



COMPTES ANNUELS

en euros

LES RAYONS

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

Bilan au 31/12/2023

47 RUE GEORGE SAND
93240 STAINS

SIRET : 79418504100025

NAF : 8899B

Sommaire

Dossier - page de garde	1
-------------------------	---

Sommaire	2
----------	---

BILAN

Bilan Actif	3
-------------	---

Bilan Passif	4
--------------	---

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat	5
--------------------	---

Compte de résultat (Suite)	6
----------------------------	---

ANNEXE

Règles et méthodes comptables	7
-------------------------------	---

Etat des immobilisations	10
--------------------------	----

Etat des amortissements	11
-------------------------	----

Etat des provisions et dépréciations	12
--------------------------------------	----

Etat des créances et dettes	13
-----------------------------	----

Charges à payer et produits à recevoir	14
--	----

Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice	15
--	----

Variation des fonds dédiés et reportés	16
--	----

Tableau des subventions d'investissement	17
--	----

Variation des fonds propres art.431-5	18
---------------------------------------	----

Effectif moyen	19
----------------	----

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	20
----------------------	----

Bilan Passif détaillé	22
-----------------------	----

Compte de résultat détaillé	24
-----------------------------	----

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	4 405	4 405		1 012
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	241 216	99 919	141 297	145 402
Autres immobilisations corporelles	432 928	292 306	140 622	186 766
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	4 195		4 195	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 403		1 403	1 403
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 575		15 575	15 575
TOTAL I	699 722	396 630	303 092	350 157
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours	9 745		9 745	3 913
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	408 550	45 248	363 301	597 648
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	708 509		708 509	664 073
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	833 978		833 978	571 042
Charges constatées d'avance	12 378		12 378	3 388
TOTAL III	1 973 159	45 248	1 927 911	1 840 065
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 672 881	441 878	2 231 003	2 190 222

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2023	31/12/2022
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	97 936	97 936
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	100 000	70 000
Autres réserves		
Report à nouveau	686 365	617 523
Excédent ou déficit de l'exercice	123 300	98 842
Situation nette	1 007 601	884 301
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	305 703	255 557
Provisions règlementées		
TOTAL I	1 313 304	1 139 858
Comptes de liaison II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	32 993	58 505
TOTAL III	32 993	58 505
Provisions		
Provisions pour risques	105 966	127 290
Provisions pour charges		
TOTAL IV	105 966	127 290
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	11 828	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	310 859	139 764
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	322 889	283 369
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	72 310	296 975
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	60 855	144 462
TOTAL V	778 740	864 570
Écarts de conversion passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 231 003	2 190 222

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations	2 252	1 717
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	12 912	5 282
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	2 122 079	1 571 796
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 117 177	1 087 251
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
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	248 470	160 065
Utilisations des fonds dédiés	58 505	62 381
Autres produits	875	17
TOTAL I	3 562 270	2 888 510
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	52 391	56 699
Variation de stocks	-5 832	2 996
Autres achats et charges externes	726 771	379 438
Aides financières	24 744	16 934
Impôts, taxes et versements assimilés	134 875	99 940
Salaires et traitements	1 822 074	1 651 271
Charges sociales	575 390	488 431
Dotations aux amortissements et dépréciations	118 619	88 285
Dotations aux provisions	5 500	4 500
Reports en fonds dédiés	32 993	58 505
Autres charges	58 922	7 169
TOTAL II	3 546 448	2 854 168
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	15 822	34 342
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 112	201
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	1 112	201
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	8	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	8	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 104	202
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	16 927	34 543

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	91 500	20 805
Sur opérations en capital	55 808	51 078
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	147 307	71 883
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	11 430	1 291
Sur opérations en capital	21 127	6 293
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 377	
TOTAL VI	40 934	7 584
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	106 374	64 299
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	3 710 689	2 960 594
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 587 389	2 861 752
EXCÉDENT OU DÉFICIT	123 300	98 842

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	14 157	8 705
TOTAL	14 157	8 705
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	14 157	8 705
TOTAL	14 157	8 705

Annexe

Règles et méthodes comptables

Présentation de l'association:

L'association a pour objectif de favoriser l'implication des habitants dans l'amélioration de leur cadre de vie.

