

## COMPTES ANNUELS

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

**Association A.F.U.T.**

33 avenue de Colmar

68100 MULHOUSE

**Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes**

5 allée des Aspérules 68800 THANN - Parc des Collines 65 rue Jean Monnet 68200 MULHOUSE  
Tél 03.89.37.12.08 - [contact@dexeris.fr](mailto:contact@dexeris.fr) - [www.dexeris.fr](http://www.dexeris.fr)

## SOMMAIRE

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>INTERCALAIRE ANNEXE</i>	<i>6</i>
<i>Présentation</i>	<i>7</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>8</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>11</i>
<i>Amortissements</i>	<i>12</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>13</i>
<i>Provisions</i>	<i>14</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>15</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>16</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>17</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>18</i>
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	<i>19</i>
<i>Concours public et subventions d'exploitation</i>	<i>20</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>21</i>
<i>Faits caractéristiques</i>	<i>22</i>
<i>INTERCALAIRE DETAILS DES COMPTES</i>	<i>23</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>24</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>25</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>26</i>

## Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association A. F.U.T.** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 1 184 945 euros

**Chiffre d'affaires :** 12 250 euros

**Résultat net comptable :** 7 782 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à THANN

Le 26/03/2024

Signature

ALEXANDRE STORRER

Signé électroniquement le 03/04/2024 par  
Alexandre Storrer



# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	49 555	48 776	778	2 886
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.	152 285	136 698	15 587	15 250
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>201 840</b>	<b>185 474</b>	<b>16 366</b>	<b>18 136</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>				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés	1 080		1 080	6 680
	Autres créances	347 618		347 618	187 657
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	804 281		804 281	926 866
	Charges constatées d'avance	15 601		15 601	13 153
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 168 579</b>		<b>1 168 579</b>	<b>1 134 356</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>1 370 419</b>	<b>185 474</b>	<b>1 184 945</b>	<b>1 152 492</b>

(1) dont droit au bail  
 (2) dont à moins d'un an  
 (3) dont à plus d'un an

## ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	569 065	521 401
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	7 782	47 663
	<b>Total des fonds propres</b>	576 847	569 065
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	6 000	6 682
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds associatifs</b>	6 000	6 682
	<b>Total des fonds associatifs</b>	582 847	575 746
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	110 843	68 010
	<b>Total des provisions</b>	110 843	68 010
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	<b>Total des fonds dédiés</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 694	46 952
	Dettes fiscales et sociales	159 672	143 407
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 093	480
	Produits constatés d'avance	296 797	317 897
	<b>Total des dettes</b>	491 255	508 736
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	1 184 945	1 152 492
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	7 782,08	47 663,23
	(1) Dont à moins d'un an	491 255	508 736
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	48 000	49 000
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	12 250	16 425
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 087 083	1 105 961
	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	2 178	
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	75	1 485
Total des produits d'exploitation		1 149 586	1 172 871
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	230 080	231 663
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	78 977	84 606
	Salaires et traitements	550 957	566 717
	Charges sociales	245 671	252 083
	Dotation aux amortissements et dépréciations	11 773	15 614
	Dotation aux provisions	42 833	21 989
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	16	8
	Total des charges d'exploitation	1 160 306	1 172 680
RES ULTAT D'EXPLOITATION		(10 720)	191

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(10 720)</b>	<b>191</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	10 648	1 634
	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>10 648</b>	<b>1 634</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>10 648</b>	<b>1 634</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>(72)</b>	<b>1 826</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion	1 173	35 122
	Sur opérations en capital	6 682	10 715
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>7 854</b>	<b>45 838</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>			
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>7 854</b>	<b>45 838</b>
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 168 088</b>	<b>1 220 343</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 160 306</b>	<b>1 172 680</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>7 782</b>	<b>47 663</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>			

## **ANNEXE**



# Présentation

Etat exprimé en euros

## **PRESENTATION :**

L'association AFUT SUD-ALSACE (Agence de Fabrique Urbaine et Territoriale SUD-ALSACE)) a comme objectif d'observer et anticiper les évolutions urbaines, accompagner les décideurs publics de l'aménagement, assurer une cohérence de l'action sociale.

Les thèmes d'investigation sont larges. Ils sont en constante adaptation pour répondre au mieux aux besoins de connaissances.

