



ASSOCIATION D'AIDE A L'ENFANCE ET A L'ADOLESCENCE
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

A.A.E.A.
Immeuble AAEA – Route de Grand Camp
(Voie de la SIG) – La Rocade
GRAND CAMP
97142 LES ABYMES

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

A l'assemblée générale de l'AAEA.

Opinion avec réserves

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'AAEA relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Sous la réserve décrite dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion avec réserve

Motivation de la réserve

Le compte fonds dédiés de l'établissement DG est resté quasiment inchangé depuis plusieurs années.

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par l'article 5, paragraphe 1, du règlement (UE) n° 537/2014 ou par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations - Points clés de l'audit

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que nous ne formulons pas d'appréciation complémentaire aux points clés décrits dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve »

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de l'association

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

A l'exception de l'incidence des points décrits dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Il incombe de suivre le processus d'élaboration de l'information financière et de suivre l'efficacité des systèmes de contrôle interne et de gestion des risques, ainsi que le cas échéant de l'audit interne, en ce qui concerne les procédures relatives à l'élaboration et au traitement de l'information comptable et financière.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

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

Objectif et démarche d'audit

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 entité

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport en fait partie intégrante.

Fait à Baie-Mahault, le 14 novembre 2024


KALIL EXPERTS ASSOCIÉS
Représentée par Philippe KALIL
Commissaire aux comptes

KALIL EXPERTS ASSOCIÉS
COMMISSARIAT AUX COMPTES - AUDIT - CONSEIL
1617, Rue Henri Becquerel - BP 2172 - 97185 JARRY CEDEX
Tél : 0590 26 26 62 - Fax : 0590 26 89 47
Siret : 389 681 336 00013
Site : www.keaexperts.fr

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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



ASSOCIATION POUR L'AIDE A L'ENFANCE ET A L'ADOLESCENCE

Association loi 1901

La Présidente : Ghislaine FRANCOIS-FRANCOIS

BILAN

01 JANVIER AU 31 DECEMBRE 2023

CUMULE

**ASSOCIATION POUR L'AIDE A L'ENFANCE ET A
L'ADOLESCENCE**

ASSOCIATION LOI 1901

La Présidente : *Odanelle FRANCOIS-FIGUERES*

ETABLISSEMENTS ET SERVICES	RESULTAT 2023	RESULTAT 2022
ASSOCIATION AAEA	689 895,53€	32 905,76€
DIRECTION GENERALE	-101 332,21€	-178 985,01€
AAEA-CAVA	-73 433,42€	-198 698,38€
AAEA-CAVA-ATELIERS 44	12 099,94€	19 564,36€
AAEA-SEPSI	- 249 681,72€	-40 041,16€
AAEA-SEPSI- ADULTES RELAIS PAP/ABYMES	- 45 292,54€	81 984,98€
AAEA-CMPP "LES LUCIOLES"	568 689,26€	-175 978,71€
AAEA-CMPP "LES ANOLIS"	-139 230,18€	-174 857,24€
AAEA-IME « L'ANCRE »	-116 228,52	-67 526,98€
AAEA-SAISPRO	-89 863,36€	106 516,99€
AAEA-CEMA	32 952,90€	123 895,98€
AAEA-CISMAG	-18 510,38€	97 582,79€
AAEA-CISMAG - ATELIERS	104 927,91€	76 625,30€
AAEA-CISMAG-EPICERIE SOLIDAIRE	14 419,14€	13 208,29€
AAEA-CISMAG-HEBERGEMENT URGENCE	-	-
AAEA-CISMAG-CHANTIER INSERTION	-	-
TOTAL	589 412,35€	-283 803,03€

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

En Euro
(Provisoire)

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

ACTIF	Exercice N 01/2023 - 12/2023			Exercice N - 1 01/2022 - 12/2022
	BRUT	Amortissements et dépréciations	NET	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, marques, ...	239 337.19	220 146.17	19 191.02	23 137.88
Autres immobilisations incorporelles	4 093.41		4 093.41	4 093.41
Immobilisations corporelles				
Terrains	853 040.73	415 305.63	437 735.10	444 325.14
Constructions	4 484 243.82	3 143 885.26	1 340 358.56	1 384 101.11
Installations techniques, matériels et outillage	3 720 829.62	3 338 275.49	382 554.13	411 827.83
Autres immobilisations corporelles	10 938 937.44	9 288 783.19	1 650 154.25	1 447 659.59
Immobilisations corporelles en cours				4 641.40
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	65 129.98		65 129.98	60 094.66
ACTIF IMMOBILISE - Total I	20 305 612.19	16 406 395.74	3 899 216.45	3 779 881.02
Comptes de liaison	4 298 454.20		4 298 454.20	4 736 891.72
COMPTES DE LIAISON - Total II	4 298 454.20		4 298 454.20	4 736 891.72
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	15 385.93		15 385.93	10 589.63
Avances et acomptes	66 338.61		66 338.61	47 288.98
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 763 672.37		1 763 672.37	1 504 228.71
Autres créances	1 324 853.44	55 663.04	1 269 190.40	511 436.80
Disponibilités	10 036 789.84		10 036 789.84	11 579 272.64
Charges constatées d'avance	11 649.78		11 649.78	30 040.48
ACTIF CIRCULANT - Total III	13 218 689.97	55 663.04	13 163 026.93	13 682 857.24
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	37 822 756.36	16 462 058.78	21 360 697.58	22 199 629.98

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

PASSIF	Exercice N 01/2023 - 12/2023	Exercice N - 1 01/2022 - 12/2022
FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	22 179.43	22 179.43
Fonds propres complémentaires	823 060.45	823 060.45
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	5 766 200.73	5 313 663.58
<i>dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	<i>5 766 200.73</i>	<i>5 313 663.58</i>
Autres réserves	122 697.71	122 697.71
Report à nouveau	645 124.83	1 385 673.38
<i>dont report à nouveau hors activités sociales et médico-sociales</i>	<i>58 956.55</i>	<i>118 147.09</i>
<i>dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	<i>1 706 445.72</i>	<i>2 468 978.73</i>
<i>dont dépenses refusées ou inopposables aux financeurs</i>	<i>(1 263 416.73)</i>	<i>(1 201 452.44)</i>
Résultat en attente d'affectation		(4 208.37)
<i>dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>		<i>(4 208.37)</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	589 412.35	(283 803.03)
Situation nette (sous total)	7 968 675.50	7 379 263.15
Subventions d'investissement	232 905.63	256 359.00
Provisions réglementées	817 045.99	817 045.99
Droits des propriétaires - (Commodat)	2 489 611.35	2 489 611.35
FONDS ASSOCIATIFS - Total I	11 508 238.47	10 942 279.49
Comptes de liaison	4 298 454.20	4 736 891.72
COMPTES DE LIAISON - Total II	4 298 454.20	4 736 891.72
FONDS REPORTEES ET DEDIES		
Fonds dédiés	834 939.17	1 122 979.66
FONDS REPORTEES ET DEDIES - Total III	834 939.17	1 122 979.66
PROVISIONS		
Provisions pour risques	25 760.00	25 760.00
Provisions pour charges	6 500.00	6 500.00
PROVISIONS - Total IV	32 260.00	32 260.00
DETTES		
Emprunts et dettes auprès établissement de crédit	1 555 189.21	1 383 945.91
Avances et acomptes reçus sur commande	346 459.32	1 067 412.44
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	352 782.45	364 560.60
Dettes fiscales et sociales	2 402 806.26	2 398 734.75
Autres dettes	26 955.27	147 952.18
Produits constatés d'avance	2 613.23	2 613.23
DETTES - Total V	4 686 805.74	5 365 219.11
TOTAL GENERAL (I + II + III+ IV + V + VI)	21 360 697.58	22 199 629.98

COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATIONS ET FONDATIONS – ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Norme Fiscale

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON validées - Sans les lignes vides

	Exercice N 01/2023 - 12/2023	Exercice N - 1 01/2022 - 12/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	190 338.65	203 304.00
Ventes de prestations de services	732 347.16	682 162.05
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	19 868 867.08	18 398 811.12
<i>dont des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlées</i>	19 589 878.95	17 915 328.76
Ressources liées à la générosité du public	31 647.93	(39 255.41)
<i>Mécénats</i>	52.71	72.74
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>	31 595.22	(39 328.15)
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	411 104.83	499 906.08
Utilisations des fonds dédiés	446 709.22	233 438.56
Autres produits	160.55	1 714.42
Total I	21 681 175.42	19 980 080.82
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	8 524.08	13 719.99
Achats de matières premières et autres approvisionnement	109 362.06	97 359.39
Variation de stocks	(4 796.30)	8 999.21
Autres achats et charges externes	3 601 004.98	3 152 573.07
Impôts, taxes et versements assimilés	792 071.89	725 216.29
Salaires et traitements	10 648 063.98	9 918 868.66
Charges Sociales	4 562 962.32	4 073 483.64
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	804 182.65	767 794.40
Reports en fonds dédiés	190 263.95	532 529.26
Autres charges	1 118 232.23	961 196.76
Total II	21 829 871.84	20 251 740.67
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	(148 696.42)	(271 659.85)
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	2 270.28	1 058.46
Total III	2 270.28	1 058.46
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	21 945.13	26 722.61
Total IV	21 945.13	26 722.61
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	(19 674.85)	(25 664.15)
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	(168 371.27)	(297 324.00)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	801 390.42	11 349.14
Sur opérations en capital	40 379.83	41 386.36
Total V	841 770.25	52 735.50
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	67 043.05	11 015.92

COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATIONS ET FONDATIONS – ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Norme Fiscale

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON validées - Sans les lignes vides

	Exercice N 01/2023 - 12/2023	Exercice N - 1 01/2022 - 12/2022
Sur opérations en capital	16 943.58	28 198.61
Total VI	83 986.63	39 214.53
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	757 783.62	13 520.97
Total des produits (I+III+V)	22 525 215.95	20 033 874.78
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	21 935 803.60	20 317 677.81
EXCEDENT OU DEFICIT	589 412.35	(283 803.03)

**DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS
ANC 2018-06 et ANC 2019-04**

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

ACTIF

		Exercice N 01/2023 - 12/2023	Exercice N - 1 01/2022 - 12/2022	ECART VAL	%
Concessions, brevets, licences, marques,...					
20500000	CONCES.BREV.LIC.MARQUES	175 960.03	171 220.60	4 739.43	2.77
20500100	CONCES.DROITS S.B.LICENCE	63 377.16	60 632.13	2 745.03	4.53
TOTAL		239 337.19	231 852.73	7 484.46	3.23

Amortissement des Concessions, brevets, droits					
28050000	AMORT.CONCES.BREV.LIC.	(176 461.18)	(165 414.91)	11 046.27	6.68
28050100	AMORT.CONCES.DROIT S.B.LICENCE	(43 684.99)	(43 299.94)	385.05	0.89
TOTAL		(220 146.17)	(208 714.85)	11 431.32	5.48

Autres immobilisations incorporelles					
20800000	Autres immobilisations incorpor.	4 093.41	4 093.41		
TOTAL		4 093.41	4 093.41		

Terrains					
21100000	TERRAINS	205 088.14	205 088.14		
21150000	TERRAINS BATIS	232 221.03	232 221.03		
21200000	AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS	415 731.56	415 731.56		
TOTAL		853 040.73	853 040.73		

Amortissements des Terrains					
28120000	AMORT. AGENCEMENTS	(415 305.63)	(408 715.59)	6 590.04	1.61
TOTAL		(415 305.63)	(408 715.59)	6 590.04	1.61

Constructions					
21300000	CONSTRUCTION	814 443.08	816 594.99	(2 151.91)	-0.26
21310000	BATIMENTS	1 304 848.35	1 243 155.93	61 692.42	4.96
21310100	IMMEUBLE A USAGE DE PARKING	350 000.00	350 000.00		
21350000	INSTALLATION AGENCEMENT DES	1 042 618.73	1 042 618.73		
21351000	I.G.A.A.C.	181 569.09	181 569.09		
21351100	I.G.A.A.C. - matériel électrique	112 251.61	109 307.54	2 944.07	2.69
21351200	I.G.A.A.C. - matériel téléphonique	69 310.17	20 431.24	48 878.93	239.24
21351800	I.G.A.A.C. - Autres matériels	44 374.72	39 388.46	4 986.26	12.66
21355000	INST.GLE AG.AM.CONST.BASE NAUTIQUE	71 576.23	71 576.23		
21400000	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	300 590.66	300 590.66		
21410000	BATIMENTS	192 661.18	192 661.18		
TOTAL		4 484 243.82	4 367 894.05	116 349.77	2.66

**DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS
ANC 2018-06 et ANC 2019-04**

En Euro

Dossier : **CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS**

(Provisoire)

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

ACTIF

	Exercice N 01/2023 - 12/2023	Exercice N - 1 01/2022 - 12/2022	ECART VAL	%
Amortissements des Constructions				
28130000 AMORT.CONSTRUCTIONS	(264 740.53)	(246 308.06)	18 432.47	7.48
28131000 AMORT. BATIMENTS	(1 068 589.88)	(1 030 516.78)	38 073.10	3.69
28131010 AMORT.IMM. A USAGE PARKING	(25 084.93)	(11 084.93)	14 000.00	126.30
28135000 AMORTIS. DES I.G.A.A.C	(882 037.80)	(804 599.14)	77 438.66	9.62
28135100 AMORT. I.G.A.A.C.	(181 569.09)	(179 691.48)	1 877.61	1.04
28135110 AMORT. I.G.A.A.C. MATERIEL ELECTRI	(100 639.20)	(95 428.68)	5 210.52	5.46
28135120 AMORT. I.G.A.A.C. MATERIEL TELEPHON	(21 971.26)	(20 431.24)	1 540.02	7.54
28135180 AMORT. I.G.A.A.C. AUTRES MATERIELS	(35 173.19)	(32 651.50)	2 521.69	7.72
28135500 AMORT.INST.GLE A.A.C BASE NAUTIQUE	(71 576.23)	(71 576.23)		
28140000 AMORT. CONSTRUCTION SUR SOL	(292 937.25)	(291 939.00)	998.25	0.34
28141000 AMORT. BATIMENTS	(199 565.90)	(199 565.90)		
TOTAL	(3 143 885.26)	(2 983 792.94)	160 092.32	5.37

