

Association CENTRE INFORMATION LOCAL SUR EMPLOI ET

1 Rue des Pierres

71400 AUTUN



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

Sylvain TRAMOY
Francis BOYER
Vincent SAUVAGE
François MALE

Signé électroniquement le 20/06/2024 par
Sylvain Tramoy

3 rue René
71100 Chazilly
03 85 42 46 46

29 rue de la Grille, BP 91
71403 Autun Cedex
03 85 86 53 53

12 boulevard Carnot
21000 Dijon
03 85 86 53 53

SAS au capital de 80 000 euros inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Bourgogne-Franche-Comté
Membre de la compagnie régionale des Commissaires aux Comptes de Dijon - RCS Chalon-sur-Saône 301 939 393
Email : aec@ste-aec.com

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

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Annexe</i>	5 à 13
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	14 à 16
- <i>Détail Compte de résultat</i>	17 à 19

Audit Expertise comptable Conseil

3 Rue René PRETET

71100 CHALON SUR SAONE

03 85 86 53 53

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	4 103	4 103				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	2 059	2 059				
	Autres immobilisations corporelles	83 208	58 797	24 411	28 823	4 412-	15. 31-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	89 370	64 959	24 411	28 823	4 412-	15. 31-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	18 276		18 276	60 846	42 570-	69. 96-
	Autres créances	242 736		242 736	306 121	63 385-	20. 71-
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	371 004		371 004	236 904	134 100	56. 61
	Charges constatées d'avance (3)	6 996		6 996	4 249	2 748	64. 67
	Total III	639 012		639 012	608 120	30 893	5. 08
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		728 382	64 959	663 423	636 943	26 481	4. 16

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	12	Exercice N-1 31/12/2022	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	170	720	174	720	4 000-	2. 29-
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	100	060	39	545	60 515	153. 03
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		39	165	60	843	21 678-	35. 63-
	Subventions d'investissement	2	620	5	080	2 460-	48. 43-
	Provisions réglementées						
Total I		312	565	280	188	32 377	11. 56
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	24	287	38	645	14 358-	37. 15-
	Provisions pour charges	13	619	14	862	1 243-	8. 36-
	Total III	37	906	53	507	15 601-	29. 16-
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	9	470	13	456	3 986-	29. 62-
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	21	429	28	571	7 143-	25. 00-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61	387	53	232	8 155	15. 32
	Dettes fiscales et sociales	154	203	118	845	35 359	29. 75
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	5	000			5 000	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	61	463	89	144	27 681-	31. 05-
	Total IV	312	952	303	247	9 705	3. 20
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		663	423	636	943	26 481	4. 16

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

293 181300 618

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N31/12/202312			Exercice N-131/12/202212		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	146 714		146 714	203 031		56 317-	27. 74-
Chiffre d'affaires NET	146 714		146 714	203 031		56 317-	27. 74-
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			916 451	802 542		113 909	14. 19
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			95 567	104 196		8 629-	8. 28-
Autres produits			146	19 493		19 347-	99. 25-
Total des Produits d'exploitation (I)			1 158 879	1 129 263		29 616	2. 62
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			213 479	213 784		304-	0. 14-
Impôts, taxes et versements assimilés			47 066	46 130		936	2. 03
Salaires et traitements			625 658	595 043		30 615	5. 14
Charges sociales			189 145	170 449		18 696	10. 97
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 618	8 762		1 857	21. 19
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			24 287	10 000		14 287	142. 87
Autres charges			13 173	27 047		13 874-	51. 30-
Total des Charges d'exploitation (II)			1 123 427	1 071 216		52 212	4. 87
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			35 451	58 047		22 596-	38. 93-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		1 052			1 052	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		1 052			1 052	
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		126	169		43-	25. 48-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		126	169		43-	25. 48-
2. Résultat financier (V-VI)		926	169-		1 095	646. 12
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		36 377	57 878		21 501-	37. 15-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 460	2 460			
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		2 460	2 460			
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			50		50-	100. 00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			50		50-	100. 00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		2 460	2 410		50	2. 07
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		328-	555-		227	40. 92
Total des produits (I+III+V+VII)		1 162 390	1 131 723		30 668	2. 71
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 123 225	1 070 880		52 346	4. 89
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		39 165	60 843		21 678-	35. 63-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées
Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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.

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

Le CILEF est une association créée en 2014 sous la forme d'une association à but non lucratif relevant de la loi du 1er juillet 1901.