Elle développe des activités économiques et sociales afin de :

- Sensibiliser et responsabiliser les habitants sur le respect du cadre de vie Faciliter les relations entre les habitants et les institutions (dont le bailleur);

- Mettre en place des services de proximité, qui répondent aux besoins des habitants et des partenaires publics;

- Favoriser l'accompagnement socioprofessionnel des habitants et une formation par le travail;

- Impliquer les habitants dans la vie du quartier

Et, plus généralement, de réaliser toutes opérations pouvant se rattacher directement ou indirectement à l'un des objets visés ci-dessus ou à tout objet similaire ou connexe.

Le projet de régie comporte trois dimensions:

La dimension Sociale

Générer du lien social à travers les activités et les services (événements festifs...) Proposer un accompagnement socioprofessionnel et une formation par le travail Permettre un meilleur lien de proximité entre les habitants, les élus et le bailleur.

La dimension Economique

Proposer un emploi aux habitants du quartier les plus en difficulté pour leur permettre de construire un véritable parcours d'insertion

Répondre à des marchés publics en mobilisant les clauses sociales favorisant les démarches d'insertion

Développer des activités non marchandes d'utilité sociale (jardins solidaires, cafés associatifs...)

Mettre en place des activités d'entretien et d'embellissement du cadre de vie pour un « mieux vivre ensemble »

La dimension Citoyenne

Renforcer la participation des habitants et la dynamique associative Contribuer à faire émerger un projet pour un "mieux vivre ensemble"

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 2 231 003 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 123 300 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018, modifié par le règlement ANC n°2022-04 du 30 juin 2022, relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Faits caractéristiques

Le marché pour la collecte des cartons et cagettes en bois sur le territoire de Plaine commune a été confié au GME carton porté par 5 régies du 93 dont Les rayons. Le marché a une durée du 1er mai 2022 au 30 avril 2029. Les rayons sont devenus à partir du 1er mai 2022 le mandataire du GME Carton. En 2023, la convention de GME a été signée. A partir de l'exercice 2023, les Rayons facturent l'ensemble du chiffre d'affaires annuels pour le marché soit 726 398 euros et les autres membres du GME facturent des mises à disposition de personnel à but non lucratif soit 314 373 euros.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les différentes catégories de stocks ont été valorisées au 31 décembre 2023. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire du stock est inférieure à sa valeur comptable.

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir.

Subventions

Subventions d'exploitation :

Les subventions sont comptabilisées selon leur nature et utilisées selon les modalités spécifiques à chaque convention de financement.

Les subventions affectées par des tiers financeurs à des projets définis qui n'ont pas été encore utilisées à la clôture de l'exercice conformément à l'engagement pris à leur égard sont alors :

- soit comptabilisées en fonds dédiés lorsque la période théorique de financement du projet est clôturée,
- soit comptabilisées en produits constatés d'avance lorsque la subvention est pluriannuelle et que la période théorique de financement n'est pas clôturée.

En fin d'année, si le projet n'est pas encore achevé,

- la valeur des fonds dédiés est équivalente à la différence entre la notification et l'ensemble des dépenses affectées au projet depuis son démarrage,
- la valeur des produits constatés d'avance est soit déterminée au prorata temporis, soit est équivalente à la différence entre la notification et l'ensemble des dépenses affectées au projet depuis son démarrage selon le type de convention et les activités.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Provision pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Une partie de la provision pour risques comptabilisée en 2021 est reprise sur l'exercice suite au dénouement des subvention à recevoir, il reste à la clôture 63 K€ destiné à faire face à un risque d'impayé sur des subventions à recevoir.

Les provisions pour risques comptabilisées en 2020 pour 42 K€ sont maintenues à la clôture car le risque n'est pas éteint

Engagements de départ à la retraite

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif. Ils n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 32 993 euros.

Contributions volontaires en nature

L'association a bénéficié du bénévolat au long de l'exercice 2023. Le bénévolat des membres du Bureau et du Conseil d'Administration représente 868 heures et a été valorisé sur la base du SMIC horaire chargés pour le montant de 14 157 €.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Rémunérations versées à certains dirigeants

Article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif.

Ce texte précise que la rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés doit figurer en annexe des comptes annuels, dès lors que l'association, reçoit des subventions de l'État et collectivités territoriales pour un montant annuel supérieur à 50.000 Euros et dont le budget annuel est supérieur à 150 000 Euros.

Au cas particulier de l'association LES RAYONS, il est rappelé qu'aucune rémunération du président ni de membre du bureau n'a été versée sur l'exercice 2023. Ils exercent bénévolement leur mission.

