



Renaud MARIS

Expert-comptable – Commissaire aux comptes

**Centre Régional de Coordination des
Dépistages des Cancers
Sud PACA**

Exercice clos le
31 DECEMBRE 2023

* * *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Messieurs les membres,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre présidente en date 26 novembre 2019 et ratifiée par votre assemblée générale le 15 juin 2020, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association Centre Régional de Coordination des Dépistages des Cancers SUD PACA, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'actionnaire unique

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;



- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Meyreuil, le 08 avril 2024

Renaud MARIS
Commissaire aux comptes



Renaud MARIS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
P.A. Sainte Victoire
Le Canet
13590 MEYREUIL
Tél. 04 42 65 97 04 - Fax 04 42 65 86 50
E-mail: renaud.maris@wanadoo.fr

CRCDC ASSOCIATION

16 boulevard des aciéries
parc mure bat A

13010 MARSEILLE

Bilan et Resultat Association

Présenté en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	311 090	308 498	2 593	0,10	1 632	0,03
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles	46 012	46 012			883	0,02
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels	573 859	564 101	9 759	0,36	10 615	0,21
. Autres immobilisations corporelles	928 550	801 055	127 496	4,74	175 530	3,49
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & acomptes	16 818		16 818	0,63		
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres	59 998		59 998	2,23	58 307	1,16
TOTAL (I)	1 936 328	1 719 665	216 663	8,05	246 967	4,91
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes	355		355	0,01	117	0,00
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	164 204		164 204	6,10		
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	467 705		467 705	17,38	293 686	5,84
Valeurs mobilières de placement	1 542 163		1 542 163	57,32	3 959 899	78,80
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	187 096		187 096	6,95	420 415	8,37
Charges constatées d'avance	112 326		112 326	4,17	103 977	2,07
TOTAL (II)	2 473 850		2 473 850	91,95	4 778 094	95,09
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	4 410 178	1 719 665	2 690 513	100,00	5 025 061	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité				
. Autres	836 837	31,10	836 837	16,65
Report à nouveau	2 510 359	93,30	2 543 950	50,63
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 205 320	-81,96	-33 592	-0,66
Situation nette (sous total)	1 141 876	42,44	3 347 195	66,61
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	15 415	0,57	20 821	0,41
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 157 291	43,01	3 368 016	67,02
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations	192 096	7,14	574 624	11,44
Fonds dédiés	192 096	7,14	574 624	11,44
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	299 077	11,12	236 468	4,71
Provisions pour charges	299 077	11,12	236 468	4,71
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 187	0,30	19 046	0,38
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	550 222	20,45	355 490	7,07
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	483 639	17,98	444 769	8,85
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			26 648	0,53
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 042 049	38,73	845 953	16,83
TOTAL (IV)				
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 690 513	100,00	5 025 061	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Donés en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%					
		Total		%		Total		%		Variation		%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:													
Cotisations													
Ventes de biens et services													
- Ventes de biens													
- dont ventes de dons en nature													
- Ventes de prestations de services													
- dont parrainages													
Produits de tiers financeurs													
- Concours publics et subventions d'exploitation													
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommptible													
- Ressources liées à la générosité du public													
- Dons manuels													
- Mécénats													
- Legs, donations et assurances-vie													
- Contributions financières													
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges													
Utilisations des fonds dédiés													
Autres produits													
Total des produits d'exploitation (I)		5 605 447				7 067 638				-1 462 191		-20,68	
CHARGES D'EXPLOITATION:													
Achats de marchandises													
Variations stocks													
Autres achats et charges externes													
Aides financières													
Impôts, taxes et versements assimilés													
Salaires et traitements													
Charges sociales													
Dotations aux amortissements et aux dépréciations													
Dotations aux provisions													
Reports en fonds dédiés													
Autres charges													
Total des charges d'exploitation (II)		7 823 352				7 102 352				721 000			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-2 217 905				-34 714				-2 183 191		N/S	
PRODUITS FINANCIERS:													
De participations													
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif													
Autres intérêts et produits assimilés													
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges													
Différences positives de change													
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement													
Total des produits financiers (III)		7 264				8 118				-854		-10,51	
CHARGES FINANCIERES:													
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions													
Intérêts et charges assimilées													
Différences négatives de change													
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements													
Total des charges financières (IV)		84				149				-65		-43,61	
RESULTAT FINANCIER (III - IV)		7 180				7 969				-789		-9,89	

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-2 210 725	-26 745	-2 183 980	N/S
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion		936	-936	-100,00
Sur opérations en capital	5 405	5 405		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	5 405	6 342	-937	-14,76
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion		13 188	-13 188	-100,00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)		13 188	-13 188	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	5 405	-6 847	12 252	178,94
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	5 618 116	7 082 098	-1 463 982	-20,66
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	7 823 436	7 115 690	707 746	9,95
EXCEDENT OU DEFICIT	-2 205 320	-33 592	-2 171 728	N/S
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Dons en nature	426			
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL	426			
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services	426			
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL	426			

