



Association LES PREMIERES DE GUYANE

PK 9 ROUTE DE DEGRAD SARAMA

97310 KOUROU

Etats financiers au
31 décembre 2023

SOMMAIRE

| | |
|---|----|
| Rapport de l'Expert Comptable | 1 |
| Bilan Actif | 2 |
| Bilan Passif | 3 |
| Compte de Résultat 1/2 | 4 |
| Compte de Résultat 2/2 | 5 |
| Annexe au bilan | 6 |
| Préambule | 7 |
| Règles et méthodes comptables | 10 |
| Immobilisations | 11 |
| Amortissements | 12 |
| Provisions | 13 |
| Créances et dettes | 14 |
| Variation des fonds propres | 15 |
| Tableau de suivi des fonds dédiés | 16 |
| Fonds dédiés | 17 |
| Concours public et subventions d'exploitation | 18 |
| Détail concours publics et subventions | 19 |
| Produits à recevoir | 20 |
| Charges à payer | 21 |
| Charges constatés d'avance | 22 |
| Produits constatés d'avance | 23 |
| Détail des comptes | 24 |
| Détail de l' Actif | 25 |
| Détail du Passif | 26 |
| Détail du Compte de Résultat | 27 |

Rapport de l'Expert Comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des Comptes Annuels de l'entreprise

Association LES PREMIERES DE GUYANE, pour l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les Comptes Annuels ci-joints, qui comportent 23 pages, se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|---------------------------|------------------|
| - total du bilan, | 348 379,55 euros |
| - chiffre d'affaires, | 735,00 euros |
| - résultat net comptable, | 24 851,23 euros |

Fait à CAYENNE

Le 19 avril 2024


Franck CHANQUOY
Expert Comptable

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 | 9 788 | 9 788 | | |
| | Autres immobilisations incorporelles (1) | | | | |
| | Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Installations techniques,mat. et outillage indus. | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 44 754 | 37 888 | 6 866 | 10 455 | |
| 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 | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 5 299 | | 5 299 | 5 299 | |
| | TOTAL (I) | 59 841 | 47 675 | 12 166 | 15 754 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| CREANCES (3) | | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | | | | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | | |
| Autres créances | 301 274 | | 301 274 | 94 752 | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | | |
| DISPONIBILITES | 34 803 | | 34 803 | 91 959 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 137 | | 137 | 204 |
| | TOTAL (II) | 336 214 | | 336 214 | 186 915 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | | |
| | TOTAL ACTIF (I à V) | 396 055 | 47 675 | 348 380 | 202 670 |
| | (1) dont droit au bail | | | | |
| | (2) dont à moins d'un an | | | 5 299 | 5 299 |
| | (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 | | |
| Autres | | | |
| Report à nouveau | 53 285 | 51 753 | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 24 851 | 1 532 | |
| Total des fonds propres (situation nette) | 78 136 | 53 285 | |
| Fonds propres consommables | | | |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| Total des autres fonds propres | | | |
| Total des fonds propres | 78 136 | 53 285 | |
| 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 | | |
| Total des provisions | | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 43 608 | 58 320 |
| | Emprunts et dettes financières divers | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 12 510 | 21 215 |
| | Dettes des legs ou donations | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 16 763 | 22 040 |
| DETTES DIVERSES | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| Produits constatés d'avance | 197 363 | 47 811 | |
| Total des dettes | 270 243 | 149 385 | |
| | Ecart de conversion passif | | |
| TOTAL PASSIF | 348 380 | 202 670 | |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 24 851,23 | 1 532,25 |
| (1) | Dont à moins d'un an | 241 716 | 105 807 |
| (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 | 16 150 | 19 718 |
| | Vente de biens et services | | |
| | Ventes de biens | | |
| | dont ventes de dons en nature | | |
| | Ventes de prestations de service | 735 | |
| | dont parrainages | | |
| | Produits de tiers financeurs | | |
| | Concours publics et subventions d'exploitation | 559 817 | 566 464 |
| | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| | Ressources liées à la générosité du public | | |
| | Dons manuels | 7 425 | |
| | Mécénats | | |
| | Legs, donations et assurances-vie | | |
| | Contributions financières | 897 | |
| | Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | 1 016 |
| Utilisations des fonds dédiés | | | |
| Autres produits | 12 | 11 | |
| | Total des produits d'exploitation | 585 035 | 587 209 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | |
| | Variation de stock | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | |
| | Variation de stock | | |
| | Autres achats et charges externes | 381 216 | 413 814 |
| | Aides financières | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 1 105 | 1 216 |
| | Salaires et traitements | 159 495 | 152 100 |
| | Charges sociales | 11 518 | 11 397 |
| | Dotation aux amortissements et dépréciations | 3 589 | 4 159 |
| | Dotation aux provisions | | |
| | Reports en fonds dédiés | | |
| | Autres charges | 1 914 | 2 554 |
| | Total des charges d'exploitation | 558 837 | 585 240 |
| | RESULTAT D'EXPLOITATION | 26 198 | 1 968 |

