

## **BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Evaluation des contributions volontaires*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023			Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	32 973	14 470	18 504	24 647	-6 143,40	-24,93
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	149 697	139 592	10 106	22 201	-12 095,13	-54,48
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	<b>Immobilisations financières <sup>(1)</sup></b>						
	Participations et Créances rattachées	353		353	353	-1	-0,142
	Autres	3 035		3 035	3 296	-261	
	<b>Total I</b>	186 058	154 061	31 997	50 497	-18 500	25.03-
	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances <sup>(2)</sup></b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	14 671		14 671	25 330	-10659	-42,08
Comptes de Régularisation	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	150 094	16 875	133 219	251 418	-118199	-47,01
	Valeurs mobilières de placement	192		192	192	0	0,0208
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	182 101		182 101	162 766	19335	11,879
	Charges constatées d'avance <sup>(2)</sup>	17 203		17 203	3 207	13996	436,41
	<b>Total II</b>	364 260	16 875	347 386	442 913	-95 527	-21,57
	Frais d'émission des emprunts <b>(III)</b>						
	Primes de remboursement des emprunts <b>(IV)</b>						
	Ecarts de conversion actif <b>(V)</b>						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	550 318	170 936	379 383	493 410	-114 027	-23,11

(1) Dont à moins d'un an  
(2) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	83 135	83 135	0	0,000252601
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité	38 558	38 558	0	0,000674309
	Autres				
FONDS DÉDIÉS	Report à nouveau	-65 242	3 380	-68 622	-2030,22
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	-99 546	-68 622	-30 924	45,06
	<b>Situation nette (sous total)</b>	-43 094	56 451	-99 545	-176,34
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	2 316	13 192	-10 876	-82,44
	Provisions réglementées				
	<b>Total I</b>	-40 778	69 643	-110 421	-158,55
	Fonds reportés liés aux legs ou donations Fonds dédiés	92 263	29 263	63 000	215,29
	<b>Total II</b>	92 263	29 263	63 000	215,29
PROVISIONS	Provisions pour risques	8 501	4 355	4 146	95,20
	Provisions pour charges	110 000	116 366	-6 366	-5,47
	<b>Total III</b>	118 501	120 721	-2 220	-1,84
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	53 857	34 921	18 936	54,22
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	151 089	196 901	-45 812	-23,27
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	942	1 680	-738	-43,95
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	3 510	40 281	-36 771	-91,29
	<b>Total IV</b>	209 397	273 783	-64 386	-23,52
	Ecarts de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	379 383	493 410	-114 027	-23,11004236

(1) Dont à plus d'un an Dont à moins d'un an

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

# COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023	31/12/2022	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Cotisations	100	750	-650	-86,67
Ventes de biens et services				
Ventes de prestations de service	63 477	63 193	284	0,45
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	662 905	781 855	-118 950	-15,21
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	10 482	35 841	-25 359	-70,75
Utilisations des fonds dédiés	20 000	116 027	-96 027	-82,76
Autres produits	10	2	8	
<b>Total I</b>	<b>756 974</b>	<b>997 668</b>	<b>-240 694</b>	<b>-24,13</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	177 746	205 637	-27 891	-13,56
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	22 757	33 977	-11 220	-33,02
Salaires et traitements	412 364	568 612	-156 248	-27,48
Charges sociales	139 760	187 337	-47 577	-25,40
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	16 680	21 522	-4 842	-22,50
Dotations aux provisions	4 146	10 721	-6 575	-61,33
Reports en fonds dédiés	83 000	20 000	63 000	315,00
Autres charges	110	386	-276	-71,60
<b>Total II</b>	<b>856 562</b>	<b>1 048 192</b>	<b>-191 630</b>	<b>-18,28</b>

## 1 - Résultat d'exploitation (I-II)

-99 587

-50 524

-49 063

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022		Euros	%
Produits financiers					
De participation					
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2	3	-1	-34,67	
Total III	2	3	-1	-34,6667	

Charges financières					
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions					
Intérêts et charges assimilés					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total IV					
2. Résultat financier (III-IV)	2	3	-1	-34,67	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	-99 585	-50 521	-49 064	NS	
Produits exceptionnels					
Sur opérations de gestion	854	10 879	-10 025	-92,15	
Sur opérations en capital	4 000	7 558	-3 558	-47,08	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	12 068	73 897	-61 829		
Total V	16 922	92 334	-75 412	-81,6734	
Charges exceptionnelles					
Sur opérations de gestion	12 749	110 435	-97 686	NS	
Sur opérations en capital	4 133				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions					
Total VI	16 882	110 435	-93 553	NS	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	40	-18 101	18 141	-100,22	
Participation des salariés aux résultats (VII)					
Impôts sur les bénéfices (VIII)					
Total des produits (I+III+V)	773 898	1 090 005	-316 107	-29,00	
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	873 443	1 158 627	-285 184	-24,61	

