



TALENZ
ARES

Association ARCAV

95 Avenue du Beaujolais

69400 GLEIZE

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

<https://ares.talenz.fr>

Sommaire

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

<i>Compte rendu de mission</i>	<i>1</i>
<i>COMPTES ANNUELS</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>5</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>6</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>7</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>12</i>
<i>Amortissements</i>	<i>13</i>
<i>Provisions</i>	<i>14</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>15</i>
<i>Tableau de passage résultat comptable au résultat administratif</i>	<i>16</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>17</i>
<i>Variation des fonds dédiés</i>	<i>18</i>
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	<i>19</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>20</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>21</i>
<i>DETAIL DES COMPTES</i>	<i>22</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>23</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>25</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>27</i>



COMPTE RENDU DE MISSION

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'Association ARCAV, pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

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

Total du bilan :	2 081 749	euros
Produits d'exploitation:	1 414 891	euros
Résultat net comptable :	-12 837	euros

Fait à Lyon,
Le 29 Février 2024

Séverine LOUBARESSE
Expert-Comptable



T A L E N Z
A R E S

COMPTES ANNUELS

TALLENZ ARES LYON

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	13 348	10 579	2 769	4 953
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	405 405	185 600	219 805	253 461
	Autres immobilisations corporelles	1 341 059	490 538	850 521	866 740
	Immobilisations corporelles en cours	6 760		6 760	
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	1 766 586	686 716	1 079 870	1 125 170
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	27 086		27 086	21 616
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	150 263		150 263	100 030
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	820 285		820 285	892 450
	Charges constatées d'avance	4 246		4 246	4 836
	TOTAL (II)	1 001 880		1 001 880	1 018 932
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	2 768 466	686 716	2 081 749	2 144 102
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	376 785	348 920
	dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	37 145	37 145
	Autres		
Fonds reportés et dédiés	Report à nouveau		
	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	85 181	74 857
	Excédent ou déficit de l'exercice	(12 837)	38 189
	dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	(12 837)	38 189
	Total des fonds propres (situation nette)	449 129	461 966
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	805 801	802 928
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	805 801	802 928
	Total des fonds propres	1 254 931	1 264 894
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		4 312
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Fonds dédiés sur concours publics		
	Total des fonds reportés et dédiés		4 312
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	540 939	543 969
	Total des provisions	540 939	543 969
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	45 528	49 322
	Emprunts et dettes financières divers	48 394	48 047
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	(539)	(818)
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 643	136 543
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	115 815	92 588
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	9 039	5 243
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	285 880	330 927
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		2 081 749	2 144 102
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(12 836,62)	38 189,17
(1) Dont à moins d'un an		244 685	286 217
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales		
	Ventes de prestations de service	183 080	169 174
	dont parrainages		
	dont ventes de prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 137 789	1 119 891
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	200	
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	dont c.f.des autorités de tarification relatives aux act. soc. et médico-sociales		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	89 096	129 188
	Utilisations des fonds dédiés	4 312	14 243
	Autres produits	414	989
Total des produits d'exploitation		1 414 891	1 433 484
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	684 996	741 030
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	71 440	54 382
	Salaires et traitements	415 188	360 477
	Charges sociales	156 286	132 086
	Dotation aux amortissements et dépréciations	152 373	122 457
	Dotation aux provisions	6 970	68 867
	Reports en fonds dédiés		4 312
	Autres charges	134	3
Total des charges d'exploitation		1 487 387	1 483 615
RESULTAT D'EXPLOITATION		(72 496)	(50 130)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(72 496)	(50 130)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		262
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			262
CHARGES FINANCIERES	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 des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			262
RESULTAT COURANT avant impôts		(72 496)	(49 869)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 161	2 273
	Sur opérations en capital	97 127	98 771
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	98 287	101 044
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	38 628	1 198
	Sur opérations en capital		10 820
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		968
	Total des charges exceptionnelles	38 628	12 986
RESULTAT EXCEPTIONNEL		59 659	88 058
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		1 513 178	1 534 790
TOTAL DES CHARGES		1 526 015	1 496 601
EXCEDENT ou DEFICIT		(12 837)	38 189
Part du résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		(12 837)	38 189
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Règles et Méthodes Comptables

Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 081 749** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 513 178** euros et un total **charges** de **1 526 015** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-12 837** euros.

La présente Annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouverts le **01/01/2023** et clôturés le **31/12/2023**, ayant une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels ont été établis par le Conseil d'Administration.

Activité de l'association

L'association a pour but de gérer les foyers des personnes âgées de la Communauté de Communes de l'Agglomération de Villefranche Sur Saône, de faire tous les actes administratifs et juridiques se rapportant à cette gestion, et d'une façon générale mener toute action de nature à favoriser le développement de l'action en faveur des personnes âgées de la Communauté de Communes de l'Agglomération de Villefranche Sur Saône.

Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

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 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014. Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code du commerce, du décret comptable du 29 novembre 1983 ainsi que le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice et des dispositions spécifiques aux associations et fondations prévues au règlement ANC 2018-06 modifié par le règlement ANC 2020-08 et par le règlement ANC 2021-02 et du règlement 2019-04 du 8 novembre 2019 relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base:

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, exception de la présentation des états financiers,
- Indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Règles et Méthodes Comptables

Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté au cours de l'exercice.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles comprennent les logiciels.

Elles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production.

Les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition tandis que les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

Les logiciels font l'objet d'un amortissement suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité prévue, de 12 mois.

L'analyse de ces actifs n'a pas mis en évidence d'éléments nécessitant une dépréciation en complément des amortissements.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition tandis que les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

L'association fait application des dispositions du CRC 2002-10, relatives à l'amortissement selon la durée d'utilisation des biens et non selon les usages, pour toutes ses nouvelles acquisitions depuis le 1er janvier 2005.

L'association ne dispose d'aucune immobilisation décomposable conformément aux dispositions du CRC 2004-06.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire selon les plans suivants :

- | | |
|---|-------------|
| - Agencements et aménagements des constructions,, | 5 à 20 ans, |
| - Matériel et équipements, | 4 à 10 ans, |
| - Matériel de transport, | 4 à 5 ans, |
| - Matériel de bureau et informatique, | 3 à 8 ans, |
| - Mobilier, | 10 ans |

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Plus généralement, une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.

Réserves d'investissements Hippocampe

Le montant de la réserve d'investissement Soins de l'ARS pour Hippocampe s'élève à 51 844,98 € au 31/12/2023.

Le montant des investissements réalisés en 2023 avec cette réserve s'élève à 6 650,67 € (3 048,99 € au titre de fauteuils de relaxation et 3 601,68 € au titre de l'installation d'une prise pour recharge de véhicule électrique).

Engagement de retraite (régime à prestations définies)

A leur départ en retraite, les salariés de l'association perçoivent une indemnité conformément à la loi et aux dispositions de l'accord d'entreprise.

Compte tenu de la réforme du régime des retraites prévoyant que l'âge du départ à la retraite soit progressivement relevé de 62 ans à 64 ans afin de percevoir une retraite à taux plein, et conformément à la recommandation ANC 2013-02 et CNCC EC 2023-15 du 17/11/2023, le montant de l'IDR doit être estimé en tenant compte de la modification des hypothèses à compter du 15/04/2023. L'impact de la réforme sur le montant de l'IDR étant peu significatif, l'IDR à la clôture indiqué dans la présente annexe correspond au montant dû avec la nouvelle règle.

Les engagements de retraite ont été effectués dans l'hypothèse d'un départ volontaire à la retraite à 64 ans, sur la base de l'accord d'entreprise et selon les normes de la profession comptable.

L'estimation du salaire de fin de carrière tient compte d'une réévaluation des salaires de 1%.

L'engagement est actualisé au taux de 3,17%.

En 2023, les engagements de retraite font l'objet d'une provision dans les comptes de l'association.

Provisions pour grosses réparations

L'association ARCAV constitue une provision pour grosses réparations dans le cadre de travaux prévus par le plan pluriannuel d'investissement.

Règles et Méthodes Comptables

Une reprise de provision a été comptabilisée au 31/12/2023 pour 10 000,00 euros.
Le montant total de la provision à la clôture de l'exercice s'élève à 486 273,57 euros.

Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées lorsque, à la clôture de l'exercice, il existe une obligation de l'association à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

L'estimation du montant figurant en provision correspond à la sortie de ressources qu'il est probable que l'association devra supporter pour atteindre son obligation.

Les provisions devenues sans objet au cours de l'exercice sont rapportées au résultat.

Effectif

L'effectif moyen de l'association pour 2023 s'élève à 10,91 ETP (femmes: 9,91 ETP, hommes: 1 ETP).

Rémunération des 3 plus hauts cadres dirigeants

Compte tenu de l'organisation, les 3 plus hauts cadres dirigeants s'entendent du Président, du Vice-président et du Trésorier.

Ces fonctions étant remplies par des personnes bénévoles, aucune rémunération ne leur est par conséquent allouée.

Contributions volontaires en nature

A titre dérogatoire, les contributions volontaires en nature ont fait l'objet d'une comptabilisation en charges et produits pour 27 782 euros. Cette contribution correspond à la mise à disposition gratuite du bâtiment de l'Hippocampe et est valorisée à hauteur de 27 782 euros pour l'année 2023.

Subventions d'Equipements

Elles sont reprises en profit au même rythme que l'amortissement du bien auquel elles correspondent.

Règles et Méthodes Comptables

Subventions d'exploitations et contributions financières

Les subventions d'exploitation proviennent principalement du Conseil Général du Rhône et de la Communauté d'Agglomération Villefranche Beaujolais Saône (CAVBS).

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	13 348					13 348
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 348					13 348
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	406 506		3 049		4 150	405 405
	Instal., agencement, aménagement divers	1 148 442		90 129		2 568	1 236 003
	Matériel de transport	38 448					38 448
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	76 718		7 136		17 246	66 608
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			6 760			6 760
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 670 114		107 073		23 964	1 753 223
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15					15
TO TAL		1 683 477		107 073		23 964	1 766 586

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	8 395	2 184		10 579
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 395	2 184		10 579
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	153 045	36 705	4 150	185 600
	Autres instal., agencement, aménagement divers	301 869	107 367	2 568	406 668
	Matériel de transport	32 213	1 633		33 845
	Matériel de bureau, mobilier	62 786	4 485	17 246	50 025
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	549 913	150 189	23 964	676 138
TOTAL		558 308	152 373	23 964	686 716

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	28 168	6 970		35 138
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	496 274		10 000	486 274
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	19 528			19 528
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	543 969	6 970	10 000	540 939
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		543 969	6 970	10 000	540 939
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			6 970	10 000	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	27 086	27 086	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	150 000	150 000	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	263	263	
	Charges constatées d'avance	4 246	4 246	
TOTAL DES CREANCES		181 595	181 595	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	45 528	3 794	15 176	26 558
	Emprunts et dettes financières divers	48 394	48 394		
	Fournisseurs et comptes rattachés	67 643	67 643		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	51 206	51 206		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 043	41 043		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	23 566	23 566		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	9 039	9 039		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		286 419	244 685	15 176	26 558
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 794			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Tableau de passage du résultat comptable au résultat du compte administratif

	Total	Heb.Hippocampe	Dép. Hippocampe	Soins Hippocamp	Heb. Le Cep	Restaurant Le Cep	
Résultat comptable (a)	(12 837)	(7 730)	9 912	26 998	(32 299)	(9 716)	
Reprise résultats sous contrôle tiers financeurs (b)	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -
Résultat économique (c = a + b)	(12 837)	(7 730)	9 912	26 998	(32 299)	(9 716)	
Dépenses non opposables aux tiers financeurs (d)	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -
Produits non opposables aux tiers financeurs (e)	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -
Résultat du compte administratif (f = c + d + e)	(12 837)	(7 730)	9 912	26 998	(32 299)	(9 716)	

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	348 920	27 866			376 785
<i>dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	348 920	27 866			376 785
Autres réserves					
Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	74 857	10 323			85 181
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	38 189	-38 189		12 837	-12 837
<i>dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	38 189	-38 189		12 837	-12 837
Situation nette	461 966	0	0	12 837	449 129
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	802 928		100 000	97 127	805 801
Provisions réglementées					
TOTAL	1 264 894		100 000	109 963	1 254 931

Variation des Fonds Dédiés

Fonds dédiés clôture 31/12/2022	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	
		Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

Contrib. fi. des autorités de tarification							
Subventions d'exploitation							
ARS Point d'indice 2022	4 312		4 312				
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	4 312		4 312				