Honoraires Commissaire aux comptes :

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 9 494 Euros

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 605		
TOTAL	5 605		
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage	228 516		48 700
- Générales, agencements et aménagements divers	204 379		500
Matériel : - De transport	177 820		27 382
- De bureau et informatique, mobilier	51 860		1 512
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			4 195
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	662 574		82 289
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	1 403		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	15 575		
TOTAL	16 978		
TOTAL GÉNÉRAL	685 157		82 289

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 200	4 405	
TOTAL		1 200	4 405	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agenets et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage		36 000	241 216	
- Gales, agenets et aménagt. divers		552	204 327	
Matériel : - De transport		26 541	178 661	
- De bureau et informatique, mobilier		3 432	49 940	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			4 195	
Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
TOTAL		66 524	678 339	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations			1 403	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			15 575	
TOTAL			16 978	
TOTAL GÉNÉRAL		67 724	699 722	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 593	1 012	1 200	4 405
TOTAL	4 593	1 012	1 200	4 405
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	83 114	49 897	33 092	99 919
Installations générales, agencements et aménagements divers	130 991	21 728	552	152 167
Matériel de transport	87 308	20 983	6 167	102 123
Matériel de bureau et informatique, mobilier	28 994	11 520	2 499	38 015
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	330 406	104 128	42 310	392 224
TOTAL GÉNÉRAL	335 000	105 140	43 510	396 630

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES		REPRISES NON VENTILÉES			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Risques et charges				
- Litiges	42 494			42 494
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	84 796	5 500	26 824	63 472
TOTAL II	127 290	5 500	26 824	105 966

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Biens reçus par legs ou donations				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	23 392	21 856		45 248
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III	23 392	21 856		45 248
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	150 682	27 356	26 824	151 214
- D'exploitation		27 356	26 824	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	15 575		15 575
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux	48 857	48 857	
Clients, usagers et comptes rattachés	359 692	359 692	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	428	428	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	172	172	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 902	1 902	
Divers	616 647	616 647	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	89 361	89 361	
Charges constatées d'avance	12 378	12 378	
TOTAL	1 145 011	1 129 436	15 575

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : - A 1 an max. à l'origine - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses	11 828			11 828
Fournisseurs et comptes rattachés	310 859	310 859		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	174 140	174 140		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	136 405	136 405		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 344	12 344		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	72 310	72 310		
Produits constatés d'avance	60 855	60 855		
TOTAL	778 740	766 912		11 828

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	140 516	26 119
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales	213 338	185 954
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	28 780	22 081
TOTAL	382 634	234 153

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	65 486	170 658
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	88 297	52 231
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	153 783	222 889

Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice

	Union européenne	État	Collectivité territoriale	CAF	Autres	TOTAL
Concours Publics		696 629				696 629
Subventions d'exploitation	55 000		349 330		16 217	420 547
Subventions d'investissement		18 875	103 022		10 500	132 397
TOTAL	55 000	715 504	452 352		26 717	1 249 573

Commentaires : néant

Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
FONDS DEDIES 2022 ECEAU	43 505		43 505				
FONDS DEDIES 2022 CD PUN	15 000		15 000				
AGIR IN SSD MOBILITE DOU		26 093				26 093	
AGIR IN SSD LIEN SOCIAL		6 900				6 900	
TOTAL	58 505	32 993	58 505			32 993	
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GÉNÉRAL	58 505	32 993	58 505			32 993	
(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif							
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts							

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

Tableau des subventions d'investissement

Subventions d'investissement	Montant à l'ouverture de l'exercice	Variations de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
		Augmentations	Diminutions	
Montant nominal	431 261	132 397	110 741	452 917
Quotes-parts virées au résultat	-175 704	84 298	55 808	-147 214

Commentaires : néant

Variation des fonds propres art.431-5

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	97 936				97 936
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves	70 000	30 000			100 000
- dont réserves des activités sociales et médico sociales					
Report à nouveau	617 523	68 842			686 365
- dont report à nouveau des activités sociales et médico sociales					
Excédent ou déficit de l'exercice	98 842	-98 842			123 300
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico sociales					
Situation nette	884 301				1 007 601
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	255 557		216 695	166 549	305 703
Provisions réglementées					
TOTAL	1 139 858		216 695	166 549	1 313 304