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	311 090	308 498	2 593	0,10	1 632	0,03
20500000 Concessions et droit similaire	311 090		311 090	11,56	307 978	6,13
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIEL		308 498	-308 498	-11,46	-306 346	-6,09
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	46 012	46 012			883	0,02
20800000 AUTRES IMMO INCORPORELLES	46 012		46 012	1,71	46 012	0,92
28080000 AMORT.AUTRES IMMO INCORPORELLE		46 012	-46 012	-1,70	-45 129	-0,89
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	573 859	564 101	9 759	0,36	10 615	0,21
21540000 MATERIEL industrielNEGATOSCOPE	573 859		573 859	21,33	569 845	11,34
28154000 AMORT. MATERIEL INDUSTRIEL		564 101	-564 101	-20,96	-559 229	-11,12
Autres immobilisations corporelles	928 550	801 055	127 496	4,74	175 530	3,49
21810000 Install générales,agencements	349 057		349 057	12,97	346 479	6,90
21830000 Matériel bureau,informatique	426 492		426 492	15,85	427 327	8,50
21840000 Mobilier	153 002		153 002	5,69	150 693	3,00
28181000 AMORT AAI DIVERS		259 261	-259 261	-9,63	-237 396	-4,71
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU		397 271	-397 271	-14,76	-372 449	-7,40
28184000 AMORT MOBILIER		144 523	-144 523	-5,36	-139 125	-2,76
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes	16 818		16 818	0,63		
23800000 AVANCES SUR IMMOBILISATIONS	16 818		16 818	0,63		
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
Participations et Créances rattachées						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres	59 998		59 998	2,23	58 307	1,16
27500000 Dépôt et cautionnement versés	59 998		59 998	2,23	58 307	1,16
TOTAL (I)	1 936 328	1 719 665	216 663	8,05	246 967	4,91
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours	355		355	0,01	117	0,00
Avances et acomptes versés sur commandes	355		355	0,01	117	0,00
40910000 ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	355		355	0,01	117	0,00
Créances						
Créances clients, usagers et comptes rattachés	164 204		164 204	6,10		
41100000 Clients	164 204		164 204	6,10		
Créances reçues par legs ou donations						
Autres	467 705		467 705	17,38	293 686	5,84
40980000 FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	5 168		5 168	0,19	1 117	0,02
42100043 Rémun. PASCOET CORINNE					162	0,00
42100050 Rémun. MENDEZ KATIA					228	0,00
43760000 INDEM PREVOY SECURITE SOCIALE	2 210		2 210	0,08	273	0,01
43760001 INDEMNITE PREVOYANCE	925		925	0,03		
43765000 TICKETS RESTO	6 720		6 720	0,25	26	0,00
44141000 SUBVENTION DEPT 13 SEIN	242 500		242 500	9,01		
44142000 SUBVENTION DEPT 13 COLON	48 500		48 500	1,80		

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2023				31/12/2022	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
44144000 SUBVENTION DEPT 06 SEIN	48 000		48 000	1,78	48 000	0,96
44145000 SUBVENTION DEPT 06 COLON	58 000		58 000	2,16	58 000	1,15
44156000 SUBVENTION REGION COMM.	45 000		45 000	1,67	182 312	3,63
44713000 FINANCEMENT FORMATIONS	8 962		8 962	0,33	2 745	0,05
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	1 720		1 720	0,06	824	0,02
Valeurs mobilières de placement	1 542 163		1 542 163	57,32	3 959 899	78,80
50300001 LIVRET A CRCDC	81 160		81 160	3,02	78 860	1,57
50300002 LIVRET CSL CRCDC	1 461 003		1 461 003	54,30	3 881 039	77,23
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	187 096		187 096	6,95	420 415	8,37
51200000 CEPAC CRCDC SUD PACA	138 695		138 695	5,15	377 146	7,51
51200008 CEPAC CRCDC SUD- sous compte13	19 003		19 003	0,71	8 037	0,16
51200009 CEPAC CRCDC SUD-sous compte05	21 464		21 464	0,80	27 880	0,55
51200010 CEPAC CRCDC SUD-sous compte84	2 416		2 416	0,09	2 440	0,05
51200011 CEPAC CRCDC SUD-sous compte83	2 396		2 396	0,09	2 420	0,05
51200012 CEPAC CRCDC SUD-sous compte06	2 182		2 182	0,08	2 206	0,04
53000000 CAISSE 13	44		44	0,00	44	0,00
53100001 CAISSE 05	797		797	0,03	242	0,00
53100003 CAISSE 84	100		100	0,00		
Charges constatées d'avance	112 326		112 326	4,17	103 977	2,07
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	112 326		112 326	4,17	103 977	2,07
TOTAL (II)	2 473 850		2 473 850	91,95	4 778 094	95,09
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	4 410 178	1 719 665	2 690 513	100,00	5 025 061	100,00