Installations techniques, matériels et outillage

21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	2 391 511.49	2 366 704.20	24 807.29	1.05
21541000 MATERIEL ET OUTILLAGE FERME 44	273 888.29	260 989.63	12 898.66	4.94
21541100 MATERIEL CUISINE	84 579.41	64 422.55	20 156.86	31.29
21541200 MATERIEL DE REEDUCATION	47 836.35	47 836.35		
21541300 MATERIEL MEDICAL	19 527.46	19 527.46		
21541400 MATERIEL PHARMACIE	1 498.84	1 498.84		
21542000 MAT.& OUTILLAGE GARAGE 44	87 561.70	83 661.70	3 900.00	4.66
21543000 MAT.& OUTILLAGE MENUISERIE 44	147 777.12	127 973.85	19 803.27	15.47
21544000 MAT.& OUTILLAGE RESTAURANT 44	86 579.10	85 688.10	891.00	1.04
21545000 MAT. & OUTILLAGE MMR	510 936.80	488 274.33	22 662.47	4.64
21546000 MAT. & OUTILLAGE CEJ JR	2 563.00	1 964.00	599.00	30.50
21549000 MATERIEL DE CAMPING	31 615.55	33 274.48	(1 658.93)	-4.99
21551200 ATELIERS GENERAUX	34 954.51	33 804.22	1 150.29	3.40
TOTAL	3 720 829.62	3 615 619.71	105 209.91	2.91

Amortissement des installations techniques, matériels et outillage

28154000 AMORT.MATERIEL & OUTILLAGE	(2 212 247.89)	(2 133 770.86)	78 477.03	3.68
28154100 AMORT. MATERIEL DE REEDUCATION	(237 204.74)	(226 120.16)	11 084.58	4.90
28154110 AMORT. DE CUISINE	(52 636.05)	(46 645.84)	5 990.21	12.84
28154120 28 Compte d'amortissement	(46 126.30)	(45 438.74)	687.56	1.51
28154130 AMORT. MATERIEL MEDICAL	(15 091.03)	(13 658.47)	1 432.56	10.49

DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS ANC 2018-06 et ANC 2019-04

En Euro

Dossier : **CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS**

(Provisoire)

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

ACTIF

		Exercice N 01/2023 - 12/2023	Exercice N - 1 01/2022 - 12/2022	ECART VAL	%
28154140	AMORT. MATERIEL DE PHARMACIE	(1 498.84)	(1 498.84)		
28154200	AMORT.MAT.& OUTIL.GARAGE 44	(76 035.02)	(71 452.56)	4 582.46	6.41
28154300	AMORT.MAT.& OUTIL.MENUISERIE 44	(119 180.59)	(113 405.41)	5 775.18	5.09
28154400	AMORT.MAT.& OUTIL.RESTAURANT 44	(75 088.12)	(70 132.65)	4 955.47	7.07
28154500	AMORT.MAT.& OUTIL.MMER	(459 196.18)	(441 658.48)	17 537.70	3.97
28154600	AMORT.MATERIEL & OUTILLAGE CEJ JR	(1 175.74)	(10.76)	1 164.98	10 826.
28154900	AMORTISSEMENT MATERIEL DE	(23 208.43)	(24 165.04)	(956.61)	-3.96
28155120	AMORT. OUTILLAGE ATELIERS	(19 586.56)	(15 834.07)	3 752.49	23.70
	TOTAL	(3 338 275.49)	(3 203 791.88)	134 483.61	4.20

Autres immobilisations corporelles

21810000	AGENC.INSTAL.AMENAGEMENT	2 817 362.40	2 672 639.53	144 722.87	5.41
21810010	AGENC.INSTAL. AMENAGEMENT	44 003.20	41 305.60	2 697.60	6.53
21811000	AGENC.INTAL. FERME 44	59 986.28	59 986.28		
21812000	AGENC.INSTAL. GARAGE 44	39 744.73	39 744.73	0.00	0.00
21813000	AGENC.INSTAL. MENUISERIE 44	18 894.41	8 672.76	10 221.65	117.86
21814000	AGENC.INSTAL. RESTAURANT 44	106 601.21	92 726.66	13 874.55	14.96
21815000	AGENC.INSTAL. MMER	37 211.95	37 211.95		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	2 374 582.65	2 186 530.54	188 052.11	8.60
21821000	MAT.DE TRANSPORT FERME 44	137 816.02	137 816.02		
21823000	MAT.DE TRANSPORT MENUISERIE 44	101 432.01	101 432.01		
21824000	MAT.DE TRANSPORT RESTAURANT 44	31 376.61		31 376.61	N.S
21825000	MAT.DE TRANSPORT MMER	362 309.97	362 309.97		
21830000	MAT.BUREAU & MAT.INFORMATIQUE	1 029 092.15	972 392.16	56 699.99	5.83
21831000	MAT.BUREAU & MAT.INFORMATIQUE	123 098.58	121 364.82	1 733.76	1.43
21831100	MAT.BUREAU & INFORMAT.CEJ JR	374.06		374.06	N.S
21840000	MOBILIER	884 746.70	829 972.55	54 774.15	6.60
21840010	MOBILIER SIEGE	65 069.73	63 921.80	1 147.93	1.80
21841000	MOBILIER FERME 44	749.99	749.99		
21844000	MOBILIER RESTAURANT 44	11 360.00	11 360.00		
21846000	MOBILIER CEJ JR	2 461.78	2 461.78		
21850000	CHEPTEL	19 580.19	19 580.19		
21880000	AUTRES IMMOBILISATIONS	124 943.37	124 943.37		
21885000	AUTRES IMMOBILISATIONS	56 528.10	56 528.10		
22880000	IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROIT	2 489 611.35	2 489 611.35		
	TOTAL	10 938 937.44	10 433 262.16	505 675.28	4.85

DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS ANC 2018-06 et ANC 2019-04

En Euro

Dossier : **CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS**

(Provisoire)

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

ACTIF

		Exercice N 01/2023 - 12/2023	Exercice N - 1 01/2022 - 12/2022	ECART VAL	%
Amortissements des Autres immobilisations corporelles					
28181000	AMORT.AGENC.AMENAG.INST.	(2 402 667.28)	(2 291 911.57)	110 755.71	4.83
28181001	AMORT.AGENC.INSTAL. SIEGE	(32 094.50)	(30 078.14)	2 016.36	6.70
28181100	AMORT.AGENC.INSTAL .FERME 44	(50 144.39)	(45 003.04)	5 141.35	11.42
28181200	AMORT.AGENC.INSTAL .GARAGE 44	(12 614.87)	(9 120.24)	3 494.63	38.32
28181300	AMORT.AGENC.INSTAL. MENUISERIE 44	(15 261.83)	(14 518.20)	743.63	5.12
28181400	AMORT.AGENC.INSTAL. RESTAURANT 44	(75 924.25)	(72 808.65)	3 115.60	4.28
28181500	AMORT.AGENC.INSTAL. MMER	(21 052.20)	(18 465.08)	2 587.12	14.01
28182000	AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	(1 686 868.13)	(1 629 917.66)	56 950.47	3.49
28182100	AMORT.MAT.DE TRANSPORT FERME 44	(105 567.05)	(97 437.99)	8 129.06	8.34
28182300	AMORT.MAT.DE TRANSPORT	(101 432.01)	(92 237.30)	9 194.71	9.97
28182500	AMORT.MAT.DE TRANSPORT MMER	(362 309.97)	(362 309.97)		
28183000	AMORT.MAT.BUREAU &	(931 465.84)	(870 802.84)	60 663.00	6.97
28183100	AMORT.MAT.BUREAU &	(117 445.44)	(109 211.27)	8 234.17	7.54
28184000	AMORT.MOBILIER	(757 175.57)	(729 169.63)	28 005.94	3.84
28184001	AMORT.MOBILIER SIEGE	(56 275.05)	(53 444.29)	2 830.76	5.30
28184100	AMORT.MOBILIER FERME 44	(286.43)	(136.43)	150.00	109.95
28184400	AMORT.MOBILIER RESTAURANT 44	(11 360.00)	(11 360.00)		
28184610	AMORT. MOBILIER CEJ JR	(1 269.28)	(101.17)	1 168.11	1 154.6
28188000	AMORTIS. AUTRES IMMOBILISATIONS	(2 491 041.00)	(2 491 041.00)		
28188500	AMORT.AUTRES IMMOBILISATIONS	(56 528.10)	(56 528.10)		
TOTAL		(9 288 783.19)	(8 985 602.57)	303 180.62	3.37

Immobilisations corporelles en cours

23100000	IMMOBILISATIONS EN COURS		4 641.40	(4 641.40)	-100.00
TOTAL			4 641.40	(4 641.40)	-100.00

Autres immobilisations financières

27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	15 551.43	11 416.11	4 135.32	36.22
27510000	DEPOTS VERSES	39 396.47	38 496.47	900.00	2.34
27550000	CAUTIONNEMENTS VERSES	10 182.08	10 182.08	(0.00)	-0.00
TOTAL		65 129.98	60 094.66	5 035.32	8.38

Comptes de liaison

18110100	AAEA ASSOCIATION (Mère)	3 781 611.17	4 119 725.73	(338 114.56)	-8.21
18113000	CMPP LES ANOLIS		13 014.17	(13 014.17)	-100.00
18145100	IME L'Ancre SAISPRO	512 979.43	604 151.82	(91 172.39)	-15.09

DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS ANC 2018-06 et ANC 2019-04

En Euro

Dossier : **CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS**

(Provisoire)

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

ACTIF

	Exercice N 01/2023 - 12/2023	Exercice N - 1 01/2022 - 12/2022	ECART VAL	%
18240000 CPTES DE LIAISON CISMAG	3 863.60		3 863.60	N.S
TOTAL	4 298 454.20	4 736 891.72	(438 437.52)	-9.26

Stocks et en-cours

31000000 STOCK MATIERES_ANIMAUX	6 404.04	3 670.28	2 733.76	74.48
31100000 STOCKS MATIERES PREMIERES ET	8 981.89	6 919.35	2 062.54	29.81
TOTAL	15 385.93	10 589.63	4 796.30	45.29

Avances et acomptes

40910000 FRS-AVANCES ET ACOMPTES	66 338.61	47 288.98	19 049.63	40.28
TOTAL	66 338.61	47 288.98	19 049.63	40.28

Créances clients et comptes rattachés

41110000 ORGANISMES DE PRISE EN CHARGE	1 264 207.44	1 044 759.39	219 448.05	21.00
41140000 DEPARTEMENT - DASD	292 855.02		292 855.02	N.S
41210000 CLIENTS ACTIVITES ATELIERS (COLLECT	192 796.43	169 090.18	23 706.25	14.02
41800000 REDEVABLES PROD.A RECEVOIR		12 294.61	(12 294.61)	-100.00
41810000 USAGERS FACTURES A ETABLIR		273 337.74	(273 337.74)	-100.00
41820000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	13 813.48	4 746.79	9 066.69	191.01
TOTAL	1 763 672.37	1 504 228.71	259 443.66	17.25

Autres créances

40980000 RRR A OBTENIR & AUTRES AVOIRS N/ENC		1 240.24	(1 240.24)	-100.00
42110000 Créé par l'import automatisé	1 525.61		1 525.61	N.S
42500000 PERSONNEL - AVCES & ACPTEs	17 422.87	12 896.99	4 525.88	35.09
42510000 AVANCE S_SALAIRE	141.75		141.75	N.S
42570000 MARE -JUDE ALOPH		1 109.14	(1 109.14)	-100.00
42600000 PERSONNEL - DEPOT	1 977.22	4 570.78	(2 593.56)	-56.74
42700000 OPPOSITION SUR SALAIRES	9 373.75		9 373.75	N.S
42720000 OPPOSITION SUR SALAIRES (COLLECTIF)	2 405.42		2 405.42	N.S
43720000 MUTUELLE MIAG		24.04	(24.04)	-100.00
43730200 UGRC	10 718.74	10 783.71	(64.97)	-0.60
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	108 259.96	82 661.11	25 598.85	30.97
43870200 PRODUITS A RECEVOIR-CGSS	188 767.47	199 620.80	(10 853.33)	-5.44
44170000 ETAT&AUTRES	889 004.81	212 826.11	676 178.70	317.71
44567000 CREDIT DE TVA		2 869.46	(2 869.46)	-100.00
44586000 TAXE SUR LE C.A SUR FACT NON PARVEN		60.98	(60.98)	-100.00

DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS ANC 2018-06 et ANC 2019-04

En Euro

Dossier : **CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS**

(Provisoire)

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

ACTIF

		Exercice N 01/2023 - 12/2023	Exercice N - 1 01/2022 - 12/2022	ECART VAL	%
44870000	ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	5 896.00	4 846.00	1 050.00	21.67
46710000	DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	81 285.52		81 285.52	N.S
46740000	DEBITEURS DIVERS	949.84	2 271.28	(1 321.44)	-58.18
46870000	AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	7 124.48	22 572.38	(15 447.90)	-68.44
	TOTAL	1 324 853.44	558 353.02	766 500.42	137.28