Elle réunit la Mission Locale, la Maison de l'Information sur la Formation et l'Emploi (MIFE) et les Plans Locaux Pluriannuels pour l'Insertion et l'Emploi (PLIE).

L'association a pour objet d'accueillir, informer et orienter tout public ayant des demandes concernant l'emploi, la formation, l'insertion, le développement économique et le volet social, sur le bassin d'emploi d'Autun.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	4 103		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 059		
Installations générales agencements aménagements divers	6 595		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	70 407		6 207
TOTAL	79 061		6 207
TOTAL GENERAL	83 163		6 207

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			4 103	4 103
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 059	2 059
Installations générales agencements aménagements divers			6 595	6 595
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	76 614	76 614
TOTAL		0	85 267	85 267
TOTAL GENERAL		0	89 370	89 370

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		4 103			4 103
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		2 059			2 059
Installations générales agencements aménagements divers		2 202	133		2 335
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		45 977	10 485		56 462
TOTAL		50 238	10 618		60 856
TOTAL GENERAL		54 340	10 618		64 959
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	133				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 485				
TOTAL	10 618				
TOTAL GENERAL	10 618				

Les acquisitions se composent des éléments suivants :

- Matériel informatique : 4 579.31€
- Mobilier de bureau : 1 627.26€

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	1 6 2 7 2 0				1 6 2 7 2 0
Fonds propres avec droit de reprise	1 2 0 0 0			4 0 0 0	8 0 0 0
Report à nouveau	3 8 2 7 7		6 0 8 4 3	0	9 9 1 2 0
Excédent ou déficit de l'exercice	6 0 8 4 3		2 1 6 7 8 -		3 9 1 6 5
Situation nette	2 7 3 8 4 0		2 4 4 1 8 9	2 0 9 0 2 3	3 0 9 0 0 5
Subventions d'investissement	5 0 8 0			2 4 6 0	2 6 2 0
TOTAL I	2 7 8 9 2 0		3 9 1 6 5	6 4 6 0	3 1 1 6 2 5

Tableau de variation des fonds propres - générosité du public

ANC 2018-06 : Art. 432-22

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AFFECTATION DU RESULTAT				DIMINUTION OU CONSOMMATION		A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	MONTANT	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT
Fonds propres sans droit de reprise	162 720							162 720
Fonds propres avec droit de reprise	12 000					4 000		8 000
Report à nouveau	38 277			265 866		205 023		99 120
Excédent ou déficit de l'exercice	60 843			21 678 -				39 165
Subventions d'investissement	5 080			4 920		7 380		2 620
TOTAL	278 920			249 109		216 403		311 625

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 DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Contributions financières d'autres organismes	1 2 6 8		3 2 8			9 4 0	
Contribution financière	1 2 6 8		3 2 8			9 4 0	
TOTAL	1 2 6 8		3 2 8			9 4 0	

* 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
Pensions et obligations similaires	14 862		1 243		13 619
Autres provisions pour risques et charges	38 645	24 287	38 645		24 287
TOTAL	53 507	24 287	39 888		37 906
TOTAL GENERAL	53 507	24 287	39 888		37 906
Dont dotations et reprises d'exploitation		24 287	39 887		

Le taux de provision de perte sur FSE est passé de 25% en 2022 à 15% en 2023 compte tenu de la baisse du taux de perte réelle de subvention constatée chaque exercice.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	18 276	18 276	
Divers état et autres collectivités publiques	232 306	232 306	
Débiteurs divers	10 431	10 431	
Charges constatées d'avance	6 996	6 996	
TOTAL	268 008	268 008	

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	1	1		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	9 469	3 985	5 484	
Emprunts et dettes financières divers	21 429	7 142	14 287	
Fournisseurs et comptes rattachés	61 387	61 387		
Personnel et comptes rattachés	79 460	79 460		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 893	59 893		
Autres impôts taxes et assimilés	14 850	14 850		
Autres dettes	5 000	5 000		
Produits constatés d'avance	61 463	61 463		
TOTAL	312 952	293 181	19 771	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	11 128			

Les créances "divers état et autres collectivités publiques" concernent les soldes de subventions d'exploitation à recevoir et concernant principalement les financeurs suivants :

- Conseil régional : 66 872€
 - FSE : 117 467€
 - Département : 14 966€
 - CCGAM : 33 000€
- TOTAL = 232 306€

ANNEXE

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

Variation des fonds propres**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.