Compte de Résultat

2/2

| | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|--|----------------|----------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 26 198 | 1 968 |
| 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 FINANCIERS | 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 | 1 202 | 1 816 |
| | Total des charges financières | 1 202 | 1 816 |
| RESULTAT FINANCIER | | (1 202) | (1 816) |
| RESULTAT COURANT avant Impôts | | 24 996 | 152 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | 1 380 |
| | Total des produits exceptionnels | | 1 380 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 145 | |
| | Total des charges exceptionnelles | 145 | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | (145) | 1 380 |
| Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 585 035 | 588 589 |
| TOTAL DES CHARGES | | 560 184 | 587 057 |
| EXCEDENT ou DEFICIT | | 24 851 | 1 532 |
| 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 | | | |

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **348 380** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **585 035** euros
 - un total charges de **560 184** euros

 - dégage un résultat de **24 851** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **Association LES PREMIERES DE GUYANE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Préambule

1. Identité et objet social

L'association LES PREMIERES DE GUYANE, association loi 1901, incubateur-pépinière au féminin, a été créée le 18 novembre 2013.

Cette structure a vu le jour sous le nom GUYANE PIONNIERES grâce à la persévérance des membres du club SOROPTIMIST de KOUROU et de ses partenaires dont la FEDERATION LES PIONNIERES.

En avril 2017, le réseau LES PIONNIERES change de nom pour devenir LES PREMIERES. L'association GUYANE PIONNIERES prend alors le nom LES PREMIERES DE GUYANE.

L'association LES PREMIERES DE GUYANE porte une attention particulière aux femmes créatrices d'entreprise innovante, pour les aider à lever les freins socio-structurels et leur autocensure liée au contexte.

Les femmes demeurent plus nombreuses que les hommes à souffrir de la précarité et du chômage. Elles doivent faire face aux difficultés de l'harmonisation de la vie familiale avec la vie professionnelle.

La morosité économique qui règne dans le monde et surtout dans la région GUYANE, impose d'être aux côtés de ceux ou celles qui osent « ENTREPRENDRE ».

La région GUYANE a besoin d'entrepreneures qui créent de la richesse, laquelle fera les emplois de demain. Cette prise de conscience a mené à la création de la structure les Premières de Guyane.

La devise de cette structure : Susciter des initiatives pour faire avancer la cause des femmes et améliorer leur vie.

Selon les statuts, LES PREMIERES DE GUYANE a pour but de créer et développer un incubateur dédié aux femmes créatrices d'entreprise en utilisant le modèle PREMIERES. Elle s'adresse à des créatrices d'entreprises à travers une offre de formation (formation méthodologique et ateliers collectifs de codéveloppement), de coaching personnel sur la posture d'entrepreneurs et d'accompagnement individualisé centré sur le projet.

L'objectif est de :

- Favoriser et d'accélérer la mixité dans la création d'entreprises en Guyane,
- Soutenir l'entreprereunariat féminin innovant et de promouvoir l'égalité professionnelle ;
- Susciter la vocation de nouvelles femmes entrepreneurs en les accompagnant dans leur création ;
- Mettre en place, animer et gérer un lieu destiné à transformer des projets en entreprises durables ;
- Offrir un accompagnement personnalisé aux créatrices d'entreprises au travers d'actions de conseil et de formation, en rassemblant et en proposant un ensemble de prestations de services destinées à simplifier la vie au quotidien des créatrices d'entreprises et à optimiser leur chances de réussite.

Préambule

A travers un parcours en 3 étapes, Start-Go-Boost, les créatrices sont amenées à aborder tous les aspects de l'entrepreneuriat (business plan, financements, marketing, juridique).

2. Nature et périmètre des missions réalisées

Conformément à son objet statutaire, les missions réalisées se déclinent de la manière suivante :

- Accueillir des porteuses de projets notamment celles issues ou installées dans les quartiers prioritaires des communes de Cayenne, Macouria, Matoury, Rémire-Montjoly et dans l'Est Guyanais pour traiter leur demande d'accompagnement création d'entreprises en termes de potentiel de développement économique et d'emploi durable (partenariat avec les services de l'Etat, les Collectivités, des organismes privés, le FSE pour le financement d'actions d'insertion, ...)
- Proposer aux futures créatrices un accompagnement comportant des entretiens avec des consultants et des experts (aide au montage du projet, réalisation de business plan, mise en place de séances de coaching et d'ateliers collectifs sur les principaux thèmes de la création d'entreprise, participation au Make her Day, ...)
- Offrir un accompagnement post-crédation avec ou sans hébergement pour permettre à la nouvelle cheffe d'entreprise de s'armer pour conduire sa société de façon pérenne : hébergements dans des bureaux équipés, ...
- Ouvrir des perspectives professionnelles pour les femmes et permettre aux femmes de s'inscrire dans une dynamique favorisant le développement de leur autonomie, leurs compétences, leur savoir-être : mise en place de formations, coaching, ...