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Contrôle légal des comptes							
31/12/2023	31/12/2022	%	%	31/12/2023	31/12/2022	%	%

Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur Filiales intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur Filiales intégrées globalement	5 892	7 620	100,00	100,00				
Sous-total	5 892	7 620	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement Juridique, fiscal, social Autres								
Sous-total								
TOTAL	5 892	7 620	100,00	100,00				

--

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		74 757
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN. FACT.NON PARVENUES</i>	<i>1 020</i>	1 020
Dettes fiscales et sociales <i>CONGES A PAYER</i> <i>CHARG.SOC./CONGES A PAYER</i> <i>CHARG.FIS./CONGES A PAYER</i>	<i>51 206</i> <i>18 434</i> <i>4 097</i>	73 737

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2023	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		4 246	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		4 246	

--



T A L E N Z
A R E S

DÉTAIL DES COMPTES

TALLENZ ARES LYON

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	1 079 869,53	51,87	1 125 169,54	52,48	(45 300,01)	-4,03
Concessions brevets et droits similaires	2 769,20	0,13	4 953,20	0,23	(2 184,00)	-44,09
20500000 LICENCE LOGICIEL PROGOR	13 347,88	0,64	13 347,88	0,62		
28050000 AMORT.LOGICIELS	(10 578,68)	-0,51	(8 394,68)	-0,39	(2 184,00)	-26,02
Installations techniques, matériel et outillage	219 804,93	10,56	253 460,99	11,82	(33 656,06)	-13,28
21500200 MATERIEL INCENDIE	3 960,37	0,19	3 960,37	0,18		
21500300 MATERIEL CUISINE APPART / REST	93 100,35	4,47	93 100,35	4,34		
21500400 MATERIEL BUANDERIE	1 435,96	0,07	1 435,96	0,07		
21500500 MATERIEL ATELIER	2 272,40	0,11	2 272,40	0,11		
21500600 MOBILIER SCE GENER	14 785,76	0,71	14 785,76	0,69		
21500700 MOBILIER HOTELIER	4 810,24	0,23	2 320,24	0,11	2 490,00	107,32
21500710 MATERIEL MEDICAL	558,99	0,03			558,99	
21500800 MOBILIER RESTAURANT	12 309,75	0,59	12 309,75	0,57		
21500900 AUTRES MAT. OUTIL.	36 822,16	1,77	40 972,61	1,91	(4 150,45)	-10,13
21510000 INSTALLATION TECH SON ET IMAGE	12 516,96	0,60	12 516,96	0,58		
21520000 INSTALLATIONS TECHNIQUES	222 831,84	10,70	222 831,84	10,39		
28150200 AMORT.MAT.INCENDIE	(3 960,37)	-0,19	(3 960,37)	-0,18		
28150300 AMORT.MAT.RESTAURANT	(73 831,62)	-3,55	(63 945,16)	-2,98	(9 886,46)	-15,46
28150400 AMORT.MAT.BUANDERIE	(1 436,02)	-0,07	(1 108,94)	-0,05	(327,08)	-29,49
28150500 AMORT.MAT.OUTIL.	(2 272,40)	-0,11	(2 272,40)	-0,11		
28150600 AMORT.MOBILIER.SCE GX	(11 776,77)	-0,57	(11 408,32)	-0,53	(368,45)	-3,23
28150700 AMORT.MOBILIER HOTEL.	(2 441,97)	-0,12	(2 320,24)	-0,11	(121,73)	-5,25
28150710 AMORT. MATERIEL MEDICAL	(27,33)				(27,33)	
28150800 AMORT.MOB.RESTAURANT	(10 335,56)	-0,50	(9 913,84)	-0,46	(421,72)	-4,25
28150900 AMORT.AUTRES MAT.OUTIL	(33 696,75)	-1,62	(36 481,50)	-1,70	2 784,75	7,63
28151000 AMORTI INST TECHNI SON IMAGE	(6 763,58)	-0,32	(4 860,19)	-0,23	(1 903,39)	-39,16
28152000 AMORT INST TECH ASCENCEURS	(39 057,48)	-1,88	(16 774,29)	-0,78	(22 283,19)	-132,84
Autres immobilisations corporelles	850 520,80	40,86	866 740,35	40,42	(16 219,55)	-1,87
21810000 AAI DIVERS	1 236 002,96	59,37	1 148 441,79	53,56	87 561,17	7,62
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	38 448,00	1,85	38 448,00	1,79		
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	64 365,29	3,09	69 910,47	3,26	(5 545,18)	-7,93
21840000 MOBILIER	2 242,50	0,11	6 807,73	0,32	(4 565,23)	-67,06
28181000 AMORT.AAI DIVERS	(406 668,03)	-19,53	(301 869,13)	-14,08	(104 798,90)	-34,72
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	(33 845,26)	-1,63	(32 212,76)	-1,50	(1 632,50)	-5,07
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	(47 782,16)	-2,30	(55 978,02)	-2,61	8 195,86	14,64
28184000 AMORT.DU MOBILIER	(2 242,50)	-0,11	(6 807,73)	-0,32	4 565,23	67,06
Immobilisations corporelles en cours	6 759,60	0,32			6 759,60	
23100000 IMMOBILISATION EN COURS	6 759,60	0,32			6 759,60	
Autres titres immobilisés	15,00		15,00			
27100000 AUTRE IMMO FINANCIERE CM	15,00		15,00			
TOTAL II - Actif circulant NET	1 001 879,65	48,13	1 018 932,03	47,52	(17 052,38)	-1,67
Créances clients, usagers et comptes rattachés	27 085,92	1,30	21 616,00	1,01	5 469,92	25,30
041D Collectif clients débiteurs	27 085,92	1,30	21 616,00	1,01	5 469,92	25,30
Autres créances	150 263,11	7,22	100 030,00	4,67	50 233,11	50,22
040D Collectif fournisseurs débiteurs	263,11	0,01	30,00		233,11	777,03
44110000 SUBVENTION EQUIPEMENT CARSAT	150 000,00	7,21	100 000,00	4,66	50 000,00	50,00
Disponibilités	820 284,58	39,40	892 450,30	41,62	(72 165,72)	-8,09
51200000 CREDIT MUTUEL C/C	819 962,70	39,39	891 915,80	41,60	(71 953,10)	-8,07
53000000 CAISSE	321,88	0,02	534,50	0,02	(212,62)	-39,78

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Charges constatées d'avance	4 246,04	0,20	4 835,73	0,23	(589,69)	-12,19
48600000 CHGES CONST ATEES D'AVANCE	4 246,04	0,20	4 835,73	0,23	(589,69)	-12,19
TOTAL DU BILAN ACTIF	2 081 749,18	100,00	2 144 101,57	100,00	(62 352,39)	-2,91

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Total des fonds propres	1 254 930,56	60,28	1 264 893,88	58,99	(9 963,32)	-0,79
Total des fonds propres (situation nette)	449 129,33	21,57	461 965,95	21,55	(12 836,62)	-2,78
Réserves pour projet de l'entité	376 785,34	18,10	348 919,60	16,27	27 865,74	7,99
10681000 AUTRES RESERVES	6 051,59	0,29	6 051,59	0,28		
10682000 RESERVE INVEST HEB	10 000,00	0,48	10 000,00	0,47		
10682200 RESERVE INVEST SOINS	51 844,98	2,49	25 103,94	1,17	26 741,04	106,52
10685000 RESERVE DE TRESO HEB	15 456,04	0,74	15 456,04	0,72		
10685100 RESERVE DE TRESO HEB	16 160,57	0,78	16 160,57	0,75		
10685200 RESERVE DE TRESO DEP	2 157,90	0,10	2 157,90	0,10		
10685300 RESERVE DE TRESO SOINS	3 370,95	0,16	3 370,95	0,16		
10686100 RESERVE DE COMPENS HEB	48 325,18	2,32	48 325,18	2,25		
10686120 RESERVE DE COMP. DEP	17 941,07	0,86	17 941,07	0,84		
10686130 RESERVE DE COMP. SOINS	95 155,79	4,57	95 155,79	4,44		
10686200 RESERVE DE COMP. CEP	26 911,67	1,29	26 773,57	1,25	138,10	0,52
10688000 AUTRES RESERVES RESTAURANT	49 984,25	2,40	48 997,65	2,29	986,60	2,01
10688500 RESERVE PROJET ASSOCIATIF	33 425,35	1,61	33 425,35	1,56		
Excédent ou déficit de l'exercice	(12 836,62)	-0,62	38 189,17	1,78	(51 025,79)	-133,61
Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs	85 180,61	4,09	74 857,18	3,49	10 323,43	13,79
11502200 REPORT A NOUVEAU DEP SC	1 062,19	0,05			1 062,19	
11510310 RESULTAT ATT AFFECT HEB			4 400,00	0,21	(4 400,00)	-100,00
11510312 AFFECTATION RESULTAT HEB 2018			(4 389,77)	-0,20	4 389,77	100,00
11510313 AFFECTATION RESULTAT HEB 2019			(1 115,23)	-0,05	1 115,23	100,00
11510314 AFFECTATION RESULTAT HEB 2020			(1 079,08)	-0,05	1 079,08	100,00
11510315 AFFECTATION RESULTAT HEB 2021			(2 335,31)	-0,11	2 335,31	100,00
11510320 RESULT SS CONT FINANCEUR DEP			1 675,00	0,08	(1 675,00)	-100,00
11510321 RES. CONT FIN. DEP REPR.2017			1 100,00	0,05	(1 100,00)	-100,00
11510322 AFFECTATION RESULTAT 2018 DEP			2 779,81	0,13	(2 779,81)	-100,00
11510323 AFFECTATION RESULTAT 2019 DEP			2 091,85	0,10	(2 091,85)	-100,00
11510324 AFFECTATION RESULTAT 2020 DEP			(8 890,52)	-0,41	8 890,52	100,00
11510325 AFFECTATION RESULTAT 2021 DEP			(5 056,44)	-0,24	5 056,44	100,00
11510330 RESULT SS CONT FINANCEUR SOINS	2 680,00	0,13	2 680,00	0,12		
11510331 REST FIN SOINS 2020	18 756,32	0,90	18 756,32	0,87		
11511333 MESURE EXPL SOINS EVAL EXTERNE	5 824,00	0,28	5 824,00	0,27		
11511334 FIN CH EXPL NON REDUCT SOINS	10 331,07	0,50	10 331,07	0,48		
11511335 EXED SOIN 2015 FINANCE CH EXPL	12 558,00	0,60	12 558,00	0,59		
11511337 AFFECTATION RESULTAT 2017 SOIN	31 021,48	1,49	31 021,48	1,45		
11511400 EXCEDENT MESUR EXPL NON AFFECT	4 506,00	0,22	4 506,00	0,21		
11590210 REPORT A NOUVEAU HEB SD	(1 558,45)	-0,07			(1 558,45)	
Total des autres fonds propres	805 801,23	38,71	802 927,93	37,45	2 873,30	0,36
Subventions d'investissement	805 801,23	38,71	802 927,93	37,45	2 873,30	0,36
13100000 SUBV D'EQUIPEMENT	105 025,00	5,05	105 025,00	4,90		
13110000 SUBVENTION RSI 2015	5 000,00	0,24	5 000,00	0,23		
13120000 SUBVENTION CARSAT	19 888,00	0,96	19 888,00	0,93		
13130000 SUBVENTION CARSAT 2018	8 687,08	0,42	8 687,08	0,41		
13140000 SUB CARSAT 2019	41 409,36	1,99	41 409,36	1,93		
13150000 SUB AGGLO CHAUDIERE	15 000,00	0,72	15 000,00	0,70		
13160000 SUB CEE 2019 CHAUDIERE	13 442,00	0,65	13 442,00	0,63		
13165000 SUB DEPT BORNE MELO CLE DE SOL	4 516,96	0,22	4 516,96	0,21		
13166000 SUB DPT TRAVAUX RENOVATION 2020	200 000,00	9,61	200 000,00	9,33		
13167000 SUB CARSAT 2020	100 000,00	4,80	100 000,00	4,66		
13168000 SUBVENTION AGGLO 2020	50 000,00	2,40	50 000,00	2,33		
13169000 SUB DEPART 2021 ASCENSEURS	80 000,00	3,84	80 000,00	3,73		
13169400 SUB CARSAT COMPLEMENT 2021	83 440,00	4,01	83 440,00	3,89		
13169500 SUB CARSAT 2021 ASCENSEURS	100 000,00	4,80	100 000,00	4,66		
13169600 SUB CARSAT 2022	84 546,00	4,06	84 546,00	3,94		