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	3 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	9 810
Autres créances	2 42 568
Total	2 52 378

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 777
Dettes fiscales et sociales	112 512
Total	139 290

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 996
Total	6 996
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	61 463
Total	61 463

ANNEXE

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

Subventions d'équipement

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Les prestations fournies par l'ARML (communiquées par ce derniers) à titre gratuit sont de 5 689€.

943 heures de bénévolat ont été recensées et valorisées au SMIC horaire en vigueur à fin 2023 (11.65€ +taux de charges sociales de 40%) soit 15 380.33€

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

L'association a reçu une garantie de France active à hauteur de 50% dans le cadre d'un prêt souscrit auprès du Crédit agricole de 20 000€. Le capital restant dû au 31/12/2023 est de 9 469€.

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	10 339
45 à 54 ans	11 à 20 ans	3 280
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		13 619

ANNEXE

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

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60-62 ans pour les non-cadres et 65-67 ans pour le cadre
- profil de carrière à décroissance faible
- turn over faible
- taux d'actualisation : 3.10%
- table de mortalité : INSEE 2021

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- QUOTE PART REPRISE SUBVENTION INVEST	2 460	777
Total	2 460	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 CONCESSIONS, BREVETS ET LICENC	4 103	4 103		
28050000 AMORT. LOGICIELS	4 103-	4 103-		
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS				
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	2 059	2 059		
28154000 AMORT. MATERIEL OUTILLAGE	2 059-	2 059-		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	24 411	28 823	4 412-	15. 31-
21810000 AMENAGEMENTS INSTAL DIVERSES	6 595	6 595		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFO.	62 828	58 249	4 579	7. 86
21831100 STANDARD TELEPHONE	5 984	5 984		
21840000 MOBILIER DE BUREAU	7 802	6 175	1 627	26. 35
28181000 AMORT. AMENGEMENTS INST.	2 335-	2 202-	133-	6. 06-
28183000 AMORT. MATERIEL BUREAU ET INFO	46 706-	37 359-	9 347-	25. 02-
28183110 AMORT. STANDARD	5 984-	5 984-		
28184000 AMORT. MOBILIER DE BUREAU	3 772-	2 634-	1 138-	43. 20-
Total II	24 411	28 823	4 412-	15. 31-
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	18 276	60 846	42 570-	69. 96-
41100000 CLIENTS	8 465	55 949	47 484-	84. 87-
41810000 CLIENTS - FACTURE A ETABLIR	9 810	4 896	4 914	100. 35
AUTRES CREANCES	242 736	306 121	63 385-	20. 71-
40100000 FOURNISSEURS	168		168	
40980000 RRR et avoirs non encore recus	671	157	514	326. 72
44110100 CRB MILO	16 223	16 767	544-	3. 25-
44110200 CRB MIFE	12 758	12 758		
44111100 DIRECTE PARRAINAGE	1 220		1 220	
44111200 DIRECTE CPO FONCT	28 400	41 963	13 563-	32. 32-
44114000 CRBFC PLIE	8 271	8 271		
44121000 FSE SAG	48 756	32 591	16 165	49. 60
44122000 FSE MEDIATION	15 057	48 079	33 022-	68. 68-
44123000 FSE ACCOMPAGNEMENT	21 094	62 516	41 422-	66. 26-
44125000 FSE CLEFS 71	32 560	26 992	5 568	20. 63
44131000 DEPT 71 PLIE	8 600	3 600	5 000	138. 89
44131100 DEPT 71 MILO FONCTIONNEMENT	2 224	2 224		
44131200 DEPT71 CLEFS71	4 142	4 142		
44151000 CCGAM FONCTIONNEMENT	33 000	33 000		
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES		3 121	3 121-	100. 00-
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	9 592	9 939	348-	3. 50-
DISPONIBILITES	371 004	236 904	134 100	56. 61
51270000 CREDIT AGRICOLE CENTRE EST	293 452	236 904	56 548	23. 87
51271000 CREDIT AGRICOLE LIVRET A	77 552		77 552	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 996	4 249	2 748	64. 67
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	6 996	4 249	2 748	64. 67
Total III	639 012	608 120	30 893	5. 08
TOTAL GENERAL	663 423	636 943	26 481	4. 16