L'AFUT réalise des expertises ponctuelles (données, cartes), des analyses fouillées (diagnostic habitat, filière économique) et des synthèses thématiques. Elle anime des ateliers (projet urbain, réseau urbanisme et santé...), accompagne les collectivités (PLU ; PDU), et organise des débats sur des sujets « précurseurs » (Matinales).

L'Agence accompagne les communes (planification urbaine, projet territorial, expertises thématiques...) sous 3 formes de collaboration : abondement au programme partenarial, prestation quasi-régie ou contrat consécutif à un appel d'offre.

Exceptionnellement, des missions sont confiées à l'Agence suite à un appel d'offre public.

Pour réaliser ses objectifs et missions, l'association a recours à du personnel, mais aussi la location de bureaux, d'équipement informatique et téléphonique, le déplacement de ses salariés et des lieux de stockage des archives.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 184 945 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 168 088 euros** et un total **charges** de **1 160 306 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **7 782 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.  
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Le règlement comptable applicable est ANC 2014-03 et ANC 2018-06

Le fait générateur retenu pour les cotisations est l'appel de ces dernières

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

## Amortissements

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

\* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

\* Matériel informatique : 3 ans

\* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

## Créances et dettes

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association

## Engagement de retraite

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière pour l'ensemble des salariés, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.20 %
- Taux de croissance des salaires : 1.5 %
- Age de départ à la retraite : 65-67 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TV 00-02)

Les engagements globaux de versement d'indemnités de fin de carrière pour l'ensemble des salariés de l'association, représentent un montant de 110 842.75 €.

## Effectif moyen

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

L'effectif moyen sur l'exercice a été de 10.93 ETP (Equivalent Temps Plein)

### Informations sur la rémunération des 3 plus hauts cadres dirigeants

Cette information n'est pas dispensée car elle conduirait à communiquer une information individuelle

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		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						
	Autres	49 555					49 555
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	49 555					49 555
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	142 282		10 003			152 285
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	142 282		10 003			152 285
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		191 837		10 003			201 840

## Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	46 669	2 107		48 776
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>46 669</b>	<b>2 107</b>		<b>48 776</b>
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	127 032	9 666		136 698
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>127 032</b>	<b>9 666</b>		<b>136 698</b>
<b>TOTAL</b>		<b>173 701</b>	<b>11 773</b>		<b>185 474</b>

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		15 601	15 601
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			15 601

--

## Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
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	68 010	42 833		110 843
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>68 010</b>	<b>42 833</b>		<b>110 843</b>
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>68 010</b>	<b>42 833</b>		<b>110 843</b>

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	42 833		
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.			



## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	521 401	47 663		569 065
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	47 663	7 782	47 663	7 782
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	6 682	6 000	6 682	6 000
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>575 746</b>	<b>61 445</b>	<b>54 345</b>	<b>582 847</b>

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 080	1 080	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 202	1 202	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	340 625	340 625	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	5 791	5 791	
	Charges constatées d'avance	15 601	15 601	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>364 298</b>	<b>364 298</b>	
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
------------	--------------	-----------	---------------

<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	33 694	33 694		
	Personnel et comptes rattachés	68 006	68 006		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 162	80 162		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	661	661		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 843	10 843		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	1 093	1 093		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	296 797	296 797		
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>491 255</b>	<b>491 255</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>127 112</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>21 912</b>
<i>FOURNISSEUR FACTURES NON PARV.</i>	<i>21 912</i>	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>105 200</b>
<i>DETTES SUR CONGES PAYES</i>	<i>60 185</i>	
<i>DETTES SOCIALES A PAYER</i>	<i>7 821</i>	
<i>CHAR. SOCIALES SUR CONGES PAYE</i>	<i>31 972</i>	
<i>CHARGES SOCIALES A PAYER</i>	<i>4 301</i>	
<i>ETAT : CHARGES A PAYER</i>	<i>921</i>	

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2023
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			296 797	296 797
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>				
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>				
<b>TOTAL</b>				<b>296 797</b>

--

## Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/12/2023	31/12/2022	%	%	31/12/2023	31/12/2022	%	%
<b>Audit</b>								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	3 340	3 190	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
<b>Sous-total</b>	<b>3 340</b>	<b>3 190</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>				
<b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
<b>Sous-total</b>								
<b>TOTAL</b>	<b>3 340</b>	<b>3 190</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>				