Détail du Passif

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
13169700	SUBV CARSAT 100 K€2022	100 000,00	4,80	100 000,00	4,66	100 000,00	
13169701	SUB CARSAT 2023	100 000,00	4,80			(97 126,70)	-46,69
13900000	SUBV D'INV INSCRITES AU CR	(305 153,17)	-14,66	(208 026,47)	-9,70		
Total autres fonds propres							
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés				4 312,09	0,20	(4 312,09)	-100,00
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation				4 312,09	0,20	(4 312,09)	-100,00
19422000	FONDS DEDIES SOINS POINT INDICE 20			4 312,09	0,20	(4 312,09)	-100,00
TOTAL III - Total des Provisions		540 939,07	25,98	543 969,07	25,37	(3 030,00)	-0,56
Provisions pour charges		540 939,07	25,98	543 969,07	25,37	(3 030,00)	-0,56
15300000	PROV. PENSIONS ET OBLIG.SIM.	35 137,50	1,69	28 167,50	1,31	6 970,00	24,74
15720000	PROV.GROSSES REPARATIONS	486 273,57	23,36	496 273,57	23,15	(10 000,00)	-2,02
15880000	AUTRES PROVISIONS/CHARGES	19 528,00	0,94	19 528,00	0,91		
TOTAL IV - Total des dettes		285 879,55	13,73	330 926,53	15,43	(45 046,98)	-13,61
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		45 528,00	2,19	49 322,00	2,30	(3 794,00)	-7,69
16410000	EMPRUNT CARSAT 0%	45 528,00	2,19	49 322,00	2,30	(3 794,00)	-7,69
Emprunts et dettes financières divers		48 393,72	2,32	48 047,44	2,24	346,28	0,72
16550000	CAUTIONS RESIDENTS	48 393,72	2,32	48 047,44	2,24	346,28	0,72
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		(539,00)	-0,03	(818,00)	-0,04	279,00	34,11
41925000	AVANCES APL 01/2018	(539,00)	-0,03	(818,00)	-0,04	279,00	34,11
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		67 643,27	3,25	136 543,13	6,37	(68 899,86)	-50,46
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	66 623,27	3,20	132 105,13	6,16	(65 481,86)	-49,57
40810000	FOURN. FACT.NON PARVENUES	1 020,00	0,05	4 438,00	0,21	(3 418,00)	-77,02
Dettes fiscales et sociales		115 814,85	5,56	92 588,48	4,32	23 226,37	25,09
42820000	CONGES A PAYER	51 206,42	2,46	40 089,30	1,87	11 117,12	27,73
42840000	PRIME A PAYER			1 410,14	0,07	(1 410,14)	-100,00
43100000	URSSAF	15 905,00	0,76	13 197,81	0,62	2 707,19	20,51
43720000	PREVOYANCE	2 481,85	0,12	2 154,08	0,10	327,77	15,22
43730000	RETRAITE	4 221,75	0,20	3 493,51	0,16	728,24	20,85
43820000	CHARG.SOC./CONGES A PAYER	18 434,32	0,89	14 432,15	0,67	4 002,17	27,73
43840000	CH SOC PRIME A PAYER			620,46	0,03	(620,46)	-100,00
44210000	IMPOT PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 186,00	0,06	424,99	0,02	761,01	179,07
44400000	ETAT - IMPOT			32,00		(32,00)	-100,00
44711000	TAXE SUR SALAIRES	18 283,00	0,88	13 526,91	0,63	4 756,09	35,16
44820000	CHARG.FIS./CONGES A PAYER	4 096,51	0,20	3 207,13	0,15	889,38	27,73
Autres dettes		9 038,71	0,43	5 243,48	0,24	3 795,23	72,38
41970000	RESIDENTS - TROP PERCU	6 059,44	0,29	3 245,88	0,15	2 813,56	86,68
46750000	AIDE SOCIALE RESIDENTS	1 610,27	0,08	312,60	0,01	1 297,67	415,12
46770000	APR RESIDENTS COLLECTIFS	1 369,00	0,07	1 685,00	0,08	(316,00)	-18,75
Total du passif		2 081 749,18	100,00	2 144 101,57	100,00	(62 352,39)	-2,91

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		1 414 890,64	100,00	1 433 484,23	100,00	(18 593,59)	-1,30
Ventes de biens et services		183 079,80	12,94	169 174,10	11,80	13 905,70	8,22
Ventes de prestations de service		183 079,80	12,94	169 174,10	11,80	13 905,70	8,22
70610000	VENTES REPAS RESIDENTS	155 420,00	10,98	143 220,00	9,99	12 200,00	8,52
70610200	VENTE REPAS INVITE RESIDENT	691,80	0,05			691,80	
70610500	VENTES REPAS PERS			3,60		(3,60)	-100,00
70615000	POTAGES	999,00	0,07	1 098,00	0,08	(99,00)	-9,02
70820000	USAGERS PLATEFORME	2 365,00	0,17	1 795,00	0,13	570,00	31,75
70850000	TARIF TRANSPORT	6 205,00	0,44	4 945,00	0,34	1 260,00	25,48
70882500	TELEPHONE SYBORD	1 629,00	0,12	2 342,50	0,16	(713,50)	-30,46
70883500	GARAGE LOCATION	1 040,00	0,07	1 000,00	0,07	40,00	4,00
70884000	AUTRES PRODUITS	690,00	0,05	760,00	0,05	(70,00)	-9,21
70884500	TELEALARME LIFELINE	14 040,00	0,99	14 010,00	0,98	30,00	0,21
Produits de tiers financeurs		1 137 989,38	80,43	1 119 890,79	78,12	18 098,59	1,62
Concours publics et subventions d'exploitation		1 137 789,38	80,42	1 119 890,79	78,12	17 898,59	1,60
73110000	FORFAIT SOINS HIPPO	356 688,52	25,21	328 014,71	22,88	28 673,81	8,74
73120000	HEBERGEMENT F1	567 434,83	40,10	550 819,48	38,43	16 615,35	3,02
73120100	HEBERGEMENT F1 BIS	117 076,23	8,27	115 908,10	8,09	1 168,13	1,01
73400000	TARIF DEPENDANCE	17 589,80	1,24	14 638,50	1,02	2 951,30	20,16
74000000	SUBVENTION CAVIL			1 510,00	0,11	(1 510,00)	-100,00
74700000	SUB / PARTICIPATION HEB	50 000,00	3,53	50 000,00	3,49		
74720000	SUB PARTICIPATION CAVBS			16 000,00	1,12	(16 000,00)	-100,00
74830000	FORFAIT AUTONOMIE CONSEIL GENE	29 000,00	2,05	43 000,00	3,00	(14 000,00)	-32,56
Ressources générosité du public - Dons manuels		200,00	0,01			200,00	
75411000	DONS	200,00	0,01			200,00	
Autres produits d'exploitation		93 821,46	6,63	144 419,34	10,07	(50 597,88)	-35,04
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		89 095,82	6,30	129 188,10	9,01	(40 092,28)	-31,03
78150000	REPRISE/PROVISIONS/ CHARGES	10 000,00	0,71	61 019,50	4,26	(51 019,50)	-83,61
79100000	TRANSFERTS CH IJ PREVOYANCE	9 659,40	0,68	7 570,41	0,53	2 088,99	27,59
79110000	TRANSFERTS CHARGES CAVIL	27 782,00	1,96	27 782,00	1,94		
79111000	REMBOURSEMENT ASSURANCE SINIST			781,79	0,05	(781,79)	-100,00
79120000	EDF RESIDENTS TRANS CH	13 774,25	0,97	10 969,60	0,77	2 804,65	25,57
79121000	EAU FROIDE RESIDENTS TRANS CH	6 664,00	0,47	6 708,00	0,47	(44,00)	-0,66
79122000	EAU CHAUDE RESIDENTS TRANS CH	3 944,00	0,28	2 564,00	0,18	1 380,00	53,82
79123000	ORDURE MENAGE RESIDE TRANS CH	5 683,00	0,40	4 680,00	0,33	1 003,00	21,43
79124000	REMB DIVERS HEB CIFO TRANS CH	6 329,97	0,45	1 816,00	0,13	4 513,97	248,57
79125000	TRANS CH TIMBRES CLE VENTILATE	140,00	0,01	168,00	0,01	(28,00)	-16,67
79127000	TRANS CH REMB FRAIS MENAGE STU			100,00	0,01	(100,00)	-100,00
79128000	QUOTE PART ASSUR APP TRANS CH	3 360,00	0,24	3 320,00	0,23	40,00	1,20
79150000	AVANTAGES EN NATURE	1 759,20	0,12	1 708,80	0,12	50,40	2,95
Utilisations des fonds dédiés		4 312,09	0,30	14 242,53	0,99	(9 930,44)	-69,72
78940000	REPORT RESS NON UTILISE SUBVEN	4 312,09	0,30	14 242,53	0,99	(9 930,44)	-69,72
Autres produits		413,55	0,03	988,71	0,07	(575,16)	-58,17
75800000	PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	413,55	0,03	988,71	0,07	(575,16)	-58,17
Total des charges d'exploitation		1 487 386,63	105,12	1 483 614,63	103,50	3 772,00	0,25
Autres achats et charges externes		684 995,81	48,41	741 030,41	51,69	(56 034,60)	-7,56
60611000	EAU ET ASSAINISSEMENT	15 832,21	1,12	13 527,15	0,94	2 305,06	17,04