Amortissements Autres créances

49670000	DEPRECIATION AUTRES CPTES	(55 663.04)	(46 916.22)	8 746.82	18.64
	TOTAL	(55 663.04)	(46 916.22)	8 746.82	18.64

Disponibilités

51120000	CHEQUES A ENCAISSER	45 560.28	152 301.54	(106 741.26)	-70.09
51210001	CAISSE E - LIVRET A ASSOCIATIONS	79 937.63	77 672.19	2 265.44	2.92
51210005	BRED AAEA - SIEGE	1 978 161.47	2 978 127.93	(999 966.46)	-33.58
51210010	BRED AAEA - CMPP LES LUCIOLES	783 370.98	298 015.16	485 355.82	162.86
51210021	BRED AAEA - SEPSI	1 105 224.77	1 613 424.91	(508 200.14)	-31.50
51210027	SGBA SEPSI I		65 041.49	(65 041.49)	-100.00
51210028	SGBA SEPSI	2 037.32	145 965.01	(143 927.69)	-98.60
51210030	BRED AAEA - CMPP LES ANOLIS	312 271.20	504 034.16	(191 762.96)	-38.05
51210040	SGBA ASSOCIATION	47 124.23	64 929.41	(17 805.18)	-27.42
51210041	BRED AAEA - CAVA GARAGE 44	255 310.58	220 785.51	34 525.07	15.64
51210042	BRED AAEA - CAVA MENUISERIE 44	89 034.96	56 143.11	32 891.85	58.59
51210043	BRED AAEA - CAVA VOILES & LOISIRS44	114 435.96	104 955.26	9 480.70	9.03
51210044	BRED AAEA - CAVA RESTAURANT 44	10 447.83		10 447.83	N.S
51210045	BRED AAEA - CAVA FERME 44	2 876.62	16 450.60	(13 573.98)	-82.51
51210047	BRED AAEA - CAVA		373 241.21	(373 241.21)	-100.00
51210048	BRED AAEA - CAVA ATELIERS 44	18 078.56	15 960.40	2 118.16	13.27
51210050	BRED AAEA - IME L' ANCRE	585 460.84	516 395.28	69 065.56	13.37
51210051	BRED AAEA - IME L' ANCRE SAISPRO	738 801.54	870 677.34	(131 875.80)	-15.15
51210061	BRED AAEA - CISMAG	761 372.24	816 051.47	(54 679.23)	-6.70
51210080	BRED AAEA - CEMA		47 457.75	(47 457.75)	-100.00
51210090	SGBA DG		8 961.00	(8 961.00)	-100.00
51210130	SGBA CAS MA CABANE		8 672.16	(8 672.16)	-100.00
51210140	SGBA CAS LES ABRICOTIERS		397.09	(397.09)	-100.00
51211010	SGBA IME L'ANCRE		151 566.86	(151 566.86)	-100.00
51211030	SGBA LUCIOLES	495.39	40 305.32	(39 809.93)	-98.77

DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS ANC 2018-06 et ANC 2019-04

En Euro
(Provisoire)

Dossier : **CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS**

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

ACTIF

	Exercice N 01/2023 - 12/2023	Exercice N - 1 01/2022 - 12/2022	ECART VAL	%
51211070 SGBA ANOLIS		201 921.14	(201 921.14)	-100.00
51211100 SGBA CISMAG BUDGET		5 885.50	(5 885.50)	-100.00
51212020 SGBA VL 44	40 885.90	70 977.71	(30 091.81)	-42.40
51212050 SGBA GARAGE 44	122 326.07	144 773.22	(22 447.15)	-15.51
51212060 SBGA CAVA		10 983.33	(10 983.33)	-100.00
51212070 SGBA FERME 44	18 315.15	32 807.70	(14 492.55)	-44.17
51212080 SGBA MENUISERIE 44	3 488.42	31 085.33	(27 596.91)	-88.78
51216300 LCL EPICERIE SOLIDAIRE	300 443.89	279 350.97	21 092.92	7.55
51220010 B.R.E.D	3 078.74	3 078.74		
51221050 BRED - ASSOCIATION	284 663.40	468 375.50	(183 712.10)	-39.22
51231000 BFC ATELIERS CISMAG	1 165 526.10	1 115 636.48	49 889.62	4.47
51241040 CA RESTAURANT 44	2 695.29	2 695.29		
51251000 CAISSE D'EPARGNE	1 137 298.54	46 652.75	1 090 645.79	2 337.8
53110000 CAISSE ETS	18 000.39	12 572.47	5 427.92	43.17
53120000 CAISSE DES ACTIVITES EDUCATIVES	3 107.69	3 600.94	(493.25)	-13.70
53213000 CAISSE EPICERIE SOLIDAIRE	1 521.04	261.92	1 259.12	480.73
53220000 CAISSE AGRICULTURE	1 006.55	296.93	709.62	238.99
53230000 CAISSE VOILE	2 497.73	610.50	1 887.23	309.13
53260000 CAISSE BLANCHISSERIE	396.60	104.16	292.44	280.76
53280000 CAISSE CUISINE	1 535.94	69.90	1 466.04	2 097.3
TOTAL	10 036 789.84	11 579 272.64	(1 542 482.80)	-13.32

Charges constatées d'avance

48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	11 649.78	30 040.48	(18 390.70)	-61.22
TOTAL	11 649.78	30 040.48	(18 390.70)	-61.22

TOTAL GENERAL	21 360 697.58	22 199 629.98	-838 932.40	-3.78
----------------------	----------------------	----------------------	--------------------	--------------

Fonds propres statutaires

10210000 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	22 179.43	22 179.43		
TOTAL	22 179.43	22 179.43		

Fonds propres complémentaires

10241200 REGIONS	76 224.51	76 224.51		
10241300 DEPARTEMENTS	727 314.45	727 314.45		
10241500 COLLECTIVITES PUBLIQUES	19 521.49	19 521.49		
TOTAL	823 060.45	823 060.45		

**DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS
ANC 2018-06 et ANC 2019-04**

En Euro

(Provisoire)

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

PASSIF

		Exercice N 01/2023 - 12/2023	Exercice N - 1 01/2022 - 12/2022	ECART VAL	%
Réserves pour projet de l'entité					
10685000	EXCEDENT AFFECT.BFR(rés.trésorerie)	453 429.28	453 429.28	0.00	0.00
10685220	Exédents & rés.affect.à l'investis.	3 153 038.34	2 813 718.24	339 320.10	12.06
10685520	Exéd.affect.couv.bfr(réser.trésor)	424 895.08	424 895.08	0.00	0.00
10685620	Réserves compensat° déficits	732 994.08	682 663.58	50 330.50	7.37
10685800	RESERVE DE TRESORERIE	1 001 843.95	938 957.40	62 886.55	6.70
	TOTAL	5 766 200.73	5 313 663.58	452 537.15	8.52

Autres réserves					
10688000	Réserves diverses	122 697.71	122 697.71		
	TOTAL	122 697.71	122 697.71		

Report à nouveau					
11000000	REPORT A NOUVEAU (solde créditeur)	58 956.55	118 147.09	(59 190.54)	-50.10
11501011	RESULTAT EN ATTENTE D'AFFECTION	4 901 327.77	4 583 853.73	317 474.04	6.93
11501200	RESULTAT EN ATTENTE D'AFFECTION	326 801.32	327 001.32	(200.00)	-0.06
11501201	RESULTAT 2017	(60 200.95)	(60 200.95)		
11501203	RESULTAT 2019		51 038.96	(51 038.96)	-100.00
11501204	RESULTAT 2020	111 165.38	395 107.06	(283 941.68)	-71.86
11501205	RESULTAT 2021	307 132.33	650 315.83	(343 183.50)	-52.77
11501206	RESULTAT 2022	(380 644.60)		(380 644.60)	N.S
11503001	Report ANaffect.financ.mesures expl	45 692.86	45 692.86		
11590200	Report AN activ.SMS solde débiteur	(3 544 828.39)	(3 523 830.08)	(20 998.31)	0.60
11591000	R.N.CONST.CHARGES REJETEES	(1 263 416.73)	(1 201 452.44)	(61 964.29)	5.16
11900000	REPORT A NOUVEAU	143 139.29		143 139.29	N.S
	TOTAL	645 124.83	1 385 673.38	(740 548.55)	-53.44

Résultat en attente d'affectation					
12950000	Déficit exerc.activités SMS gest.c		(4 208.37)	4 208.37	-100.00
	TOTAL		(4 208.37)	4 208.37	-100.00

Subvention d'investissement/biens non renouv.					
13100000	SUBV.D'EQUIPEMENT RECUES	157 888.20	157 888.20		
13110000	ETAT	58 544.96	58 544.96		
13111000	DDASS-ETAT	10 897.47	10 897.47		
13120000	REGIONS	180 000.00	180 000.00		
13130000	DEPARTEMENTS"(CONSEIL GENERAL...)	208 317.65	208 317.65		

DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS ANC 2018-06 et ANC 2019-04

En Euro

(Provisoire)

Dossier : **CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS**

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

PASSIF

		Exercice N 01/2023 - 12/2023	Exercice N - 1 01/2022 - 12/2022	ECART VAL	%
13131000	CONSEIL GLE-DASD REAFFECT FONDS	94 332.53	94 332.53		
13150000	COLLECTIVITES PUBLIQUES (CAF...)	198 326.46	198 326.46		
13170000	ENTREPRISES ET ORGANISMES PRIVES	29 678.85	29 678.85		
13180000	AUTRES	205 914.21	204 261.21	1 653.00	0.81
13900000	SUBV.VIREE AU RESULTAT	(154 888.20)	(154 888.20)		
13911000	ETAT	(34 347.70)	(22 278.71)	(12 068.99)	54.17
13912000	REGIONS	(180 000.00)	(180 000.00)		
13913000	DEPARTEMENTS (CONSEIL GENERAL....)	(139 566.32)	(134 766.32)	(4 800.00)	3.56
13915000	COLLECTIVITES PUBLIQUES (CAF...)	(187 941.14)	(184 962.37)	(2 978.77)	1.61
13917000	ENTREPRISES ET ORGANISMES PRIVES	(29 678.85)	(29 678.85)		
13918000	AUTRES	(173 596.16)	(168 337.55)	(5 258.61)	3.12
13980000	AUTRES SUBV.INS.CPTE RESU	(10 976.33)	(10 976.33)		
TOTAL		232 905.63	256 359.00	(23 453.37)	-9.15

Provisions réglementées

14100000	PROV. REGL. : RESERVE DE TRESORERI	653 328.07	653 328.07	0.00	0.00
14861000	RESERVES DES PLUS VALUES NETTES D'A	163 717.92	163 717.92	(0.00)	-0.00
TOTAL		817 045.99	817 045.99		

Droits des propriétaires - (Commodat)

22900000	DROITS PROPRIETAIRES DE	2 489 611.35	2 489 611.35		
TOTAL		2 489 611.35	2 489 611.35		

Comptes de liaison

18110200	SEPSI	625 701.92	585 470.68	40 231.24	6.87
18110500	AAEA ASSOCIATION (Mère)	900.00		900.00	N.S
18111000	CMPP LES LUCIOLES	284 734.49	274 260.89	10 473.60	3.82
18113000	CMPP LES ANOLIS	8 256.80		8 256.80	N.S
18115000	IME L'ANCRE	1 905 929.10	2 629 820.57	(723 891.47)	-27.53
18119000	DIRECTION GENERALE	436 633.85	107 057.21	329 576.64	307.85
18120100	MENUISERIE 44	36 837.25	34 216.80	2 620.45	7.66
18120200	GARAGE 44	26 892.85	50 438.29	(23 545.44)	-46.68
18120300	FERME 44	11 129.93	7 674.28	3 455.65	45.03
18120400	RESTAURANT 44	3 016.44	7 096.59	(4 080.15)	-57.49
18120500	VOILES & LOISIRS 44	261 319.59	262 015.19	(695.60)	-0.27
18120600	ARTISANAT 44	2 983.28	2 983.28		
18120700	CISMAG ATELIERS	181 706.12	181 706.12		

DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS ANC 2018-06 et ANC 2019-04

En Euro

(Provisoire)

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

PASSIF

	Exercice N 01/2023 - 12/2023	Exercice N - 1 01/2022 - 12/2022	ECART VAL	%
18145000 IME L'Ancre	512 412.58	594 151.82	(81 739.24)	-13.76
TOTAL	4 298 454.20	4 736 891.72	(438 437.52)	-9.26

Fonds dédiés

19400000 FONDS DEDIES S/SUBVENT.D'EXPLOITAT°	588 606.05	795 514.57	(206 908.52)	-26.01
19410000 CNR ANNEE IMPAIRE	131 377.26	188 652.59	(57 275.33)	-30.36
19420000 FONDS DEDIES INVESTISSEMENTS	114 955.86	138 812.50	(23 856.64)	-17.19
TOTAL	834 939.17	1 122 979.66	(288 040.49)	-25.65

