

PAUL d'ORTOLI
EXPERT COMPTABLE DPLE
INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE DE MARSEILLE

COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRES LA COUR D'APPEL D'AIX-EN-PROVENCE

LICENCE EN SCIENCES ECONOMIQUES - MAITRE EN SCIENCES ET TECHNIQUES COMPTABLES ET FINANCIERES

ASSOCIATION D'AIDE AUX VICTIMES

Association régie par la loi du 1er juillet 1901

Siège social : ASSOCIATION D'AIDE AUX VICTIMES

13 Boulevard de la Corderie 13007 MARSEILLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2022



Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association ASSOCIATION D'AIDE AUX VICTIMES relatifs à l'exercice clos le 31/12/22, 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 ASSOCIATION D'AIDE AUX VICTIMES à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

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 (des) commissaires 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 01/01/2022 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Le montant des financements notifiés à votre association sous forme de subventions d'exploitation s'est élevé à 1 448 967 euros, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ; les autres produits d'exploitation représentent quant à eux un montant de 43 476 euros.

Le montant des produits à recevoir sur les subventions d'exploitation sus mentionnées est de 177 150 euros.

Des fonds dédiés ont été également comptabilisés pour un montant de 540 192 euros.

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.

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 Bureau.

Responsabilités du (des) commissaire(s) 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 Association.

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 ;

PAUL d'ORTOLI
EXPERT COMPTABLE D.P.L.E.
INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE DE MARSEILLE

COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRES LA COUR D'APPEL D'AIX-EN-PROVENCE

LICENCE EN SCIENCES ECONOMIQUES – MAITRE EN SCIENCES ET TECHNIQUES COMPTABLES ET FINANCIERES

- 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 MARSEILLE, le 2 Juin 2023

Le Commissaire aux comptes
Paul d'Ortoli

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	5 760	5 760				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	142 055	94 269	47 786	61 387	-13 600	-22.16
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	11 211		11 211	9 060	2 151	23.74
	Total I	159 026	100 029	58 997	70 447	-11 449	-16.25
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	187 969		187 969	314 867	-126 898	-40.30
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	922 097		922 097	614 402	307 695	50.08
	Charges constatées d'avance (2)	6 561		6 561	1 361	5 200	381.99
	Total II	1 116 627		1 116 627	930 630	185 997	19.99
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 275 653	100 029	1 175 624	1 001 077	174 547	17.44

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	60 501	17 551	42 950	244.72
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles	128 625	128 625		
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	143 015	152 744	-9 729	-6.37
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	6 630	33 221	-26 590	-80.04
	Situation nette (sous total)	338 771	332 140	6 631	2.00
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	9 158	11 835	-2 677	-22.62
	Provisions réglementées				
	Total I	347 929	343 975	3 954	1.15
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
PROVISIONS	Fonds dédiés	540 192	410 009	130 183	31.75
	Total II	540 192	410 009	130 183	31.75
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	84 169	89 249	-5 080	-5.69
DETTES (1)	Total III	84 169	89 249	-5 080	-5.69
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	40	40		
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	34 579	22 071	12 509	56.68
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	166 110	133 316	32 794	24.60
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	2 605	2 417	188	7.77
	Instruments de trésorerie				
DETTES (1)	Produits constatés d'avance				
	Total IV	203 335	157 844	45 490	28.82
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 175 624	1 001 077	174 547	17.44

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

203 335 157 844

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service						
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	1 448 967		1 347 510		101 457	7.53
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	39 108		25 433		13 674	53.76
Utilisations des fonds dédiés	370 802		331 179		39 623	11.96
Autres produits	43 476		38 585		4 892	12.68
Total I	1 902 353		1 742 707		159 646	9.16
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	222 606		214 187		8 419	3.93
Aides financières	1 897		917		979	106.75
Impôts, taxes et versements assimilés	69 098		51 207		17 890	34.94
Salaires et traitements	768 205		645 477		122 728	19.01
Charges sociales	325 555		288 130		37 424	12.99
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	13 600		15 845		-2 245	-14.17
Dotations aux provisions			15 282		-15 282	-100.00
Reports en fonds dédiés	500 985		410 009		90 976	22.19
Autres charges	492		76 285		-75 793	-99.35
Total II	1 902 437		1 717 340		185 097	10.78
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	-85		25 367		-25 451	-100.33