## Concours publics et subventions

31/12/2023

Etat exprimé en euros

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
<b>Concours publics et subventions</b>						
Concours publics						
Subventions d'exploitation		95 400	875 167		116 517	1 087 083
Subventions d'investissement			6 000			6 000
<b>TOTAL</b>		<b>95 400</b>	<b>881 167</b>		<b>116 517</b>	<b>1 093 083</b>

Subventions SYLAE (Contrat Apprenti)

5 333.36

**Sous total privé****5 333.36**

Etat

95 400.00

**Sous total ETAT****95 400.00**

Region Grand Est

15 000.00

**Sous total Grand Est****15 000.00**

CITIVIA

15 000.00

UHA

21 750.00

**Sous total UHA/CITIVIA****36 750.00**

ARS Santé

25 000.00

MEF

10 000.00

**Sous total autres subventions****35 000.00**

M2A

733 666.67

CS Mulhouse WAGNER

4 000.00

Ville de MULHOUSE

55 000.00

Com com Doller Soultzbach

30 000.00

Riedisheim

3 000.00

MJC Bollwiller

3 000.00

Com com Sud Alsace Lague

28 000.00

Dannemarie

3 500.00

**Sous total Communes****860 166.67**

Produits constatés d'avance

**39 433.17**

Subvention d'investissement M2A

**6 000.00**

## Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des produits exceptionnels		7 854
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PRODUITS DES EXERCICES ANTERIE</i>	1 173	1 173
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>QUOTE-PART DES SUBVENTIONS VIR</i>	6 682	6 682
Total des charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		7 854

# Faits caractéristiques

## FAITS CARACTERISTIQUES

Etat exprimé en euros

### Autres éléments significatifs

A la fin de cet exercice, les travaux, analyses et études réalisées pour les différents partenaires sont avancés à 80 % de l'ensemble des tâches à réaliser, en fonction des états d'avancement de chaque projet. Un produit constaté d'avance des subventions de fonctionnement perçues, pour le solde des travaux restant à effectuer, a été constaté.

### Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 110 842.75 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 110 842.75 euros

Il a été effectué une dotation sur cette provision de 42 832.85 euros.

### Produits exceptionnels

Reprise sur l'exercice de 1 172.62 € de factures non parvenues 2022 devenues sans objet.