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	170 720	174 720	4 000-	2. 29-
10210000 PREMIERE SITUATION NETTE ETABL	162 720	162 720		
10340000 AUTRES FONDS PROPRES DT DE REP	8 000	12 000	4 000-	33. 33-
REPORT A NOUVEAU	100 060	39 545	60 515	153. 03
11000000 REPORT A NOUVEAU	215 654	154 811	60 843	39. 30
11900000 REPORT A NOUVEAU (débiteur)	49 410-	49 410-		
12002012 RESULTAT 2012	797-	797-		
12002014 RESULTAT 2014	28 756-	28 756-		
12002015 RESULTAT 2015	1 374-	1 374-		
12002016 RESULTAT 2016	37 122-	37 122-		
12002017 RESULTAT 2017	3 477-	3 477-		
12002018 RESULTAT 2018	11 395	11 395		
12002019 RESULTAT 2019	6 992-	6 992-		
19500000 FONDS DEDIES SUR CONTRIB FI	940	1 268	328-	25. 86-
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	39 165	60 843	21 678-	35. 63-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 620	5 080	2 460-	48. 43-
13100000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	10 000	10 000		
13900000 SUBV INVEST INSCR AU RESULTAT	7 380-	4 920-	2 460-	50. 00-
Total I	312 565	280 188	32 377	11. 56
PROVISIONS POUR RISQUES	24 287	38 645	14 358-	37. 15-
15100000 PROVISION POUR RISQUES ET CHAR	24 287	38 645	14 358-	37. 15-
PROVISIONS POUR CHARGES	13 619	14 862	1 243-	8. 36-
15350000 PROVISION DEPART RETRAITE	13 619	14 862	1 243-	8. 36-
Total III	37 906	53 507	15 601-	29. 16-
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	9 470	13 456	3 986-	29. 62-
16400000 EMPRUNT CRCA 20K€	9 469	13 454	3 985-	29. 62-
16884000 INTERETS COURUS NON ECHUS	1	2	0-	29. 45-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	21 429	28 571	7 143-	25. 00-
16870000 CG71 AVANCE TRESORERIE	21 429	28 571	7 143-	25. 00-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	61 387	53 232	8 155	15. 32
40100000 FOURNISSEURS	34 610	19 726	14 885	75. 46
40810000 FRS, FACTURES NON PARVENUES	26 777	33 506	6 729-	20. 08-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	154 203	118 845	35 359	29. 75
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	314		314	
42820000 DETTES PROVISIONNEES SUR CP	58 776	49 052	9 724	19. 82
42860000 PERSONNEL- AUTRES CH A PAYER	20 370	12 255	8 115	66. 21
43100000 URSSAF	25 692	18 675	7 016	37. 57
43705000 HUMANIS RETRAITE	4 706	4 288	418	9. 74
43705100 HUMANIS PREVOYANCE	4 367	4 273	94	2. 21
43708000 HARMONIE MUTUELLE	867	357	510	142. 69
43820000 DETTES PROV. CHARGES SUR CP	24 260	20 215	4 045	20. 01
44210000 ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR	398	442	44-	9. 91-
44711000 TAXE SUR LES SAIRFS	5 346		5 346	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	9 106	9 287	180-	1. 94-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
AUTRES DETTES		5 000		5 000	
46740000 CONV REVI HONEYWELL/EPIDE		5 000		5 000	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		61 463	89 144	27 681-	31. 05-
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		61 463	88 016	26 553-	30. 17-
48710000 TAXE APPRENTISSAGE			1 128	1 128-	100. 00-
Total IV		312 952	303 247	9 705	3. 20
TOTAL GENERAL		663 423	636 943	26 481	4. 16