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres	836 837	836 837
10600000 FONDS DE DOTATIONS	836 837	836 837
Report à nouveau	2 510 359	2 543 950
11000000 REPORT A NOUVEAU solde crédit	2 510 359	2 543 950
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 205 320	-33 592
Situation nette (sous total)	1 141 876	3 347 195
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	15 415	20 821
13000000 SUBVENTION AM	51 914	51 914
13900000 SUBV AM (AU RESULTAT)	-36 499	-31 093
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 157 291	3 368 016
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	192 096	574 624
19400030 FONDS DEDIES COLON		315 026
19400060 FONDS DEDIES COMMUNICATION	153 400	177 337
19440000 FONDS DEDIES DECODE	20 000	20 000
19450000 FONDS DEDIES MYPEBS	9 054	9 054
19460000 FONDS DEDIES MAMMOSCREEN IA	9 641	53 207
TOTAL (II)	192 096	574 624
PROVISIONS		
Provisions pour risques	299 077	236 468
Provisions pour charges	299 077	236 468
15300000 PROVISION POUR DEPART RETRAITE		
TOTAL (III)	299 077	236 468
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	8 187	19 046
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 187	19 046
16400001 EMPRUNT ISIS 83		
Emprunts et dettes financières diverses	550 222	355 490
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	269 210	169 983
40100000 FOURNISSEUR COLLECTIF	281 013	185 507
40810000 FACTURES A RECEVOIR/FOURNISSEUR		
Dettes des legs ou donations	483 639	444 769
Dettes fiscales et sociales	125 569	118 197
42820000 PROVISIONS POUR CONGES PAYES (147 068	137 265
43100000 URSSAF	48 565	47 154
43700000 RETRAITE	13 231	11 762
43720000 MUTUELLE	21 252	20 761
43730000 PREVOYANCE	13 524	12 099
43750000 FORMATION PROFESSIONNELLE	65 656	63 326
43820000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	14 741	14 684
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	34 034	19 522
44700000 TAXE SUR LES SALAIRES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		26 648
Autres dettes		