## **DETAILS DES COMPTES**

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		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>16 365,75</b>	<b>1,38</b>	<b>18 135,99</b>	<b>1,57</b>	<b>(1 770,24)</b>	<b>-9,76</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>		<b>778,27</b>	<b>0,07</b>	<b>2 885,55</b>	<b>0,25</b>	<b>(2 107,28)</b>	<b>-73,03</b>
205000	BREVETS, LICENCES, LOGICIELS	49 554,61	4,18	49 554,61	4,30		
280500	AMORTISSEMENT DES LOGICIELS	(48 776,34)	-4,12	(46 669,06)	-4,05	(2 107,28)	-4,52
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		<b>15 587,48</b>	<b>1,32</b>	<b>15 250,44</b>	<b>1,32</b>	<b>337,04</b>	<b>2,21</b>
218310	MATERIEL DE BUREAU	8 686,66	0,73	8 686,66	0,75		
218320	MATERIEL INFORMATIQUE	83 677,72	7,06	73 674,60	6,39	10 003,12	13,58
218400	MOBILIER	59 920,78	5,06	59 920,78	5,20		
281831	AMORTISS. MATERIEL DE BUREAU	(8 126,27)	-0,69	(8 005,73)	-0,69	(120,54)	-1,51
281832	AMORTISS. DU MATERIEL INFORMAT	(69 086,39)	-5,83	(60 928,38)	-5,29	(8 158,01)	-13,39
281840	AMORTISS. DU MOBILIER	(59 485,02)	-5,02	(58 097,49)	-5,04	(1 387,53)	-2,39
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>		<b>1 168 579,12</b>	<b>98,62</b>	<b>1 134 356,18</b>	<b>98,43</b>	<b>34 222,94</b>	<b>3,02</b>
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>		<b>1 080,00</b>	<b>0,09</b>	<b>6 680,00</b>	<b>0,58</b>	<b>(5 600,00)</b>	<b>-83,83</b>
041D	Collectif clients débiteurs			5 600,00	0,49	(5 600,00)	-100,00
418100	FACTURES CLIENTS A ETABLIR	1 080,00	0,09	1 080,00	0,09		
<b>Autres créances</b>		<b>347 617,73</b>	<b>29,34</b>	<b>187 657,00</b>	<b>16,28</b>	<b>159 960,73</b>	<b>85,24</b>
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	3 630,73	0,31			3 630,73	
441700	SUBVENTION D'EXPLOITATION A RE	340 625,00	28,75	187 657,00	16,28	152 968,00	81,51
445860	TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRE	1 202,00	0,10			1 202,00	
468700	PRODUITS A RECEVOIR	2 160,00	0,18			2 160,00	
<b>Disponibilités</b>		<b>804 280,84</b>	<b>67,87</b>	<b>926 866,48</b>	<b>80,42</b>	<b>(122 585,64)</b>	<b>-13,23</b>
512100	CIC CIAL	20 459,08	1,73	273 692,87	23,75	(253 233,79)	-92,52
512200	CIAL : LIVRET ASSOCIATION 04	82 765,02	6,98	200 468,79	17,39	(117 703,77)	-58,71
512400	LIVRET ASSOCIATION 02	701 056,74	59,16	452 704,82	39,28	248 351,92	54,86
<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>15 600,55</b>	<b>1,32</b>	<b>13 152,70</b>	<b>1,14</b>	<b>2 447,85</b>	<b>18,61</b>
486000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	15 600,55	1,32	13 152,70	1,14	2 447,85	18,61
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>		<b>1 184 944,87</b>	<b>100,00</b>	<b>1 152 492,17</b>	<b>100,00</b>	<b>32 452,70</b>	<b>2,82</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros		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>582 846,80</b>	<b>49,19</b>	<b>575 746,49</b>	<b>49,96</b>	<b>7 100,31</b>	<b>1,23</b>
<b>Total des fonds propres</b>		<b>576 846,80</b>	<b>48,68</b>	<b>569 064,72</b>	<b>49,38</b>	<b>7 782,08</b>	<b>1,37</b>
<b>Réserves</b>		<b>569 064,72</b>	<b>48,02</b>	<b>521 401,49</b>	<b>45,24</b>	<b>47 663,23</b>	<b>9,14</b>
106800	AUTRES RESERVES	569 064,72	48,02	521 401,49	45,24	47 663,23	9,14
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>		<b>7 782,08</b>	<b>0,66</b>	<b>47 663,23</b>	<b>4,14</b>	<b>(39 881,15)</b>	<b>-83,67</b>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>		<b>6 000,00</b>	<b>0,51</b>	<b>6 681,77</b>	<b>0,58</b>	<b>(681,77)</b>	<b>-10,20</b>