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
60612000	E.D.F.	20 243,65	1,43	22 180,25	1,55	(1 936,60)	-8,73
60612500	ENERGIE FIOUL GROUPE ELECTROGE			1 846,00	0,13	(1 846,00)	-100,00
60613000	CHAUFFAGE	34 756,61	2,46	34 696,46	2,42	60,15	0,17
60621000	CARBURANT VEHICULE	6 247,28	0,44	7 553,51	0,53	(1 306,23)	-17,29
60621200	FOURNITURE ET MATERIEL MEDICAL	235,82	0,02	129,35	0,01	106,47	82,31
60622000	PRODUITS D'ENTRETIEN	3 520,33	0,25	3 195,25	0,22	325,08	10,17
60623000	PO ATELIER	706,86	0,05	649,51	0,05	57,35	8,83
60624000	FOURNITURES DE BUREAU	3 532,58	0,25	4 956,70	0,35	(1 424,12)	-28,73
60625000	FOURN.EDUCAT.LOISIRS	4 120,30	0,29	5 649,07	0,39	(1 528,77)	-27,06
60626000	FOURNITURES HOTELIERES	4 714,90	0,33	6 782,62	0,47	(2 067,72)	-30,49
60626200	VETEMENTS DE TRAVAIL	335,99	0,02	315,90	0,02	20,09	6,36
60626300	LINGE	14,97				14,97	
60626800	PETIT OUTILLAGE MATOS CUISINE	1 318,56	0,09			1 318,56	
60631000	ALIMENTATION	7 105,66	0,50	4 518,97	0,32	2 586,69	57,24
60632000	BOISSONS	2 228,88	0,16	1 670,33	0,12	558,55	33,44
60660000	PHARMACIE	564,69	0,04	31,50		533,19	N/S
61100000	TRANSPORTS TAXIS	36 416,60	2,57	36 077,80	2,52	338,80	0,94
61112000	RESEAU MEMOIRE HOPITAL VILLEFR	1 600,00	0,11	2 760,59	0,19	(1 160,59)	-42,04
61121000	PREST AT.A CAR.MEDICO-SOC.	3 960,00	0,28	797,00	0,06	3 163,00	396,86
61130000	PRESTATIONS ET SECT CHANUDET	10 901,40	0,77	9 836,64	0,69	1 064,76	10,82
61180000	AUTRES PRESTATIONS	2 597,00	0,18	2 383,00	0,17	214,00	8,98
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	90 476,60	6,39	90 770,63	6,33	(294,03)	-0,32
61521000	ENT.ESPACES VERTS	9 968,51	0,70	3 768,69	0,26	6 199,82	164,51
61521500	DECORATIONS			37,74		(37,74)	-100,00
61522000	ENT.REP.LOCAUX	98 792,29	6,98	144 639,75	10,09	(45 847,46)	-31,70
61558000	ENT.REP.MAT.TRANSPORT	4 763,02	0,34	6 894,75	0,48	(2 131,73)	-30,92
61558100	ENTRETIEN MAT BUREAU			128,99	0,01	(128,99)	-100,00
61558200	ENT.REP.MAT.INCENDIE	36,83		8 660,65	0,60	(8 623,82)	-99,57
61558300	ENT.REP.MAT.RESTAURANT	3 717,88	0,26	7 608,85	0,53	(3 890,97)	-51,14
61558400	ENT.MAT BUANDERIE	850,00	0,06	799,00	0,06	51,00	6,38
61558500	ENT.REP.MAT.OUTIL.DIV			4 002,90	0,28	(4 002,90)	-100,00
61558600	ENT.REP.MAT.TRANSPORT	1 317,88	0,09	4 848,50	0,34	(3 530,62)	-72,82
61560000	MAINTENANCE CHAUFFAGE	14 583,74	1,03	17 761,79	1,24	(3 178,05)	-17,89
61561000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	8 701,82	0,62	5 713,11	0,40	2 988,71	52,31
61568100	CONTRAT DERATISATION	1 932,68	0,14	1 841,00	0,13	91,68	4,98
61568400	MAINTENANCE ASCENSEURS	4 457,44	0,32			4 457,44	
61568450	MAINTENANCE PORTES COULISSANTE	263,11	0,02	510,40	0,04	(247,29)	-48,45
61568600	MAINTENANCE INCENDIE	3 825,34	0,27	3 544,35	0,25	280,99	7,93
61568700	CONTROLE EAU	334,80	0,02	641,52	0,04	(306,72)	-47,81
61580000	AUTRE ENTRE MAINTENANCE REPAR	1 137,60	0,08	1 137,60	0,08		
61600000	ASSURANCE GENERALE	300,00	0,02	300,00	0,02		
61610000	MULTIRISQUES	6 840,99	0,48	6 294,13	0,44	546,86	8,69
61630000	ASSURANCE TRANSPORT	2 125,52	0,15	1 644,23	0,11	481,29	29,27
61810000	CONCOURS DIV-COTISATIONS			20,00		(20,00)	-100,00
61820000	DOCUMENTATION	583,36	0,04	770,40	0,05	(187,04)	-24,28
62150000	PERS.AFFECTE A L'ETABLIS.	78 845,07	5,57	98 075,77	6,84	(19 230,70)	-19,61
62260500	HONORAIRES VERITAS	1 121,35	0,08	1 034,04	0,07	87,31	8,44
62261000	HONORAIRES COMPTABLES	15 342,00	1,08	12 631,20	0,88	2 710,80	21,46
62261500	HONORAIRES PAIES	4 182,74	0,30	4 140,61	0,29	42,13	1,02
62262000	HONORAIRES CAC	5 892,00	0,42	7 620,00	0,53	(1 728,00)	-22,68
62300000	ANNONCES	3 363,40	0,24	2 072,71	0,14	1 290,69	62,27
62380000	POURBOIRES DONS COURANTS	10,00				10,00	
62510500	FRAIS DE PLT DU PERS.	1 188,08	0,08	1 137,05	0,08	51,03	4,49
62570000	RECEPTIONS/VIE ET CULTURE	7 219,60	0,51	1 546,47	0,11	5 673,13	366,84
62600000	FRAIS POSTAUX-AFFRANCH.	991,94	0,07	173,39	0,01	818,55	472,09
62610000	TELEPHONE	7 805,12	0,55	7 951,59	0,55	(146,47)	-1,84
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	207,60	0,01	228,30	0,02	(20,70)	-9,07
62820000	PREST. ALIMENTAT. EXTER.	125 027,21	8,84	119 203,70	8,32	5 823,51	4,89
62840000	PRESTATION SERVICE INFORMATIQU	69,00				69,00	
62880000	AUTRE PRESTATION (URIOPSS...)	880,00	0,06	764,00	0,05	116,00	15,18
62881000	PRESTATION GYM	10 992,00	0,78	8 930,00	0,62	2 062,00	23,09
62882000	COTISATIONS DIVERSES	2 260,00	0,16	1 310,00	0,09	950,00	72,52
62883000	AUTONOMIE ACT PRESTATION	3 635,00	0,26	2 315,00	0,16	1 320,00	57,02

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Impôts, taxes et versements assimilés	71 440,03	5,05	54 382,32	3,79	17 057,71	31,37
63100000 TAXE / SALAIRES	18 282,98	1,29	13 527,34	0,94	4 755,64	35,16
63330000 FORMATION CONTINUE	2 129,67	0,15	2 455,70	0,17	(326,03)	-13,28
63380000 CH. FISC. S/CONGES PAYES	889,38	0,06	286,28	0,02	603,10	210,67
63512000 TAXES FONCIERES	40 736,00	2,88	30 142,00	2,10	10 594,00	35,15
63512500 TAXE ORDURES MENAGERE	6 995,00	0,49	5 950,00	0,42	1 045,00	17,56
63513000 TAXE D'HABITATION	2 407,00	0,17	2 021,00	0,14	386,00	19,10
Salaires et traitements	415 188,03	29,34	360 476,82	25,15	54 711,21	15,18
64110000 SALAIRES	400 860,81	28,33	354 270,26	24,71	46 590,55	13,15
64110200 INDEMNITES LOGEMENT	1 759,20	0,12	1 708,80	0,12	50,40	2,95
64130000 PROVISIONS INDEMNITE PRECARITE	(1 410,14)	-0,10	(181,99)	-0,01	(1 228,15)	-674,84
64138000 INDEMNITES PREVOYANCE	2 861,04	0,20	1 101,03	0,08	1 760,01	159,85
64150000 CONGES PAYES	3 148,94	0,22	2 208,70	0,15	940,24	42,57
64151000 CONGES PAYES	7 968,18	0,56	1 370,02	0,10	6 598,16	481,61
Charges sociales	156 285,97	11,05	132 086,49	9,21	24 199,48	18,32
64511000 URSSAF	91 209,71	6,45	77 248,89	5,39	13 960,82	18,07
64513000 RETRAITE / PREVOYANCE	34 939,01	2,47	29 340,55	2,05	5 598,46	19,08
64514000 POLE EMPLOI	16 910,01	1,20	14 993,21	1,05	1 916,80	12,78
64518000 AUTRE CHARGES SOC PER	5 517,13	0,39	4 530,00	0,32	987,13	21,79
64520000 CH. SOC S/CONGES PAYES	4 002,17	0,28	1 288,34	0,09	2 713,83	210,65
64530000 PROVSIONS CH SOC INDEM PRECA	(620,46)	-0,04	60,93		(681,39)	N/S
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 238,40	0,09	1 135,20	0,08	103,20	9,09
64880000 FORMATION	3 090,00	0,22	3 489,37	0,24	(399,37)	-11,45
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	152 373,23	10,77	122 456,97	8,54	29 916,26	24,43
68112000 DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	152 373,23	10,77	122 456,97	8,54	29 916,26	24,43
Dotations aux provisions	6 970,00	0,49	68 867,00	4,80	(61 897,00)	-89,88
68150000 DOT.PROV.RISQ.& CHRG EXPL	6 970,00	0,49	68 867,00	4,80	(61 897,00)	-89,88
Reports en fonds dédiés			4 312,09	0,30	(4 312,09)	-100,00
68940500 ENG A REALISER SUB ATTRIB SOINS			4 312,09	0,30	(4 312,09)	-100,00
Autres charges	133,56	0,01	2,53		131,03	N/S
65400000 PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRAB	130,78	0,01			130,78	
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	2,78		2,53		0,25	9,88
Résultat d'exploitation	(72 495,99)	-5,12	(50 130,40)	-3,50	(22 365,59)	-44,61
Total des produits financiers			261,66	0,02	(261,66)	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés			261,66	0,02	(261,66)	-100,00
76800000 PRODUITS FINANCIERS			261,66	0,02	(261,66)	-100,00
Total des charges financières						
Résultat financier			261,66	0,02	(261,66)	-100,00
Résultat courant avant impôts	(72 495,99)	-5,12	(49 868,74)	-3,48	(22 627,25)	-45,37
Total des produits exceptionnels	98 287,29	6,95	101 044,32	7,05	(2 757,03)	-2,73
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 160,59	0,08	2 273,01	0,16	(1 112,42)	-48,94

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
77180000	PRODUITS S/EX ANTERIEURS	1 160,59	0,08	104,06	0,01	1 056,53	N/S
77200000	PRODUIT SUR EXERCICE ANTERIEUR			2 168,95	0,15	(2 168,95)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		97 126,70	6,86	98 771,31	6,89	(1 644,61)	-1,67
77520000	CESSIONS ELEMENTS D'ACTIF			6 990,00	0,49	(6 990,00)	-100,00
77560000	CESSION IMMO FINANCIERES			10 820,00	0,75	(10 820,00)	-100,00
77700000	SUBV.INVEST.VIREES RESULT	97 126,70	6,86	80 961,31	5,65	16 165,39	19,97
Total des charges exceptionnelles		38 627,92	2,73	12 986,41	0,91	25 641,51	197,45
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		38 627,92	2,73	1 197,99	0,08	37 429,93	N/S
67200000	CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	38 627,92	2,73	1 197,99	0,08	37 429,93	N/S
Charges exceptionnelles sur opération en capital				10 820,00	0,75	(10 820,00)	-100,00
67560000	VAL.COMPTABLES EL. ACTIF CEDES F			10 820,00	0,75	(10 820,00)	-100,00
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions				968,42	0,07	(968,42)	-100,00
68710000	DOT.AMORT.EXCEPT.IMMOBIL.			968,42	0,07	(968,42)	-100,00
Résultat exceptionnel		59 659,37	4,22	88 057,91	6,14	(28 398,54)	-32,25
Excédent ou déficit de l'exercice		(12 836,62)	-0,91	38 189,17	2,66	(51 025,79)	-133,61
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							



TALENZ
ARES

Association ARCAV Résidence Le Cep

95 AVENUE DU BEAUJOLAIS

69400 GLEIZE

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

<https://ares.talenz.fr>

Sommaire

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

<i>COMPTES ANNUELS</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>DETAIL DES COMPTES</i>	<i>6</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>8</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>10</i>



T A L E N Z
A R E S

COMPTES ANNUELS

TALLENZ ARES LYON

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	13 348	10 579	2 769	4 953
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	365 688	151 251	214 437	249 968
	Autres immobilisations corporelles	1 254 516	416 858	837 658	854 091
	Immobilisations corporelles en cours	6 760		6 760	
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	1 640 311	578 687	1 061 624	1 109 012
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	14 614		14 614	12 604
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	189 999		189 999	151 346
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	342 892		342 892	439 217
	Charges constatées d'avance	4 246		4 246	4 836
	TOTAL (II)	551 751		551 751	608 003
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	2 192 062	578 687	1 613 375	1 717 015
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	125 777	124 653
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	(42 015)	1 125
	Total des fonds propres (situation nette)	83 762	125 777
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	805 801	802 928
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	805 801	802 928
	Total des fonds propres	889 563	928 705
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	497 742	504 550
	Total des provisions	497 742	504 550
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	45 528	49 322
	Emprunts et dettes financières divers	48 394	48 047
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	(539)	(818)
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 038	124 148
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	65 611	57 817
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	9 039	5 243
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	226 070	283 760
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		1 613 375	1 717 015
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(42 015,42)	1 124,70
(1) Dont à moins d'un an		184 875	239 050
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	174 510	162 434
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	706 049	713 953
	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	51 654	93 589
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	413	987
Total des produits d'exploitation		932 626	970 963
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	515 692	573 872
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	61 692	46 538
	Salaires et traitements	218 164	186 261
	Charges sociales	86 588	68 744
	Dotation aux amortissements et dépréciations	147 810	117 938
	Dotation aux provisions	3 192	64 700
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	2	1
Total des charges d'exploitation		1 033 140	1 058 053
RESULTAT D'EXPLOITATION		(100 514)	(87 091)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(100 514)	(87 091)
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		262
	Total des produits financiers		262
CHARGES FINANCIERES	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 des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			262
RESULTAT COURANT avant impôts		(100 514)	(86 829)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	97 127	2 169 98 771
	Total des produits exceptionnels	97 127	100 940
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	38 628	1 198 10 820 968
	Total des charges exceptionnelles	38 628	12 986
RESULTAT EXCEPTIONNEL		58 499	87 954
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		1 029 753	1 072 165
TOTAL DES CHARGES		1 071 768	1 071 040
EXCEDENT ou DEFICIT		(42 015)	1 125
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			
TOTAL			