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN PASSIF
DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
41100000 Clients			26 648	0,53
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL (IV)	1 042 049	38,73	845 953 16,83
Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 690 513	100,00	5 025 061 100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%					
		Total		%		Total		%		Variation		%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:													
Cotisations													
Ventes de biens et services													
- Ventes de biens													
- dont ventes de dons en nature													
- Ventes de prestations de services		632 274				622 276				9 998		1,61	
70800000 REFACTURATION LECTURES SEIN		616 924				622 276				-5 352		-0,85	
70810000 PRODUITS SOLUTION IMAGING		15 350								15 350		N/S	
- dont parrainages													
Produits de tiers financeurs													
- Concours publics et subventions d'exploitation		4 304 538				4 897 427				-592 889		-12,10	
74000001 SUBVENTIONS DIVERSES		2 727				60 047				-57 320		-95,45	
74110000 SUBVENTION CPCAM SEIN		830 158				1 166 361				-336 203		-28,81	
74120000 SUBVENTION CPCAM COLON		662 847				681 576				-18 729		-2,74	
74130000 SUBVENTION CPCAM COL		283 113								283 113		N/S	
74210000 SUBVENTION MSA SEIN		33 030				70 353				-37 323		-53,04	
74220000 SUBVENTION MSA COLON		26 370				41 112				-14 742		-35,85	
74230000 SUBVENTION MSA COL		18 737								18 737		N/S	
74310000 SUBVENTION ARS SEIN		875 934				1 267 463				-391 529		-30,88	
74320000 SUBVENTION ARS COLON		699 398				1 037 015				-337 617		-32,55	
74330000 SUBVENTION ARS COL		298 725								298 725		N/S	
74410000 SUBVENTION DEPT 13 SEIN		242 500				242 500						0,00	
74420000 SUBVENTION DEPT 13 COLON		48 500				48 500						0,00	
74440000 SUBVENTION DEPT 06 SEIN		60 000				60 000						0,00	
74450000 SUBVENTION DEPT 06 COLON		72 500				72 500						0,00	
74560000 SUBVENTION REGION COMM.		150 000				150 000						0,00	
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommptible													
- Ressources liées à la générosité du public													
- Dons manuels													
- Mécénats													
- Legs, donations et assurances-vie													
- Contributions financières													
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges		87 670				128 652				-40 982		-31,84	
78150000 REPRIS. PROVIS. RISQ. & CH. EX						37 762				-37 762		-100,00	
79100000 RETROCESSION NAYAX		1 318				1 474				-156		-10,57	
79110000 IJSS RECUES		41 135				50 662				-9 527		-18,80	
79110001 INDEMNITES PREVOYANCE		28 453				17 252				11 201		64,93	
79120000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI						60				-60		-100,00	
79130000 VERST AGEFIPH						10 036				-10 036		-100,00	
79140000 FINANCEMENT FORMATIONS		16 763				11 406				5 357		46,97	
Utilisations des fonds dédiés		532 528				1 397 093				-864 565		-61,87	
78940000 REPRISES FONDS DEDIES		532 528				1 397 093				-864 565		-61,87	
Autres produits		48 437				22 190				26 247		118,28	
75100000 DONS DES PARTICULIERS		2 820				2 177				643		29,54	
75100002 DONS DES PARTENAIRES		45 610				20 007				25 603		127,97	
75800000 PROD DIVERS GESTION COURANTE		8				6				2		33,33	
Total des produits d'exploitation (I)		5 605 447				7 067 638				-1 462 191		-20,68	
CHARGES D'EXPLOITATION:													
Achats de marchandises													
Variations stocks													
Autres achats et charges externes		4 804 043				4 112 277				691 766		16,82	
60610001 EAU		330				248				82		33,06	
60610002 ELECTRICITE		15 537				13 878				1 659		11,95	
60610003 HELIUM FOURNITURES NON STOCK		3 834				1 953				1 881		96,31	
60610004 CARBURANT		2 055				2 192				-137		-6,24	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	6 636	9 323	-2 687	-28,81
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	10 246	16 169	-5 923	-36,62
60640001 FOURNITURES MARS BLEU	28 670	5 219	23 451	449,34
60640002 FOURNITURES OCT ROSE	39 302	7 593	31 709	417,61
60640003 COPIES/IMPRIMANTE/PHOTOCOPIEUR	4 190	6 983	-2 793	-39,99
60642000 Fiches d'interprétation	13 350	18 632	-5 282	-28,34
60642200 Bordereau de liaison	1 429	7 867	-6 438	-81,83
60642300 BILAN DIFFERE	190	456	-266	-58,32
60644000 FOURNITURES DOCS	18 302	10 598	7 704	72,69
60645000 Fournitures DOCCR	214		214	N/S
60646000 Fournitures DOCCU	7 969	623	7 346	N/S
61100001 Destruct' doc. BEAVER,MATHERON	11 177	11 446	-269	-2,34
61100002 COLLECTE ET REMISE	15 703	14 810	893	6,03
61100004 LOCATION FIREWALL		723	-723	-100,00
61100005 ABONNEMENTS BIOSERVEUR/1&1	792	792		0,00
61120000 SOUS TRAITANCE POSTE	1 786	2 083	-297	-14,25
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	239 456	223 491	15 965	7,14
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	1 380	791	589	74,46
61350001 LOCATIONS VEHICULES	16 291	16 324	-33	-0,19
61350002 LOCATIONS IMPRIMANTE PHOTOCOP	17 418	23 583	-6 165	-26,13
61350003 LOCATION CONSOLES IA	38 400		38 400	N/S
61353000 LOCATION PITNEY	2 937	3 626	-689	-18,99
61355000 LOCATION LOGICIELS	4 856	1 872	2 984	159,40
61356000 LOCATION NEOPOST MAILFINANCE	4 996	4 784	212	4,43
61400000 CHARGES LOCATIVES & DE COPROPR	66 235	45 068	21 167	46,97
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	12 633	899	11 734	N/S
61520000 ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIER	64 259	62 718	1 541	2,46
61550000 ENTRETIEN BIENS MOBILIERES	5 636	6 396	-760	-11,87
61550001 CONTROLE QUALITE NEGATOSCOPES	832	630	202	32,06
61550002 CONTROLES REGLEMENTAIRES	2 065	1 989	76	3,82
61560002 MAINTENANCE SERVEUR GED		12 802	-12 802	-100,00
61560005 MAINTENANCE 3SI SCAN ORDO	10 604	10 068	536	5,32
61560006 MAINTENANCE PREVIDATA	42 812	41 165	1 647	4,00
61560009 MAINTENANCE NAYAX	144	144		0,00
61560010 Maintenance Négatoscope	34 236	37 369	-3 133	-8,37
61560012 MAINTENANCE TELEPHONE	201	472	-271	-57,41
61560013 MAINTENANCE NEOSCOPE	65 174	74 682	-9 508	-12,72
61560014 MAINTENANCE STUDIA SOLUTIONS	37 850	36 773	1 077	2,93
61560016 Abonnement MICROSOFT	8 147	6 716	1 431	21,31
61560019 Abonnement Teamviewer	3 181	2 950	231	7,83
61560021 MAINTENANCE EURECIA		1 056	-1 056	-100,00
61560022 MAINTENANCE SITE INTERNET		900	-900	-100,00
61560023 MAINTENANCE INFORMAT. SAPHELEC	105		105	N/S
61600000 ASSURANCES	17 420	16 190	1 230	7,60
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	626	609	17	2,79
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	805	650	155	23,85
61851000 FRAIS DE FORMATION		612	-612	-100,00
62100000 PERSONNEL INTERIMAIRE	164 432	270 954	-106 522	-39,30
62200001 HONORAIRES LECTURES SEIN	574 272	579 280	-5 008	-0,85
62200002 HONORAIRES LECTURES HISTOSENSO	1 974	1 800	174	9,67
62260001 FRAIS DE COMPTABILITE	28 800	28 800		0,00
62260002 FRAIS COMMISSAIRES AUX COMPTES	10 486	10 061	425	4,22
62260003 FRAIS HONORAIRES AVOCATS	15 624	15 264	360	2,36
62260005 FRAIS HONORAIRES DIVERS	12 300	12 960	-660	-5,08
62280000 COTISATIONS ASSO	3 563	3 642	-79	-2,16
62370000 COMMUNICATION/ PUBLICATION	1 520	238	1 282	538,66
62370001 ABONN JOURNAUX	629	557	72	12,93
62370003 PUBLICATION MARS BLEU	27 160	24 378	2 782	11,41
62370004 PUBLICATION OCTOBRE ROSE	28 214	25 588	2 626	10,26
62370005 FRAIS COURSE CONNECTEE MARS	3 072	7 908	-4 836	-61,14