Provisions pour risques

15180000 AUTRES PROV. POUR RISQUES	25 760.00	25 760.00		
TOTAL	25 760.00	25 760.00		

Provisions pour charges

15880000 AUTRES PROV. POUR CHARGES	6 500.00	6 500.00		
TOTAL	6 500.00	6 500.00		

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

16400000 CAISSE D'EPARGNE/EMPRUNT N°1440434	125 023.65	214 414.37	(89 390.72)	-41.69
16400100 CAISSE D'EPARGNE/EMPRUNT N°1440435	237 001.86	290 433.65	(53 431.79)	-18.40
16400200 CAISSE D'EPARGNE/N° CREDIT 506985E	314 147.38	335 744.90	(21 597.52)	-6.43
51210044 BRED AAEA - CAVA RESTAURANT 44		5 041.28	(5 041.28)	-100.00
51210047 BRED AAEA - CAVA	122 052.07		122 052.07	N.S
51210080 BRED AAEA - CEMA	368 407.06		368 407.06	N.S
51210090 SGBA DG	200.51		200.51	N.S
51210091 BRED AAEA - DIRECTION GENERALE	200 941.49	364 071.95	(163 130.46)	-44.81
51210140 SGBA CAS LES ABRICOTIERS	317.45		317.45	N.S
51211070 SGBA ANOLIS	80.00		80.00	N.S
51211100 SGBA CISMAG BUDGET	2 281.20		2 281.20	N.S
51212010 SGBA ARTISANAT 44	14 869.33	14 869.33		
51212030 SGBA RESTAURANT 44	33 195.22	22 624.41	10 570.81	46.72
51212040 SGBA ATELIERS 44	136 671.99	136 671.99		
51810000 INTERETS COURUS A PAYER		74.03	(74.03)	-100.00
TOTAL	1 555 189.21	1 383 945.91	171 243.30	12.37

Avances et acomptes reçus sur commandes

41910000 Clients-Avances reçues&acompt.s/cde	43 352.06	764 355.86	(721 003.80)	-94.33
41913000 Redevables créditeurs Caisses S.S.	50.68		50.68	N.S

DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS ANC 2018-06 et ANC 2019-04

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

PASSIF

	Exercice N 01/2023 - 12/2023	Exercice N - 1 01/2022 - 12/2022	ECART VAL	%
41914000 REDEVABLES CREDITEURS -	303 056.58	303 056.58		
TOTAL	346 459.32	1 067 412.44	(720 953.12)	-67.54

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

40110000 FOURNISSEURS (COLLECTIF)	280 521.31	305 070.53	(24 549.22)	-8.05
40810000 FRS FACT. NON PARVENUES	72 261.14	59 490.07	12 771.07	21.47
TOTAL	352 782.45	364 560.60	(11 778.15)	-3.23

Dettes fiscales et sociales

42100000 Net à payer	13 835.59	3 622.78	10 212.81	281.91
42110000 Créé par l'import automatisé		266.68	(266.68)	-100.00
42200000 COMITE D'ENTREPRISE D'ETABLISSEMEN	53 721.81	43 794.08	9 927.73	22.67
42700000 OPPOSITION SUR SALAIRES		698.55	(698.55)	-100.00
42720000 OPPOSITION SUR SALAIRES (COLLECTIF)		1 107.01	(1 107.01)	-100.00
42820000 DETTES PROVISIONNEES POUR C.A.P	707 991.42	739 913.32	(31 921.90)	-4.31
42860000 PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	29 939.04	51 290.19	(21 351.15)	-41.63
43100000 URSSAF	472 474.83	544 690.98	(72 216.15)	-13.26
43720200 Créé par l'import automatisé	253.32	1 928.73	(1 675.41)	-86.87
43720300 MGEN	22 221.55	19 433.56	2 787.99	14.35
43730000 CGRR ARRCO RETRAITE	153 810.31	68 856.47	84 953.84	123.38
43730100 UGR	57 568.94	52 788.13	4 780.81	9.06
43783000 UNIFAF - FORMATION CONTINUE	33 673.36	18 680.25	14 993.11	80.26
43784000 CIL - EFFORT CONSTRUCTION	2 105.36	644.90	1 460.46	226.46
43820000 CHARGES SOCIALES SUR C.A.P	335 685.92	340 592.70	(4 906.78)	-1.44
43860000 ORGANISME SOCIAUX A PAYER	117 193.19	116 034.44	1 158.75	1.00
43861000 CGSS	23 202.65	23 202.65		
44210000 IMPÔTS-PRELEVEMENT A LA SOURCE	26 229.10	24 274.83	1 954.27	8.05
44551000 TVA A DECAISSER		26 020.54	(26 020.54)	-100.00
44710000 TAXE SUR SALAIRES	63 096.41	53 672.64	9 423.77	17.56
44711000 TAXES SUR LES SALAIRES	95 460.00	85 579.00	9 881.00	11.55
44733000 Créé par l'import automatisé	20 077.00	27 989.00	(7 912.00)	-28.27
44734000 Créé par l'import automatisé	14 201.08	17 097.79	(2 896.71)	-16.94
44820000 CHARGES FISCALES SUR CONGES PAYES	8 840.81	7 159.26	1 681.55	23.49
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER	151 224.57	129 396.27	21 828.30	16.87
TOTAL	2 402 806.26	2 398 734.75	4 071.51	0.17

Autres dettes

**DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS
ANC 2018-06 et ANC 2019-04**

En Euro

(Provisoire)

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

PASSIF

		Exercice N 01/2023 - 12/2023	Exercice N - 1 01/2022 - 12/2022	ECART VAL	%
41140000	DEPARTEMENT - DASD		82 535.60	(82 535.60)	-100.00
41141000	COLLECTIVITE DE SAINT BARTH	930.75	930.75		
41160000	ETAT - PJJ	13 739.20	13 739.20		
41980000	R.R.R A ACCORDER ET AUTRES AVOIR	9 577.16	36 559.35	(26 982.19)	-73.80
46710000	DEBITEURS CREDITEURS DIVERS		11 479.12	(11 479.12)	-100.00
46860000	AUTRES CHARGES A PAYER	2 708.16	2 708.16		
	TOTAL	26 955.27	147 952.18	(120 996.91)	-81.78

Produits constatés d'avance

48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 613.23	2 613.23		
	TOTAL	2 613.23	2 613.23		

	Résultat de l'exercice	589 412.35	-283 803.03	873 215.38	-
TOTAL GENERAL		21 360 697.58	22 199 629.98	-838 932.40	-3.78

ASSOCIATIONS ET FONDATIONS – ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Norme Fiscale

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON validées - Sans les lignes vides

	Exercice N 01/2023 - 12/2023		Exercice N-1 01/2022 - 12/2022		Variation		
	en valeur	%CA	en valeur	%CA	en valeur	en %	
Ventes de biens							
70100000	VENTES MENUISERIE	21 646.21	0.11	20 803.78	0.11	842.43	4.05
70101000	VENTES MEUBLES	4 784.50	0.02	15 907.85	0.08	(11 123.35)	(69.92)
70108000	VENTES DE PORC	604.49	0.00	1 963.72	0.01	(1 359.23)	(69.22)
70109000	RESTAURATION SUR PLACE	3 200.13	0.02	2 708.77	0.01	491.36	18.14
70110000	PLATS LIVRES	1 065.62	0.01			1 065.62	N.S.
70111000	PLATS A EMPORTER	2 293.27	0.01	453.01	0.00	1 840.26	406.23
70112000	CONSOMMATIONS	39.70	0.00	129.36	0.00	(89.66)	(69.31)
70115000	COCKTAILS	1 887.75	0.01	4 574.03	0.02	(2 686.28)	(58.73)
70119000	ACTIVITES NAUTIQUES	66 702.97	0.33	64 119.99	0.34	2 582.98	4.03
70130000	VTE VOLAILLES	14 525.81	0.07	31 984.07	0.17	(17 458.26)	(54.58)
70200000	FRAIS D'INSCRIPTION			262.95	0.00	(262.95)	(100.00)
70700000	VENTES DE MARCHANDISES	184.33	0.00	358.03	0.00	(173.70)	(48.52)
70700300	VENTES LICENCES	1 690.00	0.01	1 514.00	0.01	176.00	11.62
70720000	Vente de pièces détachées	71 713.87	0.35	58 524.44	0.31	13 189.43	22.54
	TOTAL	190 338.65	0.93	203 304.00	1.08	(12 965.35)	(6.38)

Ventes de prestations de services							
70600000	PRESTATIONS DE SERVICES	52 262.46	0.25	50 348.24	0.27	1 914.22	3.80
70810000	PDUITS SCES EXP.INT.PERSON.	5 899.68	0.03	5 497.06	0.03	402.62	7.32
70810010	PDUITS SCES	3 388.50	0.02	1 613.10	0.01	1 775.40	110.06
70810020	PDUITS SCES	24 867.50	0.12	19 878.29	0.11	4 989.21	25.10
70811000	VENTES A L_ASSOCIATION	62 153.38	0.30	40 086.40	0.21	22 066.98	55.05
70820000	PARTICIPAT°FORFAITAIRES DES			20 899.85	0.11	(20 899.85)	(100.00)
70828000	AUTRES PARTICI.FORFAITAIRES	1 475.00	0.01	550.00	0.00	925.00	168.18
70840000	PRESTATIONS EFFECTUES PAR	708.20	0.00	628.64	0.00	79.56	12.66
70841000	VENTES A L'ASSOCIATION	36 620.68	0.18	37 069.41	0.20	(448.73)	(1.21)
70880000	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES	250 870.95	1.22	224 110.00	1.19	26 760.95	11.94
70881000	AVANTAGES EN NATURE			1 105.17	0.01	(1 105.17)	(100.00)
70882000	VENTES AU PERSONNES	17 607.30	0.09	15 995.59	0.09	1 611.71	10.08
70883000	PRODUITS AT.VOILE	50 392.82	0.25	55 009.55	0.29	(4 616.73)	(8.39)
70886000	PRODUITS AT.BLANCHISSERIE	107 207.91	0.52	106 225.11	0.57	982.80	0.93
70888000	PRODUITS AT.CUISINE	118 892.78	0.58	103 145.64	0.55	15 747.14	15.27
	TOTAL	732 347.16	3.57	682 162.05	3.63	50 185.11	7.36

Concours publics et subventions d'exploitation							
73218000	ETS & SCES SOCIAUX & MEDICO-	4 277 388.20	20.85	3 988 012.00	21.21	289 376.20	7.26
73218100	TRAITEMENT A	503 301.24	2.45	561 986.10	2.99	(58 684.86)	(10.44)
73218101	TRAITEMENT B	318 803.43	1.55	125 528.40	0.67	193 275.03	153.97
73218102	TRAITEMENT C	156 342.20	0.76	268 983.78	1.43	(112 641.58)	(41.88)

ASSOCIATIONS ET FONDATIONS – ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Norme Fiscale

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON validées - Sans les lignes vides

	Exercice N 01/2023 - 12/2023		Exercice N-1 01/2022 - 12/2022		Variation	
	en valeur	%CA	en valeur	%CA	en valeur	en %
73218200 DEPISTAGE A	139 314.24	0.68	164 379.60	0.87	(25 065.36)	(15.25)
73218201 DEPISTAGE B	91 407.14	0.45	31 382.10	0.17	60 025.04	191.27
73218202 DEPISTAGE C	44 012.30	0.21	84 886.40	0.45	(40 874.10)	(48.15)
73218233 TRAITEMENT A 249.36€			1.00	0.00	(1.00)	(100.00)
73218236 SEANCES A 251.23€	251.23	0.00			251.23	N.S.
73218244 DEPISTAGE 236.88 €	1 895.04	0.01			1 895.04	N.S.
73218245 TRAITEMENT 236.88 €			2.00	0.00	(2.00)	(100.00)
73218248 SEANCES DEPISTAGE 305.54€	611.08	0.00			611.08	N.S.
73218250 DEPISTAGE A 256.89€	1 635.92	0.01	83 746.14	0.45	(82 110.22)	(98.05)
73218251 TRAITEMENT A 256.89€	1 027.56	0.01	958 970.38	5.10	(957 942.82)	(99.89)
73218252 DEPISTAGE A 286.03 €	7 150.75	0.03	82 662.67	0.44	(75 511.92)	(91.35)
73218253 TRAITEMENT 286.03 €	31 177.27	0.15	607 527.72	3.23	(576 350.45)	(94.87)
73218254 SEANCES DEPISTAGE 260.09 €	260.09	0.00	34 071.79	0.18	(33 811.70)	(99.24)
73218255 TRAITEMENT A 260.09 €			97 533.75	0.52	(97 533.75)	(100.00)
73218256 DEPISTAGE a 274.83€	111 306.15	0.54			111 306.15	N.S.
73218257 TRAITEMENT A 274.83 €	1 237 559.49	6.03			1 237 559.49	N.S.
73218258 SEANCES DIAGNOSSTIC à 314.20 €	62 840.00	0.31			62 840.00	N.S.
73218259 SEANCES TRAITEMENT à 314.20 €	681 814.00	3.32			681 814.00	N.S.
73218260 SEANCES DIAGNOSTIC 341.61 €	36 210.66	0.18			36 210.66	N.S.
73218261 SEANCES TRAITEMENT A 341.61€	562 631.67	2.74			562 631.67	N.S.
73311000 PRODUIT CHARGE DPT-	5 386 877.46	26.26	4 949 237.08	26.32	437 640.38	8.84
73313000 PRODUITS DEPART/PRIX DE	1 911 067.42	9.32	1 979 339.06	10.53	(68 271.64)	(3.45)
73331000 SECTEUR P.ENFANCE-DOTATION	4 024 994.41	19.62	3 897 078.79	20.73	127 915.62	3.28
74100000 SUBVENTIONS ET	222 572.63	1.09	108 116.86	0.58	114 455.77	105.86
74700000 FONDS A ENGAGER	41 835.50	0.20	374 265.50	1.99	(332 430.00)	(88.82)
74880000 AUTRES SUBVENT°D'EXPLOIT.&	14 580.00	0.07	1 100.00	0.01	13 480.00	1 225.45
TOTAL	19 868 867.08	96.86	18 398 811.12	97.86	1 470 055.96	7.99