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	3 665		889		2 776	312.45
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	3 665		889		2 776	312.45
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)	3 665		889		2 776	312.45
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	3 581		26 255		-22 675	-86.36
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	733		3 032		-2 298	-75.81
Sur opérations en capital	2 677		4 006		-1 329	-33.18
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	3 410		7 038		-3 628	-51.54
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	361		73		288	393.39
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	361		73		288	393.39
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	3 050		6 965		-3 916	-56.21
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	1 909 428		1 750 634		158 794	9.07
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 902 798		1 717 413		185 385	10.79
5. EXCEDENT OU DEFICIT	6 630		33 221		-26 590	-80.04

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	9
Tableau de variation des fonds propres	10
Tableau de variation des fonds dédiés	11
Etat des provisions	12
Etat des échéances des créances et des dettes	12
Variation des fonds propres	12
Evaluation des immobilisations corporelles	12
Evaluation des amortissements	13
Evaluation des créances et des dettes	13
Dépréciation des créances	13
Evaluation des valeurs mobilières de placement	13
Produits à recevoir	13
Charges à payer	13
Charges et produits constatés d'avance	14
Subventions d'équipement	14
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation des subventions	14
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Valeurs mobilières	15

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 175 624.49 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 902 352.83 Euros et dégageant un excédent de 6 630.24 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022, les points suivants sont à souligner:

1° - Deux Subventions exceptionnelles du Ministère de la Justice liées à l'interventions lors de 2 procès hors normes ont été attribuées à l'Association,

2° - L'Association a assuré l'accompagnement de la retransmission du procès YEMENA AIRLINES,

3° - L'exercice clos le 31 décembre 2022 est le premier exercice plein de fonctionnement suite à la réorganisation de l'association mise en place en 2021.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Les comptes annuels ont été établis au 31 décembre 2022, dans une hypothèse de continuité d'exploitation.

A l'heure de la rédaction des présents comptes, il n'y a pas eu d'événements postérieurs à la date de clôture de l'exercice qui seraient venus modifier les évaluations et présentations retenues dans les présents comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

comptes annuels.

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

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

I - Informations générales sur l'Association:

L'AVAD est une association loi 1901 créée en 1983 qui développe des actions pour venir en aide aux victimes d'infractions pénales sur le ressort du tribunal de grande instance de Marseille.

L'AVAD a pour objet :

- d'apporter aide et assistance à toute personne, mineure ou majeure, se déclarant victime d'une infraction pénale,
- d'exercer des missions d'administrateur ad hoc,
- de développer des actions de sensibilisation, de prévention et de formation sur l'aide aux victimes,
- d'intervenir auprès de personnes affectées par des infractions pénales violentes génératrices d'un fort retentissement public

Les victimes sont accueillies sur rendez-vous dans le cadre de permanences.

Sur saisine des pouvoirs publics, l'AVAD peut également proposer 7 jours sur 7 une prise en charge en urgence aux victimes de certaines infractions (Service d'Aide aux Victimes en Urgence), ou aider des personnes traumatisées par des faits violents ayant eu lieu dans leur environnement (Dispositif d'Intervention et de Soutien aux Personnes affectées par des Actes Violents).

L'AVAD est également agréée par la Cour d'appel d'Aix-en-Provence pour exercer des missions d'administrateur ad hoc.

L'AVAD est fédérée à France Victimes (ex-Inavem), qui regroupe toutes les associations d'aide aux victimes en France.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

L'AVAD a l'agrément Ministère de la Justice et intervient sur le ressort du tribunal judiciaire de Marseille.