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
62370006 FRAIS COURSE CONNECTEE OCTOBRE	3 072	3 840	-768	-19,99
62370007 MAILING COMM		6 720	-6 720	-100,00
62370008 PUBLICATION COL DOCCU	10 217	183	10 034	N/S
62390000 RELATIONS PUBLIQUES	12 258	6 940	5 318	76,63
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS/PORT	3 188	332	2 856	860,24
62410001 TRANSPORT MAMMOGRAPHIES	200 929	183 503	17 426	9,50
62410002 TRANSPORT KAKEMONOS COMM		17	-17	-100,00
62500001 FRAIS HOTEL, TAXI	7 816	6 252	1 564	25,02
62500003 FRAIS DEPLACEMENTS DIVERS	3 535	1 882	1 653	87,83
62500004 INDEMNITES KILOMETRIQUES	36 056	28 130	7 926	28,18
62500005 PEAGES	4 077	3 628	449	12,38
62500006 PARKING	1 616	1 220	396	32,46
62500007 INDEMNITE KM RADIOLOGUES	16 111	16 046	65	0,41
62500008 PEAGES RADIOLOGUES	1 200	808	392	48,51
62570000 RECEPTIONS, BUFFET, REPAS	15 382	13 973	1 409	10,08
62600002 LIGNE PORTABLE	3 029	2 089	940	45,00
62600006 ABONNEMENT CEGID QUADRATUS	16 386	14 653	1 733	11,83
62600008 SAUVEGARDE EN LIGNE	18 767	14 669	4 098	27,94
62600009 ABONNEMENT MINTAIX	3 785	5 346	-1 561	-29,19
62600010 ABONNEMENT APICRYPT	746	471	275	58,39
62600011 HEBERGEMENT OVH	198	210	-12	-5,70
62600014 LOGICIEL 4D	3 092	3 019	73	2,42
62600015 ABONNEMENT ANTIVIRUS ESET,DLL		2 552	-2 552	-100,00
62600016 ABONNEMENT N2F	1 772	1 567	205	13,08
62600017 Abonnement EURECIA	6 709	6 424	285	4,44
62600018 HEBERGEMENT SERVEURS EUCLYDE	6 725	6 050	675	11,16
62600019 ABONN LOGICIEL AGORAPULSE	1 375	1 375		0,00
62600020 ABONNEMENT HOSTEUR	29 708	4 516	25 192	557,84
62600021 ABONNEMENT LOGICIEL KAHOOOT	850	177	673	380,23
62600022 ABONNEMENT MAILEVA DIGIPOSTE	3 647	6	3 641	N/S
62600023 ABONNEMENT JEDECLARE.COM	108		108	N/S
62601001 ROUTAGE EDIT* ENVELOPPES COLON	43 465	19 376	24 089	124,32
62601002 ROUTAGE EDIT* ENVELOPPES SEIN	37 154	10 436	26 718	256,02
62601004 ROUTAGE EDITION ENV COL invit	33 105	6 223	26 882	431,98
62601101 ROUTAGE ENVELOPPES R1 COLON	25 756	18 403	7 353	39,96
62601102 ROUTAGE ENVELOPPES R1 SEIN	9 514	7 723	1 791	23,19
62601104 ROUTAGE ENVELOPPES R1 COL	5 274	3 426	1 848	53,94
62601201 ROUTAGE ENVELOPPES R2 COLON	17 768	13 519	4 249	31,43
62601301 ENVELOPPES PORTEUSES R3 COLON	4 914	3 792	1 122	29,59
62601500 LETTRE EXPERT	7 063	14 890	-7 827	-52,56
62602001 ROUTAGE FOND DE PAGE COLON	45 419	19 079	26 340	138,06
62602002 ROUTAGE FOND DE PAGE SEIN	38 736	10 288	28 448	276,52
62602004 ROUTAGE FOND DE PAGE COL invit	34 479	6 082	28 397	466,90
62602101 ROUTAGE FOND DE PAGE R1 COLON	27 332	17 910	9 422	52,61
62602102 ROUTAGE FOND DE PAGE R1 SEIN	10 053	7 603	2 450	32,22
62602104 ROUTAGE FOND DE PAGE R1 COL	5 581	3 214	2 367	73,65
62602200 ROUTAGE FOND DE PAGE R2	18 922	13 177	5 745	43,60
62602401 FOND DE PAGE R3 COLON	2 356	1 477	879	59,51
62603000 ROUTAGE CENTRE DE RADIOLOGIE	15 157	8 820	6 337	71,85
62603100 ROUTAGE CENTRE RADIOLOGIE R1	6 881	4 799	2 082	43,38
62604001 ROUTAGE EDITION LASER COLON	28 554	23 397	5 157	22,04
62604002 ROUTAGE EDITION LASER SEIN	21 935	12 566	9 369	74,56
62604004 ROUTAGE EDITION LASER COL invi	17 624	7 638	9 986	130,74
62604101 ROUTAGE EDITION LASER R1 COLON	26 895	22 304	4 591	20,58
62604102 ROUTAGE EDITION LASER R1 SEIN	10 026	9 687	339	3,50
62604104 ROUTAGE EDITION LASER R1 COL	5 541	4 122	1 419	34,43
62604201 ROUTAGE EDITION LASER R2 COLON	18 402	16 463	1 939	11,78
62604401 ROUTAGE EDITION LASER R3	2 291	1 840	451	24,51
62605011 ROUTAGE MISE SOUS PLI COLON	28 227	28 189	38	0,13
62605012 ROUTAGE MISE SOUS PLI SEIN	23 739	15 041	8 698	57,83