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	146 714	203 031	56 317-	27. 74-
70640000 PRESTATION DFL	18 734	132 016	113 281-	85. 81-
70650000 PRESTATION CEP	58 326	46 424	11 902	25. 64
70660000 PRESTATIONS ASL	28 126	15 813	12 313	77. 87
70661000 PRESTATIONS ASL CTAI	30 500		30 500	
70670000 PRESTATIONS VAE	11 028	8 779	2 249	25. 62
Chiffre d'affaires NET	146 714	203 031	56 317-	27. 74-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	916 451	802 542	113 909	14. 19
74100000 SUBVENTION EXPLOITATION	8 388	22 111	13 723-	62. 06-
74110000 CRBFC FONCT MIFE	42 528	42 528		
74110001 CRBFC FONCT MILO	81 115	83 837	2 722-	3. 25-
74110002 CRBFC FONCT PLIE	27 569	27 569		
74110003 CRBFC PARRAINAGE MILO	3 050		3 050	
74111200 DIRECCTE CPO FONCT	363 332	346 367	16 965	4. 90
74115300 CRBFC PERMIS	888	1 920	1 032-	53. 75-
74120000 FSE CLEFS 71	47 170		47 170	
74121000 FSE SAG	60 945		60 945	
74122000 FSE MEDIATION	25 247	22 966	2 281	9. 93
74123000 FSE ACCOMPAGNEMENT	35 023	32 023	3 001	9. 37
74130000 CD71 CLEFS 71	20 710	20 710		
74131000 CD71 PI IF	18 000	18 000		
74131100 CD71 FONCTIONNEMENT MILO	11 122	11 122		
74131200 CD71 CHARTE RSA	1 000	1 000		
74131300 CD71 PARRAINAGE	20 000	20 000		
74151000 CCGAM FONCTIONNEMENT	100 000	110 000	10 000-	9. 09-
74173000 CGET CLAUSES / PLIE	7 000	7 000		
74181000 POLE EMPLOI PPAE	24 299	23 924	375	1. 57
74195200 ETAT PROJET MOBILITE	11 513	11 465	48	0. 42
74195300 ETAT ARRETE PREFECTORAL ASL UK	5 943		5 943	
74195400 SOLDE TAXE APPRENTISSAGE RECUE	1 609		1 609	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	95 567	104 196	8 629-	8. 28-
78150000 REPRISE PROV RETRAITE	1 243	18 636	17 393-	93. 33-
78151000 REPRISE PROV D EXPLOITATION	38 644	30 721	7 923	25. 79
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	1 695	2 421	726-	30. 00-
79100300 REMBOURST FORMATION	17 591	13 794	3 797	27. 52
79100400 REMBOURST CONTRATS AIDES	26 133	27 883	1 750-	6. 28-
79100500 REMBOURST PREVOYANCE	1 907	760	1 147	150. 81
79100700 AIDE EMPLOI FRANCS	8 320	10 042	1 722-	17. 15-
79120000 REMBOURSEMENT CPAM	35	61-	96	157. 20
AUTRES PRODUITS	146	19 493	19 347-	99. 25-
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	146	4 479	4 333-	96. 74-
78940000 REPRISE FONDS DEDIES		15 014	15 014-	100. 00-
Total des Produits d'exploitation	1 158 879	1 129 263	29 616	2. 62
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	213 479	213 784	304-	0. 14-
60621000 CARBURANT	1 846	1 342	504	37. 53
60622000 PRODUITS D'ENTRETIEN	497	432	66	15. 18
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 479	3 593	1 114-	31. 00-
60680000 AUTRES PETITS EQUIPEMENTS	23 516	20 687	2 829	13. 68
61100000 SOUS TRAITANCE EXTERNE	27 340	44 932	17 592-	39. 15-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
61120000	SOUS TRAITANCE ENTRETIEN	3 764	3 223	540	16. 76
61320000	LOYERS VILLE AUTUN	15 300	14 700	600	4. 08
61330000	LOCATION SALLES	3 208	1 413	1 796	127. 13
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	1 837	2 354	517-	21. 97-
61351000	LOCATION PHOTOCOPIEUR	1 728	1 561	167	10. 68
61352000	LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	87	373	287-	76. 77-
61353000	LOCATION VOITURE	3 963	2 654	1 309	49. 33
61354000	LOCATION SERVEUR	2 717	2 717		
61355000	LOCATION STANDARD	4 813	9 862	5 049-	51. 20-
61356000	LOC CASQUE REALITE VIRTUELLE	550	734	184-	25. 11-
61400000	CHARGES LOCATIVES	7 244	8 367	1 122-	13. 41-
61520000	ENTRETIEN REP BIENS IMMOB	2 243	1 928	315	16. 34
61551000	ENT ET REPARAT/VEHICULE	88	42	47	112. 12
61561000	MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	1 617	1 581	37	2. 32
61562000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	30 377	15 446	14 931	96. 67
61562100	MAINTENANCE UP CITYZEN	2 888	2 673	215	8. 04