<b>Subventions d'investissement</b>		<b>6 000,00</b>	<b>0,51</b>	<b>6 681,77</b>	<b>0,58</b>	<b>(681,77)</b>	<b>-10,20</b>
131500	SUBV.EQUIPT.(COLLECT.PUBLIQUES	83 100,00	7,01	77 100,00	6,69	6 000,00	7,78
139200	SUB.EQUIPT.COLL. INSCRITES AU	(77 100,00)	-6,51	(70 418,23)	-6,11	(6 681,77)	-9,49
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>		<b>110 842,75</b>	<b>9,35</b>	<b>68 009,90</b>	<b>5,90</b>	<b>42 832,85</b>	<b>62,98</b>
<b>Provisions pour charges</b>		<b>110 842,75</b>	<b>9,35</b>	<b>68 009,90</b>	<b>5,90</b>	<b>42 832,85</b>	<b>62,98</b>
153000	PROVISIONS POUR PENSIONS & OBL	110 842,75	9,35	68 009,90	5,90	42 832,85	62,98
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>							
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>		<b>491 255,32</b>	<b>41,46</b>	<b>508 735,78</b>	<b>44,14</b>	<b>(17 480,46)</b>	<b>-3,44</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>33 694,15</b>	<b>2,84</b>	<b>46 951,95</b>	<b>4,07</b>	<b>(13 257,80)</b>	<b>-28,24</b>
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	11 782,15	0,99	30 917,83	2,68	(19 135,68)	-61,89
408100	FOURNISSEUR FACTURES NON PARV.	21 912,00	1,85	16 034,12	1,39	5 877,88	36,66
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>159 671,51</b>	<b>13,48</b>	<b>143 407,33</b>	<b>12,44</b>	<b>16 264,18</b>	<b>11,34</b>
428200	DET TES SUR CONGES PAYES	60 184,66	5,08	50 988,63	4,42	9 196,03	18,04
428600	DET TES SOCIALES A PAYER	7 821,00	0,66	5 450,00	0,47	2 371,00	43,50
431000	URSSAF	23 915,20	2,02	26 011,53	2,26	(2 096,33)	-8,06
431100	IJSS	94,36	0,01	403,47	0,04	(309,11)	-76,61
437000	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	4 536,97	0,38			4 536,97	
437210	GENERALI	4 611,44	0,39	9 440,25	0,82	(4 828,81)	-51,15
437320	IRCANTEC	3 215,56	0,27	5 034,07	0,44	(1 818,51)	-36,12
437325	MALAKOFF	6 483,16	0,55	1 615,07	0,14	4 868,09	301,42
437340	MUTUELLE GAN	1 032,24	0,09	976,86	0,08	55,38	5,67
438200	CHAR. SOCIALES SUR CONGES PAYE	31 971,84	2,70	26 753,74	2,32	5 218,10	19,50
438600	CHARGES SOCIALES A PAYER	4 301,00	0,36	2 997,50	0,26	1 303,50	43,49
442100	PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 149,08	0,27	3 642,52	0,32	(493,44)	-13,55
442110	Retenue à la source MARGUERY	284,00	0,02			284,00	
445510	T.V.A. A PAYER	481,00	0,04	2 293,32	0,20	(1 812,32)	-79,03
445711	TVA COLLECTEE ENCAISSEMENT S			600,00	0,05	(600,00)	-100,00
445860	TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRE			412,62	0,04	(412,62)	-100,00
445870	TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRE	180,00	0,02	180,00	0,02		
447100	ET AT - TAXE SUR LES SALAIRES	6 489,00	0,55	5 848,01	0,51	640,99	10,96
448200	CHARGES FISCALES SUR CONGES A			759,74	0,07	(759,74)	-100,00
448600	ET AT : CHARGES A PAYER	921,00	0,08			921,00	
<b>Autres dettes</b>		<b>1 093,00</b>	<b>0,09</b>	<b>480,00</b>	<b>0,04</b>	<b>613,00</b>	<b>127,71</b>
041C	Collectif clients créditeurs	1 080,00	0,09	480,00	0,04	600,00	125,00
467800	FRAIS DT	13,00				13,00	
<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>296 796,66</b>	<b>25,05</b>	<b>317 896,50</b>	<b>27,58</b>	<b>(21 099,84)</b>	<b>-6,64</b>
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	296 796,66	25,05	317 896,50	27,58	(21 099,84)	-6,64
<b>Total du passif</b>		<b>1 184 944,87</b>	<b>100,00</b>	<b>1 152 492,17</b>	<b>100,00</b>	<b>32 452,70</b>	<b>2,82</b>