Des formations ont été dispensées à travers différents modules de 12h à 38h et ont porté sur :

- Des formations générales : Affirmation de soi, Osez entreprendre, Savoir travailler avec méthode et organisation ;
- Des formations techniques : Graphisme, Projet Web, Prestashop, RH, Comptabilité, Statut juridique, Marketing, hygiène alimentaire, logistique et achats, Projet entrepreneurial.

En plus de ses diverses formations, l'association LES PREMIERES DE GUYANE propose 2 offres d'accompagnement :

- "Émergence" pour passer de l'idée au projet de création d'entreprise ;
- "Crédation" pour concrétiser son activité et en assurer le développement.

Préambule

En outre, sur 2022, la certification Qualiopi a été finalisée. Et le Make Her Day qui s'est déroulé sur 2023 à Kourou a été organisé par l'association LES PREMIERES DE GUYANE.

3. Moyens mis en oeuvre

Conformément à son objet social, l'association LES PREMIERES DE GUYANE est en quête de toutes les ressources utiles à la réalisation de ses missions notamment par :

- La mise en place de partenariats publics et privés ;
- La réalisation de tout type d'investissement de nature à développer son action ;
- La gestion rigoureuse des fonds dédiés à des actions spécifiques ;

Les principales ressources de l'association LES PREMIERES DE GUYANE proviennent :

- De subventions des services de l'Etat, de la Collectivité Territoriale de Guyane, de communes guyanaises, des services Européens (fonds FSE) et de partenaires privés (BPI FRANCE). Ces subventions font l'objet de conventions et ciblent des actions ou projets bien identifiés en lien avec la mission relative à l'insertion des femmes dans le monde entrepreneurial ;
 - Des moyens techniques et matériels issus du réseau LES PREMIERES ;
 - Des cotisations de ses adhérents et exceptionnellement de dons ;
 - De parrainage avec des organismes privés : chaque Première est accompagnée par une entreprise qui se tient à sa disposition pour lui apporter le soutien dont elle a besoin, qu'il s'agisse de conseils, d'apports logistiques, de mise en relation commerciale, d'apport de compétences techniques ou managériales, etc.
- De plus, l'incubateur LES PREMIÈRES DE GUYANE est soutenu par les principaux réseaux d'aide à la création d'entreprise.

Règles et Méthodes Comptables

Principes comptables

Les comptes ont été établis conformément aux dispositions du règlement de l'ANC 2018-06 du 5 décembre 2018, modifiant le règlement no 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général (PCG) homologué par arrêté du 30 décembre 2018.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et selon les principes de base suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables,
- Indépendance des exercices.

Changements de méthode comptable

Néant.

Faits significatifs de l'exercice

L'association les PREMIERES DE GUYANE a organisé la 6ème édition du Make Her Day qui s'est tenu dans la ville de Kourou du 16 au 20 novembre 2023.

Evènements postérieurs à la date de clôture

Néant.

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 | 9 788 | | | | | 9 788 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 9 788 | | | | | 9 788 |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement | | | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| Instal., agencement, aménagement divers | 11 905 | | | | | 11 905 |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 32 849 | | | | | 32 849 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 44 754 | | | | | 44 754 |
| BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES | | | | | | |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 5 299 | | | | | 5 299 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 5 299 | | | | | 5 299 |
| TOTAL | 59 841 | | | | | 59 841 |

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 | 9 788 | | | 9 788 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 9 788 | | | 9 788 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Autres instal., agencement, aménagement divers | 6 403 | 1 169 | | 7 572 |
| | Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, mobilier | 27 896 | | 2 420 | 30 316 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 34 299 | 3 589 | | 37 888 | |
| TOTAL | | 44 086 | 3 589 | | 47 675 |

Provisions

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2023 |
|---|---|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES | 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 REGLEMENTEES | | | | | |
| 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 | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres | | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations | | | | |
| | <ul style="list-style-type: none"> 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 | | | | | |
| Dont dotations et reprises | <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | | | |
| 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 | 5 299 | 5 299 | |
| | Clients, usagers douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients, usagers | | | |
| | 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 | | | |
| | Confédération, fédération, union, entités affiliées | | | |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | |
| | Débiteurs divers | 301 274 | 301 274 | |
| Charges constatées d'avance | 137 | 137 | | |
| TOTAL DES CREANCES | 306 710 | 306 710 | | |
| 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 | 43 608 | 15 081 | 28 527 | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 12 510 | 12 510 | | |
| | Dettes des legs ou donations | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 9 970 | 9 970 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 6 706 | 6 706 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 87 | 87 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Confédération, fédération, union, entités affiliées | | | | |
| | Autres dettes | | | | |
| | Dettes représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 197 363 | 197 363 | | | |
| TOTAL DES DETTES | 270 243 | 241 716 | 28 527 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | 14 701 | | | |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |

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 | | | | | |
| Autres réserves | | | | | |
| Report à nouveau | 51 753 | 1 532 | | | 53 285 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 1 532 | (1 532) | 24 851 | | 24 851 |
| Situation nette | 53 285 | | 24 851 | | 78 136 |
| Fonds propres consommables | | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 53 285 | | 24 851 | | 78 136 |