61563000	MAINTENANCE TELEPHONIQUE	726	1 238	513-	41. 39-
61610000	ASSURANCE MULTIRISQUE	3 553	3 502	51	1. 47
61630000	ASSURANCE VEHICULE	517	553	37-	6. 60-
61800000	DOCUMENTATION	92	265	173-	65. 20-
62261000	HONORAIRES AEC	16 384	15 456	928	6. 00
62262000	HONORAIRES CAC	6 062	5 210	852	16. 35
62263000	HONORAIRES AUTRES	5 314	4 856	458	9. 43
62300000	PUBLICITE	7 570	4 297	3 273	76. 18
62400000	TRANSPORT SUR ACHATS		277	277-	100. 00-
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENT SALAIRES	6 386	5 225	1 161	22. 23
62512000	FRAIS DE DEPLACEMENT FORMATION	6 862	4 064	2 798	68. 84
62513000	FRAIS DE DEPLACEMENT SORTIE	455	2 537	2 082-	82. 06-
62570000	FRAIS DE RECEPTIONS	3 480	5 393	1 913-	35. 48-
62610000	TELEPHONE FIXE - INTERNET	3 033	3 056	23-	0. 76-
62611000	ORANGE MOBILE	1 896	1 577	318	20. 16
62630000	TIMBRES	1 315	1 060	255	24. 08
62710000	SERVICES BANCAIRES CA	150	191	41-	21. 66-
62810000	FRAIS DE FORMATION	10 231	12 573	2 341-	18. 62-
62820000	COTISATIONS	1 354	1 841	487-	26. 44-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		47 066	46 130	936	2. 03
63110000	TAXES SUR SALAIRES	31 647	30 796	851	2. 76
63130000	FORMATION PROFESSION. CONTINUE	15 419	15 335	84	0. 55
SALAIRES ET TRAITEMENTS		625 658	595 043	30 615	5. 14
64110000	REMUNERATION DU PERSONNEL	580 081	568 597	11 485	2. 02
64120000	CONGES PAYES	9 724	7 706	2 018	26. 19
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	18 342	12 471	5 871	47. 08
64144000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	17 511	6 270	11 241	179. 28
CHARGES SOCIALES		189 145	170 449	18 696	10. 97
64510000	COTISATIONS URSSAF	116 039	102 370	13 669	13. 35
64520000	CHARGES SOCIALES SUR CP	4 045	4 237	192-	4. 53-
64530000	COTISATIONS RFTRAITF	26 313	24 615	1 699	6. 90
64550000	COTISATION PREVOYANCE	1 064	1 022	42	4. 12
64551000	COTISATIONS PREV. NON CADRE	10 946	10 759	187	1. 74
64561000	MUTUELLE	24 276	21 187	3 089	14. 58
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	2 563	2 350	214	9. 09
64820000	AUTRES CHARGES DE PERSONNELS	3 899	3 910	11-	0. 29-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	10 618	8 762	1 857	21. 19
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	10 618	8 762	1 857	21. 19
DOTATIONS AUX PROVISIONS	24 287	10 000	14 287	142. 87
68151000 DOTATIONS AUX PROVISIONS EXPL	24 287	10 000	14 287	142. 87
AUTRES CHARGES	13 173	27 047	13 874-	51. 30-
65110000 SACEM/SPREE	189	195	6-	3. 04-
65400000 SUBVENTIONS NON PERCUES	12 983	26 688	13 705-	51. 35-
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	2	164	163-	98. 99-
Total des Charges d'exploitation	1 123 427	1 071 216	52 212	4. 87
Résultat d'exploitation	35 451	58 047	22 596-	38. 93-
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	1 052		1 052	
76100000 PRODUITS FINANCIERS	1 052		1 052	
Total des Produits financiers	1 052		1 052	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	126	169	43-	25. 48-
66100000 CHARGES D'INTERETS	126	169	43-	25. 48-
Total des Charges financières	126	169	43-	25. 48-
Résultat financier	926	169-	1 095	646. 12
Résultat courant avant impôts	36 377	57 878	21 501-	37. 15-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 460	2 460		
77700000 QUOTE PART SUBVENTION REINTEGR	2 460	2 460		
Total des Produits exceptionnels	2 460	2 460		
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		50	50-	100. 00-
67500000 VALEUR CPTAB ELE ACTIFS CEDES		50	50-	100. 00-
Total des Charges exceptionnelles		50	50-	100. 00-
Résultat exceptionnel	2 460	2 410	50	2. 07
IMPOTS SUR LES BENEFICES	328-	555-	227	40. 92
78950000 REPRISE SUR FONDS DEDIES CONTR	328-	555-	227	40. 92
Total des produits	1 162 390	1 131 723	30 668	2. 71
Total des charges	1 123 225	1 070 880	52 346	4. 89
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	39 165	60 843	21 678-	35. 63-