

VEGA ASSOCIATION

4 Rue Nicolas Peiresc

83000 TOULON

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion
- Les autres états

Fait à Toulon

Le 13/03/2024

Laurent ROUX

Expert-Comptable

GF CONSULTANTS

331 AVE DU GENERAL GOURAUD

L ANTEA

83200 TOULON

04.94.92.44.44

COMPTES ANNUELS au 31/12/2023

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 14
DOSSIER DE GESTION	
- <i>Détail bilan</i>	15 à 18
- <i>Détail Compte de résultat</i>	19 à 21

GF CONSULTANTS

331 AVE DU GENERAL GOURAUD

L ANTEA

83200 TOULON

04.94.92.44.44

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

VEGA ASSOCIATION
4 Rue Nicolas Peiresc
83000 TOULON

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,	686 440 Euros
- Produits d'exploitation,	851 955 Euros
- Résultat net comptable,	52 499 Euros

Fait à Toulon
Le 01/03/2024

Laurent ROUX
Expert-Comptable

VEGA ASSOCIATION

4 Rue Nicolas Peiresc

83000 TOULON

COMPTES ANNUELS

GF CONSULTANTS

331 AVE DU GENERAL GOURAUD

L ANTEA

83200 TOULON

04.94.92.44.44

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 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...	3 600	3 600				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	38 112	12 207	25 906	25 906		
	Installations techniques Matériel et outillage	347 382	274 406	72 976	73 374	398	0.54
	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	1 486		1 486	1 486		
	Total I	390 580	290 213	100 368	100 766	398	0.39
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	10 234		10 234	3 953	6 281	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	28 090		28 090	11 485	16 605	144.58
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	45 463		45 463	79 823	34 360	43.05
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	490 086		490 086	535 954	45 868	8.56
	Charges constatées d'avance (2)	12 199		12 199	11 678	521	4.46
	Total II	586 072		586 072	642 893	56 821	8.84
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)	976 652	290 213	686 440	743 659	57 219	7.69

(1) Dont à moins d'un an
(2) 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	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	32 000		32 000			
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	436 184		426 352		9 832	2.31
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	52 499		9 832		42 667	433.93
	Situation nette (sous total)	520 683		468 185		52 499	11.21
	Fonds propres consommptibles						
	Subventions d'investissement	30 795		40 755		9 960	24.44
	Provisions réglementées						
	Total I	551 478		508 940		42 538	8.36
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
PROVISIONS	Fonds dédiés	15 000		22 500		7 500	33.33
	Total II	15 000		22 500		7 500	33.33
	Provisions pour risques	5 000		103 620		98 620	95.17
DETTE (I)	Provisions pour charges	12 628		11 651		977	8.39
	Total III	17 628		115 270		97 643	84.71
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
DETTE (II)	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	16 610		12 114		4 496	37.12
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	73 016		72 865		151	0.21
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	9 878		9 470		408	4.31
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	2 830		2 500		330	13.20
	Total IV	102 334		96 949		5 385	5.55
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		686 440		743 659		57 219	7.69

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

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

99 50494 449

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	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	110	700	131	334	20 634	15.71
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	585	794	607	023	21 229	3.50
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats	15	000			15 000	
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	111	519	2	853	108 666	NS
Utilisations des fonds dédiés	22	500	15	000	7 500	50.00
Autres produits	6	442	209		6 232	NS
Total I	851	955	756	420	95 535	12.63
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			224		224	100.00
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	133	153	126	472	6 681	5.28
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	4	356	4	000	356	8.91
Salaires et traitements	464	668	417	576	47 092	11.28
Charges sociales	68	062	74	128	6 066	8.18
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	36	349	36	545	196	0.54
Dotations aux provisions			103	620	103 620	100.00
Reports en fonds dédiés	15	000			15 000	
Autres charges		56	23		33	147.38
Total II	721	644	762	587	40 943	5.37
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	130	311	6	167	136 478	NS

(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	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	4 499		2 121		2 378	112.14
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	4 499		2 121		2 378	112.14
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)	4 499		2 121		2 378	112.14
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	134 809		4 046		138 856	NS
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	230		10 518		10 288	97.81
Sur opérations en capital	9 960		8 550		1 410	16.49
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	10 190		19 068		8 878	46.56
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	91 950		4 933		87 016	NS
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	91 950		4 933		87 016	NS
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	81 760		14 135		95 894	678.43
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	551		256		295	115.23
Total des produits (I+III+V)	866 644		777 608		89 035	11.45
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	814 145		767 776		46 369	6.04
5. EXCEDENT OU DEFICIT	52 499		9 832		42 667	433.93