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
62605014 ROUTAGE MISE SOUS PLI COL invi	18 285	7 921	10 364	130,84
62605101 ROUTAGE MISE SOUS PLI R1 COLON	26 574	23 752	2 822	11,88
62605102 ROUTAGE MISE SOUS PLI R1 SEIN	10 888	10 546	342	3,24
62605104 ROUTAGE MISE SOUS PLI R1 COL	5 748	4 274	1 474	34,49
62605201 ROUTAGE PLIAGE R2 COLON	16 414	15 159	1 255	8,28
62605401 MISE SOUS PLI R3 COLON	15 019	12 269	2 750	22,41
62606612 RETOURS T SEIN	45 541	34 475	11 066	32,10
62606613 RETOURS T COLON	83 591	53 753	29 838	55,51
62606614 RETOURS T COL	21 554	11 035	10 519	95,32
62607200 PACKAGING KITS MEDECINS	2 779	11 606	-8 827	-76,05
62608012 ROUTAGE RESULTATS SEIN FEMMES	17 483	15 514	1 969	12,69
62608022 ROUTAGE RESULT MEDECINS SEIN	36 699	32 412	4 287	13,23
62608031 Routage SUIVI COLON	3 913	1 409	2 504	177,71
62608032 Routage SUIVI SEIN	513	4 344	-3 831	-88,18
62611001 AFFRANCH INVITATIONS COLON	302 373	232 586	69 787	30,00
62611002 AFFRANCH INVITATIONS SEIN	192 301	142 579	49 722	34,87
62611004 AFFRANCH INVITATIONS COL	164 115	72 640	91 475	125,93
62612001 AFFRANCHISSEMENT R1 COLON	237 546	219 254	18 292	8,34
62612002 AFFRANCHISSEMENT R1 SEIN	128 885	99 012	29 873	30,17
62612004 AFFRANCHISSEMENT R1 COL	67 291	51 497	15 794	30,67
62613001 AFFRANCHISSEMENT R2 COLON	172 199	165 362	6 837	4,13
62613101 AFFRANCH RE3 COLON	30 360	34 759	-4 399	-12,65
62614031 Affranch SUIVI COLON	26 748	8 548	18 200	212,92
62614032 Affranch SUIVI SEIN	3 563	5 915	-2 352	-39,75
62615000 TRI POSTAL DYNAPOST	12 378	12 043	335	2,78
62616012 AFF LETTRE RESULT FEMMES SEIN	37 776	34 211	3 565	10,42
62616022 AFF LETTRE RESULT MEDECIN SEIN	91 090	76 611	14 479	18,90
62619000 AFFRANCHIGO envoi résultats	209 542	220 541	-10 999	-4,98
62621000 FREQUENCEO affranchissement	3 951	2 721	1 230	45,20
62630300 SFR RESEAU	48 900	50 544	-1 644	-3,24
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	581	568	13	2,29
62800000 LIVRAISON COURSIERS	13 680	14 120	-440	-3,11
62810000 GARDIENNAGE/SECURITE	4 410	4 072	338	8,30
62820000 FORMATION PERSONNEL	13 558	8 770	4 788	54,60
62830000 DIVERS/AUTRES SERVICES EXTERIE	535	815	-280	-34,35
62850000 COTISATIONS DIVERSES	290	210	80	38,10
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	194 236	175 182	19 054	10,88
63330001 TAXE SUR LES SALAIRES	166 034	151 522	14 512	9,58
63330002 TAXE FORMATION PRO	17 487	15 847	1 640	10,35
63512000 TAXE FONCIERE	7 815	7 676	139	1,81
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	2 764		2 764	N/S
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT	137	137		0,00
Salaires et traitements	1 823 794	1 688 630	135 164	8,00
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	1 570 415	1 449 084	121 331	8,37
64110001 INDEMNITES FIN DE CONTRAT	20 902	21 898	-996	-4,54
64111000 GRATIF STAGE, INDEMNITE SCVIVQ	702	858	-156	-18,17
64120000 PROVISIONS POUR CONGES PAYES	7 372	4 086	3 286	80,42
64130000 PRIMES DECENTRALISEES	78 896	70 239	8 657	12,33
64130002 PRIMES COMPLEMENTAIRES	47 035	41 017	6 018	14,67
64130003 PRIMES DIVERSES		42 296	-42 296	-100,00
64130004 Primes d'assiduité	49 994		49 994	N/S
64140000 IJSS	38 695	52 921	-14 226	-26,87
64140001 AVANTAGES/TICKETS, CADEAUX	9 783	5 971	3 812	63,84
64140002 Indemnité activité partielle		258	-258	-100,00
Charges sociales	722 212	672 080	50 132	7,46
64510000 COTIS URSSAF	442 287	413 266	29 021	7,02
64530000 COTIS RETRAITE	125 213	118 221	6 992	5,91
64530001 COTIS MUTUELLE	51 871	47 369	4 502	9,50
64530002 COTIS PREVOYANCE	52 333	49 110	3 223	6,56