T A L E N Z
A R E S

DÉTAIL DES COMPTES

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	1 061 624,18	65,80	1 109 012,11	64,59	(47 387,93)	-4,27
Concessions brevets et droits similaires	2 769,20	0,17	4 953,20	0,29	(2 184,00)	-44,09
20500000 LICENCE LOGICIEL PROGOR	13 347,88	0,83	13 347,88	0,78		
28050000 AMORT. LOGICIELS	(10 578,68)	-0,66	(8 394,68)	-0,49	(2 184,00)	-26,02
Installations techniques, matériel et outillage	214 437,43	13,29	249 968,28	14,56	(35 530,85)	-14,21
21500200 MATERIEL INCENDIE	3 960,37	0,25	3 960,37	0,23		
21500300 MATERIEL CUISINE RESTAU	83 277,45	5,16	83 277,45	4,85		
21500400 MATERIEL BUANDERIE	1 435,96	0,09	1 435,96	0,08		
21500500 MATERIEL ATELIER	2 272,40	0,14	2 272,40	0,13		
21500600 MOBILIER SCE GENER	14 785,76	0,92	14 785,76	0,86		
21500700 MOBILIER HOTELIER	2 320,24	0,14	2 320,24	0,14		
21500800 MOBILIER RESTAURANT	12 309,75	0,76	12 309,75	0,72		
21500900 AUTRES MAT. OUTIL.	9 977,20	0,62	12 742,85	0,74	(2 765,65)	-21,70
21510000 INSTALLATION TECH SON ET IMAGE	12 516,96	0,78	12 516,96	0,73		
21520000 INSTALLATIONS TECHNIQUES	222 831,84	13,81	222 831,84	12,98		
28150200 AMORT. MAT. INCENDIE	(3 960,37)	-0,25	(3 960,37)	-0,23		
28150300 AMORT. MAT. COMMUN HEB	(66 476,29)	-4,12	(57 507,67)	-3,35	(8 968,62)	-15,60
28150400 AMORT. MAT. BUANDERIE	(1 436,02)	-0,09	(1 108,94)	-0,06	(327,08)	-29,49
28150500 AMORT. MAT. OUTIL.	(2 272,40)	-0,14	(2 272,40)	-0,13		
28150600 AMORT. MOBILIER. SCE GX	(11 776,77)	-0,73	(11 408,32)	-0,66	(368,45)	-3,23
28150700 AMORT. MOBILIER HOTEL.	(2 320,24)	-0,14	(2 320,24)	-0,14		
28150800 AMORT. MOB. RESTAURANT	(10 335,56)	-0,64	(9 913,84)	-0,58	(421,72)	-4,25
28150900 AMORT. AUTRES MAT. OUTIL	(6 851,79)	-0,42	(8 359,04)	-0,49	1 507,25	18,03
28151000 AMORTI INST TECHNI SON IMAGE	(6 763,58)	-0,42	(4 860,19)	-0,28	(1 903,39)	-39,16
28152000 AMORT INST TECH ASCENCEURS	(39 057,48)	-2,42	(16 774,29)	-0,98	(22 283,19)	-132,84
Autres immobilisations corporelles	837 657,95	51,92	854 090,63	49,74	(16 432,68)	-1,92
21810000 AAI DIVERS	1 195 998,09	74,13	1 112 038,60	64,77	83 959,49	7,55
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	56 275,18	3,49	61 820,36	3,60	(5 545,18)	-8,97
21840000 MOBILIER	2 242,50	0,14	6 807,73	0,40	(4 565,23)	-67,06
28181000 AMORT. AAI DIVERS	(374 923,27)	-23,24	(271 880,42)	-15,83	(103 042,85)	-37,90
28183000 AMORT. MAT. BUREAU ET INFO.	(39 692,05)	-2,46	(47 887,91)	-2,79	8 195,86	17,11
28184000 AMORT. DU MOBILIER	(2 242,50)	-0,14	(6 807,73)	-0,40	4 565,23	67,06
Immobilisations corporelles en cours	6 759,60	0,42			6 759,60	
23100000 IMMOBILISATION EN COURS	6 759,60	0,42			6 759,60	
TOTAL II - Actif circulant NET	551 750,71	34,20	608 002,61	35,41	(56 251,90)	-9,25
Créances clients, usagers et comptes rattachés	14 614,46	0,91	12 604,00	0,73	2 010,46	15,95
041D COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	14 614,46	0,91	12 604,00	0,73	2 010,46	15,95
Autres créances	189 998,69	11,78	151 346,35	8,81	38 652,34	25,54
040D COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	263,11	0,02	30,00		233,11	777,03
44110000 SUBVENTION EQUIPEMENT CARSAT	150 000,00	9,30	100 000,00	5,82	50 000,00	50,00
18100000 HIPPOCAMPE	39 735,58	2,46	51 316,35	2,99	(11 580,77)	-22,57
Disponibilités	342 891,52	21,25	439 216,53	25,58	(96 325,01)	-21,93
51200000 CT CT CREDIT MUTUEL	342 763,71	21,25	439 137,82	25,58	(96 374,11)	-21,95
53000000 CAISSE	127,81	0,01	78,71		49,10	62,38
Charges constatées d'avance	4 246,04	0,26	4 835,73	0,28	(589,69)	-12,19
48600000 CHGES CONSTATEES D'AVANCE	4 246,04	0,26	4 835,73	0,28	(589,69)	-12,19
TOTAL DUBILAN ACTIF	1 613 374,89	100,00	1 717 014,72	100,00	(103 639,83)	-6,04

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	889 563,12	55,14	928 705,24	54,09	(39 142,12)	-4,21
Total des fonds propres (situation nette)	83 761,89	5,19	125 777,31	7,33	(42 015,42)	-33,40
Réserves pour projet de l'entité	125 777,31	7,80	124 652,61	7,26	1 124,70	0,90
10685000 RESERVE TRESORERIE HEB	15 456,04	0,96	15 456,04	0,90		
10686200 RESERVE DE COMPENSATION HEB	26 911,67	1,67	26 773,57	1,56	138,10	0,52
10688000 AUTRES RESERVES REST AURANT	49 984,25	3,10	48 997,65	2,85	986,60	2,01
10688500 RESERVE PROJET ASSOCIAT IF	33 425,35	2,07	33 425,35	1,95		
Excédent ou déficit de l'exercice	(42 015,42)	-2,60	1 124,70	0,07	(43 140,12)	N/S
Total des autres fonds propres	805 801,23	49,95	802 927,93	46,76	2 873,30	0,36
Subventions d'investissement	805 801,23	49,95	802 927,93	46,76	2 873,30	0,36
13100000 SUBVENTION CARSAT MENUISERIE	105 025,00	6,51	105 025,00	6,12		
13110000 SUBVENTION RSI 2015	5 000,00	0,31	5 000,00	0,29		
13120000 SUBVENTION CARSAT	19 888,00	1,23	19 888,00	1,16		
13130000 SUBVENTION CARSAT 2018	8 687,08	0,54	8 687,08	0,51		
13140000 SUB CARSAT 2019	41 409,36	2,57	41 409,36	2,41		
13150000 SUB AGGLO CHAUDIERE	15 000,00	0,93	15 000,00	0,87		
13160000 SUB CEE 2019 CHAUDIERE	13 442,00	0,83	13 442,00	0,78		
13165000 SUB DEPT BORNE MELO CLE DE SOL	4 516,96	0,28	4 516,96	0,26		
13166000 SUB DPT TRAVAUX RENOVATION 2020	200 000,00	12,40	200 000,00	11,65		
13167000 SUB CARSAT 2020	100 000,00	6,20	100 000,00	5,82		
13168000 SUBVENTION AGGLO 2020	50 000,00	3,10	50 000,00	2,91		
13169000 SUB DEPART 2021 ASCENSEURS	80 000,00	4,96	80 000,00	4,66		
13169400 SUB CARSAT COMPLEMENT 2021	83 440,00	5,17	83 440,00	4,86		
13169500 SUB CARSAT 2021 ASCENSEURS	100 000,00	6,20	100 000,00	5,82		
13169600 SUB CARSAT 2022	84 546,00	5,24	84 546,00	4,92		
13169700 SUBV CARSAT 100 K€2022	100 000,00	6,20	100 000,00	5,82		
13169701 SUB CARSAT 2023	100 000,00	6,20			100 000,00	
13900000 QUOTE PART SUB INVESTISSEMENT	(305 153,17)	-18,91	(208 026,47)	-12,12	(97 126,70)	-46,69
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions	497 741,57	30,85	504 549,82	29,39	(6 808,25)	-1,35
Provisions pour charges	497 741,57	30,85	504 549,82	29,39	(6 808,25)	-1,35
15300000 PROV. PENSIONS ET OBLIG.SIM.	20 415,25	1,27	17 223,50	1,00	3 191,75	18,53
15720000 PROV.GROSSES REPARATIONS	474 643,57	29,42	484 643,57	28,23	(10 000,00)	-2,06
15880000 AUTRES PROVISIONS/CHARGES	2 682,75	0,17	2 682,75	0,16		
TOTAL IV - Total des dettes	226 070,20	14,01	283 759,66	16,53	(57 689,46)	-20,33
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	45 528,00	2,82	49 322,00	2,87	(3 794,00)	-7,69
16410000 EMPRUNT CARSAT 0%	45 528,00	2,82	49 322,00	2,87	(3 794,00)	-7,69
Emprunts et dettes financières divers	48 393,72	3,00	48 047,44	2,80	346,28	0,72
16550000 CAUTIONS RESIDENTS	48 393,72	3,00	48 047,44	2,80	346,28	0,72
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	(539,00)	-0,03	(818,00)	-0,05	279,00	34,11
41925000 AVANCES APL 01/2018	(539,00)	-0,03	(818,00)	-0,05	279,00	34,11
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 038,18	3,60	124 148,09	7,23	(66 109,91)	-53,25
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEUR	58 038,18	3,60	119 710,09	6,97	(61 671,91)	-51,52
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES			4 438,00	0,26	(4 438,00)	-100,00

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Dettes fiscales et sociales	65 610,59	4,07	57 816,65	3,37	7 793,94	13,48
42820000 CONGES A PAYER	28 617,09	1,77	25 468,15	1,48	3 148,94	12,36
42840000 PRIME A PAYER			1 410,14	0,08	(1 410,14)	-100,00
43100000 URSSAF	8 762,00	0,54	7 994,81	0,47	767,19	9,60
43720000 RETRAITE / PREVOYANCE	1 498,81	0,09	1 355,56	0,08	143,25	10,57
43730000 RETRAITE / PREVOYANCE	2 709,16	0,17	2 345,41	0,14	363,75	15,51
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	10 302,16	0,64	9 168,54	0,53	1 133,62	12,36
43840000 CH SOC PRIME A PAYER			620,46	0,04	(620,46)	-100,00
44210000 IMPOT PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 179,00	0,07	375,99	0,02	803,01	213,57
44400000 ETAT - IMPOT			32,00		(32,00)	-100,00
44711000 TAXE SUR SALAIRES	10 253,00	0,64	7 008,14	0,41	3 244,86	46,30
44820000 CH FISC S/CONGES PAYES	2 289,37	0,14	2 037,45	0,12	251,92	12,36
Autres dettes	9 038,71	0,56	5 243,48	0,31	3 795,23	72,38
41970000 RESIDENTS - TROP PERCU	6 059,44	0,38	3 245,88	0,19	2 813,56	86,68
46750000 AIDE SOCIALE RESIDENTS	1 610,27	0,10	312,60	0,02	1 297,67	415,12
46770000 APL RESIDENTS COLLECTIFS	1 369,00	0,08	1 685,00	0,10	(316,00)	-18,75
Total du passif	1 613 374,89	100,00	1 717 014,72	100,00	(103 639,83)	-6,04