VEGA ASSOCIATION

4 Rue Nicolas Peiresc

83000 TOULON

ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

GF CONSULTANTS

331 AVE DU GENERAL GOURAUD

L ANTEA

83200 TOULON

04.94.92.44.44

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Tableau de variation des fonds dédiés	9
Etat des provisions	10
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Disponibilités en Euros	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation des subventions	12
Ventilation de l'effectif moyen	12
Valorisation des contributions volontaires	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	12
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	13
Transferts de charges	13
Produits et charges sur exercices antérieurs	13

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 600		
Constructions sur sol propre	38 112		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	38 280		26 784
Installations générales agencements aménagements divers	72 330		
Matériel de transport	166 860		2 520
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	34 938		5 670
TOTAL	350 520		34 974
Prêts, autres immobilisations financières	1 486		
TOTAL	1 486		
TOTAL GENERAL	355 606		34 974

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			3 600	3 600
Constructions sur sol propre			38 112	38 112
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			65 064	65 064
Installations générales agencements aménagements divers			72 330	72 330
Matériel de transport			169 380	169 380
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			40 608	40 608
TOTAL			385 494	385 494
Prêts, autres immobilisations financières			1 486	1 486
TOTAL			1 486	1 486
TOTAL GENERAL			390 580	390 580

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	3 600			3 600
Constructions sur sol propre	12 207			12 207
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	23 484	14 691		38 175
Installations générales agencements aménagements divers	72 330			72 330
Matériel de transport	111 096	18 057		129 153
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 124	2 623		34 748
TOTAL	251 241	35 372		286 613
TOTAL GENERAL	254 841	35 372		290 213

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	14 691				
Matériel de transport	18 057				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 623				
TOTAL	35 372				
TOTAL GENERAL	35 372				

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 *
Subventions d'exploitation	22 500		22 500		15 000	15 000	15 000
DEPARTEMENT	22 500		22 500				
FONDATION VINCI					15 000	15 000	15 000
TOTAL	22 500		22 500		15 000	15 000	15 000

* 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	11 651	977			12 628
Autres provisions pour risques et charges	103 620		98 620		5 000
TOTAL	115 270	977	98 620		17 628
TOTAL GENERAL	115 270	977	98 620		17 628
Dont dotations et reprises d'exploitation			98 620		

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	1 486	1 486	
Autres créances clients	28 090	28 090	
Personnel et comptes rattachés	58	58	
Divers état et autres collectivités publiques	26 000	26 000	
Débiteurs divers	19 405	19 405	
Charges constatées d'avance	12 199	12 199	
TOTAL	87 238	87 238	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	16 610	16 610		
Personnel et comptes rattachés	20 729	20 729		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 197	51 197		
Impôts sur les bénéfices	551	551		
Autres impôts taxes et assimilés	539	539		
Autres dettes	9 878	9 878		
Produits constatés d'avance	2 830	2 830		
TOTAL	102 334	102 334		

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 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Agencements et aménagements		
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier		

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	45 405
Total	45 405

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	29 875
Autres dettes	9 878
Total	39 753

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	12 199
Total	12 199
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	2 830
Total	2 830

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation des subventions**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Subventions Département ACI	210 000
Subventions Etat Modulation	16 959
Subventions Région ACI	26 000
Subventions RIANs	16 835
Subventions POURRIERES	16 835
Subventions Etat CUI	9 517
Total	296 146

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	6
Employés	29
Total	36

Valorisation des contributions volontaires**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Engagement en matière de pensions et retraites**

L'engagement retraite a été comptabilisé pour la première fois en 2011.

Il a été ajusté en fonction des mouvements du personnel permanent.

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	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	8 510
35 à 44 ans	21 à 30 ans	4 118
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		12 628

Hypothèses de calculs retenues

Calcul effectué selon la méthode préférentielle

ANNEXE

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

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées	8 510	4 118	
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Autres produits exceptionnels	200	7718
- Produits sur exercices antérieurs	30	7720
- QP Subventions Investissement	9 960	7770
Total	10 190	
Charges exceptionnelles		
- Amendes & Pénalités	1 875	6712
- Charges sur exercices antérieurs	90 074	6720
Total	91 949	

Transferts de charges

Nature	Montant
Remboursements Formations - UNIFORMATION	11 118
Remboursements IJ - MUTEX	1 782
Total	12 900

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Reversement - ACI - Régularisation 2022	90 074	6720
Total	90 074	
Produits		
- AXA - Remboursement Cotisation 2022	30	7720
Total	30	