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
64550000 REPRISE PROVIS CHARGES SOC. CP	2 330	1 117	1 213	108,59
64700000 MEDECINE DU TRAVAIL	6 850	6 876	-26	-0,37
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	333	173	160	92,49
64810000 TICKETS RESTAURANT	40 995	36 206	4 789	13,23
64900000 Indemnités activité partielle		-258	258	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	66 449	85 941	-19 492	-22,67
68111000 DOTATION AMORT IMMO INCORPOR	3 035	17 393	-14 358	-82,54
68112000 DOTATION AMORT IMMO CORPOR	63 414	68 548	-5 134	-7,48
Dotations aux provisions	62 609		62 609	N/S
68150000 DOTAT. AUX PROV. RISQ. & CHARG	62 609		62 609	N/S
Reports en fonds dédiés	150 000	368 233	-218 233	-59,25
68940000 ENGAG. A REALISER S/SUB. ATTRIBU	150 000	368 233	-218 233	-59,25
Autres charges	9	9		0,00
65800000 CHARGE DIVERSE GESTION COURANTE	9	9		0,00
Total des charges d'exploitation (II)	7 823 352	7 102 352	721 000	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-2 217 905	-34 714	-2 183 191	N/S
PRODUITS FINANCIERS:				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	7 264	8 118	-854	-10,51
76800000 Autres produits financiers	7 264	8 118	-854	-10,51
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	7 264	8 118	-854	-10,51
CHARGES FINANCIERES:				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	84	149	-65	-43,61
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	84	149	-65	-43,61
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (IV)	84	149	-65	-43,61
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	7 180	7 969	-789	-9,89
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-2 210 725	-26 745	-2 183 980	N/S
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion		936	-936	-100,00
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE		936	-936	-100,00
Sur opérations en capital	5 405	5 405		0,00
77700000 REPRISE SUB INVEST	5 405	5 405		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	5 405	6 342	-937	-14,76
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion		13 188	-13 188	-100,00
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU		13 188	-13 188	-100,00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)		13 188	-13 188	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	5 405	-6 847	12 252	178,94

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I + III + V)	5 618 116		7 082 098		-1 463 982	-20,66
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	7 823 436		7 115 690		707 746	9,95
EXCEDENT OU DEFICIT	-2 205 320		-33 592		-2 171 728	N/S
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Dons en nature	426					
Prestations en nature						
Bénévolat						
TOTAL	426					
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	426					
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL	426					

Annexes

PREAMBULE

L'association CRCDC est issu de la réunion de cinq associations départementale :

- ARCADES pour les Bouches du Rhône
- APREMAS pour les Alpes Maritimes
- ADCA 84 pour le Vaucluse
- ISIS pour le Var
- ADOC 04-05 pour les Hautes Alpes et les Alpes de Haute Provence

L'ensemble de ces associations a été dissout au 31/12/2018. Leur patrimoine a été apporté afin de créer l'association régionale CRCDC.

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 853 676,12 E.