Ressources liées à la générosité du public						
68910000	Reports en fonds reportÃ©s			(62 331.20)	(0.33)	62 331.20 (100.00)
75420000	REMBOURSEMENT SECURITE	52.71	0.00	72.74	0.00	(20.03) (27.54)
78910000	Utilisations de fonds reportÃ©s	31 595.22	0.15	23 003.05	0.12	8 592.17 37.35
TOTAL		31 647.93	0.15	(39 255.41)	(0.21)	70 903.34 (180.62)

Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges						
79100000	TRANSFERT DE CHARGE	91 285.15	0.45	60 234.69	0.32	31 050.46 51.55
79102000	MAIF			5 626.22	0.03	(5 626.22) (100.00)
79103000	TRANSITION PRO	3 949.48	0.02	68 514.65	0.36	(64 565.17) (94.24)
79110004	AG2R LA MONDIALE			0.76	0.00	(0.76) (100.00)
79111000	A S P	232 567.20	1.13	309 455.94	1.65	(76 888.74) (24.85)

ASSOCIATIONS ET FONDATIONS – ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Norme Fiscale

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON validées - Sans les lignes vides

	Exercice N 01/2023 - 12/2023		Exercice N-1 01/2022 - 12/2022		Variation	
	en valeur	%CA	en valeur	%CA	en valeur	en %
79113000 OPCO SANTE	83 303.00	0.41	56 073.82	0.30	27 229.18	48.56
TOTAL	411 104.83	2.00	499 906.08	2.66	(88 801.25)	(17.76)

Utilisations des fonds dédiés

78940000 Utilisat°FONDS DEDIES	446 709.22	2.18	233 438.56	1.24	213 270.66	91.36
TOTAL	446 709.22	2.18	233 438.56	1.24	213 270.66	91.36

Autres produits

75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	158.82	0.00	821.92	0.00	(663.10)	(80.68)
75870000 REMB.PRESTAT°A CARACTERE	0.72	0.00	377.33	0.00	(376.61)	(99.81)
75880000 AUTRES PRODUITS DIVERS	1.01	0.00	515.17	0.00	(514.16)	(99.80)
TOTAL	160.55	0.00	1 714.42	0.01	(1 553.87)	(90.64)

TOTAL I	21 681 175.42	105.70	19 980 080.82	106.27	1 701 094.60	8.51
----------------	----------------------	---------------	----------------------	---------------	---------------------	-------------

Achat de marchandises

60700000 ACHAT DE MARCHANDISES	55.00	0.00	7 148.67	0.04	(7 093.67)	(99.23)
60700300 ACHATS LICENCES	2 320.00	0.01	2 049.00	0.01	271.00	13.23
60710000 Achat d'huile	6 149.08	0.03	4 522.32	0.02	1 626.76	35.97
TOTAL	8 524.08	0.04	13 719.99	0.07	(5 195.91)	(37.87)

Achats de matières premières et autres approvisionnements

60100000 ACHATS STOCKES DE MTRES	36 644.31	0.18	40 509.82	0.22	(3 865.51)	(9.54)
60110000 MATIERES GROUPE A	695.46	0.00			695.46	N.S.
60111000 PAIN	245.35	0.00	47.43	0.00	197.92	417.29
60112000 ACHAT LEGUMES MARCHE	112.34	0.00	314.19	0.00	(201.85)	(64.24)
60140000 ACHAT PHYTO SANITAIRE	281.75	0.00			281.75	N.S.
60182000 ACHATS PIECES DETACHEES	71 382.85	0.35	56 487.95	0.30	14 894.90	26.37
TOTAL	109 362.06	0.53	97 359.39	0.52	12 002.67	12.33

Variation de stocks

60310000 VARIAT° DES STOCKS	(4 796.30)	(0.02)	8 999.21	0.05	(13 795.51)	(153.30)
TOTAL	(4 796.30)	(0.02)	8 999.21	0.05	(13 795.51)	(153.30)

Autres achats et charges externes

60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	54 401.43	0.27	29 017.28	0.15	25 384.15	87.48
60611100 EAU ET ASSAINISSEMENT C.E	252.10	0.00	167.04	0.00	85.06	50.92
60612000 ENERGIE ELECTRICITE	132 739.50	0.65	116 892.35	0.62	15 847.15	13.56

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

ASSOCIATIONS ET FONDATIONS – ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Norme Fiscale

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON validées - Sans les lignes vides

	Exercice N 01/2023 - 12/2023		Exercice N-1 01/2022 - 12/2022		Variation	
	en valeur	%CA	en valeur	%CA	en valeur	en %
60612100 ENERGIE ELECTRICITE C.E	482.19	0.00	2 624.18	0.01	(2 141.99)	(81.63)
60621000 COMBUSTIBLES & CARBURANTS	140 080.06	0.68	130 588.62	0.69	9 491.44	7.27
60622000 PRODUITS D'ENTRETIEN	31 175.74	0.15	37 283.29	0.20	(6 107.55)	(16.38)
60622100 PRODUITS VETERINAIRES	843.20	0.00	407.80	0.00	435.40	106.77
60622200 ALIMENTATION BETAIL	7 007.10	0.03	5 981.10	0.03	1 026.00	17.15
60623000 FOURNITURES D'ATELIER	64 581.69	0.31	38 283.98	0.20	26 297.71	68.69
60624000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	81 381.67	0.40	73 117.12	0.39	8 264.55	11.30
60625000 FOURNITURES SCOLAIRES	35 565.72	0.17	58 343.47	0.31	(22 777.75)	(39.04)
60625200 HABILLEMENT	15 362.31	0.07	23 788.57	0.13	(8 426.26)	(35.42)
60625300 LINGE	275.91	0.00	2 437.80	0.01	(2 161.89)	(88.68)
60625400 PRODUITS D_ENTRETIEN	12 042.25	0.06	8 866.17	0.05	3 176.08	35.82
60626000 FOURNITURES HOTELIERES	28 133.98	0.14	20 791.03	0.11	7 342.95	35.32
60626800 AUTRES FOURNITURES	3 452.04	0.02	739.85	0.00	2 712.19	366.59
60628000 AUTRES FOURNITURES NON	4 553.02	0.02	7 000.44	0.04	(2 447.42)	(34.96)
60630000 ALIMENTATION	175 345.84	0.85	160 513.02	0.85	14 832.82	9.24
60660000 FOURNITURES MEDICALES	774.28	0.00	3 175.55	0.02	(2 401.27)	(75.62)
60680000 AUT.ACHATS N/ STOCKES MAT.	37 076.58	0.18	29 088.40	0.15	7 988.18	27.46
60681000 FOURNITURES PEDAGOGIQUES	269.60	0.00	612.63	0.00	(343.03)	(55.99)
60682000 DEPENSES CORONAVIRUS			490.08	0.00	(490.08)	(100.00)
60685000 VETEMENT DE TRAVAIL	6 256.60	0.03	6 340.21	0.03	(83.61)	(1.32)
60960000 R.R.R.O SUR ACHATS NON	(594.90)	(0.00)	(9.00)	(0.00)	(585.90)	6 510.00
61100000 PRESTATIONS SERVICES AVEC			5 237.35	0.03	(5 237.35)	(100.00)
61110000 PRESTATIONS A CARACTERE	7 057.40	0.03	10 246.68	0.05	(3 189.28)	(31.13)
61120000 PRESTATIONS A CARACTERE	29 105.85	0.14	7 244.00	0.04	21 861.85	301.79
61122000 VACANCES SORTIES A L_EXT.	29 785.93	0.15	7 645.86	0.04	22 140.07	289.57
61128000 AUTRES PRESTATIONS A	153 724.92	0.75	142 276.40	0.76	11 448.52	8.05
61180000 AUTRES PRESTATIONS DE	6 497.59	0.03			6 497.59	N.S.
61220000 CREDIT-BAIL MOBILIER	26 376.11	0.13	6 980.24	0.04	19 395.87	277.87
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	488 429.90	2.38	462 361.49	2.46	26 068.41	5.64
61321000 LOCATIONS IMMOBILIERES C.E	24 723.84	0.12	22 978.27	0.12	1 745.57	7.60
61352000 LOCATION EQUIPEMENT	11 236.10	0.05	10 040.83	0.05	1 195.27	11.90
61353000 LOCATION MATERIEL DE	460.00	0.00	4 318.80	0.02	(3 858.80)	(89.35)
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE CO-	16 627.93	0.08	15 538.14	0.08	1 089.79	7.01
61520000 ENTRETIEN ET REPARATION SUR	66 604.33	0.32	48 526.02	0.26	18 078.31	37.25
61521000 ENTRETIEN ESPACES VERTS	5 689.41	0.03	4 528.80	0.02	1 160.61	25.63
61522000 ENTRET.REPART.BATIMENT	6 132.56	0.03			6 132.56	N.S.
61558000 ENTRETIEN ET REPARATION	148 021.79	0.72	161 515.87	0.86	(13 494.08)	(8.35)
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	24 980.61	0.12	24 261.26	0.13	719.35	2.97
61568000 MAINTENANCE AUTRES	94 259.28	0.46	102 052.66	0.54	(7 793.38)	(7.64)
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES	170 672.02	0.83	152 590.75	0.81	18 081.27	11.85
61611000 ASSURANCE MULTIRISQUES C.E	15.06	0.00	178.96	0.00	(163.90)	(91.58)

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

ASSOCIATIONS ET FONDATIONS – ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Norme Fiscale

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON validées - Sans les lignes vides

		Exercice N		Exercice N-1		Variation	
		01/2023 - 12/2023		01/2022 - 12/2022			
		en valeur	%CA	en valeur	%CA	en valeur	en %
61630000	ASSURANCE DE TRANSPORT	17 425.12	0.08	15 751.81	0.08	1 673.31	10.62
61650000	RESPONSABILITE CIVILE			6 273.37	0.03	(6 273.37)	(100.00)
61660000	ASSURANCE MATERIEL			6 334.00	0.03	(6 334.00)	(100.00)
61700000	ETUDES ET RECHERCHES	5 642.63	0.03			5 642.63	N.S.
61810000	CONCOURS DIVERS _COTISAT.	1 712.78	0.01	189.90	0.00	1 522.88	801.94
61820000	DOCUMENTATION GENERALE	27 426.89	0.13	18 220.21	0.10	9 206.68	50.53
61821000	DOCUMENTATION GLE &	1 944.84	0.01	2 333.75	0.01	(388.91)	(16.66)
61840000	CONCOURS DIVERS (Cotisations)	20 346.50	0.10	18 320.22	0.10	2 026.28	11.06
61850000	FRAIS COLLOQUES SEMINAIRES	27 898.76	0.14	11 206.33	0.06	16 692.43	148.96
62150000	PERSONNEL AFFECTE A	49 808.01	0.24	19 288.91	0.10	30 519.10	158.22
62231000	HONORAIRES MEDECINS	23 192.90	0.11	22 032.32	0.12	1 160.58	5.27
62260000	HONORAIRES	45 253.87	0.22	48 433.26	0.26	(3 179.39)	(6.56)
62261000	HONORAIRES AVOCATS	12 705.25	0.06	3 309.25	0.02	9 396.00	283.93
62270000	FRAIS D'ACTES ET DE			7 704.78	0.04	(7 704.78)	(100.00)
62300000	PUBLICITE PUBLICATIONS	30 426.36	0.15	15 551.08	0.08	14 875.28	95.65
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	7 639.75	0.04	7 416.56	0.04	223.19	3.01
62420000	TRANSPORTS D'USAGERS	327 739.57	1.60	271 610.68	1.44	56 128.89	20.67
62421000	TRANSPORTS INDIVIDUELS	2 555.95	0.01	5 392.75	0.03	(2 836.80)	(52.60)
62428000	AUTRES TRANSPORTS D'USAGERS	8 234.32	0.04	5 575.00	0.03	2 659.32	47.70
62480000	TRANSPORTS DIVERS	439.03	0.00			439.03	N.S.
62510000	VOYAGES & DEPLACEMENTS	40 388.31	0.20	37 598.08	0.20	2 790.23	7.42
62511000	INDEMNITES KILOMETRIQUES	21 548.11	0.11	24 382.13	0.13	(2 834.02)	(11.62)
62512000	DEPLACEMENTS FRAIS ANNEXES	70 103.88	0.34	53 003.07	0.28	17 100.81	32.26
62512100	DEP.FRAIS	258.21	0.00	826.80	0.00	(568.59)	(68.77)
62560000	MISSIONS	16 183.39	0.08	23 594.14	0.13	(7 410.75)	(31.41)
62570000	RECEPTIONS	38 224.24	0.19	18 117.42	0.10	20 106.82	110.98
62610000	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENTS	5 183.79	0.03	8 925.78	0.05	(3 741.99)	(41.92)
62620000	FRAIS DE	173 664.31	0.85	190 405.14	1.01	(16 740.83)	(8.79)
62621000	FRAIS DE	911.39	0.00	958.73	0.01	(47.34)	(4.94)
62700000	AUTRES FRAIS & COMMISSIONS	10 419.01	0.05	11 446.23	0.06	(1 027.22)	(8.97)
62810000	PRESTATIONS DE	28 992.13	0.14	22 147.82	0.12	6 844.31	30.90
62820000	PRESTATIONS D'ALIMENTATION	108 396.71	0.53	111 030.87	0.59	(2 634.16)	(2.37)
62830000	PRESTATIONS DE NETTOYAGE A	13 215.62	0.06	32 633.72	0.17	(19 418.10)	(59.50)
62831000	PRESTATIONS ABATTAGES	1 644.90	0.01	7 471.57	0.04	(5 826.67)	(77.98)
62880000	AUTRES PRESTATIONS DE	281 392.97	1.37	148 482.32	0.79	132 910.65	89.51
62881000	PRESTATIONS SURVEILLANCE	36 597.69	0.18	31 541.71	0.17	5 055.98	16.03
62882000	ANALYSES BIOLOGIQUES	1 629.25	0.01			1 629.25	N.S.
	TOTAL	3 601 004.98	17.56	3 152 573.07	16.77	448 431.91	14.22