Tableau de suivi des fonds dédiés

| I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES | | | | |
|---|--|------------------------------------|--|---|
| Ressources | Fonds à engager au début de l'exercice | Utilisation en cours d'exercice | Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées | Fonds restant à engager en fin d'exercice |
| | A | B | C | D = A - B + C |
| Fonds dédiés | | | | |
| Cf.état Fonds dédiés | 47 811 | 121 263 | 182 815 | 109 363 |
| TOTAL | 47 811 | 121 263 | 182 815 | 109 363 |

| II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC | | | | |
|--|--|------------------------------------|--|---|
| Ressources | Fonds à engager au début de l'exercice | Utilisation en cours d'exercice | Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées | Fonds restant à engager en fin d'exercice |
| | A | B | C | D = A - B + C |
| Dons manuels | | | | |
| Don Association FANM DJOK 973 | | 150 | 150 | |
| Mécénat BRED | | 800 | 800 | |
| Mécénat CREDIT AGRICOLE | | 3 000 | 3 000 | |
| Mécénat SEMILLA EXPERT | | 2 500 | 2 500 | |
| Mécénat STE A PROJECT | | 1 000 | 1 000 | |
| Total | | 7 450 | 7 450 | |
| Legs et donations | | | | |
| Total | | | | |
| TOTAL | | 7 450 | 7 450 | |

Fonds dédiés

| Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés | Fonds à engager au début de l'exercice | Utilisation en cours d'exercice | Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées | Fonds restant à engager en fin d'exercice |
|--|--|---------------------------------|--|---|
| Préfecture précarité Jeunes St Georges | 2 445 | 4 503 | 50 000 | 47 943 |
| CTG /CNES | | 11 964 | 11 964 | |
| CGET - Accélérateur / Emergence | 23 333 | 23 333 | | |
| CACL - Accélérateur / Emergence | 14 276 | 14 276 | | |
| BPI - Accélérateur / Création | 7 757 | 33 371 | 25 614 | |
| BPI 1ère de cordée | | | 61 420 | 61 420 |
| BPI Fédération Accélérateur / Création | | 21 382 | 21 382 | |
| CTG - Accélérateur / Création | | 12 435 | 12 435 | |
| CTG/CNES | | | | |
| Totalisation | 47 811 | 121 263 | 182 815 | 109 363 |

Concours publics et subventions

31/12/2023

| | Union européenne | Etat | Collectivités territoriales | CAF | Autres | Montant fin ex. |
|--|------------------|----------------|-----------------------------|-----|----------------|-----------------|
| Concours publics et subventions | | | | | | |
| Concours publics | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 108 284 | 126 304 | 163 326 | | 161 903 | 559 817 |
| Subventions d'investissement | | | | | | |
| TOTAL | 108 284 | 126 304 | 163 326 | | 161 903 | 559 817 |

Détail concours publics et subventions

| Libellé | Concours publics | Subventions d'exploitation | Subventions d'investissement |
|---|------------------|----------------------------|------------------------------|
| Subvention DJSCS / DRDFE | | 45 000 | |
| Subvention FSE / CNES | | 108 284 | |
| Subvention Action BPI | | 137 903 | |
| Subvention CTG / CNES | | 11 964 | |
| Subvention CTG / RSA | | 31 522 | |
| Subvention ACSE / ADULTE RELAIS | | 21 901 | |
| Subvention préfecture Action st Georges | | 4 503 | |
| Subventions action Make Her Day | | 64 132 | |
| Autres subventions d'exploitation | | 134 608 | |
| Totalisation | | 559 817 | |

Produits à recevoir

31/12/2023

| | | |
|--------------------------------------|---------|----------------|
| Total des Produits à recevoir | | 285 904 |
| Autres créances | | 285 904 |
| DIVERS PDTS A RECEVOIR | 285 904 | |

Charges à payer

31/12/2023

| Total des Charges à payer | | 17 752 |
|---|-------|---------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | 30 |
| INT.COURU EMPR.ETABL | 30 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 7 510 |
| FOURN.FRES NON PARVEN | 7 510 | |
| Dettes fiscales et sociales | | 10 212 |
| DETTE PROV.CONGES A | 9 970 | |
| CH. SOC. S/ DETTE CONGES A PAYER | 242 | |

Charges constatées d'avance

| | Période | Montants | 31/12/2023 |
|--|-------------------------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | | | 137 |
| CCA s/ assurances AXA | 04/02/2023 - 03/02/2024 | 28 | |
| CCA s/ assurances AXA | 01/03/2023 - 29/02/2024 | 109 | |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | 137 |

Produits constatés d'avance

| | Période | Montants | 31/12/2023 |
|---|---------|----------|----------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION | | | 197 363 |
| PCA s/ subv. Fédération LES PREMIERES / BPI France 1ère de cord | | 61 420 | |
| PCA s/ subv. Préfecture action ST GEORGES | | 47 943 | |
| PCA forfaitaire s/ autres subventions d'exploitation | | 88 000 | |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS | | | |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS | | | |
| TOTAL | | | 197 363 |