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	932 626,09	100,00	970 962,63	100,00	(38 336,54)	-3,95
Ventes de biens et services	174 509,80	18,71	162 434,10	16,73	12 075,70	7,43
Ventes de prestations de service	174 509,80	18,71	162 434,10	16,73	12 075,70	7,43
70610000 VE REPAS RESIDENTS	155 420,00	16,66	143 220,00	14,75	12 200,00	8,52
70610200 VENTE REPAS INVITE RESIDENT	691,80	0,07			691,80	
70610500 VE REPAS PERS			3,60		(3,60)	-100,00
70615000 POTAGES	999,00	0,11	1 098,00	0,11	(99,00)	-9,02
70882500 TELEPHONE SYBORD	1 629,00	0,17	2 342,50	0,24	(713,50)	-30,46
70883500 GARAGE LOCATION	1 040,00	0,11	1 000,00	0,10	40,00	4,00
70884000 LOCATION CAVES	690,00	0,07	760,00	0,08	(70,00)	-9,21
70884500 TELEALARME LIFELINE	14 040,00	1,51	14 010,00	1,44	30,00	0,21
Produits de tiers financeurs	706 049,15	75,71	713 952,76	73,53	(7 903,61)	-1,11
Concours publics et subventions d'exploitation	706 049,15	75,71	713 952,76	73,53	(7 903,61)	-1,11
73120000 HEBERGEMENT F1	509 972,92	54,68	503 534,66	51,86	6 438,26	1,28
73120100 HEBERGEMENTS F1 BIS	117 076,23	12,55	115 908,10	11,94	1 168,13	1,01
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.			1 510,00	0,16	(1 510,00)	-100,00
74700000 SUB / PARTICIPATION HEB	50 000,00	5,36	50 000,00	5,15		
74830000 FORFAIT AUTONOMIE CONSEIL GENE	29 000,00	3,11	43 000,00	4,43	(14 000,00)	-32,56
Autres produits d'exploitation	52 067,14	5,58	94 575,77	9,74	(42 508,63)	-44,95
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	51 654,42	5,54	93 589,19	9,64	(41 934,77)	-44,81
78150000 REPRISE/PROVISIONS/ CHARGES	10 000,00	1,07	60 773,00	6,26	(50 773,00)	-83,55
79111000 REMBOURSEMENT ASSURANCE SINIST			781,79	0,08	(781,79)	-100,00
79120000 EDF RESIDENTS TRANS CH	13 774,25	1,48	10 969,60	1,13	2 804,65	25,57
79121000 EAU FROIDE RESIDENTS TRANS CH	6 664,00	0,71	6 708,00	0,69	(44,00)	-0,66
79122000 EAU CHAUDE RESIDENTS TRANS CH	3 944,00	0,42	2 564,00	0,26	1 380,00	53,82
79123000 ORDURE MENAGE RESIDE TRANS CH	5 683,00	0,61	4 680,00	0,48	1 003,00	21,43
79124000 REMB DIVERS HEB TRANS CH	6 329,97	0,68	1 816,00	0,19	4 513,97	248,57
79125000 TRANS CH TIMBRES CLE VENTILATE	140,00	0,02	168,00	0,02	(28,00)	-16,67
79127000 TRANS CH REMB FRAIS MENAGE STU			100,00	0,01	(100,00)	-100,00
79128000 QUOTE PART ASSUR APP TRANS CH	3 360,00	0,36	3 320,00	0,34	40,00	1,20
79150000 AVANTAGES EN NATURE	1 759,20	0,19	1 708,80	0,18	50,40	2,95
Autres produits	412,72	0,04	986,58	0,10	(573,86)	-58,17
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	412,72	0,04	986,58	0,10	(573,86)	-58,17
Total des charges d'exploitation	1 033 140,29	110,78	1 058 053,44	108,97	(24 913,15)	-2,35
Autres achats et charges externes	515 692,10	55,29	573 871,80	59,10	(58 179,70)	-10,14
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	15 332,21	1,64	13 027,15	1,34	2 305,06	17,69
60612000 E.D.F.	17 743,65	1,90	19 680,25	2,03	(1 936,60)	-9,84
60612500 ENERGIE FIOUL GROUPE ELECTROGE			1 846,00	0,19	(1 846,00)	-100,00
60613000 CHAUFFAGE	29 306,98	3,14	31 270,94	3,22	(1 963,96)	-6,28
60621000 CARBURANT VEHICULE	2 738,89	0,29	3 427,07	0,35	(688,18)	-20,08
60621200 FOURNITURE ET MATERIEL MEDICAL	235,82	0,03	129,35	0,01	106,47	82,31
60622000 PRODUITS D'ENTRETIEN	3 520,33	0,38	1 925,70	0,20	1 594,63	82,81
60623000 FOURNITURES D'ATELIER	706,86	0,08	547,71	0,06	159,15	29,06
60624000 FOURNITURES DE BUREAU	1 226,56	0,13	3 769,57	0,39	(2 543,01)	-67,46
60625000 FOURNITURES DE LOISIRS	2 101,70	0,23	2 114,89	0,22	(13,19)	-0,62
60626000 FOURNITURES HOTELIERE	3 446,57	0,37	6 501,03	0,67	(3 054,46)	-46,98
60626200 VETEMENTS DE TRAVAIL	29,99		65,00	0,01	(35,01)	-53,86
60626800 PETIT OUTILLAGE MATOS CUISINE	1 318,56	0,14			1 318,56	
60631000 ALIMENTATION GENERALE	4 282,46	0,46	2 165,30	0,22	2 117,16	97,78
60632000 BOISSONS	2 228,88	0,24	1 670,33	0,17	558,55	33,44

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
61180000	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	2 597,00	0,28	2 383,00	0,25	214,00	8,98
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	62 694,60	6,72	62 988,63	6,49	(294,03)	-0,47
61521000	ENT. ESPACES VERTS	9 817,51	1,05	3 421,59	0,35	6 395,92	186,93
61522000	ENT. REP. LOCAUX	93 977,29	10,08	133 956,82	13,80	(39 979,53)	-29,85
61558200	ENT. REP. MAT. INCENDIE			8 631,50	0,89	(8 631,50)	-100,00
61558300	ENT. REP. MAT. RESTAURANT	3 364,68	0,36	7 608,85	0,78	(4 244,17)	-55,78
61558400	ENT. REP. MAT. BUANDERIE	850,00	0,09	799,00	0,08	51,00	6,38
61558500	ENT. REP. MAT. OUTIL. DIV			4 002,90	0,41	(4 002,90)	-100,00
61558600	ENT. REP. MAT. TRANSPORT	1 317,88	0,14	4 848,50	0,50	(3 530,62)	-72,82
61560000	MAINTENANCE CHAUFFAGE	12 580,90	1,35	16 522,99	1,70	(3 942,09)	-23,86
61561000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	7 298,02	0,78	4 590,90	0,47	2 707,12	58,97
61568100	CONTRAT DERATISATION	1 554,25	0,17	1 481,91	0,15	72,34	4,88
61568400	MAINTENANCE ASCENSEURS	4 457,44	0,48			4 457,44	
61568450	MAINTENANCE PORTES COULISSANTE	263,11	0,03	510,40	0,05	(247,29)	-48,45
61568600	MAINTENANCE INCENDIE	2 625,34	0,28	2 344,35	0,24	280,99	11,99
61568700	CONTROLE EAU	334,80	0,04	641,52	0,07	(306,72)	-47,81
61580000	AUTRE ENTRE MAINTENANCE REPAR	1 137,60	0,12	1 137,60	0,12		
61610000	PRIME ASSURANCE GENERALE	6 840,99	0,73	6 294,13	0,65	546,86	8,69
61630000	ASSURANCE TRANSPORT	39,69		116,35	0,01	(76,66)	-65,89
61810000	CONCOURS DIV-COTISATIONS			20,00		(20,00)	-100,00
61820000	DOCUMENTATION			220,40	0,02	(220,40)	-100,00
62150000	SALAIRES PERSONNEL CAVBS	78 845,07	8,45	98 075,77	10,10	(19 230,70)	-19,61
62260500	HONORAIRES VERITAS	735,08	0,08	677,84	0,07	57,24	8,44
62261000	HONORAIRES EC	8 245,20	0,88	6 844,80	0,70	1 400,40	20,46
62261500	HONORAIRES PAIES	2 067,67	0,22	2 077,43	0,21	(9,76)	-0,47
62262000	HONORAIRES CAC	3 444,00	0,37	3 810,00	0,39	(366,00)	-9,61
62300000	ANNONCES	1 189,50	0,13	882,82	0,09	306,68	34,74
62380000	POURBOIRES DONS COURANTS	10,00				10,00	
62510500	FRAIS DE PLT DU PERS.	204,56	0,02	618,90	0,06	(414,34)	-66,95
62570000	RECEPTIONS/VIE ET CULTURE	6 551,60	0,70	1 173,48	0,12	5 378,12	458,31
62600000	FRAIS POST AUX-AFFRANCH.	984,34	0,11	119,49	0,01	864,85	723,78
62610000	TELEPHONE	6 405,12	0,69	6 551,59	0,67	(146,47)	-2,24
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	81,60	0,01	88,60	0,01	(7,00)	-7,90
62820000	PREST. ALIMENTAT. EXTER.	98 767,28	10,59	94 640,45	9,75	4 126,83	4,36
62840000	PRESTATION SERVICE INFORMATIQU	69,00	0,01			69,00	
62880000	COTISATION	706,52	0,08	604,00	0,06	102,52	16,97
62881000	GYM DOUCE PRESTATION	5 520,00	0,59	3 420,00	0,35	2 100,00	61,40
62882000	MEMOIRE PRESTATION	2 260,00	0,24	1 310,00	0,13	950,00	72,52
62883000	AUTONOMIE ACT PRESTATION	3 635,00	0,39	2 315,00	0,24	1 320,00	57,02
Impôts, taxes et versements assimilés		61 692,26	6,61	46 537,50	4,79	15 154,76	32,56
63100000	TAXE / SALAIRES	10 253,00	1,10	7 008,14	0,72	3 244,86	46,30
63330000	FORMATION CONTINUE	1 049,34	0,11	1 239,67	0,13	(190,33)	-15,35
63380000	CHARGES FISCALES SUR CP	251,92	0,03	176,69	0,02	75,23	42,58
63512000	TAXES FONCIERES	40 736,00	4,37	30 142,00	3,10	10 594,00	35,15
63512500	TAXE ORDURES MENAGERE	6 995,00	0,75	5 950,00	0,61	1 045,00	17,56
63513000	TAXE D'HABITATION	2 407,00	0,26	2 021,00	0,21	386,00	19,10
Salaires et traitements		218 163,83	23,39	186 260,71	19,18	31 903,12	17,13
64110000	SALAIRES	214 665,83	23,02	181 775,95	18,72	32 889,88	18,09
64110200	INDEMNITES LOGEMENT	1 759,20	0,19	1 708,80	0,18	50,40	2,95
64130000	PROVISIONS INDEMNITE PRECARITE	(1 410,14)	-0,15	567,26	0,06	(1 977,40)	-348,59
64150000	CONGES PAYES	3 148,94	0,34	2 208,70	0,23	940,24	42,57
Charges sociales		86 587,86	9,28	68 744,12	7,08	17 843,74	25,96
64511000	URSSAF	49 448,96	5,30	38 003,61	3,91	11 445,35	30,12
64513000	RETRAITE / PREVOYANCE	4 190,18	0,45	15 531,88	1,60	(11 341,70)	-73,02
64513500	COTIS RETRAITES PREMALLIANCE	15 839,35	1,70			15 839,35	
64514000	POLE EMPLOI	9 089,88	0,97	7 737,90	0,80	1 351,98	17,47
64518000	AUTRE CHARGES SOC PER	5 517,13	0,59	4 530,00	0,47	987,13	21,79
64520000	CHGES SLES/CONGES PAYES	1 133,62	0,12	795,14	0,08	338,48	42,57

