UKRAINE	50 000				50 000	
74096000 SUVB MRB BIDONVILLES	50 000				50 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	9 730		706		9 024	NS
79100000 transfert de charges	9 730		706		9 024	NS
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	2 926 648		496 018		2 430 630	490.03
78900010 REP FONDS DEDIES ASE			28 964		28 964	100.00
78900020 REP FONDS DEDIES TRAVAIL SOCIA			43 375		43 375	100.00
78900030 REPORT RESSOURCES AVDL	48 785				48 785	
78900040 REP FOND DEDIES AMI	298 267				298 267	
78900110 REP FONDS DEDIES SERV PLUS	2 378 058		66 149		2 311 909	NS
78900120 REP FDS DEDIES SCE PLUS DA	146 538		357 530		210 992	59.01
78904100 REP FONDS DEIES EXPULSION	55 000				55 000	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	23 242 572		20 089 896		3 152 676	15.69
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	16 973 053		16 059 490		913 563	5.69
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	1 982				1 982	
60612000 ELECTRICITE	6 599		10 480		3 882	37.04
60624000 FOURNITURES DE BUREAU	6 157		2 132		4 025	188.83
60624100 FOURNITURES INFORMATIQUES	4 838				4 838	
60630000 FOURNITURES ET PETITS EQUIPEMT	9 642		4 162		5 480	131.68
61230000 CB BNP COPIEUR	12 522		4 406		8 116	184.18
61240000 CB EQUIP INFORMATIQUE	35 362		25 655		9 708	37.84
61320000 HEBERGEMENT HOTELS SERVICE +	16 830 812		13 712 222		3 118 590	22.74
61320001 AVOIR HERBERGEMENT HOTELS SP	258 879				258 879	
61321000 HOTELS DA	166 482		1 966 728		1 800 246	91.54
61321001 AVOIR HERBERGEMENT HOTEL DA	120 674				120 674	
61322000 LOYER PROVENCIAL	31 977		69 995		38 018	54.32
61323000 LOYERS JEANNE JUGAN	69 000		12 960		56 040	432.41
61400000 CHARGES DE COPRO	6 021		602		5 419	900.30
61522000 ENTRETIEN BATIMENTS	8 822		4 433		4 389	99.02
61553000 ENTRETIEN MATERIEL	2 174		356		1 818	509.99
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	13 558		7 407		6 151	83.04
61600000 ASSURANCES	4 010		3 275		735	22.44
61610000 ASSURANCE CB	775		379		396	104.66
61810000 DOCUMENTATIONS	32		1 510		1 478	97.89
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR	1 278		591		687	116.24

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12 31/12/2021	Euros	%
62100104	REFACTURATION HPF - SALAIRES		84 592	84 592	100.00
62100400	REFACTURATION ASSO SARA		32 733	32 733	100.00
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE		141	141	100.00
62260000	HONORAIRES	23 806	21 996	1 810	8.23
62261000	HONORAIRES avocats	5 412	2 400	3 012	125.50
62262000	COMMISSAIRE AUX COMPTES	5 000	5 060	60	1.19
62263000	HONORAIRES DIVERS	16 590	4 950	11 640	235.15
62300000	PUBLICITE /ABONNEMENT	3 640	2 461	1 179	47.92
62500000	DEPLACEMENTS	35 890	20 490	15 400	75.16
62510000	TRANSPORT SUR SALAIRES	3 801	1 455	2 346	161.24
62560000	FRAIS DE MISSION	8 759	1 854	6 904	372.34
62620000	TELEPHONE	14 148	15 649	1 501	9.59
62630000	AFFRANCHISSEMENT	202		202	
62700000	SERVICES BANCAIRES	13 564	10 617	2 948	27.77
62800000	COTISATION	3 717	27 802	24 084	86.63
62810000	FORMATION	6 035		6 035	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		75 137	50 593	24 544	48.51
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	57 137	37 557	19 580	52.13
63130000	FORMATION PROF UNIF	17 244	11 801	5 443	46.13
63512000	TAXE FONCIERE		1 235	1 235	100.00
63513000	AUTRES IMPOTS	755		755	
SALAIRES ET TRAITEMENTS		857 047	593 497	263 550	44.41
64100000	SALAIRES BRUTS	799 512	578 626	220 886	38.17
64110000	IND ASTREINTES	7 025	5 420	1 604	29.60
64120000	provision congés payés	23 114	850	22 264	NS
64140000	IND ET AVANTAGES DIVERS	12 114	8 600	3 514	40.86
64145000	PRIME POUVOIR ACHAT	15 282		15 282	
CHARGES SOCIALES		330 827	222 267	108 560	48.84
64510000	URSSAF	200 461	140 578	59 883	42.60
64530000	RETRAITE	43 348	34 547	8 801	25.48
64532000	CHORUM PREVOYANCE	13 713	8 720	4 993	57.26
64533000	CHORUM MUTUELLE	7 925	4 768	3 157	66.21
64540000	ASSURANCE CHOMAGE	33 875	24 390	9 484	38.88
64580000	charges s congés payés	11 848	14	11 862	NS
64700000	CHEQUES CADEAUX	1 468		1 468	
64720000	OEUVRES SOCIALES	10 082	6 975	3 107	44.54
64800000	MEDECINE DU TRAVAIL	8 107	1 126	6 981	619.89
64810000	FORMATION		1 176	1 176	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		46 923	22 763	24 160	106.14
68112000	DOTATION AMOPRTISSEMENTS	46 923	22 763	24 160	106.14
REPORTS EN FONDS DEDIES		4 492 918	2 926 648	1 566 270	53.52
68900040	FD AMI	160 000	298 267	138 267	46.36
68900041	FD CORDINATION EXPULSION		55 000	55 000	100.00
68900042	FD SERVICES PLUS	3 843 569	2 378 058	1 465 511	61.63
68900043	FD FNAVDL		48 785	48 785	100.00
68900044	FD SP DA UKRAINE	318 648		318 648	
68900120	FD DA		146 538	146 538	100.00
68900130	FD COORDINATION UKRAINE	50 000		50 000	
68900140	FD COORDINATION EXPULSION	70 701		70 701	
68900150	FD MBR BIDONVILLES	50 000		50 000	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	22 775 904	19 875 257	2 900 647	14.59
RESULTAT D'EXPLOITATION	466 669	214 639	252 030	117.42
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES 76430000 REVENUS PLACEMENT	104	104	0	0.05
	104	104	0	0.05
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	104	104	0	0.05
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES 66100000 INTERETS EMPREUNT	3 997	181	3 816	NS
	3 997	181	3 816	NS
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE 66600000 PERTE DE GAINS	7		7	
	7		7	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	4 004	181	3 823	NS
RESULTAT FINANCIER	3 900	76	3 823	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	462 769	214 562	248 206	115.68
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL 77800000 AUT PRODUITS EXCEPTIONNELLES	2 432	2 614	183	6.99
	2 432	2 614	183	6.99
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 432	2 614	183	6.99
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67120000 CHARGES EXCEPTIONNELLES 67200000 ODALYS	3 174	4 225	1 051	24.88
	3 174	893	2 281	255.42
		3 332	3 332	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL 67500000 VCEA CEDES	2 660		2 660	
	2 660		2 660	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 834	4 225	1 609	38.08
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 402	1 611	1 791	111.23
TOTAL DES PRODUITS	23 245 108	20 092 614	3 152 494	15.69
TOTAL DES CHARGES	22 785 741	19 879 663	2 906 079	14.62
EXCEDENT OU DEFICIT	459 367	212 952	246 415	115.71