DETAIL
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 | 12 165,59 | 3,49 | 15 754,35 | 7,77 | (3 588,76) | -22,78 |
| Concessions brevets et droits similaires | | | | | | |
| 205200 SITE EXTRANET | 3 600,00 | 1,03 | 3 600,00 | 1,78 | | |
| 205300 SITE WORDPRESS | 6 187,50 | 1,78 | 6 187,50 | 3,05 | | |
| 280520 AMORT LOGICIELS PROG | (3 600,00) | -1,03 | (3 600,00) | -1,78 | | |
| 280530 AMORT INTERNET | (6 187,50) | -1,78 | (6 187,50) | -3,05 | | |
| Autres immobilisations corporelles | 6 866,39 | 1,97 | 10 455,15 | 5,16 | (3 588,76) | -34,33 |
| 218100 INSTALLATION GENERALE | 11 904,99 | 3,42 | 11 904,99 | 5,87 | | |
| 218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE | 27 413,69 | 7,87 | 27 413,69 | 13,53 | | |
| 218410 MOBILIER | 5 435,40 | 1,56 | 5 435,40 | 2,68 | | |
| 281810 AMORT INSTALLATION GENERALE | (7 572,09) | -2,17 | (6 403,16) | -3,16 | (1 168,93) | -18,26 |
| 281830 AMORT MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE | (25 502,24) | -7,32 | (23 768,95) | -11,73 | (1 733,29) | -7,29 |
| 281841 AMORT MOBILIER | (4 813,36) | -1,38 | (4 126,82) | -2,04 | (686,54) | -16,64 |
| Autres immobilisations financières | 5 299,20 | 1,52 | 5 299,20 | 2,61 | | |
| 275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS | 5 299,20 | 1,52 | 5 299,20 | 2,61 | | |
| TOTAL II - Actif circulant NET | 336 213,96 | 96,51 | 186 915,49 | 92,23 | 149 298,47 | 79,87 |
| Autres créances | 301 274,18 | 86,48 | 94 752,23 | 46,75 | 206 521,95 | 217,96 |
| 040D COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS | 15 370,05 | 4,41 | 780,05 | 0,38 | 14 590,00 | N/S |
| 421 000 REMUNERATIONS DUES | | | 41,22 | 0,02 | (41,22) | -100,0 |
| 468700 DIVERS PDTS A RECEVOIR | 285 904,13 | 82,07 | 93 930,96 | 46,35 | 191 973,17 | 204,38 |
| Disponibilités | 34 803,06 | 9,99 | 91 958,86 | 45,37 | (57 155,80) | -62,15 |
| 512400 CREDIT AGRICOLE | 33 943,09 | 9,74 | 91 844,70 | 45,32 | (57 901,61) | -63,04 |
| 530000 CAISSE | 859,97 | 0,25 | 114,16 | 0,06 | 745,81 | 653,30 |
| Charges constatées d'avance | 136,72 | 0,04 | 204,40 | 0,10 | (67,68) | -33,11 |
| 486000 CHARGES CONST.AVANCE | 136,72 | 0,04 | 204,40 | 0,10 | (67,68) | -33,11 |
| TOTAL DU BILAN ACTIF | 348 379,55 | 100,00 | 202 669,84 | 100,00 | 145 709,71 | 71,90 |

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 | 78 136,41 | 22,43 | 53 285,18 | 26,29 | 24 851,23 | 46,64 |
| Total des fonds propres (situation nette) | 78 136,41 | 22,43 | 53 285,18 | 26,29 | 24 851,23 | 46,64 |
| Report à nouveau | 53 285,18 | 15,30 | 51 752,93 | 25,54 | 1 532,25 | 2,96 |
| 110000 REPORT A NOUVEAU GES | 53 285,18 | 15,30 | 51 752,93 | 25,54 | 1 532,25 | 2,96 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 24 851,23 | 7,13 | 1 532,25 | 0,76 | 23 318,98 | N/S |
| Total des autres fonds propres | | | | | | |
| Total autres fonds propres | | | | | | |
| TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés | | | | | | |
| TOTAL III - Total des Provisions | | | | | | |
| TOTAL IV - Total des dettes | 270 243,14 | 77,57 | 149 384,66 | 73,71 | 120 858,48 | 80,90 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 43 608,01 | 12,52 | 58 319,53 | 28,78 | (14 711,52) | -25,23 |
| 164200 PRET LCL 75 K | 43 577,73 | 12,51 | 58 279,03 | 28,76 | (14 701,30) | -25,23 |
| 168840 INT.COURU EMPR.ETABL | 30,28 | 0,01 | 40,50 | 0,02 | (10,22) | -25,23 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 12 509,53 | 3,59 | 21 214,83 | 10,47 | (8 705,30) | -41,03 |
| 040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS | 4 999,53 | 1,44 | 12 909,83 | 6,37 | (7 910,30) | -61,27 |
| 408100 FOURN.FRES NON PARVEN | 7 510,00 | 2,16 | 8 305,00 | 4,10 | (795,00) | -9,57 |
| Dettes fiscales et sociales | 16 762,91 | 4,81 | 22 039,68 | 10,87 | (5 276,77) | -23,94 |
| 428230 DETTE PROV.CONGES A | 9 969,81 | 2,86 | 16 507,83 | 8,15 | (6 538,02) | -39,61 |
| 431100 URSSAF | 5 149,96 | 1,48 | 2 009,87 | 0,99 | 3 140,09 | 156,23 |
| 437310 CAISSE RETRAITE | 996,57 | 0,29 | 486,65 | 0,24 | 509,92 | 104,78 |
| 437360 CAISSE RETR.PREVOY.CADRE | 317,57 | 0,09 | 1 329,94 | 0,66 | (1 012,37) | -76,12 |
| 438200 CH. SOC. S/ DETTE CONGES A PAYER | 241,85 | 0,07 | 1 698,21 | 0,84 | (1 456,36) | -85,76 |
| 442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE | 87,15 | 0,03 | 7,18 | | 79,97 | N/S |
| Produits constatés d'avance | 197 362,69 | 56,65 | 47 810,62 | 23,59 | 149 552,07 | 312,80 |
| 487000 PDTS CONST AVANCE | 197 362,69 | 56,65 | 47 810,62 | 23,59 | 149 552,07 | 312,80 |
| Total du passif | 348 379,55 | 100,00 | 202 669,84 | 100,00 | 145 709,71 | 71,90 |