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
64530000 PROVSIONS CH SOC INDEM PRECA	(620,46)	-0,07	249,59	0,03	(870,05)	-348,59
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	619,20	0,07	516,00	0,05	103,20	20,00
64880000 FORMATION	1 370,00	0,15	1 380,00	0,14	(10,00)	-0,72
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	147 810,48	15,85	117 938,17	12,15	29 872,31	25,33
68112000 DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	147 810,48	15,85	117 938,17	12,15	29 872,31	25,33
Dotations aux provisions	3 191,75	0,34	64 700,00	6,66	(61 508,25)	-95,07
68150000 DOT.PROV.RISQ.& CHRGE EXPL	3 191,75	0,34	64 700,00	6,66	(61 508,25)	-95,07
Autres charges	2,01		1,14		0,87	76,32
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	2,01		1,14		0,87	76,32
Résultat d'exploitation	(100 514,20)	-10,78	(87 090,81)	-8,97	(13 423,39)	-15,41
Total des produits financiers			261,66	0,03	(261,66)	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés			261,66	0,03	(261,66)	-100,00
76800000 PRODUITS FIN. NETS D'IMPOTS			261,66	0,03	(261,66)	-100,00
Total des charges financières						
Résultat financier			261,66	0,03	(261,66)	-100,00
Résultat courant avant impôts	(100 514,20)	-10,78	(86 829,15)	-8,94	(13 685,05)	-15,76
Total des produits exceptionnels	97 126,70	10,41	100 940,26	10,40	(3 813,56)	-3,78
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 168,95	0,22	(2 168,95)	-100,00
77200000 PRODUIT SUR EXERCICE ANTERIEUR			2 168,95	0,22	(2 168,95)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	97 126,70	10,41	98 771,31	10,17	(1 644,61)	-1,67
77500000 PRODUITS CES.ELTS D'ACTIF			6 990,00	0,72	(6 990,00)	-100,00
77560000 CESSION IMMO FINANCIERES			10 820,00	1,11	(10 820,00)	-100,00
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	97 126,70	10,41	80 961,31	8,34	16 165,39	19,97
Total des charges exceptionnelles	38 627,92	4,14	12 986,41	1,34	25 641,51	197,45
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	38 627,92	4,14	1 197,99	0,12	37 429,93	N/S
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	38 627,92	4,14	1 197,99	0,12	37 429,93	N/S
Charges exceptionnelles sur opération en capital			10 820,00	1,11	(10 820,00)	-100,00
67560000 VAL.COMPTABLES EL. ACTIF CEDES F			10 820,00	1,11	(10 820,00)	-100,00
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions			968,42	0,10	(968,42)	-100,00
68710000 DOT.AMORT.EXCEPT.IMMOBIL.			968,42	0,10	(968,42)	-100,00
Résultat exceptionnel	58 498,78	6,27	87 953,85	9,06	(29 455,07)	-33,49
Excédent ou déficit de l'exercice	(42 015,42)	-4,51	1 124,70	0,12	(43 140,12)	N/S
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						



TALENZ
ARES

Association ARCAV AJ Hippocampe

95 AVENUE DU BEAUJOLAIS

69400 GLEIZE

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

<https://ares.talenz.fr>

Sommaire

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

<i>COMPTES ANNUELS</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>DETAIL DES COMPTES</i>	<i>6</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>8</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>10</i>



T A L E N Z
A R E S

COMPTES ANNUELS

TALLENZ ARES LYON

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	39 717	34 349	5 368	3 493
	Autres immobilisations corporelles	86 543	73 680	12 863	12 650
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	126 275	108 029	18 245	16 157
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	12 471		12 471	9 012
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	477 393		477 393	453 234
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	489 865		489 865	462 246
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	616 139	108 029	508 110	478 403
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	251 008	224 267
	<i>dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	21 689	21 689
	Autres		
	Report à nouveau		
	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	85 181	74 857
	Excédent ou déficit de l'exercice	29 179	37 064
	<i>dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	29 179	37 064
	Total des fonds propres (situation nette)	365 367	336 189
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	365 367	336 189
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		4 312
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Fonds dédiés sur concours publics		
	Total des fonds reportés et dédiés		4 312
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	43 198	39 419
	Total des provisions	43 198	39 419
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 605	12 395
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	50 204	34 772
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	39 736	51 316
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	99 545	98 483
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		508 110	478 403
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		29 178,80	37 064,47
(1) Dont à moins d'un an		99 545	98 483
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales		
	Ventes de prestations de service	8 570	6 740
	dont parrainages		
	dont ventes de prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	431 740	405 938
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	200	
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	dont c.f.des autorités de tarification relatives aux act. soc. et médico-sociales		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	37 441	35 599
	Utilisations des fonds dédiés	4 312	14 243
	Autres produits	1	2
Total des produits d'exploitation		482 265	462 522
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	169 304	167 159
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	9 748	7 845
	Salaires et traitements	197 024	174 216
	Charges sociales	69 698	63 342
	Dotation aux amortissements et dépréciations	4 563	4 519
	Dotation aux provisions	3 778	4 167
	Reports en fonds dédiés		4 312
	Autres charges	132	1
Total des charges d'exploitation		454 246	425 561
RESULTAT D'EXPLOITATION		28 018	36 960

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		28 018	36 960
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	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 des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT avant impôts		28 018	36 960
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	1 161	104
	Total des produits exceptionnels	1 161	104
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 161	104
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		483 425	462 626
TOTAL DES CHARGES		454 246	425 561
EXCEDENT ou DEFICIT		29 179	37 064
Part du résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		29 179	37 064
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			
TOTAL			



T A L E N Z
A R E S

DÉTAIL DES COMPTES

TALLENZ ARES LYON

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	18 245,35	3,59	16 157,43	3,38	2 087,92	12,92
Installations techniques, matériel et outillage	5 367,50	1,06	3 492,71	0,73	1 874,79	53,68
21500300 MATERIEL RESTAURANT	9 822,90	1,93	9 822,90	2,05	2 490,00	
21500700 MOBILIER HOTELIER	2 490,00	0,49			558,99	
21500710 MATERIEL MEDICAL	558,99	0,11			(1 384,80)	-4,91
21500900 MATERIEL JARDINAGE	26 844,96	5,28	28 229,76	5,90	(917,84)	-14,26
28150300 AMORT. MAT RESTAURATION	(7 355,33)	-1,45	(6 437,49)	-1,35	(121,73)	
28150700 AMORT. MOBILIER HOTELIER	(121,73)	-0,02			(27,33)	
28150710 AMORT. MATERIEL MEDICAL	(27,33)	-0,01			1 277,50	4,54
28150900 AMORT. MAT. JARDINAGE	(26 844,96)	-5,28	(28 122,46)	-5,88		
Autres immobilisations corporelles	12 862,85	2,53	12 649,72	2,64	213,13	1,68
21810000 INST AGENCEMENT DIVERS	40 004,87	7,87	36 403,19	7,61	3 601,68	9,89
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	38 448,00	7,57	38 448,00	8,04		
21830000 MAT BUREAU ET INFORMATIQUE	8 090,11	1,59	8 090,11	1,69		
28181000 AMORT. AI DIVERS	(31 744,76)	-6,25	(29 988,71)	-6,27	(1 756,05)	-5,86
28182000 AMORT. MATERIEL TRANSPORT	(33 845,26)	-6,66	(32 212,76)	-6,73	(1 632,50)	-5,07
28183000 AMORT. MATERIEL BUREAU & INFO	(8 090,11)	-1,59	(8 090,11)	-1,69		
Autres titres immobilisés	15,00		15,00			
27100000 PARTS SOCIALES CM	15,00		15,00			
TOTAL II - Actif circulant NET	489 864,52	96,41	462 245,77	96,62	27 618,75	5,97
Créances clients, usagers et comptes rattachés	12 471,46	2,45	9 012,00	1,88	3 459,46	38,39
041D Collectif clients débiteurs	12 471,46	2,45	9 012,00	1,88	3 459,46	38,39
Disponibilités	477 393,06	93,95	453 233,77	94,74	24 159,29	5,33
51200000 CRT MUTUEL- CT CT	477 198,99	93,92	452 777,98	94,64	24 421,01	5,39
53000000 CAISSE	194,07	0,04	455,79	0,10	(261,72)	-57,42
TOTAL DUBILAN ACTIF	508 109,87	100,00	478 403,20	100,00	29 706,67	6,21

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	365 367,44	71,91	336 188,64	70,27	29 178,80	8,68
Total des fonds propres (situation nette)	365 367,44	71,91	336 188,64	70,27	29 178,80	8,68
Réserves pour projet de l'entité	251 008,03	49,40	224 266,99	46,88	26 741,04	11,92
10681000 AUTRES RESERVES	6 051,59	1,19	6 051,59	1,26		
10682000 RESERVE D INVESTISSEMENT HEB	10 000,00	1,97	10 000,00	2,09		
10682200 RESERVE D'INVESTISSEMENT SOINS	51 844,98	10,20	25 103,94	5,25	26 741,04	106,52
10685100 RESERVE DE TRESO HEB.	16 160,57	3,18	16 160,57	3,38		
10685200 RESERVE DE TRESO DEP.	2 157,90	0,42	2 157,90	0,45		
10685300 RESERVE DE TRESO SOINS	3 370,95	0,66	3 370,95	0,70		
10686100 RESERVE DE COMP. HEB	48 325,18	9,51	48 325,18	10,10		
10686120 RESERVE DE COMP. DEP	17 941,07	3,53	17 941,07	3,75		
10686130 RESERVE DE COMP. SOINS	95 155,79	18,73	95 155,79	19,89		
Excédent ou déficit de l'exercice	29 178,80	5,74	37 064,47	7,75	(7 885,67)	-21,28
Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs	85 180,61	16,76	74 857,18	15,65	10 323,43	13,79
11502200 REPORT A NOUVEAU DEP SC	1 062,19	0,21			1 062,19	
11510310 RES. CONT FIN. HEB REPR.2018			4 400,00	0,92	(4 400,00)	-100,00
11510312 AFFECTATION RESULTAT HEB 2018			(4 389,77)	-0,92	4 389,77	100,00
11510313 AFFECTATION RESULTAT HEB 2019			(1 115,23)	-0,23	1 115,23	100,00
11510314 AFFECTATION RESULTAT HEB 2020			(1 079,08)	-0,23	1 079,08	100,00
11510315 AFFECTATION RESULTAT HEB 2021			(2 335,31)	-0,49	2 335,31	100,00
11510320 RES. CONT FIN. DEP REPR.2018			1 675,00	0,35	(1 675,00)	-100,00
11510321 RES. CONT FIN. DEP REPR.2017			1 100,00	0,23	(1 100,00)	-100,00
11510322 AFFECTATION RESULTAT 2018 DEP			2 779,81	0,58	(2 779,81)	-100,00
11510323 AFFECTATION RESULTAT 2019 DEP			2 091,85	0,44	(2 091,85)	-100,00
11510324 AFFECTATION RESULTAT 2020 DEP			(8 890,52)	-1,86	8 890,52	100,00
11510325 AFFECTATION RESULTAT 2021 DEP			(5 056,44)	-1,06	5 056,44	100,00
11510330 RES. CONT FIN. SOINS	2 680,00	0,53	2 680,00	0,56		
11510331 REST FIN SOINS 2020	18 756,32	3,69	18 756,32	3,92		
11511333 MESURE EXPL SOINS EVAL EXTERNE	5 824,00	1,15	5 824,00	1,22		
11511334 FIN.CH EXPL NON REC.SOINS 2014	10 331,07	2,03	10 331,07	2,16		
11511335 FIN.CH EXPL NON REC.SOINS 2015	12 558,00	2,47	12 558,00	2,62		
11511337 AFFECTATION RESULTAT 2017 SOIN	31 021,48	6,11	31 021,48	6,48		
11511400 EXCEDENT MESUR EXP NON AFFECT	4 506,00	0,89	4 506,00	0,94		
11590210 REPORT A NOUVEAU HEB SD	(1 558,45)	-0,31			(1 558,45)	
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés			4 312,09	0,90	(4 312,09)	-100,00
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation			4 312,09	0,90	(4 312,09)	-100,00
19422000 FONDS DEDIES SOINS POINT INDICE 20			4 312,09	0,90	(4 312,09)	-100,00
TOTAL III - Total des Provisions	43 197,50	8,50	39 419,25	8,24	3 778,25	9,58
Provisions pour charges	43 197,50	8,50	39 419,25	8,24	3 778,25	9,58
15300000 PROV. PENSIONS ET OBLIG.SIM.	14 722,25	2,90	10 944,00	2,29	3 778,25	34,52
15720000 PROVISION GROSSES REPARATIONS	11 630,00	2,29	11 630,00	2,43		
15880000 AUTRES PROVISIONS/CHARGES	16 845,25	3,32	16 845,25	3,52		
TOTAL IV - Total des dettes	99 544,93	19,59	98 483,22	20,59	1 061,71	1,08
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 605,09	1,89	12 395,04	2,59	(2 789,95)	-22,51
040C Collectif fournisseurs créditeurs	8 585,09	1,69	12 395,04	2,59	(3 809,95)	-30,74