Le résultat net comptable est un déficit de 2 205 319,74 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 03/04/2024 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 936 329 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	353 990	3 112		357 102
Immobilisations corporelles	1 494 345	31 342	6 458	1 519 229
Immobilisations financières	58 307	2 170	479	59 998
TOTAL	1 906 642	36 624	6 937	1 936 329

Amortissements et provisions d'actif = 1 719 666 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	351 475	3 035		354 510
Immobilisations corporelles	1 308 199	63 414	6 458	1 365 156
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	1 659 674	66 449	6 458	1 719 666

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droit similaire	311 090	308 498	2 593	1 à 3 ans
Autres immo incorporelles	46 012	46 012	0	1 à 3 ans
Matériel industrielnegatoscope	573 859	564 101	9 759	4 à 5 ans
Install générales,agencements	349 057	259 261	89 796	3 à 10 ans
Matériel bureau,informatique	426 492	397 271	29 220	2 à 5 ans
Mobilier	153 002	144 523	8 479	3 à 10 ans
TOTAL	1 859 512	1 719 666	139 847	

Etat des créances = 929 316 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	59 998		59 998
Actif circulant & charges d'avance	744 591	744 591	
TOTAL	804 589	744 591	59 998

Provisions pour dépréciation = 0 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	0		0		0
Comptes financiers					
TOTAL	0		0		

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 720 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 720
Disponibilités	
TOTAL	1 720

Charges constatées d'avance = 112 326 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Provisions = 299 077 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réalementées					
Provisions pour risques	236 468	62 609			299 077
TOTAL	236 468	62 609			299 077

Etat des dettes = 1 042 047 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	8 186	8 186		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	550 222	550 255		
Dettes fiscales & sociales	483 639	483 639		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 042 047	1 042 047		

Charges à payer par postes du bilan = 764 652 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	281 013
Dettes fiscales & sociales	483 639
Autres dettes	
TOTAL	764 652

Annexes (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 632 274 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Produits des activités annexes	632 274	100,00 %
TOTAL	632 274	100.00 %

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non déduct. l'année de dotat.		
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL		

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	10 486
TOTAL	10 486

Eléments significatifs postérieurs à la clôture

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Reprise des subventions d'investissement initiales non reprise - compte 10230000

Lors de la création de l'association, celle-ci a hérité de l'ensemble du patrimoine des anciennes entités départementale. Dans ces comptes il figurait des subventions d'investissements devant être amorties sur plusieurs exercices. Celles-ci n'avaient jamais été amorties. Le total d'un montant de 327 065 € a été intégré au compte 102300 - fond associatif en 2019. Comme le préconise l'ANC nous avons réaffecté cette somme en compte de report à nouveau (compte 110000).

Variation des fonds associatifs et des fonds dédiés

compte	libellé	01/01/2023	AUG	DIM	31/12/2023
10600000	FONDS DE DOTATION	836 836,61			836 836,61
11000000	REPORT A NOUVEAU	2 543 950,47		33 591,72	2 510 358,75
		3 380 787,08		33 591,72	3 347 195,36

compte	libellé	01/01/2023	AUG	DIM	31/12/2023
19400030	FONDS DEDIES COLON	315 025,77		315 025,27	
19400060	FONDS DEDIES REG COM	177 336,83	150 000,00	173 936,41	153 400,42
19450000	FONDS DEDIES MYPEBS	9 054,04			9 054,04
19480000	FONDS DEDIES COL				
19440000	DECODE	20 000,00			20 000,00
19460000	MAMOSCREEM	53 207,00		43 565,84	9 641.16
		574 623,70	150 000,00	532 527,32	192 095,62

Les fonds dédiés Colon 2022 ont été repris à hauteur de 315 KEUR compte tenu de la consommation sur l'exercice.

Concernant la Communication, les fonds dédiés ont été repris à hauteur de 174 KEUR se détaillant comme suit :

- 27 KEUR au titre de 2019 ;

- 147 KEUR au titre de 2020.

Au titre de l'exercice 2020, un reliquat de fonds dédiés subsiste à hauteur de 3 KEUR. La subvention

Communication 2023 n'a pas été consommée sur l'exercice et donc constatée intégralement en fonds dédiés à hauteur de 150 KEUR.

Le Centre Mammoscreeem enregistre une reprise sur fonds dédiés de 44 KEUR correspondant à la consommation de l'exercice.

Les subventions des codes 2021 et MyPebs 2020 demeurent en fonds dédiés à hauteur respectivement de 20 KEUR et 9 KEUR car ils n'ont pas été consommés au 31/12/2023.

Engagements de retraites

Les engagements de fin de carrière ont fait l'objet d'une comptabilisation pour un montant de 299 077 €. Les engagements sont calculés selon la méthode rétrospective avec les hypothèses suivantes :

Départ à la retraite 60 -67 ans

Taux d'actualisation : 3,20%

Revalorisation des salaires : 2%

Charges sociales CADRES 45% - NON CADRE 40%

Annexes (suite)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 6 888 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseurs avoirs à recevoir (40980000)	5 168
Produits à recevoir (46870000)	1 720
TOTAL	6 888

Charges constatées d'avance = 112 326 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avances (48600000)	112 326
TOTAL	112 326

Charges à payer = 472 238 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures à recevoir/fournisseur (40810000)	281 013
TOTAL	281 013

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provisions pour congés payés (42820000)	125 569
Charges sociales/congés payés (43820000)	65 656
TOTAL	191 225