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 | 585 035,15 | <i>100,00</i> | 587 208,80 | <i>100,00</i> | (2 173,65) | <i>-0,37</i> |
| Cotisations | 16 150,00 | <i>2,76</i> | 19 718,30 | <i>3,36</i> | (3 568,30) | <i>-18,10</i> |
| 756000 COTISATIONS DES ADHERENTS | 16 150,00 | <i>2,76</i> | 19 718,30 | <i>3,36</i> | (3 568,30) | <i>-18,10</i> |
| Ventes de biens et services | 735,00 | <i>0,13</i> | | | 735,00 | |
| Ventes de prestations de service | 735,00 | <i>0,13</i> | | | 735,00 | |
| 706001 DIVERS PRESTATIONS DE SERVICES | 735,00 | <i>0,13</i> | | | 735,00 | |
| Produits de tiers financeurs | 568 138,61 | <i>97,11</i> | 566 463,59 | <i>96,47</i> | 1 675,02 | <i>0,30</i> |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 559 816,61 | <i>95,69</i> | 566 463,59 | <i>96,47</i> | (6 646,98) | <i>-1,17</i> |
| 740100 SUBVENTIONS DJSCS / DRDFE | 45 000,00 | <i>7,69</i> | 69 831,23 | <i>11,89</i> | (24 831,23) | <i>-35,56</i> |
| 740200 SUBVENTIONS FSE / CNES | 108 283,94 | <i>18,51</i> | 116 624,54 | <i>19,86</i> | (8 340,60) | <i>-7,15</i> |
| 740201 SUBVENTIONS ACTION BPI | 137 903,07 | <i>23,57</i> | 174 700,45 | <i>29,75</i> | (36 797,38) | <i>-21,06</i> |
| 740202 SUBVENTIONS CTG / CNES | 11 963,92 | <i>2,04</i> | | | 11 963,92 | |
| 740203 SUBVENTIONS CTG / RSA | 31 522,44 | <i>5,39</i> | | | 31 522,44 | |
| 740301 ACSE / ADULTE RELAIS | 21 901,08 | <i>3,74</i> | 20 380,37 | <i>3,47</i> | 1 520,71 | <i>7,46</i> |
| 741410 SUBVENTIONS ACTION MAKE HER DAY | 64 131,62 | <i>10,96</i> | | | 64 131,62 | |
| 741820 SUBVENTION PREFECTURE ACTION ST GEORGES | 4 502,54 | <i>0,77</i> | 33 435,56 | <i>5,69</i> | (28 933,02) | <i>-86,53</i> |
| 741880 AUTRES SUBV.EXPLOITA | 134 608,00 | <i>23,01</i> | 151 491,44 | <i>25,80</i> | (16 883,44) | <i>-11,14</i> |
| Ressources générosité du public - Dons manuels | 7 425,00 | <i>1,27</i> | | | 7 425,00 | |
| 754100 RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC | 7 425,00 | <i>1,27</i> | | | 7 425,00 | |
| Contributions financières | 897,00 | <i>0,15</i> | | | 897,00 | |
| 755110 CONTRIBUTIONS FINANCIERES FEDERATION LES | 897,00 | <i>0,15</i> | | | 897,00 | |
| Autres produits d'exploitation | 11,54 | | 1 026,91 | <i>0,17</i> | (1 015,37) | <i>-98,88</i> |
| Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges | | | 1 015,56 | <i>0,17</i> | (1 015,56) | <i>-100,0</i> |
| 791000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT | | | 1 015,56 | <i>0,17</i> | (1 015,56) | <i>-100,0</i> |
| Autres produits | 11,54 | | 11,35 | | 0,19 | <i>1,67</i> |
| 758000 PRODUITS DIVERS GEST. COURANTE | 11,54 | | 11,35 | | 0,19 | <i>1,67</i> |
| Total des charges d'exploitation | 558 837,24 | <i>95,52</i> | 585 240,44 | <i>99,66</i> | (26 403,20) | <i>-4,51</i> |
| Autres achats et charges externes | 381 216,48 | <i>65,16</i> | 413 814,29 | <i>70,47</i> | (32 597,81) | <i>-7,88</i> |
| 606111 EAU | 379,39 | <i>0,06</i> | 445,02 | <i>0,08</i> | (65,63) | <i>-14,75</i> |
| 606120 ENERGIE ELECTRICITE | 1 493,75 | <i>0,26</i> | 1 714,60 | <i>0,29</i> | (220,85) | <i>-12,88</i> |
| 606300 EQUIPEMENTS | 664,54 | <i>0,11</i> | 116,72 | <i>0,02</i> | 547,82 | <i>469,35</i> |
| 606400 FOURN.BUR.INFORMATIQ | 2 312,15 | <i>0,40</i> | 572,14 | <i>0,10</i> | 1 740,01 | <i>304,12</i> |
| 606410 FOURNITURES DE BUREA | | | 16,95 | | (16,95) | <i>-100,0</i> |
| 613220 LOYERS LOCAUX | 30 511,47 | <i>5,22</i> | 29 790,25 | <i>5,07</i> | 721,22 | <i>2,42</i> |
| 615200 ENT.REPAR.S/BIENS IM | 13 291,35 | <i>2,27</i> | 13 467,37 | <i>2,29</i> | (176,02) | <i>-1,31</i> |
| 615600 MAINTENANCE | 17 116,73 | <i>2,93</i> | 15 524,06 | <i>2,64</i> | 1 592,67 | <i>10,26</i> |
| 616100 ASSUR.MULTIRISQUES | 1 309,22 | <i>0,22</i> | 1 233,47 | <i>0,21</i> | 75,75 | <i>6,14</i> |
| 618500 FRAIS SEMIN.CONF.CON | 4 710,00 | <i>0,81</i> | 1 600,00 | <i>0,27</i> | 3 110,00 | <i>194,38</i> |
| 622620 HONOR.EXPERT COMPTAB | 6 531,00 | <i>1,12</i> | 5 745,00 | <i>0,98</i> | 786,00 | <i>13,68</i> |
| 622621 PRESTATION COMPTABLE PIONNIERE | 28 090,05 | <i>4,80</i> | 15 976,65 | <i>2,72</i> | 12 113,40 | <i>75,82</i> |
| 622630 HONORAIRES CAC | 4 280,00 | <i>0,73</i> | 4 530,00 | <i>0,77</i> | (250,00) | <i>-5,52</i> |
| 622640 HONORAIRE DE FORMATION | 186 311,00 | <i>31,85</i> | 231 385,00 | <i>39,40</i> | (45 074,00) | <i>-19,48</i> |
| 622650 HONORAIRES CERTIFICATION / QUALITE | 3 260,00 | <i>0,56</i> | 13 700,00 | <i>2,33</i> | (10 440,00) | <i>-76,20</i> |
| 623000 INFORMAT.PUBL.REL.PU | | | 1 997,00 | <i>0,34</i> | (1 997,00) | <i>-100,0</i> |
| 623400 CONCOURS | 8 500,00 | <i>1,45</i> | | | 8 500,00 | |