Commentaires : néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL		

Commentaires : néant

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires		1 012.00	-1 012.00	-100.00
205000 Logiciels, licences, brevets	4 405.20	5 605.20	-1 200.00	-21.41
280500 Amortis. concess. & droits sim	-4 405.20	-4 593.20	188.00	4.09
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	141 296.96	145 401.67	-4 104.71	-2.82
215500 Matériel et outillage	241 215.65	228 515.54	12 700.11	5.56
281550 Amort installation matériel et out	-99 918.69	-83 113.87	-16 804.82	-20.22
Autres immobilisations corporelles	140 622.30	186 765.89	-46 143.59	-24.71
218100 Installation et aménagements d	204 326.95	204 379.31	-52.36	-0.03
218200 Matériel de transport	178 660.99	177 819.55	841.44	0.47
218300 Mat.bureau &informat	49 940.13	51 859.65	-1 919.52	-3.70
281810 Amort installation et agenceme	-152 167.30	-130 991.22	-21 176.08	-16.17
281820 Amort matériel de transport	-102 123.24	-87 307.58	-14 815.66	-16.97
281830 Amort.mat.bureau &informatique	-38 015.23	-28 993.82	-9 021.41	-31.11
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles	4 195.20		4 195.20	-
238800 Immobilisations en cours	4 195.20		4 195.20	-
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 402.50	1 402.50		
261000 Titres de participation	1 402.50	1 402.50		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 575.14	15 575.14		
275000 Cautionnement	15 575.14	15 575.14		
TOTAL I	303 092.10	350 157.20	-47 065.10	-13.44
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours	9 744.58	3 913.00	5 831.58	149.04
371700 Stock de marchandises	9 744.58	3 913.00	5 831.58	149.04
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	363 301.32	597 648.14	-234 346.82	-39.21
411000 Clients	294 205.92	426 990.34	-132 784.42	-31.10
416000 Client douteux	48 857.31	23 392.30	25 465.01	108.86
418100 Clients - factures a etabli	65 486.39	170 657.80	-105 171.41	-61.63
491000 Provision pour dépréciation client	-45 248.30	-23 392.30	-21 856.00	-93.43
Créances reçues par legs ou donations				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Autres	708 508.94	664 073.34	44 435.60	6.69
401000 Fournisseurs	1 151.60	3 940.16	-2 788.56	-70.76
421000 Personnel rémunération	427.86	399.37	28.49	7.27
438700 Ijss nettes subrogation	171.80		171.80	-
441000 Subventions a recevoir	117 510.61	184 258.00	-66 747.39	-36.22
441400 Subvention bicyclo	19 868.00	29 501.00	-9 633.00	-32.65
441500 Subvention fse	105 000.00	45 000.00	60 000.00	133.33
441700 Sub investissement a recevoir	107 786.04	188 167.55	-80 381.51	-42.72
441710 Ademe	15 870.00	17 070.00	-1 200.00	-7.03
441760 Anru	250 611.90	141 520.00	109 091.90	77.09
447000 Retenue de garantie	1 902.04	1 902.05	-0.01	
467300 Divers	84.20	84.20		
468700 Produits a recevoir	88 124.89	52 231.01	35 893.88	68.72
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	833 978.41	571 042.23	262 936.18	46.04
512000 Banque	332 940.27	354 765.75	-21 825.48	-6.15
512100 Banque credit cooperatif	300 445.78	91 585.59	208 860.19	228.05
512200 Banque caisse depargne	124 238.13	123 285.18	952.95	0.77
512300 Livret a les rayons	75 666.25		75 666.25	-
517000 Sumup	71.91		71.91	-
530000 Caisse	50.00		50.00	-
530001 Caisse	566.07	1 405.71	-839.64	-59.74
Charges constatées d'avance	12 377.75	3 388.34	8 989.41	265.35
486000 Charges constatées d'avance	12 377.75	3 388.34	8 989.41	265.35
TOTAL III	1 927 911.00	1 840 065.05	87 845.95	4.77
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 231 003.10	2 190 222.25	40 780.85	1.86