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		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>1 149 585,70</b>	<b>100,00</b>	<b>1 172 870,86</b>	<b>100,00</b>	<b>(23 285,16)</b>	<b>-1,99</b>
<b>Cotisations</b>		<b>48 000,00</b>	<b>4,18</b>	<b>49 000,00</b>	<b>4,18</b>	<b>(1 000,00)</b>	<b>-2,04</b>
756000	COTISATIONS DES ADHERENTS	48 000,00	4,18	49 000,00	4,18	(1 000,00)	-2,04
<b>Ventes de biens et services</b>		<b>12 250,00</b>	<b>1,07</b>	<b>16 425,00</b>	<b>1,40</b>	<b>(4 175,00)</b>	<b>-25,42</b>
<b>Ventes de prestations de service</b>		<b>12 250,00</b>	<b>1,07</b>	<b>16 425,00</b>	<b>1,40</b>	<b>(4 175,00)</b>	<b>-25,42</b>
705000	ETUDES	12 250,00	1,07	16 425,00	1,40	(4 175,00)	-25,42
<b>Produits de tiers financeurs</b>		<b>1 087 083,20</b>	<b>94,56</b>	<b>1 105 960,76</b>	<b>94,30</b>	<b>(18 877,56)</b>	<b>-1,71</b>
<b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>		<b>1 087 083,20</b>	<b>94,56</b>	<b>1 105 960,76</b>	<b>94,30</b>	<b>(18 877,56)</b>	<b>-1,71</b>
740000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	5 333,36	0,46	8 666,66	0,74	(3 333,30)	-38,46
741000	SUBVENTIONS NATIONALES	95 400,00	8,30	95 400,00		95 400,00	
742000	SUBVENTIONS REGIONALES - GRAND E	15 000,00	1,30	15 000,00		15 000,00	
743200	Subventions d'exploitation M2A	733 666,67	63,82	733 666,67		733 666,67	
743300	Subventions com com DOLLER SOULT ZB	30 000,00	2,61	30 000,00		30 000,00	
743400	Subventions d'exploitation ComCom Sud Als	28 000,00	2,44	28 000,00		28 000,00	
744000	PARTICIPATION DE L'ETAT			90 129,00	7,68	(90 129,00)	-100,00
744100	PARTICIPATION DES COMMUNES AU	6 500,00	0,57	861 600,00	73,46	(855 100,00)	-99,25
744110	PARTICIPATION REGION GRAND EST			34 357,00	2,93	(34 357,00)	-100,00
744170	SERM / CITIVIA			21 000,00	1,79	(21 000,00)	-100,00
744180	AUTRES PARTICIPATIONS	80 000,00	6,96	29 500,00	2,52	50 500,00	171,19
744224	Subventions d'exploitation Mulhouse	4 000,00	0,35	4 000,00		4 000,00	
744271	Subventions d'exploitation Riedisheim	3 000,00	0,26	3 000,00		3 000,00	
744900	Subventions d'exploitation : autres partenaire	46 750,00	4,07	46 750,00		46 750,00	
748000	PRODUITS CONST. D'AVANCE SUBV.	39 433,17	3,43	60 708,10	5,18	(21 274,93)	-35,04
<b>Autres produits d'exploitation</b>		<b>2 252,50</b>	<b>0,20</b>	<b>1 485,10</b>	<b>0,13</b>	<b>767,40</b>	<b>51,67</b>
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>		<b>2 177,61</b>	<b>0,19</b>			<b>2 177,61</b>	
791000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	2 177,61	0,19			2 177,61	
<b>Autres produits</b>		<b>74,89</b>	<b>0,01</b>	<b>1 485,10</b>	<b>0,13</b>	<b>(1 410,21)</b>	<b>-94,96</b>
758000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	74,89	0,01	1 485,10	0,13	(1 410,21)	-94,96
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>1 160 306,16</b>	<b>100,93</b>	<b>1 172 679,64</b>	<b>99,98</b>	<b>(12 373,48)</b>	<b>-1,06</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>		<b>230 079,62</b>	<b>20,01</b>	<b>231 662,92</b>	<b>19,75</b>	<b>(1 583,30)</b>	<b>-0,68</b>
604050	SOUS-TRAITANCE FRAIS DE TIRAGE	1 498,58	0,13	1 551,73	0,13	(53,15)	-3,43
604060	ACQUISITION DONNEES INFORMATIQ	8 599,05	0,75	7 756,00	0,66	843,05	10,87
606110	FOURNITURES ELECTRICITE	6 500,00	0,57	6 500,00	0,55		
606300	FOURN. ENTR. - PETIT EQUIPEMEN	1 796,15	0,16	2 271,49	0,19	(475,34)	-20,93
606400	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	5 546,78	0,48	2 475,10	0,21	3 071,68	124,10
606810	FOURNITURES PRODUCTIVES	14 297,98	1,24	7 320,39	0,62	6 977,59	95,32
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	50 034,84	4,35	46 344,60	3,95	3 690,24	7,96
613250	LOCATION SALLES			150,00	0,01	(150,00)	-100,00
613520	Locations	25,13				25,13	
613530	LOCATION VEHICULE	2 144,58	0,19	2 334,98	0,20	(190,40)	-8,15
613535	LOCATION CYCLES	33,15		196,01	0,02	(162,86)	-83,09
613560	LOCATION COPIEUR	1 488,00	0,13	1 503,00	0,13	(15,00)	-1,00
613565	LOCATION SERVEUR	6 406,29	0,56	8 541,72	0,73	(2 135,43)	-25,00
614000	CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	13 955,00	1,21	11 541,79	0,98	2 413,21	20,91
615200	ENTRETIEN IMMOBILIER	6 906,30	0,60	6 715,03	0,57	191,27	2,85
615600	MAINTENANCE			49,60		(49,60)	-100,00
615800	MAINTENANCE INFORMATIQUE	18 575,29	1,62	10 082,72	0,86	8 492,57	84,23
616100	ASSURANCES MULTIRISQUES	3 966,00	0,34	3 695,00	0,32	271,00	7,33



## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
616600	RESPONSABILITE CIVILE DES PERS	473,61	0,04	499,96	0,04	(26,35)	-5,27
618100	DOCUMENTATION GENERALE	3 671,42	0,32	4 855,81	0,41	(1 184,39)	-24,39
618500	FRAIS DE COLLOQUES, DE SEMINAI	800,00	0,07	2 377,05	0,20	(1 577,05)	-66,34
622000	REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES	230,00	0,02	27 542,36	2,35	(27 312,36)	-99,16
622600	HONORAIRES	28 989,00	2,52	26 295,00	2,24	2 694,00	10,25
622610	HONORAIRES AVOCAT	2 115,00	0,18	4 559,00	0,39	(2 444,00)	-53,61
622700	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	50,00				50,00	
623600	FRAIS DEVELOPPMENT SITE INTERN	24 655,00	2,14	7 245,00	0,62	17 410,00	240,30
623700	PUBLICATIONS	583,00	0,05	3 661,83	0,31	(3 078,83)	-84,08
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS			1 004,54	0,09	(1 004,54)	-100,00
625110	FRAIS DEPLACEMENTS DIRECTION	3 898,98	0,34	1 486,22	0,13	2 412,76	162,34
625130	DEPLACEMENTS, MISSIONS ELUS	172,40	0,01	971,21	0,08	(798,81)	-82,25
625600	MISSIONS	2 993,94	0,26	2 855,62	0,24	138,32	4,84
625610	MISSIONS DIRECTION (HOTEL/REST	145,91	0,01	192,15	0,02	(46,24)	-24,06
625700	RECEPTIONS	4 441,23	0,39	14 992,20	1,28	(10 550,97)	-70,38
626100	TELEPHONE	2 244,35	0,20	1 538,20	0,13	706,15	45,91
626200	TIMBRES	1 938,79	0,17	3 369,48	0,29	(1 430,69)	-42,46
626300	INTERNET	708,00	0,06			708,00	
627000	SERVICES BANCAIRES	761,17	0,07	697,42	0,06	63,75	9,14
628100	CONCOURS DIVERS	9 434,70	0,82	8 490,71	0,72	943,99	11,12
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		<b>78 977,33</b>	<b>6,87</b>	<b>84 606,18</b>	<b>7,21</b>	<b>(5 628,85)</b>	<b>-6,65</b>
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	34 475,83	3,00	37 353,01	3,18	(2 877,18)	-7,70
631800	IMPOTS, TAXES SPROV C.P.	(759,74)	-0,07	(41,50)		(718,24)	N/S
633300	FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	5 236,26	0,46	5 124,04	0,44	112,22	2,19
635110	CONTRIB° ECO.TERRITORIALE CFE+	3 934,00	0,34	3 948,00	0,34	(14,00)	-0,35
635210	PRORATA DE TVA	36 090,98	3,14	37 772,63	3,22	(1 681,65)	-4,45
637500	SACEM / SPRE			450,00	0,04	(450,00)	-100,00
<b>Salaires et traitements</b>		<b>550 956,78</b>	<b>47,93</b>	<b>566 717,27</b>	<b>48,32</b>	<b>(15 760,49)</b>	<b>-2,78</b>
641100	SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISS	517 103,52	44,98	529 725,25	45,16	(12 621,73)	-2,38
641200	CONGES PAYES	9 196,03	0,80	(2 786,33)	-0,24	11 982,36	430,04
641300	PRIMES ET GRATIFICATIONS	8 788,53	0,76	18 173,90	1,55	(9 385,37)	-51,64
641310	PRIMES PARTAGE DE LA VALEUR	10 109,00	0,88	11 441,00	0,98	(1 332,00)	-11,64
641400	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	600,00	0,05	1 250,00	0,11	(650,00)	-52,00
641700	INDEMNITES DE STAGE	5 159,70	0,45	8 913,45	0,76	(3 753,75)	-42,11
<b>Charges sociales</b>		<b>245 670,58</b>	<b>21,37</b>	<b>252 082,66</b>	<b>21,49</b>	<b>(6 412,08)</b>	<b>-2,54</b>
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	151 072,39	13,14	160 906,36	13,72	(9 833,97)	-6,11
645320	COT. RETRAITES IRCANTEC	19 263,68	1,68	20 581,10	1,75	(1 317,42)	-6,40
645325	COT. RETRAITE MALAKOFF NC	8 749,61	0,76	12 335,67	1,05	(3 586,06)	-29,07
645330	APRIL : PREVOYANCE	10 184,10	0,89	10 769,86	0,92	(585,76)	-5,44
645340	Cotisations CNRACL	8 993,11	0,78	3 982,41	0,34	5 010,70	125,82
645350	COTISATIONS GENERALI	14 134,97	1,23	14 772,09	1,26	(637,12)	-4,31
645360	MUTUELLE	1 789,04	0,16	1 974,60	0,17	(185,56)	-9,40
645500	FRAIS DE TRANSPORT PUBLIC	4 930,58	0,43	5 180,85	0,44	(250,27)	-4,83
645820	CHARGES SOCIALES/CP	5 218,10	0,45	4 399,10	0,38	819,00	18,62
645830	CHARGES SOCIALES/PRIME	1 303,50	0,11	251,50	0,02	1 052,00	418,29
647000	OEUVRES SOCIALES DU PERSONNEL	298,18	0,03			298,18	
647400	TITRES RESTAURANTS	12 239,60	1,06	11 425,47	0,97	814,13	7,13
647410	CHEQUES VACANCES	530,00	0,05	204,00	0,02	326,00	159,80
647500	MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMAC	1 233,72	0,11	1 249,65	0,11	(15,93)	-1,27
648000	FORMATIONS	5 730,00	0,50	4 050,00	0,35	1 680,00	41,48
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>		<b>11 773,36</b>	<b>1,02</b>	<b>15 614,08</b>	<b>1,33</b>	<b>(3 840,72)</b>	<b>-24,60</b>
681110	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPO	2 107,28	0,18	2 107,28	0,18		
681120	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPORE	9 666,08	0,84	13 506,80	1,15	(3 840,72)	-28,44
<b>Dotations aux provisions</b>		<b>42 832,85</b>	<b>3,73</b>	<b>21 988,58</b>	<b>1,87</b>	<b>20 844,27</b>	<b>94,80</b>
681500	DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLO	42 832,85	3,73	21 988,58	1,87	20 844,27	94,80