Elle est principalement financée par des subventions (Cour d'Appel, Préfecture, Région PACA, Département 13, différentes municipalités.) .

Pour remplir ses missions l'Association a employé sur l'exercice clos le 31 décembre 2022 un total de 24 personnes représentant un effectif équivalent temps plein de 21.90 équivalents temps plein.

Actuellement, l'équipe est constituée :

- . d'accueillants juristes
- . de psychologues
- . d'intervenants aide aux victimes en urgence
- . de psychologues accompagnateurs de crise
- . d'une secrétaire d'accueil
- . de deux coordinateur-chef de service,
- . d'une directrice,

Ses locaux sont situés au 13 Boulevard de la Corderie - 13007 - Marseille.

II - Rémunérations versées au trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles de l'Association:

Conformément aux dispositions de l'article 20 de la loi N°2006-586 du 23 mai 2006, qui est ici ainsi libellé:

"Les associations dont le budget annuel est supérieur à 150 000 EUROS et recevant une ou plusieurs subventions de l'État ou d'une collectivité territoriale dont le montant est supérieur à 50 000 EUROS doivent publier chaque année dans le compte financier les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature."

Il est ici indiqué que dans la situation de l'Association il n'y a pas eu lieu de publier les sommes versées aux trois cadres dirigeants bénévoles ou salariés. En effet aucun des cadres de l'association n'a de pouvoir d'engagement de l'association et ils ne sauraient donc être considérés comme dirigeants. Aucune somme ni aucun avantage en nature n'ont été accordés aux administrateurs de l'association.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 760		
Installations générales agencements aménagements divers	98 261		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	43 793		
TOTAL	142 055		
Prêts, autres immobilisations financières	9 060		2 151
TOTAL	9 060		2 151
TOTAL GENERAL	156 875		2 151

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			5 760	5 760
Installations générales agencements aménagements divers			98 261	98 261
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			43 793	43 793
TOTAL			142 055	142 055
Prêts, autres immobilisations financières			11 211	11 211
TOTAL			11 211	11 211
TOTAL GENERAL			159 026	159 026

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	5 760			5 760
Installations générales agencements aménagements divers	45 701	9 826		55 527
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	34 967	3 774		38 741
TOTAL	80 668	13 600		94 269
TOTAL GENERAL	86 428	13 600		100 029

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 826				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 911	1 863			
TOTAL	11 737	1 863			
TOTAL GENERAL	11 737	1 863			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	17 551		42 950		60 501
Réserves	128 625				128 625
Report à nouveau	152 744	33 221		42 950	143 015
Excédent ou déficit de l'exercice	33 221	-33 221	6 630		6 630
Situation nette	332 140		49 580	42 950	338 771
Subventions d'investissement	11 835			2 677	9 158
TOTAL I	343 975		49 580	45 627	347 929

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation	393 009		356 802			36 207	
SUBV PJJ 2021+	16 500		10 500			6 000	
SUBV DDFE	5 500		4 000			1 500	
ASTREINTES SAVU 2021	30 000		30 000				
MIN JUST BAV	98 833		98 833				
EVVI 2021	42 000		42 000				
DISPAV 2021	86 149		86 149				
MJD 2021	10 157		10 157				
JUSTICE RESTAURAT 2021	32 016		17 015			15 001	
PLATEFORME 2021	66 354		52 648			13 706	
PROFESSIONALI AVAD	5 500		5 500				
Contributions financières d'autres organismes	17 000	387 868	14 000			390 868	
REFERENT TERRORISME	7 000		4 000			3 000	
VIOLENCE CONJUGALE	10 000		10 000				
ASTREINTES SAVU 2022		47 000				47 000	
DEVELOPPEMENT SAVU		35 556				35 556	
MIN JUST BAV 2022		108 133				108 133	
EVVI 2022		33 236				33 236	
DISPAV 2022		98 943				98 943	
JUSTICE RESTAU 2022		10 000				10 000	
PLATEFORME 2022		47 000				47 000	
PROFESSIONALI 2022		8 000				8 000	
Ressources liées à la générosité du public		113 117				113 117	
REFERENT TERROR 2022		11 050				11 050	
SUBV PJJ 2022		9 167				9 167	
SUBV DDFE		3 000				3 000	
PERMANENCE SAV GN		4 500				4 500	
PERMANENCE PSY LA CIOTAT		3 000				3 000	
RENFORT CAPACITE ACCUEIL		64 200				64 200	
VIOLENCE CONJUGALE		18 200				18 200	
TOTAL	410 009	500 985	370 802			540 192	