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	97 936.04	97 936.04		
102100 Fonds associatif	97 936.04	97 936.04		
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	100 000.00	70 000.00	30 000.00	42.86
106800 Reserve pour projet formation	100 000.00	70 000.00	30 000.00	42.86
Autres réserves				
Report à nouveau	686 364.76	617 522.58	68 842.18	11.15
110000 Report a nouveaux	686 364.76	617 522.58	68 842.18	11.15
Excédent ou déficit de l'exercice	123 300.12	98 842.18	24 457.94	24.74
Situation nette	1 007 600.92	884 300.80	123 300.12	13.94
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	305 703.22	255 556.73	50 146.49	19.62
131000 Subvention d'investissement	452 917.13	414 462.79	38 454.34	9.28
131100 Subventions inv sur biens non		16 798.18	-16 798.18	-100.00
139000 Q/p de sub vire au resultat	-147 213.91	-175 704.24	28 490.33	16.21
Provisions réglementées				
TOTAL I	1 313 304.14	1 139 857.53	173 446.61	15.22
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	32 993.00	58 505.00	-25 512.00	-43.61
194000 Fonds dédiés / subv de fonctionn	32 993.00	58 505.00	-25 512.00	-43.61
TOTAL III	32 993.00	58 505.00	-25 512.00	-43.61
Provisions				
Provisions pour risques	105 966.00	127 289.81	-21 323.81	-16.75
151100 Provision pour risques	42 494.00	42 494.00		
151800 Autres provisions pour risques	63 472.00	84 795.81	-21 323.81	-25.15
Provisions pour charges				
TOTAL IV	105 966.00	127 289.81	-21 323.81	-16.75
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	11 827.82		11 827.82	-
165000 Cautions reçues	11 827.82		11 827.82	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	310 858.84	139 763.70	171 095.14	122.42

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
401000 Fournisseurs	170 343.11	113 644.85	56 698.26	49.89
408100 Fournisseurs factures non parvenues	140 515.73	26 118.85	114 396.88	437.98
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	322 888.60	283 369.25	39 519.35	13.95
421000 Personnel rémunération	1 414.60	2 035.05	-620.45	-30.47
425000 Acomptes sur salaires	18.00		18.00	-
427000 Saisie	558.92	99.29	459.63	464.65
428200 Pers. provision congés payés	127 382.27	106 996.67	20 385.60	19.05
428300 Prime de fin d'année	40 000.00	50 000.00	-10 000.00	-20.00
428600 Cse charges à payer	4 766.00		4 766.00	-
431000 Urssaf	42 368.54	43 126.26	-757.72	-1.76
437200 Prevoyance	7 897.53	7 488.63	408.90	5.46
437300 Caisse retraite fonctionnaire-treso	24 494.95	13 079.32	11 415.63	87.28
437500 Caisse retraite malakoff	7 765.24	7 899.16	-133.92	-1.70
437600 Mutuelle	2 833.60	2 979.90	-146.30	-4.90
437610 Unification	9 855.19	9 018.00	837.19	9.28
438200 Charges sociales sur congés à payer	41 189.77	28 956.99	12 232.78	42.25
441900 Subvention à reverser	2 818.90	3 322.54	-503.64	-15.17
442100 Prélèvement à la source	831.47	995.53	-164.06	-16.57
447110 Taxe sur les salaires	8 693.62	7 371.91	1 321.71	17.93
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	72 309.59	296 974.96	-224 665.37	-75.65
411000 Clients	727.70	4 192.19	-3 464.49	-82.63
418700 Client avoir à établir	427.25	1 944.90	-1 517.65	-78.05
467000 Débiteur divers	340.33	340.33		
467100 Ndf à rembourser	319.60	1 157.49	-837.89	-72.34
467123 Régie aubervillier		6 960.00	-6 960.00	-100.00
467160 Reversement subvention	3 081.97	3 081.97		
467300 Divers	38 632.51	257 217.48	-218 584.97	-84.98
468600 Charges à payer	28 780.23	22 080.60	6 699.63	30.34
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	60 855.11	144 462.00	-83 606.89	-57.87
487000 Produits constatés d'avance	60 855.11	144 462.00	-83 606.89	-57.87
TOTAL V	778 739.96	864 569.91	-85 829.95	-9.93
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 231 003.10	2 190 222.25	40 780.85	1.86