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Autres charges		15,64		7,95		7,69	96,73
658000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	15,64		7,95		7,69	96,73
Résultat d'exploitation		(10 720,46) -0,93		191,22 0,02		(10 911,68)	N/S
Total des produits financiers		10 648,15 0,93		1 634,30 0,14		9 013,85	551,54
Autres intérêts et produits assimilés		10 648,15 0,93		1 634,30 0,14		9 013,85	551,54
764000	INTERETS DES PLACEMENTS	10 648,15 0,93		1 634,30 0,14		9 013,85	551,54
Total des charges financières							
Résultat financier		10 648,15 0,93		1 634,30 0,14		9 013,85	551,54
Résultat courant avant impôts		(72,31) -0,01		1 825,52 0,16		(1 897,83)	-103,96
Total des produits exceptionnels		7 854,39 0,68		45 837,71 3,91		(37 983,32)	-82,86
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 172,62 0,10		35 122,31 2,99		(33 949,69)	-96,66
772000	PRODUITS DES EXERCICES ANTERIE	1 172,62 0,10		35 122,31 2,99		(33 949,69)	-96,66
Produits exceptionnels sur opérations en capital		6 681,77 0,58		10 715,40 0,91		(4 033,63)	-37,64
775200	Cession immo corporelles			5,00		(5,00)	-100,00
777000	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS VIR	6 681,77 0,58		10 710,40 0,91		(4 028,63)	-37,61
Total des charges exceptionnelles							
Résultat exceptionnel		7 854,39 0,68		45 837,71 3,91		(37 983,32)	-82,86
Excédent ou déficit de l'exercice		7 782,08 0,68		47 663,23 4,06		(39 881,15)	-83,67
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							