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	64 334			5 080	59 254
Autres provisions pour risques et charges	24 915				24 915
TOTAL	89 249			5 080	84 169
TOTAL GENERAL	89 249			5 080	84 169
Dont dotations et reprises d'exploitation				5 080	

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	11 211		11 211
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 301	7 301	
Divers état et autres collectivités publiques	177 150	177 150	
Débiteurs divers	3 518	3 518	
Charges constatées d'avance	6 561	6 561	
TOTAL	205 741	194 530	11 211

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	40	40		
Fournisseurs et comptes rattachés	34 579	34 579		
Personnel et comptes rattachés	61 296	61 296		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	88 949	88 949		
Autres impôts taxes et assimilés	15 866	15 866		
Autres dettes	2 605	2 605		
TOTAL	203 335	203 335		

Variation des fonds propres

Elle résulte de l'affectation du résultat de l'exercice précédent et des subventions d'équipement notifiées et/ou ajustées au cours de l'exercice.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	184 634
Disponibilités	2 594
Total	187 228

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	40
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 019
Dettes fiscales et sociales	82 997
Autres dettes	1 353
Total	100 409

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 561
Total	6 561

Subventions d'équipement

Conformément au règlement ANC 2018-06 les subventions d'investissement sont désormais rapportées au résultat au rythme des amortissements pratiqués sur les immobilisations qu'elles ont financé soit une somme de 2 676.98 Euros au titre de l'exercice 2022.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
SUBVENTIONS SERVICE D'AIDE AUX VICTIMES (SAV)	792 150
SUBVENTIONS SERVICE D'AIDE AUX VICTIMES EN URGENCE (SAVU)	511 000
SUBVENTION DISPAV	145 817
Total	1 448 967

Dont:

Ministère de la justice DDCS : 527 250.00 Euros
Département des Bouches du Rhône : 206 500.00 Euros
Région PACA : 177 500.00 Euros
Communes : 132 400.00 Euros
(Marseille, La Ciotat Allauch,
la Penne/Aubagne, Plan de C...)
FIPD : 357 317 Euros
Autres : 8 000.00 Euros