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	2 251.50	1 717.00	534.50	31.16
756100 Adhesion asso	106.50	133.00	-26.50	-19.55
756200 Adhesion velo	2 145.00	1 584.00	561.00	35.42
Ventes de biens	12 912.39	5 282.25	7 630.14	144.45
707001 Ventes velo	5 483.60	5 245.35	238.25	4.56
707210 Ventes Broyat de cagettes	7 428.79	36.90	7 391.89	+1 000.00
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	2 122 079.28	1 571 796.21	550 283.07	35.01
706000 Prestation de services autre	123 521.23	170 059.72	-46 538.49	-27.37
706100 Prestations ssdh	283 711.27	216 706.66	67 004.61	30.92
706200 Prestations plaine commune	1 081 656.06	392 942.79	688 713.27	175.27
706430 VILLE DE STAINS	506 934.05	502 091.24	4 842.81	0.96
706500 Prestations association	30 859.84	28 767.16	2 092.68	7.28
706600 Prestation particulier	6 104.43	1 736.49	4 367.94	251.61
706700 Autres bailleurs	13 819.74	5 541.54	8 278.20	149.37
706800 Presta autres collectivités	40 477.90	20 918.24	19 559.66	93.51
706810 Livraison velo	30 360.85	35 907.85	-5 547.00	-15.45
708300 Produits divers location		7 548.56	-7 548.56	-100.00
708400 Autres produits divers	4 633.91	165 398.81	-160 764.90	-97.20
722000 Prduction immobilisee		24 177.15	-24 177.15	-100.00
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 117 176.62	1 087 251.36	29 925.26	2.75
730100 Concours public cddi ei	402 931.33	455 233.00	-52 301.67	-11.49
730110 Modultation cddi		8 869.11	-8 869.11	-100.00
730200 Concours public cddi aci	204 007.07	211 744.33	-7 737.26	-3.65
730300 Adulte relais	36 132.40	39 230.50	-3 098.10	-7.90
730400 Contrats aides pec cui	6 693.59	67 999.52	-61 305.93	-90.16
730500 Emploi franc	15 531.01		15 531.01	-
730600 Contrats alternants	31 334.08	11 997.90	19 336.18	161.16
740200 Subvention plaine commune	13 500.00	11 000.00	2 500.00	22.73
740230 Subvention cd93	95 956.00	58 505.00	37 451.00	64.01
740250 Subvention plie	5 095.24		5 095.24	-
740400 Subvention acse-cget	37 000.00	40 000.00	-3 000.00	-7.50
740800 Conseil general 93/rsa	49 680.00	76 000.00	-26 320.00	-34.63
740805 Subvention bicyclo	16 217.00	18 251.00	-2 034.00	-11.14
740808 Subvention fse	55 000.00	45 000.00	10 000.00	22.22
740812 Anru	87 758.90	27 551.00	60 207.90	218.53
740813 Subv ademe	15 870.00	15 870.00		
740900 Fdi	44 470.00		44 470.00	-
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	248 469.95	160 064.52	88 405.43	55.23
781500 Reprise provision risques	26 823.81	4 028.00	22 795.81	565.94
791000 Transfert de charges dexploita	186 219.03	154 355.36	31 863.67	20.64
791110 Transfert de charges	35 427.11	1 681.16	33 745.95	+1 000.00