ANNEXE

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

Le 01/03/2024
DRIGEARD-DESGARNIER Marc Président

VEGA ASSOCIATION

4 Rue Nicolas Peiresc

83000 TOULON

DOSSIER DE GESTION

GF CONSULTANTS

331 AVE DU GENERAL GOURAUD

L ANTEA

83200 TOULON

04.94.92.44.44

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL						
20800000 LOGICIEL	3 600		3 600			
28080000 AMORT. LOGICIEL	3 600		3 600			
CONSTRUCTIONS	25 906		25 906			
21300000 CONSTRUCTION	38 112		38 112			
28130000 AMORT. CONSTRUCTION	12 207		12 207			
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	72 976		73 374		398	0.54
21540000 MATERIEL & OUTILLAGE	65 064		38 280		26 784	69.97
21810000 AGENCEMENTS & INSTALLATIONS	72 330		72 330			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	169 380		166 860		2 520	1.51
21830000 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	40 608		34 938		5 670	16.23
28154000 AMORT. MATERIEL & OUTILLAGE	38 175		23 484		14 691	62.56
28181000 AMORT. AGENCEMENTS & INSTALLAT	72 330		72 330			
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	129 153		111 096		18 057	16.25
28183000 AMORT. MATERIEL BUREAU & INFO.	34 748		32 124		2 623	8.17
AUTRES	1 486		1 486			
27500000 DEPOTS & CAUTIONS VERSES	1 486		1 486			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	100 368		100 766		398	0.39
STOCKS ET EN COURS	10 234		3 953		6 281	158.89
32200000 STOCK FOURNITURES CONSOMMABLES	3 984		3 953		31	0.78
34500000 PRESTATIONS EN-COURS	6 250				6 250	
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	28 090		11 485		16 605	144.58
41000000 CLIENTS	28 090		11 485		16 605	144.58
AUTRES	45 463		79 823		34 360	43.05
40910000 FRNS - AVANCES & ACPTES VERSES			5 300		5 300	100.00
42100100 SALAIRES JANVIER	58				58	
44131000 ETAT : SUBVENTION FDI SEVE			9 000		9 000	100.00
44136000 ETAT : SUBVENTION FDI 2022			4 836		4 836	100.00
44140000 REGION : SUBVENTION PACA ACI	26 000		21 067		4 933	23.42
44181000 RIANs : SUBVENTION			7 500		7 500	100.00
44182000 POURRIERES : SUBVENTION			15 000		15 000	100.00
46870000 DIVERS : PRODUITS A RECEVOIR	8 133		20		8 113	NS
46872000 DEPARTEMENT CDDI : PAR	10 497		17 100		6 603	38.61
46873000 DIRECCTE CDDI : PAR	775				775	
DISPONIBILITES	490 086		535 954		45 868	8.56
51210000 BPCA FONCTIONNEMENT	125 826		174 084		48 258	27.72
51220000 BPCA COMPTE LIVRET	74 812		74 619		193	0.26
51230000 BPCA COMPTE LIVRET A	77 762		75 753		2 009	2.65
51240000 CAISSE D'EPARGNE N°0680	30 510		32 699		2 189	6.69
51250000 CAISSE D'EPARGNE LIVRET N°9543	81 034		78 737		2 297	2.92
51700000 CAISSE D'EPARGNE CAT	100 000		100 000			
53000000 CAISSE	142		62		80	130.63
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	12 199		11 678		521	4.46
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	12 199		11 678		521	4.46

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
TOTAL ACTIF CIRCULANT	586 072	642 893	56 821	8.84
TOTAL GENERAL	686 440	743 659	57 219	7.69