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL				
20500000 Concessions et droits similair	5 760	5 760		
28050000 Amort. logiciel	-5 760	-5 760		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	47 786	61 387	-13 600	-22.16
21810000 Install. gene. agenc. amenag.	97 342	97 342		
21810100 AAI SUB INV 2017	919	919		
21830000 Materiel de bureau et informat	12 366	12 366		
21831000 MATERIEL BUR INF SUB INVE 2017	9 904	9 904		
21840000 Mobilier	14 049	14 049		
21840010 Mobilier subv adm ad hoc	1 605	1 605		
21841000 Mobilier SUBV INVEST 2017	5 869	5 869		
28181000 Amort. install. gene. agenc. a	-55 017	-45 283	-9 734	-21.50
28181010 AMORT AAI SUBV INV 2017	-510	-418	-92	-22.00
28183000 Amortis materiel bureau	-10 199	-7 576	-2 623	-34.62
28183100 AMORT MAT BUREAU INVEST	-9 842	-9 278	-565	-6.08
28184000 Amort. mobilier	-14 049	-14 049		
28184001 Amort. mobilier	-1 605	-1 605		
28184100 AMORT MOB SUBV INV 2017	-3 046	-2 459	-587	-23.87
AUTRES	11 211	9 060	2 151	23.74
27500000 Depots et cautionnements verse	11 211	9 060	2 151	23.74
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	58 997	70 447	-11 449	-16.25
AUTRES	187 969	314 867	-126 898	-40.30
40100000 Fournisseurs	2 763	6 462	-3 700	-57.25
42500000 Personnel avances et acomptes		1 300	-1 300	NS
43870000 Produits a recevoir organismes	7 301	3 859	3 442	89.21
44870000 Subvention a recevoir	177 150	292 290	-115 140	-39.39
46710000 A.v.a.d.		50	-50	NS
46731602 Adm ad hoc fv	180	180		
46731603 Adm ad hoc av	166	166		
46780000 Autres debiteurs crediturs di	226	226		
46870000 Produits a recevoir	183	10 333	-10 150	-98.23
DISPONIBILITES	922 097	614 402	307 695	50.08
51215000 Smc ex credit du nord	37 656	99 195	-61 540	-62.04
51215003 Livret a association	79 088	78 017	1 071	1.37
51215004 Comptes/livret assoc	793 098	433 098	360 000	83.12
51215005 SMC CONTRIB CITOYENNE	6 210	710	5 500	774.65
51216000 Smc ex cdncompte ad hoc	2 841	2 822	19	0.66
51870000 Int courus a recevoir	2 594		2 594	
53000000 Caisse avad	190	313	-123	-39.30
53010000 Caisse secretariat	79	84	-5	-6.35
53100000 Caisse savu SECOURS	100		100	
53110000 Caisse savu marcel bovis	34	54	-20	-37.01
54000000 CAISSE ORGANINI	11	11		
54030000 CAISSE TSAKIROGLOU	20	20		
54050000 CAISSE MARIN	18	18		
54051000 CAISSE LBP		20	-20	NS
54052000 CAISSE MD	20	20		
54053000 CAISSE MG	20	20		
54054000 CAISSE GLC	100		100	
54055000 CAISSE GIULIA	19		19	

DETAIL BILAN ACTIF

[illegible]

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	60 501	17 551	42 950	244.72
10240000 AUTRES FONDS PROPRES S DT REPR	60 501	17 551	42 950	244.71
10260007 SUBV EQUIPEMENT CD 13 2017		-1	1	100.00
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	128 625	128 625		
10683000 Réserve pour projet associatif	128 625	128 625		
REPORT A NOUVEAU	143 015	152 744	-9 729	-6.37
11000000 Report a nouveau	87 763	97 492	-9 729	-9.98
11010200 RAN REPORT SUBV INV ANTER	55 252	55 252		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	6 630	33 221	-26 590	-80.04
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	338 771	332 140	6 631	2.00
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	9 158	11 835	-2 677	-22.62
13100005 subv equipement CONS REG 2017	18 000	18 000		
13100006 SUBV EQUIPEMENT VILLE 2017	9 419	9 419		
13100007 SUBV EQUIPEMENT CD 13 2017	4 581	4 581		
13900005 subv equipement CONS REG 2017	-11 121	-9 321	-1 800	-19.31
13900006 Subv ville 2017 inscrite a Rés	-7 886	-7 296	-590	-8.09
13900007 Subv CD13 2017 Inscrite au Rés	-3 835	-3 548	-287	-8.09
TOTAL FONDS PROPRES	347 929	343 975	3 954	1.15
FONDS DEDIES	540 192	410 009	130 183	31.75
19400000 Fonds dedies sur subv de fonct	540 192	410 009	130 183	31.75
TOTAL FONDS DEDIES	540 192	410 009	130 183	31.75
PROVISIONS POUR CHARGES	84 169	89 249	-5 080	-5.69
15300000 Provision pour retraites a pay	59 254	64 334	-5 080	-7.90
15811000 Provision pour risques	24 915	24 915		
TOTAL PROVISIONS	84 169	89 249	-5 080	-5.69
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	40	40		
51860000 Agios a payer	40	40		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	34 579	22 071	12 509	56.68
40100000 Fournisseurs	18 560	13 123	5 438	41.44
40800000 Fournisseurs non parvenus	16 019	8 948	7 071	79.03
DETTES FISCALES ET SOCIALES	166 110	133 316	32 794	24.60
42100000 Personnel remunerations dues	158	1 335	-1 177	-88.17
42200000 Oeuvres sociales	8 334	7 942	393	4.94
42700000 Opposition salaire	1 299		1 299	
42820000 Provision congés payés	42 753	31 993	10 760	33.63
42860000 Autres charges a payer	8 751	1 906	6 845	359.20
43100000 Securite sociale	40 442	36 322	4 120	11.34
43730000 Groupe mederic ex cpm cipc	11 661	9 861	1 799	18.24
43732000 Vauban p"revoyance	7 354	6 711	643	9.59
43735100 Cotisation mutuelle	2 873	2 021	851	42.12
43770000 Txe sur salaire	8 764	5 478	3 286	59.99
43820000 Charges sociales sur congés pa	14 276	14 237	39	0.28