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Utilisations des fonds dédiés	58 505.00	62 381.25	-3 876.25	-6.21
789400 Report des ressources non util	58 505.00	62 381.25	-3 876.25	-6.21
Autres produits	875.30	17.49	857.81	+1 000.00
758000 Produits divers de gestion courante	875.30	17.49	857.81	+1 000.00
TOTAL I	3 562 270.04	2 888 510.08	673 759.96	23.33
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	52 390.95	56 699.25	-4 308.30	-7.60
601000 Achats matières premières	41 492.81	54 285.22	-12 792.41	-23.56
601100 Achats matières prem	332.46	2 414.03	-2 081.57	-86.25
601200 Achat composants pour ev conne	3 847.63		3 847.63	-
601300 Pieces reventes adherents	6 718.05		6 718.05	-
Variation de stocks	-5 831.58	2 995.77	-8 827.35	-294.66
603170 Variation de stock vetement	-1 898.62	2 995.77	-4 894.39	-163.38
603700 Variation de stocks de marchan	-3 932.96		-3 932.96	-
Autres achats et charges externes	726 771.11	379 438.09	347 333.02	91.54
606102 Carburant	22 764.45	16 301.09	6 463.36	39.65
606110 Fluides		1 004.94	-1 004.94	-100.00
606300 Fourn. entret. & petit equipt	21 231.19	54 928.96	-33 697.77	-61.35
606310 Vetements de travail	17 500.98	25 244.06	-7 743.08	-30.67
606400 Fournitures administratives	7 090.00	6 245.80	844.20	13.51
606800 Autres matières et fournitures	1 274.54		1 274.54	-
610000 Sous traitant ateliers	690.00	5 392.59	-4 702.59	-87.21
611000 Sous traitance	37 515.67	562.07	36 953.60	+1 000.00
611200 Sous-traitance lpp		9 775.49	-9 775.49	-100.00
613500 Location mobiliere	92 149.97	46 277.70	45 872.27	99.12
613510 Location epinay	3 973.22	10 091.79	-6 118.57	-60.63
614000 Charges locatives	777.04	749.22	27.82	3.74
615000 Entretien et reparation	1 861.72	814.80	1 046.92	128.47
615500 Maintenance informatique	8 473.27	20 152.17	-11 678.90	-57.95
615501 Entretien materiel outillage	6 802.17	860.22	5 941.95	690.93
615510 Entretien materiel transport	20 264.61	7 589.36	12 675.25	167.03
616000 Prime assurances maif	2 064.90	2 007.84	57.06	2.84
616200 Assurance locaux	2 671.27	1 282.08	1 389.19	108.35
616300 Assurance camion benne		1 272.93	-1 272.93	-100.00
616400 Assurance vehicule	17 915.90	8 495.12	9 420.78	110.90
618100 Documentation generale		345.04	-345.04	-100.00
621000 Personnels extérieurs	347 544.33	43 287.65	304 256.68	702.86
622600 Honoraires	11 735.00	9 190.00	2 545.00	27.69
622601 Honoraires comptables	31 007.00	29 204.94	1 802.06	6.17
622602 Honoraires cac	9 493.75	11 724.00	-2 230.25	-19.02
622700 Frais actes & conten	66.94		66.94	-
623100 Publicite	3 180.00		3 180.00	-
623600 Communications	4 274.40	8 045.30	-3 770.90	-46.87
625000 Frais déplacements salariés	3 282.57	2 553.68	728.89	28.54
625100 Voyages & déplacements	3 577.87	6 916.69	-3 338.82	-48.27
625110 Frais de formations		372.02	-372.02	-100.00
625200 Indemnité mobilité douce	7 183.83	6 995.41	188.42	2.70
625700 Receptions	5 776.90	9 926.08	-4 149.18	-41.80
625704 Paniers repas chantier	7 640.20	6 683.90	956.30	14.30
626100 Affranchissements	774.84	1 068.09	-293.25	-27.43
626200 Telephone	9 370.97	8 633.38	737.59	8.55
627000 Services bancaires et ass.	3 062.15	1 448.02	1 614.13	111.46
627800 Autres services bancaires		393.56	-393.56	-100.00
628100 Cotisations	13 779.46	13 602.10	177.36	1.30
Aides financières	24 744.00	16 933.54	7 810.46	46.12
657100 Reversement subventions	24 744.00	18 929.14	5 814.86	30.72