Impôts, taxes et versements assimilés

ASSOCIATIONS ET FONDATIONS – ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Norme Fiscale

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON validées - Sans les lignes vides

	Exercice N 01/2023 - 12/2023		Exercice N-1 01/2022 - 12/2022		Variation	
	en valeur	%CA	en valeur	%CA	en valeur	en %
63110000 Charges patronales TAXE SUR LES	290 186.48	1.41	258 392.58	1.37	31 793.90	12.30
63330000 FORMATION CONTINUE	360 966.25	1.76	307 494.13	1.64	53 472.12	17.39
63340000 EFFORT A LA CONSTRUCTION	45 936.17	0.22	41 505.80	0.22	4 430.37	10.67
63380000 A.G.F.I.P.H.	58 553.57	0.29	63 009.05	0.34	(4 455.48)	(7.07)
63512000 TAXES FONCIERES	32 111.86	0.16	32 945.99	0.18	(834.13)	(2.53)
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	1 030.00	0.01			1 030.00	N.S.
63530000 IMPOTS INDIRECTS	360.00	0.00			360.00	N.S.
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT &	1 041.04	0.01	21 158.98	0.11	(20 117.94)	(95.08)
63700000 AUTRES IMPOTS TAXES &	714.52	0.00	709.76	0.00	4.76	0.67
63710000 TAXE D'HABITATION	1 172.00	0.01			1 172.00	N.S.
TOTAL	792 071.89	3.86	725 216.29	3.86	66 855.60	9.22

Salaires et traitements

64111000 SALAIRES BRUT	8 712 330.16	42.47	7 971 116.44	42.40	741 213.72	9.30
64112000 PRIME EXCEPTIONNELLE UNIQUE	25 586.62	0.12	65 808.15	0.35	(40 221.53)	(61.12)
64118000 AUTRES INDEMNITES	427 770.03	2.09	284 964.12	1.52	142 805.91	50.11
64118100 GRATIFICATION DES STAGIAIRES	9 326.81	0.05	31 833.65	0.17	(22 506.84)	(70.70)
64118300 SALAIRES RAPPEL	(29 527.31)	(0.14)	40 696.41	0.22	(70 223.72)	(172.56)
64120000 CONGES PAYES	(31 921.90)	(0.16)	121 251.27	0.64	(153 173.17)	(126.33)
64131000 Créé par l'import automatisé			10 593.78	0.06	(10 593.78)	(100.00)
64150000 PERSONNEL TEMPORAIRE	477 877.78	2.33	489 634.32	2.60	(11 756.54)	(2.40)
64151000 REMUNERATION PRINCIPALE	732 492.66	3.57	430 603.93	2.29	301 888.73	70.11
64158000 AUTRES INDEMNITES	3 185.72	0.02	154 590.40	0.82	(151 404.68)	(97.94)
64160000 EMPLOIS D'INSERTION	123 379.09	0.60	147 825.52	0.79	(24 446.43)	(16.54)
64163000 REMUNERATIONS C.A.E	3 568.63	0.02	17 920.51	0.10	(14 351.88)	(80.09)
64170000 APPRENTIS	25 417.75	0.12			25 417.75	N.S.
64171000 Créé par l'import automatisé	12 803.33	0.06	1 903.77	0.01	10 899.56	572.53
64210000 PRATICIENS	155 774.61	0.76	150 126.39	0.80	5 648.22	3.76
TOTAL	10 648 063.98	51.91	9 918 868.66	52.76	729 195.32	7.35

Charges sociales

64511000 COTISATIONS CGSS	3 010 325.30	14.68	2 668 787.10	14.20	341 538.20	12.80
64512000 COTISATIONS MUTUELLES	128 785.56	0.63	119 242.44	0.63	9 543.12	8.00
64513000 COTISATION CGRR	779 009.49	3.80	683 419.54	3.64	95 589.95	13.99
64513100 COTISATION UGRR	144 227.27	0.70	127 029.27	0.68	17 198.00	13.54
64514000 COTISATION ASSEDIC	119 369.07	0.58	102 272.79	0.54	17 096.28	16.72
64520000 CHARGES SOCIALES SUR C.P	(4 906.78)	(0.02)	34 743.80	0.18	(39 650.58)	(114.12)
64521000 COTISATIONS URSSAF	47 871.64	0.23	44 845.54	0.24	3 026.10	6.75
64522000 COTISATIONS MUTUELLES	1 941.68	0.01	1 090.05	0.01	851.63	78.13
64523000 COTISATIONS CGRR	17 566.23	0.09	14 920.80	0.08	2 645.43	17.73

ASSOCIATIONS ET FONDATIONS – ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Norme Fiscale

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON validées - Sans les lignes vides

	Exercice N 01/2023 - 12/2023		Exercice N-1 01/2022 - 12/2022		Variation	
	en valeur	%CA	en valeur	%CA	en valeur	en %
64523100 COTISATIONS UGRR	2 949.29	0.01	4 816.90	0.03	(1 867.61)	(38.77)
64524000 COTISATIONS ASSEDIC	3 980.57	0.02	3 800.08	0.02	180.49	4.75
64528000 COTISATIONS AUTRES	(9 039.54)	(0.04)	39 358.16	0.21	(48 397.70)	(122.97)
64580000 CHARGES SOCIALES SUR PRIMES			4 979.00	0.03	(4 979.00)	(100.00)
64720000 OEUVRES SOCIALES	43 269.92	0.21	34 487.37	0.18	8 782.55	25.47
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	32 817.46	0.16	30 715.82	0.16	2 101.64	6.84
64751000 PHARMACIE	850.09	0.00	703.84	0.00	146.25	20.78
64784000 OEUVRES SOCIALES	105 282.81	0.51	95 593.70	0.51	9 689.11	10.14
64788000 AUTRES CHARGES SOCIALES	24 282.78	0.12	16 446.32	0.09	7 836.46	47.65
64880000 AUTRES CHARGES DIVERSES DE	14 833.98	0.07	24 739.85	0.13	(9 905.87)	(40.04)
64881000 STAGES DE FORMATION	99 545.50	0.49	21 491.27	0.11	78 054.23	363.19
TOTAL	4 562 962.32	22.24	4 073 483.64	21.67	489 478.68	12.02

Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
68111000 DOT.AUX	8 296.67	0.04	8 534.28	0.05	(237.61)	(2.78)
68112000 DOT.AUX	787 139.16	3.84	759 260.12	4.04	27 879.04	3.67
68174000 DOT.AUX PROV.DES CREANCES	8 746.82	0.04			8 746.82	N.S.
TOTAL	804 182.65	3.92	767 794.40	4.08	36 388.25	4.74

Reports en fonds dédiés						
68940000 Reports FONDS DEDIES	190 263.95	0.93	532 529.26	2.83	(342 265.31)	(64.27)
TOTAL	190 263.95	0.93	532 529.26	2.83	(342 265.31)	(64.27)

Autres charges						
65400000 PERTES SUR CREANCES	58 589.85	0.29	59 722.25	0.32	(1 132.40)	(1.90)
65560000 FRAIS DE SIEGE VERSES	997 471.37	4.86	846 844.00	4.50	150 627.37	17.79
65810000 FRAIS DE CULTE ET	4 075.00	0.02	1 517.75	0.01	2 557.25	168.49
65820000 PECULES	32 466.04	0.16	31 999.00	0.17	467.04	1.46
65860000 FONDS DE SOLIDARITE	8 193.19	0.04	6 510.20	0.03	1 682.99	25.85
65880000 AUTRES	17 436.78	0.09	14 603.56	0.08	2 833.22	19.40
TOTAL	1 118 232.23	5.45	961 196.76	5.11	157 035.47	16.34

TOTAL II	21 829 871.84	106.42	20 251 740.67	107.72	1 578 131.17	7.79
-----------------	----------------------	---------------	----------------------	---------------	---------------------	-------------

Autres intérêts et produits assimilés						
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 270.28	0.01	1 058.46	0.01	1 211.82	114.49
TOTAL	2 270.28	0.01	1 058.46	0.01	1 211.82	114.49

TOTAL III	2 270.28	0.01	1 058.46	0.01	1 211.82	114.49
------------------	-----------------	-------------	-----------------	-------------	-----------------	---------------

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATIONS ET FONDATIONS – ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Norme Fiscale

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON validées - Sans les lignes vides

	Exercice N 01/2023 - 12/2023		Exercice N-1 01/2022 - 12/2022		Variation	
	en valeur	%CA	en valeur	%CA	en valeur	en %

Intérêts et charges assimilées							
66110000	INTERES DES EMPRUNTS ET	21 945.13	0.11	26 722.61	0.14	(4 777.48)	(17.88)
TOTAL		21 945.13	0.11	26 722.61	0.14	(4 777.48)	(17.88)
TOTAL IV		21 945.13	0.11	26 722.61	0.14	(4 777.48)	(17.88)

PRODUITS EXCEPTIONNELS - Sur opérations de gestion							
77100000	PRODUITS EXCEPTIONNELS S/	13.36	0.00	195.72	0.00	(182.36)	(93.17)
77180000	AUTRES PRODUITS	801 377.06	3.91	11 153.42	0.06	790 223.64	7 085.03
TOTAL		801 390.42	3.91	11 349.14	0.06	790 041.28	6 961.24

Sur opérations en capital							
77500000	PRODUITS DES CESSIONS	10 182.66	0.05	23 003.51	0.12	(12 820.85)	(55.73)
77700000	Q-PART SUBVENTIONS INV.VIREE	25 106.37	0.12	18 382.85	0.10	6 723.52	36.57
77800000	AUTRES PRODUITS	5 090.80	0.02			5 090.80	N.S.
TOTAL		40 379.83	0.20	41 386.36	0.22	(1 006.53)	(2.43)
TOTAL V		841 770.25	4.10	52 735.50	0.28	789 034.75	1 496.21

CHARGES EXCEPTIONNELLES - Sur opérations de gestion							
67110000	INTERES MORATOIRES ET			204.51	0.00	(204.51)	(100.00)
67120000	PENALITES AMENDES FISCALES	1 025.00	0.00	442.00	0.00	583.00	131.90
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPTION.	66 018.05	0.32	10 369.41	0.06	55 648.64	536.66
TOTAL		67 043.05	0.33	11 015.92	0.06	56 027.13	508.60

Sur opérations en capital							
67500000	VALEUR COMPTABLE DES	1 495.68	0.01	23 727.31	0.13	(22 231.63)	(93.70)
67800000	AUTRES CHARGES	15 447.90	0.08	4 471.30	0.02	10 976.60	245.49
TOTAL		16 943.58	0.08	28 198.61	0.15	(11 255.03)	(39.91)
TOTAL VI		83 986.63	0.41	39 214.53	0.21	44 772.10	114.17

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

ASSOCIATIONS ET FONDATIONS – ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Norme Fiscale

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON validées - Sans les lignes vides

	Exercice N 01/2023 - 12/2023		Exercice N-1 01/2022 - 12/2022		Variation	
	en valeur	%CA	en valeur	%CA	en valeur	en %
RESULTAT D'EXPLOITATION	(148 696.42)	(0.72)	(271 659.85)	(1.44)	122 963.43	(45.26)
QUOTE-PART RESULTAT SUR OP. EN COMMUN						N.S.
RESULTAT FINANCIER	(19 674.85)	(0.10)	(25 664.15)	(0.14)	5 989.30	(23.34)
RESULTAT EXCEPTIONNEL	757 783.82	3.89	13 520.97	0.07	744 262.85	5 504.51
EXCEDENT	589 412.35	2.87	(283 803.03)	(1.51)	873 215.38	(307.68)

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

En Euro

Norme Fiscale

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

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

Arrêté à : décembre 2023 (Provisoire)

	Exercice N	Exercice N - 1
Ventes de marchandises	73 588	60 396
Coût direct d'achat	8 524	13 720
MARGE COMMERCIALE	65 064	46 676
Production vendue	849 098	825 070
Variation de production		
Production immobilisée		
Prod. nets partiels / L.T.	19 589 879	17 915 329
PRODUCTION DE L'EXERCICE	20 438 977	18 740 398
Marge commerciale	65 064	46 676
Production de l'exercice	20 438 977	18 740 398
Consommation	3 705 571	3 258 932
VALEUR AJOUTEE	16 798 470	15 528 143
Valeur ajoutée	16 798 470	15 528 143
Subvention d'exploitation	278 988	483 482
Impôt et taxes	792 072	725 216
Charge de personnel	15 211 026	13 992 352
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 074 360	1 294 057
Excédent brut d'exploitation	1 074 360	1 294 057
Reprise / amort. et prov.	889 409	756 348
Autres produits de gestion	213	1 787
Dotations amort. et prov.	804 183	767 794
Autres charges de gestion	120 761	114 353
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 039 039	1 170 045
Résultat d'exploitation	1 039 039	1 170 045
Quotes-parts opéra. commu.	-997 471	-846 844
Produits financiers	2 270	1 058
Charges financières	21 945	26 723
RESULTAT COURANT AV. IMP.	21 893	297 536
Produits exceptionnels	841 770	52 736
Charges exceptionnelles	274 251	634 075
RESULTAT EXCEPTIONNEL	567 520	-581 339
Résultat courant avant impôt	21 893	297 536
Resultat exceptionnel	567 520	-581 339
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT NET COMPTABLE	589 412	-283 803