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
43860000	Autres charges a payer	3	579			3 579	
43861000	Charges sociales /indemnité			1	002	-1 002	NS
44210000	PREL A LA SOURCE	2	228	2	325	-97	-4.17
44860000	Etat ch à payer /ch fisc cp	5	147	2	585	2 562	99.10
44860200	CH FISC / SAL A REGUL ET PRIME		779			779	
44861000	Etat - formation prof continue	7	712	9	598	-1 886	-19.65
AUTRES DETTES		2	605	2	417	188	7.77
46730000	Administrateur ad'hoc		156		137	19	13.70
46730009	Administrateur ad'hoc		69		69		
46730010	Adm ad hoc aw		638		638		
46731601	Adm ad hoc vs		376		376		
46731604	Adm ad hoc mk		13		13		
46860000	Charges a payer	1	353	1	184	169	14.28
TOTAL DETTES		203	335	157	844	45 490	28.82
TOTAL GENERAL		1 175	624	1 001	077	174 547	17.44

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 448 967	1 347 510	101 457	7.53
74000002 Asp cnasea		1 687	-1 687	NS
74000006 Subv cgnseil déparemental 13	102 000	102 000		
74000008 Subv. conseil regional	86 000	79 120	6 880	8.70
74000009 Subv. ville de marseille	80 000	80 000		
74000011 Subv ville la ciotat	32 500	32 500		
74000012 Subv etat aubagne la penneFIPD	9 000	11 366	-2 366	-20.82
74000013 Subv ville aubagne/ la penne	7 500	7 500		
74000016 Subv. ministere justice	382 250	282 500	99 750	35.31
74000017 Etat fipd marseille	71 000	71 000		
74000021 Subv ville allauch	1 700	1 600	100	6.25
74000022 Subv ville plan de c.	1 700	1 600	100	6.25
74000034 Ministere just bav	130 000	130 000		
74000035 Subv pref fipd allauch pdc	3 000	3 100	-100	-3.23
74000036 Subvention ville la penne	2 000	2 000		
74000039 FIPDR DISPAV	105 817	105 817		
74000042 DDCS DISPAV	40 000	40 000		
74000046 PREFECTURE FIPD PLATEFORME	13 500	13 500		
74000047 C DEPARTEM SAVU PLATEFORME	13 500	13 500		
74000048 Aix metropole melle	7 000	10 000	-3 000	-30.00
74000049 Etat pol ville ddets mjd	5 000	5 000		
74000050 DDFE	3 000	6 000	-3 000	-50.00
74000051 PJJ		20 000	-20 000	NS
74000052 FIPDR GREASQUE ROQUEVAIRE	3 000		3 000	
74000053 MJD AMP VIA CDAD	15 000		15 000	
74000101 Subv. prefecture FIPD SAVU	134 000	134 000		
74000102 Subv. cd 13 /savu	91 000	91 000		
74000104 Subv c regional savu	91 500	83 720	7 780	9.29
74000106 Subv fipd tgd	10 000	10 000		
74000107 Etat fipd la ciotat	8 000	9 000	-1 000	-11.11
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	39 108	25 433	13 674	53.76
78150000 Rep provision risq & charges		300	-300	NS
78154000 Reprises prov risq & charges	5 080		5 080	
79100000 Transfert de charges	15 292	8 443	6 849	81.11
79100001 Rbst tickets restaurant	18 180	14 928	3 252	21.78
79100002 Rbst indemn. ijss		1 714	-1 714	NS
79110000 Transfert de charges	556	49	507	NS
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	370 802	331 179	39 623	11.96
78940000 Reprise fds dedies subv fonct	370 802	331 179	39 623	11.96
AUTRES PRODUITS	43 476	38 585	4 892	12.68
75110000 Produits de l'administ ad hoc	10 875	14 675	-3 800	-25.89
75130000 Contribution Citoyenne	5 900	950	4 950	521.05
75800000 Produits divers gestion couran	1	10	-8	-87.06
75810000 Inavem conventions	1 700	1 850	-150	-8.11
75830000 Convention la poste	10 000	10 000		
75880000 Autres produits de gestion cou	15 000	11 100	3 900	35.14
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 902 353	1 742 707	159 646	9.16