Détail du Compte de Résultat

| | | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Variations | % |
|--|---|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|-------------------|---------------|
| 625100 | VOYAGES ET DEPLACEMENT | 17 440,40 | 2,98 | 32 885,86 | 5,60 | (15 445,46) | -46,97 |
| 625600 | MISSIONS RECEPTIONS | 67,00 | 0,01 | | | 67,00 | |
| 625700 | RECEPTION | 44 378,60 | 7,59 | 15 003,58 | 2,56 | 29 375,02 | 195,79 |
| 626200 | FRAIS TELEPHONIQUE | 1 020,00 | 0,17 | 1 020,00 | 0,17 | | |
| 626400 | LIGNE FIXE - INTERNET | 2 256,19 | 0,39 | 2 256,00 | 0,38 | 0,19 | 0,01 |
| 626500 | INTERNET | 3 578,04 | 0,61 | 3 582,93 | 0,61 | (4,89) | -0,14 |
| 627000 | FRAIS DE TENUE DE CPTÉ | 466,48 | 0,08 | 200,25 | 0,03 | 266,23 | 132,95 |
| 628100 | COTISATION LES PREMIERES | 3 000,00 | 0,51 | 20 798,00 | 3,54 | (17 798,00) | -85,58 |
| 628800 | AUTRES PRESTAT.DIVER | 249,12 | 0,04 | 253,44 | 0,04 | (4,32) | -1,70 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | 1 104,76 | 0,19 | 1 215,68 | 0,21 | (110,92) | -9,12 |
| 633300 | FORM.PROFESS.CONTINU | 1 104,76 | 0,19 | 1 215,68 | 0,21 | (110,92) | -9,12 |
| Salaires et traitements | | 159 495,23 | 27,26 | 152 099,78 | 25,90 | 7 395,45 | 4,86 |
| 641100 | SALAIRES & APPOINTEMENTS | 160 936,93 | 27,51 | 148 944,89 | 25,36 | 11 992,04 | 8,05 |
| 641200 | CONGES PAYES VERSES | 2 084,49 | 0,36 | 227,61 | 0,04 | 1 856,88 | 815,82 |
| 641230 | CONGES PAYES COURUS | (6 538,02) | -1,12 | 2 795,26 | 0,48 | (9 333,28) | -333,9 |
| 641300 | PRIMES ET GRATIFICATIONS | | | 132,02 | 0,02 | (132,02) | -100,0 |
| 641400 | INDEMNITES AVANTAGES DIVERS | 3 011,83 | 0,51 | | | 3 011,83 | |
| Charges sociales | | 11 518,03 | 1,97 | 11 396,78 | 1,94 | 121,25 | 1,06 |
| 645100 | COTISATIONS URSSAF | 2 440,49 | 0,42 | 1 368,01 | 0,23 | 1 072,48 | 78,40 |
| 645200 | COTISATIONS MUTUELLE | 340,84 | 0,06 | 1 517,43 | 0,26 | (1 176,59) | -77,54 |
| 645310 | COTISATIONS RETRAITE CPLT ET PREVOYANCE | 1 616,28 | 0,28 | 1 496,58 | 0,25 | 119,70 | 8,00 |
| 645400 | COTISATIONS ASSEDIC | 6 846,78 | 1,17 | 6 270,81 | 1,07 | 575,97 | 9,18 |
| 645630 | CH. SOC. S/ CONGES PAYES | (1 456,36) | -0,25 | 13,95 | | (1 470,31) | N/S |
| 647500 | MEDECINE DU TRAVAIL | 1 580,00 | 0,27 | 730,00 | 0,12 | 850,00 | 116,44 |
| 648800 | AUTR.CHARG.DIVERS PE | 150,00 | 0,03 | | | 150,00 | |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | 3 588,76 | 0,61 | 4 159,45 | 0,71 | (570,69) | -13,72 |
| 681120 | DOT. AMORT. IMMOS CORPORELLES | 3 588,76 | 0,61 | 4 159,45 | 0,71 | (570,69) | -13,72 |
| Autres charges | | 1 913,98 | 0,33 | 2 554,46 | 0,44 | (640,48) | -25,07 |
| 651100 | REDEVANCES BREVETS, CONCESSION | 1 913,60 | 0,33 | 2 549,00 | 0,43 | (635,40) | -24,93 |
| 658000 | CHARGES DIVERSES | 0,38 | | 5,46 | | (5,08) | -93,04 |
| Résultat d'exploitation | | 26 197,91 | 4,48 | 1 968,36 | 0,34 | 24 229,55 | N/S |
| Total des produits financiers | | | | | | | |
| Total des charges financières | | 1 201,68 | 0,21 | 1 816,11 | 0,31 | (614,43) | -33,83 |
| Intérêts et charges assimilées | | 1 201,68 | 0,21 | 1 816,11 | 0,31 | (614,43) | -33,83 |
| 661100 | INTERETS EMPRUNTS & | 1 201,68 | 0,21 | 1 545,33 | 0,26 | (343,65) | -22,24 |
| 661500 | INT.CPTES CRTS & DEP | | | 270,78 | 0,05 | (270,78) | -100,0 |
| Résultat financier | | (1 201,68) | -0,21 | (1 816,11) | -0,31 | 614,43 | 33,83 |
| Résultat courant avant impôts | | 24 996,23 | 4,27 | 152,25 | 0,03 | 24 843,98 | N/S |
| Total des produits exceptionnels | | | | 1 380,00 | 0,24 | (1 380,00) | -100,0 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | 1 380,00 | 0,24 | (1 380,00) | -100,0 |
| 771800 | AUTR.PROD.EXCEPT.OP | | | 1 380,00 | 0,24 | (1 380,00) | -100,0 |
| Total des charges exceptionnelles | | 145,00 | 0,02 | | | 145,00 | |

Détail du Compte de Résultat

| | 01/01/2023 | | 01/01/2022 | | Variations | |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|--------|
| | 31/12/2023 | 12 mois | 31/12/2022 | 12 mois | | % |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion | | | | | | |
| 671800 AUT.CHARG.EXCEPT.OP. | 145,00 | 0,02 | | | 145,00 | |
| | 145,00 | 0,02 | | | 145,00 | |
| Résultat exceptionnel | (145,00) | -0,02 | 1 380,00 | 0,24 | (1 525,00) | -110,5 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 24 851,23 | 4,25 | 1 532,25 | 0,26 | 23 318,98 | N/S |
| Contributions volontaires en nature | | | | | | |
| Charges des contributions volontaires en nature | | | | | | |