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT AU 31/12/2023

En Euro

Norme Fiscale

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

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

Arrêté à : décembre 2023

	Exercice N	Exercice N-1
RESULTAT NET	589 412	-283 803
+ DOTATIONS AUX AMORT. ET PROVISIONS		
Charges d'exploitation	804 183	767 794
Charges financières		
Charges exceptionnelles	190 264	594 860
- REPRISES SUR AMORT. ET PROVISIONS		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels	478 304	256 442
- PRODUITS CESSIION ELEMENTS ACTIFS	10 183	23 004
- QUOTE PART SUBV. INVEST. VIREE A RESULTAT	25 106	18 383
+ VAL. COMPT. ELEMENTS ACTIFS CEDES	1 496	23 727
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	1 071 761	804 751

	31/12/2023	Exercice N-1
EXCEDENT OU INSUF. BRUT EXPLOIT.	1 074 360	1 294 057
+ AUTRES PRODUITS (d'exploitation)	213	1 787
- AUTRES CHARGES (d'exploitation)	120 761	114 353
+ - QUOTE PART RESULTAT EN COMMUN	-997 471	-846 844
+ TRANSFERTS DE CHARGES	411 105	499 906
+ PRODUITS FINANCIERS	2 270	1 058
(Sauf reprises/amrt. et prov.)		
- CHARGES FINANCIERES	21 945	26 723
(Sauf dotation amort. et prov.)		
+ PRODUITS EXCEPTIONNELS	806 481	11 349
(Sauf produits cess. élément d'actif)		
(Sauf subv. invest. virée résultat)		
(Sauf reprises/amort. et prov.)		
- CHARGES EXCEPTIONNELLES	82 491	15 487
(Sauf val. compt. éléments cédés)		
(Sauf dotation amort. et prov.)		
- PARTICIPATION DES SALARIES		
- IMPOTS SUR LES BENEFICES		
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	1 071 761	804 751
VARIATION DE LA C.A.F. ENTRE N ET N - 1	267 010	en %: 33.18

ANALYSE DE LA VALEUR AJOUTEE

en EURO

Dossier : **DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS** Norme Fiscale

Période d'arrêté: 12/2023

Code : **CONSO99**

01/01/2023

31/12/2023

	Année N		Année N - 1	
	Montant	%	Montant	%
Impôts, taxes et versements assimilés	792 071.89	4.72	725 216.29	4.67
Charges de personnel	15 211 026.30	90.55	13 992 352.30	90.11
Dotations d'exploitation :				
- aux amortissements	795 435.83	4.74	767 794.40	4.94
- aux provisions	8 746.82	0.05		
Autres charges et produits d'exploitation	839 030.84	4.99	475 927.24	3.06
Charges financières	21 945.13	0.13	26 722.61	0.17
Produits financiers	2270.28	0.01	1058.46	0.01
Résultat courant avant impôts	867516.59	5.16	458811.23	2.95
VALEUR AJOUTEE	16 798 469.94	100.00	15 528 143.15	100.00
VARIATION DE LA VALEUR AJOUTEE ENTRE N ET N - 1			1 270 326.79	8.18



**ASSOCIATION POUR L'AIDE A L'ENFANCE ET A
L'ADOLESCENCE**

ASSOCIATION LOI 1901

La Présidente : Claudette FRANCOIS-FIGUERES

ANNEXES

ANNEXES

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois
L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice est de : 21 360 697,58 €
Le résultat net comptable est un excédent de : 589 412,35 €

Les informations communiquées ci-après font parties intégrantes des comptes annuels qui ont été établis le 14 novembre 2024 par les Dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les règles appliquées pour l'établissement des comptes annuels sont les suivantes :

- Le principe de prudence
- La permanence des méthodes
- Le principe d'intangibilité du bilan d'ouverture
- Le principe d'indépendance des exercices
- Le principe du coût historique
- Le principe de la continuité de l'exploitation
- Le principe de la transparence
- Le principe de l'importance significative
- Le principe de la prééminence de la réalité sur l'apparence
- Les comptes annuels ont été arrêtés en application des dispositions du Plan comptable général ANC 2018-06/2019-04

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions réglementées (hors dérogatoires) : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la clôture des comptes.
- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens sont dépréciés selon le mode linéaire sur la base de la durée d'utilisation.
- Provisions pour dépréciation de l'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques de non recouvrement des créances à la date de clôture des comptes.
- Stock de matière première : First in, first out (Premier entré, Premier sortie).
- Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, en ajoutant les frais d'installation et de mise en services et en déduisant les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.
- Les résultats sous contrôle des tiers financeurs sont affectés après qu'ils soient arrêtés par l'autorité de la tarification.
- Les biens utilisés par l'IME «L'Ancre» au Moule appartiennent au Conseil Départemental et inscrits aux comptes «228800» et «229000» respectivement au débit et au crédit pour un montant de 2.489.611,35 €.
- Fonds dédiés :

DIRECTION GENERALE

Du 1^{er} janvier 2017 au 31 décembre 2018, un **Crédit d'Impôt de Taxe sur les Salaires (CITS)** a été instauré pour les Associations redevables de la taxe sur les salaires ; nouveau dispositif à destination des Organismes sans but lucratif.

A l'instar du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE), ce CITS a pour objet de préserver la compétitivité du modèle associatif.

L'objectif essentiel visé, le financement des dépenses d'investissement, de formation, la politique de Ressources Humaines ou tout autres charges non financées.

Pour rappel, le Secrétaire d'Etat Christian ECKERT chargé du budget et des comptes publics, en poste à cette période s'était engagé à ne pas reprendre, « dans les budgets et tarifs des structures financées par la Protection Sociale, ce ballon d'oxygène apporté par le crédits d'impôt ».

AUTRES INFORMATIONS

- Le budget est établi en fonction du niveau d'activité et du taux d'encadrement du personnel. La détermination du résultat budgétaire est basée sur le budget n-1 accepté auquel on applique un taux directeur de + ou - 2% en fonction de l'évolution du coût de la vie.

- Le passage du résultat comptable au résultat du compte administratif ne fait pas l'objet de retraitement. L'Association soumet des propositions à l'Autorité de la Tarification qui décide en dernier ressort.

Les rémunérations brutes versées aux trois plus hauts Cadres Dirigeants (Directeur Général, et deux Directeurs d'établissement) Salariés ainsi que leurs avantages en nature se globalisent dans cet exercice pour une valeur de 366 296,58 € (trois cent soixante-six mille deux cent quatre-vingt-seize et cinquante-huit centimes).

Il est à noter que la Présidente de l'AAEA ne perçoit aucune rémunération pour l'exercice de son mandat.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Etat des créances : 3 165 305,57 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	65 129,98 €		65 129,98 €
Actif circulant & charges constatées d'avance	3 100 175,59 €	3 100 175,59 €	
TOTAL	3 165 305,57 €	3 100 175,59 €	65 129,98 €

Produits à recevoir par postes du bilan : 1 212 866,20 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	-
Clients et comptes rattachés	13 813,48 €
Autres créances	1 199 052,72 €
Disponibilités	-
TOTAL	1 212 866,20 €

Charges constatées d'avance : 11 649,78 €

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

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes : 20 305 612,19 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	235 946,14 €	7 484,46 €	-	243 430,60 €
Immobilisations corporelles <i>(dont immobilisations en commodats)</i>	19 274 458,05 € (2 489 611,35)	920 272,27 €	197 678,71 €	19 997 051,61 € (2 489 611,35)
Immobilisations financières	60 094,66 €	5 035,32 €	-	65 129,98 €
TOTAL	19 570 498,85 €	932 792,05 €	197 678,71 €	20 305 612,19 €

Amortissements et provisions d'actif:

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la Clôture
Immobilisations incorporelles	208 714,85 €	11 477,32 €	46,00 €	220 146,17 €
Immobilisations corporelles	15 581 902,98 €	795 796,82 €	191 450,23 €	16 186 249,57 €
Immobilisations financières				
TOTAL	15 790 617,83 €	807 274,14 €	191 496,23 €	16 406 395,74 €

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Etat des dettes : 4 686 805,74 €

Etat des créances	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissement de crédit	1 555 189,21 €	879 016,32 €		676 172,89 €
Dettes financières diverses	-	-		
Fournisseurs	352 782,45 €	352 782,45 €		
Dettes fiscales et sociales	2 402 806,26 €	2 402 806,26 €		
Dettes sur immobilisations	-	-		
Autres Dettes	373 414,59 €	373 414,59 €		
Produits constatés d'avance	2 613,23 €	2 613,23 €		
TOTAL	4 686 805,74 €	4 010 632,85 €		676 172,89 €

Charges à payer par postes du bilan : 1 449 046,90 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	-
Emp. & dettes financières divers	-
Fournisseurs Fts non parvenues	72 261,14 €
Dettes fiscales & sociales	1 374 077,60 €
Autres dettes	2 708,16 €
TOTAL	1 449 046,90 €

Produits constatés d'avance : 2 613,23 €

Pour mémoire, les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

FONDS PROPRES : 11 508 238,47 €

FONDS PROPRES STATUTAIRES ET COMPLEMENTAIRES	MONTANT
Valeur du patrimoine intégré (10210000)	22 179,43 €
Région (10241200)	76 224,51 €
Départements (10241300)	727 314,45 €
Collectivités publiques(10241500)	19 521,49 €
TOTAL	845 239,88 €

RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	MONTANT
Excédents affectés à l'investissement (10 685 220)	3 153 038,34 €
Réserve de compensation DEFICITS (10 685 620)	732 994,08 €
Réserve de trésorerie (10 685 520)	1 880 168,31€
Réserves diverses (10 688 000)	122 697,71€
TOTAL	5 888 898,44 €

REPORT A NOUVEAU	MONTANT
Report à nouveau (solde créditeur/11000000)	58 956,55 €
Report à nouveau (solde débiteur 11980000)	143 139,29 €
TOTAL	202 095,84 €

REPORT A NOUVEAU DES ACTIVITES SOCIALES ET MEDICO-SOCIALES SOUS GESTION CONTRÔLEE	MONTANT
Report à nouveau constitué de charges rejetées des activités sociales et médico-sociales (11591000)	-1 263 416,73 €
Résultat en attente d'affectation (11501000)	1 706 445,72 €
TOTAL	443 028,99 €

RESULTAT EN ATTENTE D'AFFECTION	MONTANT
Déficit activités SMS gestion contrôlée	-

RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédent ou Déficit)	MONTANT
Résultat de l'exercice	589 412,35 €
TOTAL	589 412,35 €

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	MONTANT
Subventions d'équipement reçues (13100000)	157 888,20 €
ETAT (13110000)	58 544,96 €
ARS-Etat (13111000)	10 897,47 €
Régions (13120000)	180 000,00 €
Départements (Conseil Général) (13130000)	208 317,65 €
Conseil Général - DASD réaffectation fonds reçus 1987 à l'IME (13131000)	94 332,53 €
Collectivités publiques (CAF) (13150000)	198 326,46 €
Entreprises et Organismes privés (13170000)	29 678,85 €
Autres (13180000)	205 914,21 €
Subvention virée au résultat (13900000)	-154 888,20 €
Etat (13911000)	-34 347,70 €
Régions (13912000)	-180 000,00 €
Départements (Conseil Général) (13913000)	-139 566,32 €
Collectivités publiques (CAF)(13915000)	-187 941,14 €
Entreprises et Organismes privés (13917000)	-29 678,85€
Autres (13918000)	-173 596,16 €
Autres subventions ins.compte résultat (13980000)	-10 976,33 €
TOTAL	232 905,63 €

PROVISIONS REGLEMENTEES	MONTANT
Réserve de trésorerie (14100000)	653 328,07 €
Réserve des plus-values nettes d'actif (14861000)	163 717,92 €
TOTAL	817 045,99 €

IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROIT	MONTANT
Droit des propriétaires (22900000)	2 489 611,35 €
TOTAL	2 489 611,35 €

DETAIL DU POSTE 681500 - PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATION	
CMPP « LES ANOLIS »	0,00 €
SEPSI	0,00 €
AAEA-MERE	0,00 €
TOTAL	0,00 €
DETAIL DU POSTE 681740 - PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES CREANCES	
IME « L'ANCRE »	8 746,82 €
CMPP « LES LUCIOLES»	0,00 €
TOTAL	8 746,82 €
DETAIL DU POSTE 687400 – DOTATIONS AUX AUTRES PROVISIONS REGLEMENTEES	
CMPP « LES LUCIOLES»	0,00 €
TOTAL	0,00 €
DETAIL DU POSTE 68742000 – DOTATIONS PROVISIONS REGLEMENTEES	
CMPP « LES ANOLIS»	0,00€
TOTAL	0,00€
DETAILS DES POSTES 6894000 - ENGAGEMENTS A REALISER S/SUBVENTIONS ATTRIBUEES	
CISMAG	-
CISMAG-CHANTIER- INSERTION	44 729,27 €
CISMAG-HEBERGEMENT URGENCE	40 734,26 €
CAVA	41 835,50 €
IME « L'ANCRE »	27 790,66 €
SAISPRO	35 174,26 €
TOTAL	190 263,95 €
DETAILS DES POSTES 15000000 PROVISIONS	
AAEA-MERE	0,00 €
CMPP « LES LUCIOLES »	0,00 €
SEPSI	25 760,00 €
CISMAG	6 500,00 €
TOTAL	32 260,00 €
DETAILS DES POSTES 194000 -FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS FONCTIONNEMENT	
CISMAG	9 970,55 €
CISMAG-CHANTIER- INSERTION	44 729,27 €
CISMAG-HEBERGEMENT URGENCE	40 734,26 €
CMPP « LES ANOLIS »	118 206,36 €
IME « L'ANCRE »	131 884,28 €
SAISPRO	35 174,26 €
CMPP « LES LUCIOLES »	20 400,72 €
DIRECTION GENERALE	347 388,00 €
CAVA	86 451,47 €
TOTAL	834 939,17 €

RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE

CAPITAUX PROPRES	MONTANT NET 31/12/2022	AUGMENTA TIONS 2023	DIMINU TIONS 2023	MONTANT NET 31/12/2023
Réserves affectées à l'investissement : - Excédent affecté à l'investissement	2 813 718,24	339 320,10	-	3 153 038,34
Réserves de trésorerie : - Excédent affecté à la couverture BFR	1 817 281,76	62 886,55	-	1 880 168,31
Réserves de compensation des déficits d'exploitation : - Réserve de compensation	682 663,58	182 720,38	132 389,88	732 994,08
Réserves diverses	122 697,71			122 697,71
TOTAL RESERVES	5 436 361,29	584 927,03	132 389,88	5 888 898,44

REPORT A NOUVEAU

CAPITAUX PROPRES	MONTANT NET 31/12/2022	AUGMENTA TIONS 2023	DIMINU TIONS 2023	MONTANT NET 31/12/2023
Report à nouveau	118 147,09	-	59 190,54	58 956,55
Charges rejetées ACT.S.et M.S.	-1 201 452,44	131 684,64	69 720,35	-1 263 416,73
Dépenses inopposables	-	-	-	-
Résultat en attente d'affectation	2 468 978,73	1 070 443,28	1 832 976,29	1 706 445,72
Report à nouveau	-	-	-	143 139,29
TOTAL REPORT A NOUVEAU	1 385 673,38	1 221 338,63	1 961 887,18	645124,83

AUTRES FONDS ASSOCIATIFS

FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE	MONTANT NET 31/12/2022	AUGMENT ATIONS 2023	DIMINU TIONS 2023	MONTANT NET 31/12/2023
Subventions d'investissement	256 359,00	1 653,00	25 106,37	232 905,63
Provisions réglementées	817 045,99	-	-	817 045,99
TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	1 073 404,99	1653,00	25 106,37	1 049 951,62

FONDS REPORTEES ET DEDIES :

ETABLISSEMENTS ET SERVICES	A L'OUVERTURE	AUGMENTATION	DIMINUTION	A LA CLOTÛRE
CMPP « LES LUCIOLES »	36 413,43		16 012,71	20 400,72
CMPP « LES ANOLIS »	149 801,58		31 595,22	118 206,36
IME « L'ANCRE »	222 211,39	27 790,66	118 117,77	131 884,28
SAISPRO	-	35 174,26	-	35 174,26
DIRECTION GENERALE	347 388,00	-	-	347 388,00
CAVA	287 030,26	41 835,50	242 414,29	86 451,47
CISMAG	80 135,00	-	70 164,45	9 970,55
CISMAG- CHANTIER INSERTION		44 729,27		44 729,27
CISMAG- HEBERGEMENT URGENCE		40 734,26		40 734,26
TOTAL	1 122 979,66	190 263,95	478 304,44	834 939,17

DETAIL DES POSTES
CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

Produits à recevoir : 1 212 866,20 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
REDEVABLES PRODUITS A RECEVOIR (41800000)	-
USAGERS Fact. à établir (41810000)	-
CLIENTS Fact. à établir (41820000)	13 813,48 €
TOTAL	13 813,48 €

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Gains divers (42813000)	-
Perso autres produits à recevoir (42870000)	-
Org. Soc. Autres produits. A (43870000)	108 259,96 €
Produits à recevoir – CAF (438701)	-
Produits à recevoir – CGSS (43870200)	188 767,47 €
Etat produits à recevoir. (44870000)	5 896,00 €
Divers produits à recevoir (46870000)	7 124,48 €
Etat – Subvention à recevoir (44170000)	889 004,81 €
TOTAL	1 199 052,72 €

Charges constatées d'avance : 11 649,78 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance (48600000)	11 649,78 €
TOTAL	11 649,78 €

Charges à payer : 1 449 046,90 €

Emprunts & Dettes auprès des Ets. De crédit	Montant
Intérêts courus à payer (51810000)	-
TOTAL	-

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn. Factures non parvenues (40810000)	72 261,14 €
TOTAL	72 261,14 €

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers. congés à payer (428200000)	707 991,42 €
Pers. Autres charges à (42860000)	29 939,04 €
Ch. Soc. Dette cong. à (43820000)	335 685,92 €
Org. Soc. Autres charges A (43860000)	117 193,19 €
Org. Soc. CGSS (43861000)	23 202,65 €
Charges fiscales sur C.P. (44820000)	8 840,81 €
Etat charges à payer (44860000)	151 224,57 €
TOTAL	1 374 077,60 €

Autres Dettes	Montant
Diverses charges à payer (46860000)	2 708,16 €
TOTAL	2 708,16 €

Produits constatés d'avance : 2 613,23 €

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance (48700000)	2 613,23 €
TOTAL	2 613,23 €

Détail postes : CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	
AAEA-MERE	1 400,00 €
IME (INSTITUT MEDICO EDUCATIF) « L'ANCRE »	3 812 239,72 €
CMPP (CENTRE MEDICO PSYCHO PEDAGOGIQUE) « LES ANOLIS »	1 253 180,55 €
CMPP (CENTRE MEDICO PSYCHO PEDAGOGIQUE) « LES LUCIOLES »	2 736 370,91 €
CISMAG (CENTRE D'INSERTION SPECIALISE DE MARIE-GALANTE)	2 170 688,23 €
CISMAG/ATELIERS	750,00 €
CISMAG/EPICERIE SOLIDAIRE	50 531,33 €
CISMAG/CHANTIER INSERTION	49 697,43 €
CISMAG/HEBERGEMENT URGENCE	41 008,00 €
CEMA (CENTRE EDUCATIF DE MORNE-ROUGE «Atoumo»)	1 911 067,42 €
SEPSI (SERVICE DES EQUIPES DE PREVENTION SPECIALISEE ET D'INSERTION)	3 788 252,28 €
SEPSI/ADULTES RELAIS	307 750,00 €
CAVA (CENTRE D'ADAPTATION A LA VIE ACTIVE)	2 276 935,36 €
CAVA- ATELIERS 44	300,00 €
DIRECTION GENERALE	1 003 367,37 €
SAISPRO	465 328,48 €
TOTAL	19 868 867,08 €

Détail postes : VENTES DE BIENS	
IME (INSTITUT MEDICO EDUCATIF) « L'ANCRE »	-
CISMAG	-
CISMAG/ATELIERS	-
CISMAG /EPICERIE SOLIDAIRE	-
CAVA-ATELIERS	190 338,65 €
AAEA-MERE	-
CMPP «LES ANOLIS »	-
CMPP «LES LUCIOLES »	-
TOTAL	190 338,65 €

Détail postes : VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICES	
CAVA	4 126,80 €
CAVA/ATELIERS 44	146 043,20 €
SEPSI	6 550,80 €
SEPSI/ADULTES RELAIS	-
CISMAG	5 698,88 €
CISMAG ATELIERS	294 100,81 €
CISMAG - EPICERIE SOLIDAIRE	26 308,02 €
AAEA/MERE	224 110,00 €
CEMA (CENTRE EDUCATIF DE MORNE-ROUGE ATOUMO)	5 498,30 €
DIRECTION GENERALE	4 564,80 €
CMPP « LES LUCIOLES »	440,00 €
IME « L'ANCRE »	14 770,55 €
CMPP « LES ANOLIS »	135,00 €
TOTAL	732 347,16 €

Détail postes : REPRISES SUR AMORTISSEMENTS PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	
AAEA/MERE	32 363,38 €
AAEA-CAVA	14 374,30 €
AAEA-DIRECTION GENERALE	16 409,67 €
AAEA-SEPSI	52 057,91 €
AAEA-SEPSI ADULTES RELAIS	223 994,04 €
AAEA-CISMAG	43 920,81 €
CISMAG EPICERIE SOLIDAIRE	1 406,50 €
CMPP "Les LUCIOLES"	10 511,32 €
CMPP "Les ANOLIS"	2 603,76 €
IME L'ANCRE	-
AAEA - CEMA	13 463,14 €
TOTAL	411 104,83 €

Détail postes : AUTRES PRODUITS	
CMPP « LES ANOLIS »	2,01 €
CISMAG	0,00 €
CISMAG/ATELIERS	0,00 €
CEMA (CENTRE EDUCATIF DE MORNE-ROUGE «Atoumo»)	0,72 €
IME « L'ANCRE »	1,00 €
SAISPRO	0,01 €
SEPSI	0,00 €
SEPSI/ADULTES RELAIS	0,00 €
CAVA	0,00 €
CAVA ATELIERS	0,00 €
DIRECTION GENERALE	0,00 €
CMPP LES LUCIOLES	156,81 €
TOTAL	160,55 €

Détail postes : PRODUITS EXCEPTIONNELS	
IME L'ANCRE	6 374,33 €
CISMAG	9 547,62 €
CISMAG-ATELIERS	2,99 €
CISMAG –EPICERIE SOLIDAIRE	12 116,11 €
CISMAG – HEBERGEMENT URGENCE	6,66 €
CMPP « LES LUCIOLES »	1 624,00 €
CAVA	5 902,11 €
CAVA-ATELIERS	42 902,24 €
SEPSI	5 236,69 €
SEPSI/ADULTES RELAIS	4 801,66 €
CEMA (CENTRE EDUCATIF DE MORNE-ROUGE «Atoumo»)	2 144,44 €
DIRECTION GENERALE	910,59 €
CMPP « LES ANOLIS »	7 102,38 €
AAEA-MERE	743 098,43 €
TOTAL	841 770,25 €

Détail postes 62260000 : HONORAIRES	
Commissaires aux Comptes	35 512,51 €
Avocats	12 705,25 €
Huissiers	-
Médecins	23 192,90€
Autres	9 741,36 €
TOTAL	81 152,02 €



**ASSOCIATION POUR L'AIDE A L'ENFANCE
ET A L'ADOLESCENCE
ASSOCIATION LOI 1901**

ACTIONS DE FORMATIONS 2023

NOMBRE TOTAL D'HEURES DE FORMATION REALISEES EN 2023

6 498

Ci-joint en annexe le récapitulatif des prévisions et réalisations des actions de formation

ELEMENTS STATISTIQUES

Récapitulatif des actions de formations réalisées entre

Le 01/01/2023 et le 31/12/2023.

CATEGORIES	SALARIES FEMMES	SALARIES HOMMES	NBRE HRE FORMATIONS	SALARIES EN DIF	NBRE HRE DIF
DIRECTION GENERALE	3	3	267	0	0
Ouvriers				0	0
Employés	1	2	42	0	0
Techniciens A-M				0	0
Cadres	2	1	225	0	0
CAVA	6	23	595	0	0
Ouvriers		2	42	0	0
Employés	3	3	84	0	0
Techniciens A-M	3	15	406	0	0
Cadres		3	63	0	0
CISMAG	6	5	280	0	0
Ouvriers				0	0
Employés				0	0
Techniciens A-M	6	5	280	0	0
Cadres				0	0
IME TANCRE	16	5	1180	0	0
Ouvriers				0	0
Employés				0	0
Techniciens A-M	14	4	1082	0	0
Cadres	2	1	108	0	0
CEMA	7	6	182	0	0
Ouvriers	1	3	56	0	0
Employés	2	1	42	0	0
Techniciens A-M	4	2	84	0	0
Cadres				0	0
CMPP "LES LUCIOLES"	3		180	0	0
Ouvriers				0	0
Employés				0	0
Techniciens A-M	2		150	0	0
Cadres	3		49	0	0
CMPP "Les ANGLIS"	2		91	0	0
Ouvriers				0	0
Employés				0	0
Techniciens A-M	2		91	0	0
Cadres				0	0
SEPSI	34	22	3694	0	0
Ouvriers				0	0
Employés				0	0
Techniciens A-M	28	21	2946	0	0
Cadres	6	1	748	0	0
TOTAL	79	61	6486	0	0

TABLEAU DES EFFECTIFS au 31 DECEMBRE 2023

Tranches d'ancienneté	Salariés			TOTAL
	CDD	CDI	FONCT MAD ⁽¹⁾	
0 - 9 ans	26	66	7	99
10 - 14 ans		36	4	40
15 - 24 ans	2	48	1	51
25 ans et +		50		50
TOTAL	28	200	12	240

TABLEAU DES ENGAGEMENTS DE DEPART EN RETRAITE

Tranches d'ancienneté	Nombre de salariés concernés		Valorisation de la retraite		
	CDI	FONCT MAD ⁽¹⁾	CDI	FONCT MAD ⁽¹⁾	TOTAL
10 - 14 ans	36	4	94 610.03 €	9 261.48 €	103 871.51 €
15 - 24 ans	48	1	140 326.82 €	- €	140 326.82 €
25 ans et +	50		100 712.20 €	- €	100 712.20 €
TOTAL	134	5	335 649.05 €	9 261.48 €	344 910.53 €

(1) Fonctionnaires Mis à Disposition