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 10 965 537.82 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 23 242 572.31 Euros et dégageant un excédent de 459 366.75 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le développement de l'activité SERVICE PLUS se stabilise en 2022 à environ 16 millions d'euros. Le financement de cette activité se fait par déblocage successifs de crédits de l'état.

De ce fait, au 31/12/2022 un important crédit non utilisé fait l'objet d'un retour en fond dédiés sur l'exercice suivant en 2023.

Impact important au niveau de l'actif avec l'achat du local en fin 2022.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 721		3 850
Terrains			106 550
Constructions sur sol propre			586 026
Installations générales agencements aménagements divers	108 623		613 613
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 237		25 078
TOTAL	140 859		1 331 267
Prêts, autres immobilisations financières	31 500		
TOTAL	31 500		
TOTAL GENERAL	174 080		1 335 117

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			5 571	5 571
Terrains			106 550	106 550
Constructions sur sol propre			586 026	586 026
Installations générales agencements aménagements divers		108 623	613 613	613 613
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		29 465	27 850	27 850
TOTAL		138 088	1 334 039	1 334 039
Prêts, autres immobilisations financières			31 500	31 500
TOTAL			31 500	31 500
TOTAL GENERAL		138 088	1 371 110	1 371 110

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	55	861		916
Installations générales agencements aménagements divers	86 507	42 179	105 963	22 723
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 932	3 883	29 465	5 350
TOTAL	117 439	46 062	135 428	28 073
TOTAL GENERAL	117 494	46 923	135 428	28 989

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	861				
Instal.générales agenc.aménag.divers	42 179				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 883				
TOTAL	46 062				
TOTAL GENERAL	46 923				

Etat des provisions

Dont dotations et reprises d'exploitation	4 492 918		
---	-----------	--	--

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	31 500	31 500	
Personnel et comptes rattachés	1 531	1 531	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	860	860	
Divers état et autres collectivités publiques	44 531	44 531	
Débiteurs divers	187 658	187 658	
Charges constatées d'avance	918	918	
TOTAL	266 998	266 998	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	200 000	34 968	165 032	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	990 000	34 479	955 521	
Fournisseurs et comptes rattachés	3 750 349	3 750 349		
Personnel et comptes rattachés	70 692	70 692		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	113 971	113 971		
Autres impôts taxes et assimilés	17 315	17 315		
Autres dettes	27 582	27 582		
Produits constatés d'avance	4 681	4 681		
TOTAL	5 174 591	4 054 038	1 120 553	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 190 080			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	20 255			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

les dirigeants membres du conseil d'administration ne sont pas rémunérés.

Valorisation des contributions volontaires

La valorisation du bénévolat n'a pas été constatée, en raison d'une part de l'absence de procédure permettant un suivi suffisamment précis et d'autre part de la faible importance relative , compte tenu des montants des budgets de la structure .

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	13
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	13
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	13
Permanence ou changement de méthodes	14
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	15
Etat des provisions	15
Etat des échéances des créances et des dettes	15
Evaluation des immobilisations corporelles	15
Evaluation des amortissements	16
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Rémunération des dirigeants	16
Valorisation des contributions volontaires	16

NA = Non Applicable NS = Non significative