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	32 000	32 000		
10250000 LEGS & DONATIONS IMMO	32 000	32 000		
REPORT A NOUVEAU	436 184	426 352	9 832	2.31
11000000 REPORT A NOUVEAU (CREDITEUR)	436 184	426 352	9 832	2.31
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	52 499	9 832	42 667	433.93
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	520 683	468 185	52 499	11.21
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	30 795	40 755	9 960	24.44
13115000 SUBVENTIONS FDI N°20.0062	42 750	42 750		
13116000 SUBVENTIONS FDI N°22.0019	8 060	8 060		
13900000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	20 015	10 055	9 960	99.06
TOTAL FONDS PROPRES	551 478	508 940	42 538	8.36
FONDS DEDIES	15 000	22 500	7 500	33.33
19410000 FONDS DEDIES S/INVESTISSEMENTS	15 000		15 000	
19500000 FONDS DEDIES		22 500	22 500	100.00
TOTAL FONDS DEDIES	15 000	22 500	7 500	33.33
PROVISIONS POUR RISQUES	5 000	103 620	98 620	95.17
15100000 PROVISIONS RISQUES & CHARGES	5 000	103 620	98 620	95.17
PROVISIONS POUR CHARGES	12 628	11 651	977	8.39
15300000 PROVISIONS ENGAGEMENT RETRAITE	12 628	11 651	977	8.39
TOTAL PROVISIONS	17 628	115 270	97 643	84.71
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	16 610	12 114	4 496	37.12
40000000 FOURNISSEURS	16 610	12 114	4 496	37.12
DETTES FISCALES ET SOCIALES	73 016	72 865	151	0.21
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS		57	57	100.00
42820000 DETTES PROVISIONNEES S/CP	20 729	19 919	810	4.07
43100000 URSSAF	7 122	8 299	1 177	14.19
43730000 AG2R - REUNICA	1 788	2 104	317	15.05
43750000 AIST		100	100	100.00
43760000 MSA	30 093	29 543	549	1.86
43780000 CHORUM - MUTEX	1 189	1 063	126	11.89
43790000 MALAKOFF - AESIO	1 860	1 842	18	0.96
43820000 CHARGES SOCIALES S/CP	6 816	6 926	110	1.59
43860000 ORG.SOC.: CHARGES A PAYER	2 330	2 069	261	12.61
44210000 ETAT : PRELEVEMENT A LA SOURCE	539	687	148	21.54
44400000 ETAT : IMPOTS S/LES BENEFICES	551	256	295	115.23
AUTRES DETTES	9 878	9 470	408	4.31
46860000 DIVERS : CHARGES A PAYER	9 878	9 470	408	4.31
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 830	2 500	330	13.20
48781000 RIANs : PCA	1 415	1 250	165	13.20
48782000 POURRIERES : PCA	1 415	1 250	165	13.20

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
TOTAL DETTES	102 334	96 949	5 385	5.55
TOTAL GENERAL	686 440	743 659	57 219	7.69

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	110 700		131 334		20 634	15.71
70610000 PRESTATIONS - ESPACES NATURELS	110 700		131 334		20 634	15.71
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	585 794		607 023		21 229	3.50
73120000 CONCOURS PUBLICS DEP.VAR CDDI	118 118		79 632		38 486	48.33
73130000 CONCOURS PUBLICS ETAT CDDI	171 530		221 540		50 009	22.57
74210000 SUBVENT° DEPARTEMENT ACI	210 000		210 000			
74231000 SUBVENT° ETAT DIRECCTE SEVE			23 182		23 182	100.00
74232000 SUBVENT° ETAT DIRECCTE MODULAT	16 959		12 513		4 446	35.54
74240000 SUBVENT° REGION ACI	26 000		26 000			
74281000 SUBVENT° OV - RIANs	16 835		15 000		1 835	12.23
74282000 SUBVENT° OV - POURRIERES	16 835		15 000		1 835	12.23
74700000 SUBVENT° ETAT DIRECCTE CUI	9 517		4 157		5 360	128.92
MECENATS	15 000				15 000	
75420000 MECENAT	15 000				15 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	111 519		2 853		108 666	NS
78150000 REPRISES S/RISQUES & CHARGES	98 620				98 620	
79120000 TRANSFERTS DE CHARGES	11 118		2 853		8 264	289.64
79121000 TRANSFERTS DE CHARGES - IJ	1 782				1 782	
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	22 500		15 000		7 500	50.00
78950000 UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	22 500		15 000		7 500	50.00
AUTRES PRODUITS	6 442		209		6 232	NS
71345000 PRESTAT° DE SERVICES EN-COURS	6 250				6 250	
75100000 COTISATIONS ADHERENTS	180		200		20	10.00
75800000 AUTRES PRODUITS DIVERS	12		9		2	26.63
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	851 955		756 420		95 535	12.63
ACHATS DE MARCHANDISES			224		224	100.00
60710000 ACHAT DE MARCHANDISES			224		224	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	133 153		126 472		6 681	5.28
60420000 PRESTATIONS DE SERVICES			420		420	100.00
60611000 EAU	108		115		7	5.80
60613000 EDF & GDF	4 549		3 994		556	13.91
60620000 CARBURANT	17 390		18 577		1 187	6.39
60630000 FOURNITURES ENTRETIEN & EQUIPE	1 876		1 259		616	48.94
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	653		529		124	23.47
60660000 ACHAT MATERIEL DE CHANTIER	16 208		10 996		5 212	47.40
60661000 ACHAT EQUIPEMENT PROTECTION	13 546		12 318		1 227	9.96
61320000 LOCATIONS GARAGE	1 460		1 460			
61321000 LOCATIONS ENTREPOT	1 800		1 800			
61350000 LOCATIONS MOBILIERES			314		314	100.00
61400000 CHARGES LOCATIVES	684		658		26	3.90
61500000 ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT	5 357		4 673		685	14.66
61520000 ENTRETIENS & REPARATIONS	220		7 301		7 081	96.99
61560000 MAINTENANCE	2 490		2 926		436	14.91
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	17 967		13 574		4 393	32.36
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE			480		480	100.00
61850000 FORMATIONS & CONFERENCES	9 966		5 868		4 098	69.82
62261000 HONORAIRES GF CONSULTANTS	15 987		15 742		245	1.56