Détail du Passif

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
40810000	FOURN. FACT.NON PARVENUES	1 020,00	0,20			1 020,00	
Dettes fiscales et sociales		50 204,26	9,88	34 771,83	7,27	15 432,43	44,38
42820000	PROVISION CONGES PAYES	22 589,33	4,45	14 621,15	3,06	7 968,18	54,50
43100000	URSSAF	7 143,00	1,41	5 203,00	1,09	1 940,00	37,29
43720000	RETRAITE / PREVOYANCE	983,04	0,19	798,52	0,17	184,52	23,11
43730000	PREMALLIANCE NON CADRE	1 512,59	0,30	1 148,10	0,24	364,49	31,75
43820000	CHARG.SOC./CONGES A PAYER	8 132,16	1,60	5 263,61	1,10	2 868,55	54,50
44210000	IMPOT PRELEVEMENT A LA SOURCE	7,00		49,00	0,01	(42,00)	-85,71
44711000	TAXE SUR LES SALAIRES	8 030,00	1,58	6 518,77	1,36	1 511,23	23,18
44820000	CHARG.FIS./CONGES A PAYER	1 807,14	0,36	1 169,68	0,24	637,46	54,50
Autres dettes		39 735,58	7,82	51 316,35	10,73	(11 580,77)	-22,57
18100000	LE CEP - CTE LIAISON	39 735,58	7,82	51 316,35	10,73	(11 580,77)	-22,57
Total du passif		508 109,87	100,00	478 403,20	100,00	29 706,67	6,21

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	482 264,55	100,00	462 521,60	100,00	19 742,95	4,27
Ventes de biens et services	8 570,00	1,78	6 740,00	1,46	1 830,00	27,15
Ventes de prestations de service	8 570,00	1,78	6 740,00	1,46	1 830,00	27,15
70820000 USAGERS PLATEFORME	2 365,00	0,49	1 795,00	0,39	570,00	31,75
70850000 TARIF TRANSPORT	6 205,00	1,29	4 945,00	1,07	1 260,00	25,48
Produits de tiers financeurs	431 940,23	89,56	405 938,03	87,77	26 002,20	6,41
Concours publics et subventions d'exploitation	431 740,23	89,52	405 938,03	87,77	25 802,20	6,36
73110000 FORFAIT SOINS	356 688,52	73,96	328 014,71	70,92	28 673,81	8,74
73120000 PRIX DE JOURNEE HEBERGEMENT	57 461,91	11,92	47 284,82	10,22	10 177,09	21,52
73400000 TARIF DEPENDANCE	17 589,80	3,65	14 638,50	3,16	2 951,30	20,16
74720000 SUB PARTICIPATION CAVBS			16 000,00	3,46	(16 000,00)	-100,00
Ressources générosité du public - Dons manuels	200,00	0,04			200,00	
75411000 DONS	200,00	0,04			200,00	
Autres produits d'exploitation	41 754,32	8,66	49 843,57	10,78	(8 089,25)	-16,23
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	37 441,40	7,76	35 598,91	7,70	1 842,49	5,18
78150000 REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL			246,50	0,05	(246,50)	-100,00
79100000 IJ PREVOYANCE	9 659,40	2,00	7 570,41	1,64	2 088,99	27,59
79110000 TRANSFERTS CHARGES CAVBS	27 782,00	5,76	27 782,00	6,01		
Utilisations des fonds dédiés	4 312,09	0,89	14 242,53	3,08	(9 930,44)	-69,72
78940000 REPORT RESS NON UTILISE	4 312,09	0,89	14 242,53	3,08	(9 930,44)	-69,72
Autres produits	0,83		2,13		(1,30)	-61,03
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	0,83		2,13		(1,30)	-61,03
Total des charges d'exploitation	454 246,34	94,19	425 561,19	92,01	28 685,15	6,74
Autres achats et charges externes	169 303,71	35,11	167 158,61	36,14	2 145,10	1,28
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	500,00	0,10	500,00	0,11		
60612000 ENERGIE EDF	2 500,00	0,52	2 500,00	0,54		
60613000 CHAUFFAGE GDF	5 449,63	1,13	3 425,52	0,74	2 024,11	59,09
60621000 CARBURANT PARTNER	3 508,39	0,73	4 126,44	0,89	(618,05)	-14,98
60622000 PRODUITS D'ENTRETIEN			1 269,55	0,27	(1 269,55)	-100,00
60623000 PETIT OUTILLAGE ATELIER			101,80	0,02	(101,80)	-100,00
60624000 FOURN. ADMINISTRATIVES	2 306,02	0,48	1 187,13	0,26	1 118,89	94,25
60625000 FOURN. LOISIRS ANIMATIONS	2 018,60	0,42	3 534,18	0,76	(1 515,58)	-42,88
60626000 FOURNITURES HOTELIERES	1 268,33	0,26	281,59	0,06	986,74	350,42
60626200 HABILLEMENT DU PERSONNEL	306,00	0,06	250,90	0,05	55,10	21,96
60626300 LINGE	14,97				14,97	
60631000 ALIMENTATION	2 823,20	0,59	2 353,67	0,51	469,53	19,95
60660000 FOURNITURES MEDICALES	564,69	0,12	31,50	0,01	533,19	N/S
61100000 TRANSPORTS TAXIS RESIDENT	36 416,60	7,55	36 077,80	7,80	338,80	0,94
61112000 RESEAU MEMOIRE HOPITAL VILLEFR	1 600,00	0,33	2 760,59	0,60	(1 160,59)	-42,04
61121000 PRESTATION ARTHERAPIE	3 960,00	0,82	797,00	0,17	3 163,00	396,86
61130000 PRESTATION ET'S EXT	10 901,40	2,26	9 836,64	2,13	1 064,76	10,82
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	27 782,00	5,76	27 782,00	6,01		
61521000 ENTRETIEN ESPACE VERT	151,00	0,03	347,10	0,08	(196,10)	-56,50
61521500 DECORATIONS			37,74	0,01	(37,74)	-100,00
61522000 ENT/REP LOCAUX	4 815,00	1,00	10 682,93	2,31	(5 867,93)	-54,93
61558000 ENTRETIEN MAT TRANSPORT	4 763,02	0,99	6 894,75	1,49	(2 131,73)	-30,92
61558100 ENTRETIEN MAT BUREAU			128,99	0,03	(128,99)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
61558200	ENTRETIEN MAT CONTRE INCENDIE	36,83	0,01	29,15	0,01	7,68	26,35
61558300	ENT/REP MAT RESTAURANT	353,20	0,07			353,20	
61560000	MAINTENANCE INSTAL.CHAUFF	2 002,84	0,42	1 238,80	0,27	764,04	61,68
61561000	MAINTENANCE INFO.	1 403,80	0,29	1 122,21	0,24	281,59	25,09
61568100	CONTRAT DERATISATION	378,43	0,08	359,09	0,08	19,34	5,39
61568600	MAINTENANCE SECURITE INCENDIE	1 200,00	0,25	1 200,00	0,26		
61600000	ASSURANCE GENERALE	300,00	0,06	300,00	0,06		
61630000	ASSURANCE MAT TRANSPORT	2 085,83	0,43	1 527,88	0,33	557,95	36,52
61820000	DOCUMENTATION GENERALE	583,36	0,12	550,00	0,12	33,36	6,07
62260500	HONORAIRES VERITAS	386,27	0,08	356,20	0,08	30,07	8,44
62261000	HONORAIRES EC	7 096,80	1,47	5 786,40	1,25	1 310,40	22,65
62261500	HONORAIRES PAIES	2 115,07	0,44	2 063,18	0,45	51,89	2,52
62262000	HONORAIRES CAC	2 448,00	0,51	3 810,00	0,82	(1 362,00)	-35,75
62300000	ANNONCES	2 173,90	0,45	1 189,89	0,26	984,01	82,70
62510500	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	983,52	0,20	518,15	0,11	465,37	89,81
62570000	RECEPT VIE SOCIALE ANIM	668,00	0,14	372,99	0,08	295,01	79,09
62600000	FRAIS AFFRANCHISSEMENTS	7,60		53,90	0,01	(46,30)	-85,90
62610000	FRAIS TELECOMMUNICATIONS	1 400,00	0,29	1 400,00	0,30		
62700000	SERVICES BANCAIRES	126,00	0,03	139,70	0,03	(13,70)	-9,81
62820000	PREST. ALIMENTAT. EXTER.	26 259,93	5,45	24 563,25	5,31	1 696,68	6,91
62880000	COTISATION URIOPSS	173,48	0,04	160,00	0,03	13,48	8,43
62881000	PRESTATION GYM	5 472,00	1,13	5 510,00	1,19	(38,00)	-0,69
Impôts, taxes et versements assimilés		9 747,77	2,02	7 844,82	1,70	1 902,95	24,26
63100000	TAXE /SALAIRES	8 029,98	1,67	6 519,20	1,41	1 510,78	23,17
63330000	PART.EMPL.FORM.PROF.CONT	1 080,33	0,22	1 216,03	0,26	(135,70)	-11,16
63380000	CH FISC S/CONGES PAYES	637,46	0,13	109,59	0,02	527,87	481,68
Salaires et traitements		197 024,20	40,85	174 216,11	37,67	22 808,09	13,09
64110000	SALAIRES	186 194,98	38,61	172 494,31	37,29	13 700,67	7,94
64130000	PRIME DE PRECARITE A PAYER			(749,25)	-0,16	749,25	100,00
64138000	INDEMNITES PREVOYANCE	2 861,04	0,59	1 101,03	0,24	1 760,01	159,85
64151000	CONGES PAYES	7 968,18	1,65	1 370,02	0,30	6 598,16	481,61
Charges sociales		69 698,11	14,45	63 342,37	13,70	6 355,74	10,03
64511000	URSSAF	41 760,75	8,66	39 245,28	8,49	2 515,47	6,41
64513000	RETRAITE / PREVOYANCE	14 909,48	3,09	13 808,67	2,99	1 100,81	7,97
64514000	POLE EMPLOI	7 820,13	1,62	7 255,31	1,57	564,82	7,78
64520000	CH SOC S/CONGES PAYES	2 868,55	0,59	493,20	0,11	2 375,35	481,62
64530000	CHARGES SOCIALES / PRECARITE			(188,66)	-0,04	188,66	100,00
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	619,20	0,13	619,20	0,13		
64880000	FORMATION	1 720,00	0,36	2 109,37	0,46	(389,37)	-18,46
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		4 562,75	0,95	4 518,80	0,98	43,95	0,97
68112000	DOT AMORTISSEMENTS	4 562,75	0,95	4 518,80	0,98	43,95	0,97
Dotations aux provisions		3 778,25	0,78	4 167,00	0,90	(388,75)	-9,33
68150000	DOT.PROV.RISQ.& CHRGE EXPL	3 778,25	0,78	4 167,00	0,90	(388,75)	-9,33
Reports en fonds dédiés				4 312,09	0,93	(4 312,09)	-100,00
68940500	ENG A REALISER SUB ATTRIB SOINS			4 312,09	0,93	(4 312,09)	-100,00
Autres charges		131,55	0,03	1,39		130,16	N/S
65400000	PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRA	130,78	0,03			130,78	
65800000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	0,77		1,39		(0,62)	-44,60
Résultat d'exploitation		28 018,21	5,81	36 960,41	7,99	(8 942,20)	-24,19

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	28 018,21	5,81	36 960,41	7,99	(8 942,20)	-24,19
Total des produits exceptionnels	1 160,59	0,24	104,06	0,02	1 056,53	N/S
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 160,59	0,24	104,06	0,02	1 056,53	N/S
77180000 PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS	1 160,59	0,24	104,06	0,02	1 056,53	N/S
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	1 160,59	0,24	104,06	0,02	1 056,53	N/S
Excédent ou déficit de l'exercice	29 178,80	6,05	37 064,47	8,01	(7 885,67)	-21,28
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						



TALENZ ARES

AIX-EN-PROVENCE

400 chemin de l'Aubère - 298 av du Club Hippique - 13100 Aix-en-Provence
aix@talenz-ares.fr

ALPILLES

13 boulevard de l'Ancien Marché - 13870 Rognonas
alpilles@talenz-ares.fr

ARLES

7 rue du Port - CS 40211 - 13635 Arles Cedex
arles@talenz-ares.fr

AVIGNON

Le Clos de la Cristole - 354A rue du Bon Vent - BP 10030 - 84004 Avignon Cedex 1
expertise@talenz-ares.fr

BOLLENE

25 avenue Louis Pasteur - CS 50032 - 84501 Bollène Cedex
bollene@talenz-ares.fr

LYON

26 rue Berjon - 69009 LYON
lyon@talenz-ares.fr - caplyon@talenz-ares.fr

PARIS

62 rue de la Chaussée d'Antin - 75009 Paris
paris@talenz-audit.fr

TARASCON

2, rue de l'Ancien Collège - 13150 Tarascon
tarascon@talenz-ares.fr

<https://ares.talenz.fr>