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	222	606	214	187	8 419	3.93
60400000 Achats prestation		8		753	-745	-98.99
60610000 Four. non stock. eau enc gdf	6	018	4	180	1 838	43.98
60611000 Carburants		397		284	113	39.89
60630000 Fournit. entretien & petit equ	10	757	5	630	5 127	91.06
60631000 PETIT MATERIEL EQUIP COVID		358	1	069	-711	-66.51
60640000 Fournitures de bureau	9	943	11	745	-1 802	-15.35
61321100 Location immobiliere corderie	39	374	38	197	1 177	3.08
61350000 Locations mobilières	3	063	2	759	304	11.01
61351000 Location photocopier mp avad			1	600	-1 600	NS
61401000 Charges locatives corderie	13	026	7	208	5 818	80.72
61530000 Entretien et réparation biens	20	579	20	026	553	2.76
61551000				980	-980	NS
61560000 Maintenance	7	445	6	879	566	8.23
61600000 Primes d'assurance	5	359	5	458	-99	-1.81
61810000 Documentation generale		289		681	-392	-57.62
61850000 Colloques, séminaires, formati		242	2	392	-2 149	-89.87
62100000 Personnel interimaire	12	977			12 977	
62260000 Honoraires	27	259	33	591	-6 332	-18.85
62261200 Hono stat		513		621	-108	-17.39
62261400 Honoraires traduction		210			210	
62262000 Honoraires psychologue victime	27	930	26	980	950	3.52
62262100 Honoraires psy victime mv avad		450	10	710	-10 260	-95.80
62263000 Honoraires psychologue supervi	8	443	7	675	768	10.00
62300000 Publicité publicat. relat. pub	1	474	1	114	360	32.26
62340000 Cadeaux		340		301	39	13.02
62380000 Divers (pourboires, dons coura		70			70	
62480000 Divers		8		76	-68	-89.03
62500000 Voyages et deplac. plan cuques				4	-4	NS
62510000 Voyages et déplacements	10	822	6	786	4 036	59.48
62516000 COUT COVID TELETRAVAIL		60			60	
62520000 Deplacement aubagne		28		357	-328	-92.03
62530000 Déplacements la ciutat		272		238	33	13.94
62540000 Déplacements plan de cuques		114		21	93	438.86
62560000 Frais Depl DISPAV		461		763	-302	-39.56
62570000 Réceptions	1	503	1	374	129	9.41
62600000 Frais postaux et telecommunic.	7	909	9	129	-1 221	-13.37
62700000 Services bancaires et assimile		372		618	-246	-39.79
62780000 Prest tickets restaurants	3	041	2	566	476	18.53
62781000 Prest tickets SERVICES				20	-20	NS
62810000 Concours divers (cotisations,.	1	492	1	403	89	6.34
AIDES FINANCIERES	1	897		917	979	106.75
65741000 Crédit d'interv repas & alimen		132		94	38	40.45
65743000 Crédit d'intervent hébergement		189		418	-229	-54.76
65744000 Crédit d'interv ticket service	1	155			1 155	
65745000 Crédit d'interv rtm transport		411		283	128	45.42
65746000 Crédit d'interv soins médicaux				64	-64	NS
65748000 Crédit d'intervention divers		10		59	-49	-83.11
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	69	098	51	207	17 890	34.94
63110000 Taxe sur les salaires	47	352	36	487	10 865	29.78
63330000 Part. employ. a form. prof. c	17	650	15	649	2 001	12.79
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX		755		181	574	316.52
63580000 Charges fiscales /conges payes	2	562		-918	3 480	379.07