5. EXCEDENT OU DEFICIT	-99 546	-68 622	-30 924	45,06	
------------------------	---------	---------	---------	-------	--

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES					
		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat					
		135 216	135 216		
TOTAL		135 216	135 216		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens Prestations en nature					
		135 216	135 216		
Personnel bénévole					
TOTAL		135 216	135 216		

# DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL		18 504	24 648	-6 144	-24,93
20500000	LOGICIELS/AUTRES DROITS D'USAG	2 657,54	2 657,54	0,00	0,00
20500001	SITES WEB MULTI SITES	30 315,60	30 315,60	0,00	0,00
28050000	AMORTISSEMENT LOGICIELS	-2 657,54	-2 577,55	-79,99	3,10
28050001	AMORTISSEMENT SITES WEB	-11 812,00	-5 748,00	-6064,00	105,50
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		10 106	22 201	-12 095	-54,48
21810000	AGENCEMENT INSTALLATIONS	11 655,70	11 655,70	0,00	0,00
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	0,00	15 000,00	-15000,00	-100,00
21830000	MATERIEL INFORMATIQUE	77 085,84	75 237,85	1847,99	2,46
21831000	MATERIEL INFORMATIQUE CYBER	6 382,34	6 382,34	0,00	0,00
21833000	HOTSPOT WIFI GRAND PUBLIC	864,00	864,00	0,00	0,00
21834000	MATERIEL SONO RADIO	2 824,66	2 824,66	0,00	0,00
21836000	MATERIEL INFORMATIQUE AIO PIC	4 743,07	4 743,07	0,00	0,00
21837000	MATERIEL INFORMATIQUE SUD LABS	21 586,72	20 860,85	725,87	3,48
21840000	MOBILIER	24 555,07	24 555,07	0,00	0,00
28181000	AMORT.AGENCEMENT AMENAGEMENT	-8976,70	-8189,70	-787,00	9,61
28182000	AMORTISSEMENT MATERIEL TRANSPO	0,00	-9617,00	9617,00	-100,00
28183000	AMORTISSEMENT MAT INFORM/2003	-73184,03	-70377,97	-2806,06	3,99
28183100	AMORTISSRMENT MAT INF CYBER	-6382,34	-6382,34	0,00	0,00
28183300	AMORTISSE MAT.HOTSPOT ICIWIFI8	-864,00	-864,00	0,00	0,00
28183400	AMORTISSE MATERIEL STUDIO RADI	-2824,66	-2722,00	-102,66	3,77
28183600	AMORT MATERIE INFO PIV BDI PDN	-4743,07	-4725,07	-18,00	0,38
28183700	AMORTIS MAT.INFOR SUD LAB 2020	-18531,01	-13721,00	-4810,01	35,06
28184000	AMORT. MOBILIER	-24085,72	-23323,80	-761,92	3,27
AUTRES TITRES IMMOBILISES		353	353	0	0,00
27100000	TITRES IMMOBILISES	352,50	352,50	0,00	0,00
AUTRES		3 035	3 296	-261	-7,93
27500000	DEPOT ET CAUTIONNEMENT VERSES	3 035,00	3 296,31	-261,31	-7,93
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		31 997	50 497	-18 500	-36,64
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		14 671	25 330	-10 659	-42,08
41100000	CLIENTS	14 671,32	22 353,99	-7682,67	-34,37
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR		2 976,10	-2976,10	-100,00
AUTRES		133 219	251 416	-118 197	-47,01
40100000	COLLECTIF FOURNISSEURS	1 302,21	6 518,32	-5216,11	-80,02
44110001	ETAT FONJEP	1 776,00	3 552,00	-1776,00	-50,00
44110002	ETAT ASP			0,00	
44110003	ETAT DRAJES PACA	19 000,00			
44110004	DIRECCTE PACA			0,00	
44110006	CAISSE DEPOT CONSIGNATION		20 000,00	-20000,00	-100,00
44110007	ETAT ANRU	3 190,22	43 662,00	-40471,78	-92,69
44110012	REGION FONCTIONNEMENT	63 000,00	63 000,00		
44110013	REGION ACTIONS SPECIFIQUES	20 000,00	26 150,50	-6150,50	-23,52
44170500	SUBVENTIONS C.DEPARTEMENTAL I3		4 160,00	-4160,00	-100,00
44170700	SUBV VILLE MARSEILLE		5 000,00	-5000,00	-100,00
44171199	SUBVENTION FSE IEJ		53 322,09	-53322,09	-100,00
44175004	UNIJ SUBVENTION			0,00	
44170030	AUTRES SUBVENTIONS	1 939,43	2 000,00	-60,57	-3,03
44720000	SUBVENTION CAF BDR	2 400,00	18 900,00	-16500,00	-87,30
44720001	SUBVENTION CAF VAUCLUSE	20 000,00	6 000,00	14000,00	233,33
46720000	SALMON JEAN-LUC	16 874,61	18 920,61	-2046,00	-10,81
46870000	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR		220,00	-220,00	-100,00
47100000	CPTÉ ATTENTE		94,69	-94,69	-100,00
49672000	PROV.CREANCE PERDUE	-16 874,61	-20 088,19	3213,58	-16,00
42101003	SALAIRE PROFETA G.	48,08			
43750001	UNIFORMATION OPCO REMBOURSEMENT	563,00			
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		194	192	2	1,02
50803000	LIVRET A CREDIT COOP	194,00	192,04	1,96	1,02
DISPONIBILITES		182 099	162 765	19 333	11,88
51200000	BANQUE CREDIT COOP	181 846,59	162 386,87	19459,72	11,98
51210000	BANQUE BNP	9,64	9,64	0,00	0,00
51211000	BANQUE BNP COMPTE EPARGNE	185,90	185,90	0,00	0,00
53100000	CAISSE SECRETAIRE DIRECTION	56,60	182,95	-126,35	-69,06
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		17 203	3 207	13 995	436,34
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	17 202,55	3 207,38	13995,17	436,34
TOTAL ACTIF CIRCULANT		347 386	442 911	-95 525	-21,57
TOTAL GENERAL		379 383	493 408	-114 025	-23,11

