



65 Avenue Jules Cantini  
Tour Méditerranée  
13006 Marseille  
Siret : 81510482300027

---

PROJET

## Comptes annuels

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

Association CODEPS 13

25 B Avenue Jules Cantini

13006 MARSEILLE

# Sommaire

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

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>8</i>

PROJET

# Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)	7 800	7 800		267
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
Constructions					
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	83 814	51 056	32 759	21 045	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	1 600		1 600		
Autres immobilisations financières	8 880		8 880	14 128	
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>102 095</b>	<b>58 856</b>	<b>43 239</b>	<b>35 439</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	24 234		24 234	10 555
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	54 371		54 371	16 041	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	856 707		856 707	644 144	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>					
Charges constatées d'avance	15 230		15 230	14 017	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>950 541</b>		<b>950 541</b>	<b>684 757</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecarts de conversion actif ( V )				
	<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>	<b>1 052 636</b>	<b>58 856</b>	<b>993 780</b>	<b>720 196</b>
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			10 480	
	(3) dont à plus d'un an				



# Compte de Résultat 1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Cotisations	1 260	570
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	83 082	64 268
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 080 857	854 801
	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	10 945	4 552	
Utilisations des fonds dédiés	325 490	227 477	
Autres produits	92	7	
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>1 501 727</b>	<b>1 151 674</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	215 647	158 909
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	29 126	23 329
	Salaires et traitements	514 666	445 033
	Charges sociales	183 558	157 159
	Dotation aux amortissements et dépréciations	11 759	10 534
	Dotation aux provisions		
Reports en fonds dédiés	512 630	325 490	
Autres charges	190	5 244	
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>1 467 576</b>	<b>1 125 697</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>34 151</b>	<b>25 977</b>	

## Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>34 151</b>	<b>25 977</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 333	1 085
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des produits financiers</b>		<b>2 333</b>	<b>1 085</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	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		
<b>Total des charges financières</b>			
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>2 333</b>	<b>1 085</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>36 483</b>	<b>27 062</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	7 830	8 948
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	11 880	
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>19 710</b>	<b>8 948</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion	11 880	
	Sur opérations en capital	221	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 619	11 880
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>13 720</b>	<b>11 880</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>5 990</b>	<b>(2 932)</b>
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 523 769</b>	<b>1 161 708</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 481 295</b>	<b>1 137 577</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>42 473</b>	<b>24 130</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
<b>TOTAL</b>			
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
<b>TOTAL</b>			

## Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>43 239</b>	<b>4,35</b>	<b>35 439</b>	<b>4,92</b>	<b>7 800</b>	<b>22,01</b>
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>			<b>267</b>	<b>0,04</b>	<b>(267)</b>	<b>-100,00</b>
20810000 Site internet	7 800	0,78	7 800	1,08		
28081000 Amort.site internet	(7 800)	-0,78	(7 533)	-1,05	(267)	-3,54
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>32 759</b>	<b>3,30</b>	<b>21 045</b>	<b>2,92</b>	<b>11 714</b>	<b>55,66</b>
21810000 Installations générales, agenc	21 092	2,12	9 322	1,29	11 770	126,27
21830000 Matériel de bureau et matériel	31 940	3,21	28 683	3,98	3 257	11,35
21840000 Mobilier	30 783	3,10	24 195	3,36	6 588	27,23
28181000 Amort Agenc.Amenag.installatio	(6 220)	-0,63	(4 323)	-0,60	(1 897)	-43,89
28183000 Amort.Matériel de bureau	(23 649)	-2,38	(18 822)	-2,61	(4 826)	-25,64
28184000 Amort Mobilier	(21 187)	-2,13	(18 009)	-2,50	(3 178)	-17,65
<b>Prêts</b>	<b>1 600</b>	<b>0,16</b>			<b>1 600</b>	
27430000 Prêts au Personnel	1 600	0,16			1 600	
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>8 880</b>	<b>0,89</b>	<b>14 128</b>	<b>1,96</b>	<b>(5 247)</b>	<b>-37,14</b>
27500000 Dépôts et cautionnements versé	8 880	0,89	14 128	1,96	(5 247)	-37,14
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>950 541</b>	<b>95,65</b>	<b>684 757</b>	<b>95,08</b>	<b>265 785</b>	<b>38,81</b>
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>24 234</b>	<b>2,44</b>	<b>10 555</b>	<b>1,47</b>	<b>13 679</b>	<b>129,60</b>
041D 100000 Clients	24 234	2,44	7 455	1,04	16 779	225,07
41810000 Clients FAE			3 100	0,43	(3 100)	-100,00
<b>Autres créances</b>	<b>4 371</b>	<b>5,47</b>	<b>16 041</b>	<b>2,23</b>	<b>38 330</b>	<b>238,95</b>
040D 100000 Fournisseurs	1 082	0,11	1 240	0,17	(158)	-12,72
42100009 Rémunération Houria Aida	227	0,02			227	
44100004 Subv CGET contrat de la ville	28 420	2,86	5 140	0,71	23 280	452,92
44100005 Subvention Départementale	24 623	2,48	8 220	1,14	16 403	199,55
44100007 SUBVENTIONS MARSEILLE			1 250	0,17	(1 250)	-100,00
46763000 Tickets restaurants	18		191	0,03	(173)	-90,58
<b>Disponibilités</b>	<b>856 707</b>	<b>86,21</b>	<b>644 144</b>	<b>89,44</b>	<b>212 563</b>	<b>33,00</b>
51210000 Banque Crédit Agricole	774 203	77,90	564 172	78,34	210 031	37,23
51220000 LIVRET ASSOCIATION	82 305	8,28	79 972	11,10	2 333	2,92
58100000 REMISE DE CHEQUES	199	0,02			199	
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>15 230</b>	<b>1,53</b>	<b>14 017</b>	<b>1,95</b>	<b>1 213</b>	<b>8,65</b>
48600000 Charges constatées d'avance	15 230	1,53	14 017	1,95	1 213	8,65
<b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>	<b>993 780</b>	<b>100,00</b>	<b>720 196</b>	<b>100,00</b>	<b>273 584</b>	<b>37,99</b>

## Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Total des fonds associatifs</b>	<b>340 373</b>	<b>34,25</b>	<b>283 026</b>	<b>39,30</b>	<b>57 347</b>	<b>20,26</b>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>117 930</b>	<b>11,87</b>	<b>75 457</b>	<b>10,48</b>	<b>42 473</b>	<b>56,29</b>
<b>Report à nouveau</b>	<b>75 457</b>	<b>7,59</b>	<b>51 327</b>	<b>7,13</b>	<b>24 130</b>	<b>47,01</b>
11000000 Fonds associatifs	75 457	7,59	51 327	7,13	24 130	47,01
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>42 473</b>	<b>4,27</b>	<b>24 130</b>	<b>3,35</b>	<b>18 343</b>	<b>76,02</b>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>222 443</b>	<b>22,38</b>	<b>207 569</b>	<b>28,82</b>	<b>14 873</b>	<b>7,17</b>
<b>Fonds associatif avec droit - Apports</b>	<b>200 000</b>	<b>20,13</b>	<b>200 000</b>	<b>27,77</b>		
10390100 Subv ARS avec droit de reprise	200 000	20,13	200 000	27,77		
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>22 443</b>	<b>2,26</b>	<b>7 569</b>	<b>1,05</b>	<b>14 873</b>	<b>196,50</b>
13120200 SUBVENTION CD 2017			5 000	0,69	(5 000)	-100,00
13120600 SUBVENTION CD 2021	5 500	0,55	5 500	0,76		
13120700 SUBVENTION CD 2022	5 000	0,50	5 000	0,69		
13120800 SUBVENTION CD 2023	22 703	2,28			22 703	
13912020 SUBV CD 2017 INSCRITE A RESULT			(5 000)	-0,69	5 000	100,00
13912060 SUBV CD 2021 INSCRITE RESULTAT	(3 938)	-0,40	(2 105)	-0,29	(1 833)	-87,11
13912070 SUBVENTION CD 2022	(2 282)	-0,23	(826)	-0,11	(1 456)	-176,23
13912080 Subventions d'investissement 2023	(4 541)	-0,46			(4 541)	
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>1 619</b>	<b>0,16</b>	<b>11 880</b>	<b>1,65</b>	<b>(10 261)</b>	<b>-86,37</b>
<b>Provisions pour risques</b>	<b>1 619</b>	<b>0,16</b>	<b>11 880</b>	<b>1,65</b>	<b>(10 261)</b>	<b>-86,37</b>
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	1 619	0,16	11 880	1,65	(10 261)	-86,37
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>512 630</b>	<b>51,58</b>	<b>325 490</b>	<b>45,19</b>	<b>187 140</b>	<b>57,49</b>
<b>Fonds dédiés sur subventions d'exploitation</b>	<b>512 630</b>	<b>51,58</b>	<b>325 490</b>	<b>45,19</b>	<b>187 140</b>	<b>57,49</b>
19400000 Fonds dédiés sur subv de fonct	512 630	51,58	325 490	45,19	187 140	57,49
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>139 158</b>	<b>14,00</b>	<b>99 799</b>	<b>13,86</b>	<b>39 359</b>	<b>39,44</b>
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>	<b>3 400</b>	<b>0,34</b>	<b>879</b>	<b>0,12</b>	<b>2 521</b>	<b>286,88</b>
42610100 AIT AIDA HOURIA	339	0,03			339	
42610200 BAULU MATEO (ex BOYER Audrey -> 04/	117	0,01			117	
42610600 LECLERCQ DEBORAH	905	0,09			905	