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
63581000 Charges fiscales /prime		779		-192	971	505.66
SALAIRES ET TRAITEMENTS		768 205		645 477	122 728	19.01
64100000 Remunerations du personnel		730 486		645 504	84 981	13.17
64110000 Remuneration a regul		8 751		-2 599	11 350	436.69
64120000 Conges payes		10 760		-9 219	19 979	216.71
64130000 Autres remunerations		-1 906		-1 455	-451	-31.02
64131000 PPV		10 180			10 180	
64140000 Indem securite sociale subroga				4 270	-4 270	NS
64141000 Indemnité rupture non soumise		3 922			3 922	
64141100 Ind de rupture lic non soumise				7 481	-7 481	NS
64141400 FRAIS TRANSPORT		2 668		1 494	1 174	78.60
64190000 Remuneration stagiaire		3 344			3 344	
CHARGES SOCIALES		325 555		288 130	37 424	12.99
64510000 Cotisations a l'urssaf		152 945		153 810	-865	-0.56
64530000 Cotisations aux caisses retr.		51 934		50 092	1 842	3.68
64532000 Cotisations prevoyance		9 303		7 865	1 438	18.28
64532100 Cotisation mutuelle		4 902		5 007	-105	-2.10
64540000 Assedic		30 680		26 967	3 713	13.77
64580000 Ch sociales / prime prec		-1 002		-744	-258	-34.75
64581000 Charges soc s/ conges payes		39		-3 670	3 709	101.07
64581100 Ch soc a regul s sal		3 579		-1 158	4 737	409.03
64750000 Medecine du travail		3 360		2 772	588	21.21
64760000 Cheques dejeuner		36 480		29 704	6 776	22.81
64780000 Contributions aux oeuvres soci		9 131		8 069	1 062	13.17
64870000 Formation personnel		24 202		9 415	14 788	157.07
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		13 600		15 845	-2 245	-14.17
68111000 Dotations Amort des Immo incor				1 804	-1 804	NS
68112000 Dotation aux amort immo corp.		13 600		14 041	-441	-3.14
DOTATIONS AUX PROVISIONS				15 282	-15 282	-100.00
68154000 Dot provision retraite				15 282	-15 282	NS
REPORTS EN FONDS DEDIES		500 985		410 009	90 976	22.19
68940000 Engagements a real / subv att.		500 985		410 009	90 976	22.19
AUTRES CHARGES		492		76 285	-75 793	-99.35
65110000		149			149	
65410000 Creances irrecevables		340		76 285	-75 945	-99.55
65800000 Charges div gestion		3		0	3	690.24
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		1 902 437		1 717 340	185 097	10.78
RESULTAT D'EXPLOITATION		-85		25 367	-25 451	-100.33
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		3 665		889	2 776	312.45
76800000 Autres produits financiers		3 665		889	2 776	312.45
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		3 665		889	2 776	312.45
RESULTAT FINANCIER		3 665		889	2 776	312.45

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]