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
62262000 HONORAIRES ECCE	6 080		6 790		710	10.46
62263000 HONORAIRES DIVERS	3 096		4 140		1 044	25.22
62300000 PUBLICITE	958		1 124		166	14.76
62330000 FOIRES & EXPOSITIONS			10		10	100.00
62380000 DONS & POURBOIRES	10				10	
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	2 963		768		2 195	285.87
62560000 MISSIONS	528		896		369	41.15
62570100 ACTIONS & RECEPTIONS	869		1 111		242	21.76
62610000 FRAIS POSTAUX	896		860		36	4.18
62620000 TELEPHONE & INTERNET	4 119		3 719		400	10.75
62632000 MOBILES	760		904		144	15.94
62700000 SERVICES BANCAIRES	795		935		139	14.90
62810000 COTISATIONS DIVERSES	1 819		2 211		392	17.74
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	4 356		4 000		356	8.91
63330000 FORMATION CONTINUE	3 128		2 794		334	11.95
63780000 TAXES DIVERSES	1 228		1 206		22	1.86
SALAIRES ET TRAITEMENTS	464 668		417 576		47 092	11.28
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	440 686		392 564		48 122	12.26
64120000 CONGES PAYES	810		4 836		4 026	83.25
64130000 PRIMES & GRATIFICATIONS	6 150		6 650		500	7.52
64140000 AVANTAGES DIVERS & PANIERS	17 022		13 526		3 496	25.85
CHARGES SOCIALES	68 062		74 128		6 066	8.18
64510000 URSSAF	38 880		43 152		4 273	9.90
64520400 PREVOYANCE / CHORUM - MUTEX	2 470		2 239		232	10.36
64532000 RETRAITE / AG2R - REUNICA	9 030		9 773		742	7.60
64580000 MSA	12 024		13 330		1 306	9.80
64590000 MUTUELLE / MALAKOFF - AESIO	4 206		3 471		735	21.19
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	859		805		54	6.71
64800000 CHARGES SOCIALES S/CP	110		1 256		1 366	108.76
64900000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	702		102		600	588.91
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	36 349		36 545		196	0.54
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	35 372		30 461		4 911	16.12
68113000 DOTATIONS S/PROVISION RETRAITE	977		6 084		5 107	83.94
DOTATIONS AUX PROVISIONS			103 620		103 620	100.00
68150000 DOTATIONS S/RISQUES & CHARGES			103 620		103 620	100.00
REPORTS EN FONDS DEDIES	15 000				15 000	
68941000 REPORTS FONDS DEDIES S/INVEST.	15 000				15 000	
AUTRES CHARGES	56		23		33	147.38
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE	56		23		33	147.38
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	721 644		762 587		40 943	5.37
RESULTAT D'EXPLOITATION	130 311		6 167		136 478	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	4 499		2 121		2 378	112.14
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	4 499		2 121		2 378	112.14

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 499	2 121	2 378	112.14
RESULTAT FINANCIER	4 499	2 121	2 378	112.14
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	134 809	4 046	138 856	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	230	10 518	10 288	97.81
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	200		200	
77200000 PRODUITS S/EXO. ANTERIEURS	30	10 518	10 488	99.71
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	9 960	8 550	1 410	16.49
77700000 QP SUBVENTIONS INVESTISSEMENT	9 960	8 550	1 410	16.49
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	10 190	19 068	8 878	46.56
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	91 950	4 933	87 016	NS
67120000 AMENDES & PENALITES	1 875		1 875	
67200000 CHARGES S/EXO. ANTERIEURS	90 075	4 933	85 141	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	91 950	4 933	87 016	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	81 760	14 135	95 894	678.43
IMPOTS SUR LES BENEFICES	551	256	295	115.23
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	551	256	295	115.23
TOTAL DES PRODUITS	866 644	777 608	89 035	11.45
TOTAL DES CHARGES	814 145	767 776	46 369	6.04
EXCEDENT OU DEFICIT	52 499	9 832	42 667	433.93