42610800 POROT CHRISTOPHE	30		16		13	81,74
42610900 GASIGLIA CAROLINE	277	0,03			277	
42611100 BLANC PARDIGON MICHELE	1 268	0,13	485	0,07	783	161,47
42611200 NICOLAI GUERBE FLORENCE			44	0,01	(44)	-100,00
42611300 PEYCELON BEATRICE			43	0,01	(43)	-100,00
42611900 NKURUNZIZA HUGUETTE			30		(30)	-100,00
42612100 MENEZ GWENAELE	464	0,05	260	0,04	204	78,36
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>9 731</b>	<b>0,98</b>	<b>23 705</b>	<b>3,29</b>	<b>(13 973)</b>	<b>-58,95</b>
040C 100000 Fournisseurs	5 469	0,55	20 018	2,78	(14 549)	-72,68
40810000 FOURNISSEURS FNP	4 263	0,43	3 687	0,51	576	15,61
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>106 337</b>	<b>10,70</b>	<b>67 216</b>	<b>9,33</b>	<b>39 121</b>	<b>58,20</b>
42100000 Personnel - Rémunérations dues	2 466	0,25	2 466	0,34		
42100001 Rémunération Porot Christophe	1 544	0,16			1 544	
42100003 Rémunération Leclercq Déborah	537	0,05			537	
42100004 Rémunération Brunet Coralie	692	0,07			692	
42100005 Rémunération Lhopital Laurence	339	0,03			339	
42100006 Rémunération Camara Aichatou	1 434	0,14			1 434	

## Détail du Passif

	01/01/2023		01/01/2022		Variations		
	31/12/2023	12 mois	31/12/2022	12 mois		%	
42100007	Rémunération Fouga Céline	1 003	0,10			1 003	
42100011	Rémunération Peycelon Marie Beatrice	597	0,06			597	
42100014	Rémunération Chianese Laure	263	0,03			263	
42100031	Rémunération Dugas Baptiste	817	0,08			817	
42100032	MENEZ GwenaÛlle	579	0,06			579	
42100035	GASIGLIA Caroline	708	0,07			708	
42100037	NKURUNZIZA Huguette	98	0,01			98	
42100038	YWAKEAM Sophie	360	0,04			360	
42100040	BAULU MatÚo	668	0,07			668	
42820000	Dettes provisionnées pour congés payés	40 023	4,03	24 227	3,36	15 795	65,19
43100000	Sécurité sociale	23 352	2,35	19 424	2,70	3 928	20,22
43730000	Caisses de retraites	6 317	0,64	5 506	0,76	811	14,74
43732000	Caisse de Prévoyance	3 129	0,31	2 682	0,37	448	16,69
43733000	Caisse Mutuelles	106	0,01	74	0,01	32	43,36
43860000	Provisions de charges sociales s/ congés payés	14 090	1,42	8 793	1,22	5 297	60,24
44210000	IMPOT-PRELEVEMENT A LA SOURCE	664	0,07	2 174	0,30	(1 510)	-69,47
44770000	Taxe sur les salaire à payer	4 190	0,42	1 688	0,23	2 502	148,23
44820000	Charges fiscales sur C.P.	2 360	0,24			2 360	
44860000	Etat charges a payer			182	0,03	(182)	-100,00
<b>Autres dettes</b>		<b>19 689</b>	<b>1,98</b>	<b>8 000</b>	<b>1,11</b>	<b>11 689</b>	<b>146,12</b>
041C 100000	Clients	8 000	0,81	8 000	1,11		
46860000	Charges à payer	11 689	1,18			11 689	
<b>Total du passif</b>		<b>993 780</b>	<b>100,00</b>	<b>720 196</b>	<b>100,00</b>	<b>273 584</b>	<b>37,99</b>