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
657110 Reversement subv antérieur		-1 995.60	1 995.60	-100.00
Impôts, taxes et versements assimilés	134 875.11	99 940.41	34 934.70	34.96
631100 Taxes sur les salaires	84 424.44	62 884.94	21 539.50	34.25
633300 Part. employeur form. profession.	40 721.28	36 940.02	3 781.26	10.24
633800 Oeth	9 729.39	115.45	9 613.94	+1 000.00
Salaires et traitements	1 822 074.45	1 651 271.27	170 803.18	10.34
641000 Rémunération des permanents	865 229.69	620 430.61	244 799.08	39.46
641100 Rémunération cddi	895 896.11	933 318.17	-37 422.06	-4.01
641200 Congés payés	20 385.60	16 285.34	4 100.26	25.18
641300 Ijss	-35 982.89	-12 012.30	-23 970.59	-199.56
641301 Primes soumises		-53 850.00	53 850.00	-100.00
641321 Autre charges de perso sc	152.35	136.80	15.55	10.95
641400 Indemnités avantages divers	8 158.58	8 060.94	97.64	1.22
641401 Allocations de formation	18 428.20	15 228.36	3 199.84	21.01
641402 Prime de fin d'année	40 000.00	120 384.35	-80 384.35	-66.77
641430 Indemnité de rupture conv		3 289.00	-3 289.00	-100.00
641440 Indemnité licenciement	9 806.81		9 806.81	-
Charges sociales	575 390.00	488 431.11	86 958.89	17.80
645100 Cotisations urssaf cddi	49 140.66	52 168.11	-3 027.45	-5.80
645110 Cotisations urssaf permanent	159 565.98	119 983.66	39 582.32	32.99
645200 Cotisations aux mutuelles cddi	1 922.80	2 116.52	-193.72	-9.16
645201 Cotisations mutuelle des permanents		1 679.15	-1 679.15	-100.00
645210 Cotisations aux mutuelles perm	4 351.60	1 556.17	2 795.43	179.69
645300 Cotisations retraite/prévoyance	7 334.30	7 299.55	34.75	0.47
645301 Cotisations retraite des permanents	30 366.04	21 547.28	8 818.76	40.93
645400 Cotisations aux assedic cddi	37 391.08	38 871.38	-1 480.30	-3.81
645401 Cotisations assedic permanents	35 064.95	25 860.19	9 204.76	35.60
645500 Prevoyance cddi	13 354.03	12 864.69	489.34	3.80
645501 Prévoyance permanents	13 725.94	10 166.61	3 559.33	35.01
645800 Cotis.aux autres organismes sociaux	12 232.78	4 964.39	7 268.39	146.43
645801 Prov cp des permanents	18 958.80	16 494.17	2 464.63	14.94
645802 Provision cs sur primes		-16 155.00	16 155.00	-100.00
647500 Medecine du travail	8 689.92	8 924.80	-234.88	-2.63
647600 Autres charges de personnels	86.12	25.40	60.72	244.00
647700 Part employeur repas salariés	6 105.00	6 137.00	-32.00	-0.52
648100 Formations	155 426.00	157 747.04	-2 321.04	-1.47
648200 Frais annexes formation	390.00		390.00	-
648300 Autres charges de personnel	21 284.00	16 180.00	5 104.00	31.55
Dotations aux amortissements et dépréciations	118 618.72	88 285.08	30 333.64	34.36
681110 Dot.amort.immo.incorpore.	1 012.00	1 518.00	-506.00	-33.33
681120 Dot.amort.immo.corporell.	95 750.72	72 667.95	23 082.77	31.77
681740 Dotation dépréciation clients	21 856.00	14 099.13	7 756.87	55.02
Dotations aux provisions	5 500.00	4 500.00	1 000.00	22.22
681500 Dotation provision risques	5 500.00	4 500.00	1 000.00	22.22
Reports en fonds dédiés	32 993.00	58 505.00	-25 512.00	-43.61
689400 Engagements a r65417alisersub	32 993.00	58 505.00	-25 512.00	-43.61
Autres charges	58 921.83	7 168.90	51 752.93	721.90
654400 Perte sur subv ex ant	6 545.81	4 323.31	2 222.50	51.42
654410 Créances irrécouvrables		257.60	-257.60	-100.00
658000 Charges diverses de gestion courante	52 376.02	2 587.99	49 788.03	+1 000.00
TOTAL II	3 546 447.59	2 854 168.42	692 279.17	24.26
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	15 822.45	34 341.66	-18 519.21	-53.93
Produits financiers				
Produits financiers de participation				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 112.03	201.01	911.02	453.23
764000 Revenus des vmp	1 112.03	201.01	911.02	453.23
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	1 112.03	201.01	911.02	453.22
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	7.98	-0.69	8.67	-900.00
661500 Interets de compte courants		-0.69	0.69	-100.00
665000 Garantie sur facture	7.98		7.98	-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	7.98	-0.69	8.67	-1 256.52
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 104.05	201.70	902.35	447.37
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	16 926.50	34 543.36	-17 616.86	-51.00
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	91 499.54	20 804.96	70 694.58	339.80
772000 Produit sur exercice antérieur	91 499.54	20 804.96	70 694.58	339.80
Sur opérations en capital	55 807.85	51 077.84	4 730.01	9.26
777000 Q/p de subvention viree au resultat	55 807.85	51 077.84	4 730.01	9.26
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	147 307.39	71 882.80	75 424.59	104.93
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	11 429.55	1 291.05	10 138.50	785.36
671200 Pénal. amendes fiscales & pénales d	202.00	381.05	-179.05	-46.98
672100 Perte sur exercice antérieur	11 227.55	910.00	10 317.55	+1 000.00
Sur opérations en capital	21 126.74	6 292.93	14 833.81	235.72
675200 Valeur net des cessions immo	21 126.74	4 013.93	17 112.81	426.33
677000 Perte exeptionnelle		2 279.00	-2 279.00	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 377.48		8 377.48	-
687100 Dot. amort. excep. des immob.	8 377.48		8 377.48	-
TOTAL VI	40 933.77	7 583.98	33 349.79	439.74
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	106 373.62	64 298.82	42 074.80	65.44
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	3 710 689.46	2 960 593.89	750 095.57	25.34
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 587 389.34	2 861 751.71	725 637.63	25.36
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	123 300.12	98 842.18	24 457.94	24.74