PROJET

# Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>1 501 727</b>	<b>100,00</b>	<b>1 151 674</b>	<b>100,00</b>	<b>350 052</b>	<b>30,40</b>
<b>Cotisations</b>	<b>1 260</b>	<b>0,08</b>	<b>570</b>	<b>0,05</b>	<b>690</b>	<b>121,05</b>
75600000 Adhésions perçues	1 260	0,08	570	0,05	690	121,05
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>83 082</b>	<b>5,53</b>	<b>64 268</b>	<b>5,58</b>	<b>18 814</b>	<b>29,27</b>
<b>Ventes de prestations de service</b>	<b>83 082</b>	<b>5,53</b>	<b>64 268</b>	<b>5,58</b>	<b>18 814</b>	<b>29,27</b>
70600000 Prestations de services	82 728	5,51	64 260	5,58	18 468	28,74
70850000 FRAIS DE PORT			8		(8)	-100,00
70883000 Refacturation prestations ménage	354	0,02			354	
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>1 080 857</b>	<b>71,97</b>	<b>854 801</b>	<b>74,22</b>	<b>226 056</b>	<b>26,45</b>
<b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>	<b>1 080 857</b>	<b>71,97</b>	<b>854 801</b>	<b>74,22</b>	<b>226 056</b>	<b>26,45</b>
74000001 ARS POPULATION GENERALE	73 546	4,90	73 546	6,39		
74010000 Subvention ARS pôle ressources	144 320	9,61	144 320	12,53		
74010100 ARS DRSPI PPS	91 000	6,06	91 000	7,90		
74020000 Subvention ARS risques auditif	17 778	1,18	17 778	1,54		
74030000 Subvention ARS crise suicidair	31 513	2,10	31 513	2,74		
74040000 ARS GENS DU VOYAGE	23 862	1,59	23 862	2,07		
74051000 ARS Médiation santé	23 862	1,59	23 862	2,07		
74060100 ARS FEPE	93 160	6,20	93 160	8,09		
74060200 ARS PTSM			31 789	2,76	(31 789)	-100,00
74060300 ARS Animation CTS CNR	35 000	2,33			35 000	
74060400 ARS Mediation santé Milieu Scolaire	133 649	8,90			133 649	
74060500 ARS Prev Milieu Restauration	18 000	1,20			18 000	
74060600 ARS Journée Prévention	13 910	0,93			13 910	
74060700 ARS AMI Obésité Infantile	30 000	2,00			30 000	
74060800 ARS Marseille non violente	20 000	1,33			20 000	
74080000 Subvention ARS-CRES PACA	10 670	0,71	9 880	0,86	790	8,00
74090000 ARS ENFANTS ADO JEUNES	176 570	11,76	176 570	15,33		
74110000 V DE MARSEILLE CONTRAT VILLE	6 000	0,40	6 000	0,52		
74110200 V DE MARSEILLE POLE RESSOURCE	18 000	1,20	18 000	1,56		
74120000 CGET CONTRATS DE VILLE	49 767	3,31	48 000	4,17	1 767	3,68
74130000 VI DE VITROLLES CONTRAT VILLE	13 000	0,87	7 000	0,61	6 000	85,71
74140000 Subv.contrat ville marignane	1 600	0,11	3 500	0,30	(1 900)	-54,29
74160000 VILLE D'AIX CONTRAT DE VILLE	7 000	0,47	7 000	0,61		
74600000 CD13 CONTRAT DE VILLE	18 000	1,20	18 000	1,56		
74610000 CD 13 ACTIONS EDUCATIVES	30 651	2,04	30 022	2,61	629	2,10
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>336 527</b>	<b>22,41</b>	<b>232 036</b>	<b>20,15</b>	<b>104 492</b>	<b>45,03</b>
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>	<b>10 945</b>	<b>0,73</b>	<b>4 552</b>	<b>0,40</b>	<b>6 393</b>	<b>140,45</b>
79100000 Transfert de charges exploitat	4 091	0,27	4 176	0,36	(85)	-2,03
79110000 Transfert chr exp.i rembt unif	6 854	0,46	376	0,03	6 478	N/S
<b>Utilisations des fonds dédiés</b>	<b>325 490</b>	<b>21,67</b>	<b>227 477</b>	<b>19,75</b>	<b>98 013</b>	<b>43,09</b>
78940000 Report subv.non utilises	325 490	21,67	227 477	19,75	98 013	43,09
<b>Autres produits</b>	<b>92</b>	<b>0,01</b>	<b>7</b>		<b>86</b>	<b>N/S</b>
75800000 Produits divers de gestion cou	92	0,01	7		86	N/S
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>1 467 576</b>	<b>97,73</b>	<b>1 125 697</b>	<b>97,74</b>	<b>341 878</b>	<b>30,37</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>215 647</b>	<b>14,36</b>	<b>158 909</b>	<b>13,80</b>	<b>56 738</b>	<b>35,71</b>
60400000 Achats d'études et prestations	13 140	0,87	7 532	0,65	5 608	74,46

# Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	
		31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		%
60611000	Frais d'électricité	2 816	0,19	2 510	0,22	306	12,18
60630000	Fournitures d'entretien et de	14		6		8	129,06
60640000	Fournitures administratives	7 191	0,48	5 333	0,46	1 858	34,84
60641000	fournitures de logiciels	1 944	0,13	1 506	0,13	437	29,03
60650000	Petit matériel de bureau	6 520	0,43	3 958	0,34	2 562	64,72
60660000	Outils pédagogiques	4 922	0,33	3 903	0,34	1 020	26,13
61320000	Locations immobilières	41 479	2,76	35 010	3,04	6 469	18,48
61330000	location salles	5 233	0,35	6 034	0,52	(801)	-13,27
61350000	Location photocopieur	2 160	0,14	1 858	0,16	302	16,28
61351000	Locations voitures	187	0,01			187	
61352000	Locations Parking	114	0,01			114	
61360000	Location Abnt office+hebergement mails	2 925	0,19	2 175	0,19	751	34,52
61361000	ABONNEMENT A WORLD FOR US-DIGI	1 793	0,12			1 793	
61370000	Abonnement ZOOM	352	0,02	341	0,03	11	3,17
61371000	ABONNEMENT KAHOOT	115	0,01			115	
61380000	ABONNEMENT BOITES MAILS	945	0,06	765	0,07	180	23,52
61390000	ABONNEMENT MAILJET	181	0,01			181	
61400000	Charges locatives et copropr.	19 689	1,31			19 689	
61500000	Entretiens et Réparations	71		140	0,01	(70)	-49,66
61520000	Entretien sur biens immobilier	3 191	0,21	421	0,04	2 770	657,21
61521000	Entretien et Réparations tvx clim prévu bail	5 602	0,37			5 602	
61550000	Entretien sur biens mobiliers	6 483	0,43	4 601	0,40	1 881	40,89
61551000	Entretien-Mainte site internet	2 008	0,13	2 609	0,23	(601)	-23,03
61561000	Maintenance photocopieur	5 050	0,34	6 488	0,56	(1 438)	-22,16
61610000	Assurances multirisques	2 213	0,15	1 627	0,14	582	35,77
61820000	frais de forum,colloque	377	0,07	915	0,08	62	6,77
62260000	Honoraires	19 585	1,33	24 566	2,13	(4 581)	-18,65
62340000	Cadeaux au personnel	20				20	
62360000	Catalogues et imprimés	986	0,07			986	
62550000	Frais déménagements			4 824	0,42	(4 824)	-100,00
62560100	AIT AIDA HOURIA FRAISD	1 646	0,11	1 954	0,17	(308)	-15,74
62560200	BAULU MATEO (ex BOYER AUDREY -> U	223	0,01	564	0,05	(341)	-60,48
62560300	CAMARA AICHAT OU FRAISD	1 807	0,12	2 023	0,18	(216)	-10,67
62560400	BRUNET CORALIE FRAISD	2 383	0,16	2 826	0,25	(443)	-15,68
62560500	FOUGA CELINE FRAISD	1 576	0,10	681	0,06	895	131,47
62560600	LECLERCQ DEBORAH FRAISD	5 137	0,34	4 882	0,42	255	5,22
62560700	LHOPITAL LAURENCE FRAISD	431	0,03	503	0,04	(73)	-14,48
62560800	POROT CHRISTOPHE FRAISD	4 777	0,32	1 983	0,17	2 793	140,84
62560900	GASIGLIA CAROLINE FRAISD	1 977	0,13			1 977	
62561000	ST AGIAIRES FRAISD	268	0,02	362	0,03	(95)	-26,10
62561100	BLANC PARDIGON MICHELE FRAISD	1 268	0,08	796	0,07	472	59,23
62561200	NICOLAI GUERBE FLORENCE FRAISD			44		(44)	-100,00
62561300	PEYCELON BEATRICE FRAISD	664	0,04	1 083	0,09	(420)	-38,75
62561500	INTERVENANTS FRAISD			994	0,09	(994)	-100,00
62561600	YWAKEAM SOPHIE	1 857	0,12			1 857	
62561700	ARCELUZ CLEMENCE FRAISD			2 242	0,19	(2 242)	-100,00
62561800	SANTOLINI ELSA FRAISD	1 764	0,12	2 887	0,25	(1 123)	-38,89
62561900	NKURUNZIZA HUGUETTE FRAISD	102	0,01	652	0,06	(550)	-84,36
62562000	DUGAS BAPTISTE FRAISD	4 923	0,33	1 324	0,11	3 599	271,81
62562100	MENEZ GWENAELE FRAISD	3 120	0,21	328	0,03	2 791	850,92
62570000	Réceptions	3 911	0,26	2 056	0,18	1 855	90,26
62573000	Frais de réunion et de bureau	767	0,05	945	0,08	(178)	-18,86
62575000	frais chèques déjeuner	250	0,02	108	0,01	142	131,52
62610000	Frais de télécommunications	6 961	0,46	3 461	0,30	3 500	101,11
62620000	Frais postaux	494	0,03	369	0,03	125	33,98
62700000	Services bancaires et assimilé	1 065	0,07	703	0,06	362	51,54
62810000	Cotisations, adhésions	4 721	0,31	4 298	0,37	422	9,83
62840000	Frais de formation	5 254	0,35	3 717	0,32	1 537	41,36
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		<b>29 126</b>	<b>1,94</b>	<b>23 329</b>	<b>2,03</b>	<b>5 797</b>	<b>24,85</b>
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	24 034	1,60	19 638	1,71	4 396	22,39
63180000	fpc et taxe salaires sur cp	2 360	0,16			2 360	

# Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
63330000 Participation formation contin	3 133	0,21	2 600	0,23	533	20,48
63780000 Redevance collecte ordures	(401)	-0,03	1 091	0,09	(1 492)	-136,72
<b>Salaires et traitements</b>	<b>514 666</b>	<b>34,27</b>	<b>445 033</b>	<b>38,64</b>	<b>69 633</b>	<b>15,65</b>
64100000 Rémunérations du personnel	469 763	31,28	416 231	36,14	53 533	12,86
64120000 Congés payés	15 795	1,05	1 675	0,15	14 120	842,81
64141000 Prime partage de valeur	25 533	1,70	22 400	1,94	3 133	13,99
64142000 Indemnités diverses	3 574	0,24	3 507	0,30	67	1,92
64144000 Indemnité Rupture Conventionne			1 220	0,11	(1 220)	-100,00
<b>Charges sociales</b>	<b>183 558</b>	<b>12,22</b>	<b>157 159</b>	<b>13,65</b>	<b>26 399</b>	<b>16,80</b>
64510000 Cotisations à l'URSSAF	121 094	8,06	108 186	9,39	12 908	11,93
64520000 Cotisations aux mutuelles	6 093	0,41	5 420	0,47	673	12,42
64521000 Cotisations Prévoyance	5 379	0,36	4 614	0,40	765	16,58
64530000 Cotisations aux caisses de ret	29 153	1,94	26 810	2,33	2 343	8,74
64580000 Provision charges sociales CP	5 297	0,35	(936)	-0,08	6 233	665,97
64750000 Médecine du travail, pharmacie	2 308	0,15	2 102	0,18	207	9,85
64770000 Tickets Restaurants	9 206	0,61	7 847	0,68	1 359	17,31
64780000 Autres frais de personnel	2 562	0,17	2 052	0,18	510	24,85
64800000 Autres charges de personnel	665	0,04	565	0,05	100	17,70
64820000 Frais Mr Porot forfait rembt Vélo	333	0,02	500	0,04	(167)	-33,32
64830000 Allocation forfaitaire Télétravail	1 468	0,10			1 468	
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>11 759</b>	<b>0,78</b>	<b>10 534</b>	<b>0,91</b>	<b>1 225</b>	<b>11,63</b>
68112000 Dotations aux amort immos corp	11 759	0,78	10 534	0,91	1 225	11,63
<b>Reports en fonds dédiés</b>	<b>5 2 630</b>	<b>34,14</b>	<b>325 490</b>	<b>28,26</b>	<b>187 140</b>	<b>57,49</b>
68940000 Engag. a realiser fonds dedies	5 12 630	34,14	325 490	28,26	187 140	57,49
<b>Autres charges</b>	<b>190</b>	<b>0,01</b>	<b>5 244</b>	<b>0,46</b>	<b>(5 054)</b>	<b>-96,37</b>
65110000 Redevance marque, brevet, etc	190	0,01			190	
65800000 Charges diverses de gestion			5 244	0,46	(5 244)	-99,99
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>34 151</b>	<b>2,27</b>	<b>25 977</b>	<b>2,26</b>	<b>8 174</b>	<b>31,47</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>2 333</b>	<b>0,16</b>	<b>1 085</b>	<b>0,09</b>	<b>1 248</b>	<b>115,04</b>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>2 333</b>	<b>0,16</b>	<b>1 085</b>	<b>0,09</b>	<b>1 248</b>	<b>115,04</b>
76800000 autres produits financiers	2 333	0,16	1 085	0,09	1 248	115,04
<b>Total des charges financières</b>						
<b>Résultat financier</b>	<b>2 333</b>	<b>0,16</b>	<b>1 085</b>	<b>0,09</b>	<b>1 248</b>	<b>115,04</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>36 483</b>	<b>2,43</b>	<b>27 062</b>	<b>2,35</b>	<b>9 422</b>	<b>34,82</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>19 710</b>	<b>1,31</b>	<b>8 948</b>	<b>0,78</b>	<b>10 761</b>	<b>120,26</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>	<b>7 830</b>	<b>0,52</b>	<b>8 948</b>	<b>0,78</b>	<b>(1 119)</b>	<b>-12,50</b>
77700000 Qu.paer subv.vire resultat	7 830	0,52	8 948	0,78	(1 119)	-12,50
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>	<b>11 880</b>	<b>0,79</b>			<b>11 880</b>	
78750000 Repr.prov. / Exceptionnel	11 880	0,79			11 880	
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>13 720</b>	<b>0,91</b>	<b>11 880</b>	<b>1,03</b>	<b>1 840</b>	<b>15,49</b>

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>11 880</b>	<i>0,79</i>			<b>11 880</b>	
67180000 Aut.charges except.op.	11 880	<i>0,79</i>			11 880	
<b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b>	<b>221</b>	<i>0,01</i>			<b>221</b>	
67520000 Vnc des élets actifs cédés	221	<i>0,01</i>			221	
<b>Dotations excep. aux amortissements et aux provisions</b>	<b>1 619</b>	<i>0,11</i>	<b>11 880</b>	<i>1,03</i>	<b>(10 261)</b>	<i>-86,37</i>
68710000 provision rembt ARS	1 619	<i>0,11</i>	11 880	<i>1,03</i>	(10 261)	<i>-86,37</i>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>5 990</b>	<i>0,40</i>	<b>(2 932)</b>	<i>-0,25</i>	<b>8 921</b>	<i>304,33</i>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>42 473</b>	<i>2,83</i>	<b>24 130</b>	<i>2,10</i>	<b>18 343</b>	<i>76,02</i>
<b>Contributions volontaires en nature</b>						
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>						

PROJET