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	83 135	83 135	0,00	0,00
1020000 FONDS ASS SANS DROIT DE REPRIS	83 135,21	83 135,21	0,00	0,00
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	38 558	38 558	0,00	0,00
10680000 AUTRES RESERVES	38 558,26	38 558,26	0,00	0,00
REPORT A NOUVEAU	-65 242	3 380	-68 622,23	-2029,97
11000000 REPORT A NOUVEAU	-65 241,77	3 380,46	-68 622,23	-2029,97
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	-99 546	-68 622	-30 923,47	45,06
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	-43 094	56 452	-99 545,70	-176,34
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 316	13 192	-10 876,37	-82,45
13100200 SUB EQUIP MAT INFO 12/2005	9 000,00	9 000,00		
13100201 SUBV EQPMT INFORM12/09 DDJS13	9 000,00	9 000,00		
13100203 SUBV. EQUIP. MOBILIER 2010	3 033,00	3 033,00		
13100204 SUBVENTION INVEST 2012	2 565,26	2 565,26		
13100205 SUBVENTION INVESTISSEMENT 2013	3 466,00	3 466,00		
13100206 SUBVENTION INVESTISSEMENT 2014	2 166,57	2 166,57		
13100207 SUBVENT* INVEST AGEPIPH	2 064,27	2 064,27		
13102700 SUBV INVEST ERIC LAB 2015	7 765,19	7 765,19		
13102800 SUBV INVEST INFO CR 2015	7 900,00	7 900,00		
13102900 SUBV INVEST MOBILIER CR 2015	9 500,00	9 500,00		
13103000 SUB.INV.LIEU.INNOV.NUM.CR 2018	2 000,00	2 000,00		
13103001 SUB INVEST REGION SUD LAB 2019	8 000,00	8 000,00		
13103002 SUD LABS INVESTISSEMENT 2021	1 860,00	1 860,00		
13103003 REGION SUD LABS INVESTI 2022	290,81	2 313,00	-2 022,19	-87,43
13103100 SUB.INVEST VINCI CAMION LJ MO	15 000,00	15 000,00		
13900200 AMORT SUBVENT.EQUIP.MAT INFO.	-9 000,00	-9 000,00		
13900201 AMORT SUBV EQUIP MAT INFO 1209	-9 000,00	-9 000,00		
13900203 AMORT SUBV EQUIP MOBILIER 2010	-3 033,00	-3 033,00		
13900204 AMORT SUBV EQUIP INVEST 2012	-2 565,26	-2 565,26		
13900205 AMORT SUBV EQUIP INVEST 2013	-3 466,01	-3 466,01		
13900206 AMORT SUBV EQUIP INVEST 2014	-2 166,57	-2 166,57		
13900207 AMORT SUBV EQUIP AGEPIPH 2020	-2 064,26	-1684,14	-380,12	22,57
13902700 AMORT SUBV EQUIP ERIC LAB 2015	-6 552,59	-6 089,28	-463,31	7,61
13902800 AMORT SUBV INVEST INFO CR 2015	-7 900,00	-7 900,00		
13902900 AMORT SUBV EQUIP INFO CR 2015	-9 602,57	-9 602,57		
13903000 AMORT.SUBV.EQUIP.LIEUX INNOV.N	-2 000,02	-1 927,33	-72,69	3,77
13903001 AMORT.SUBV.EQUIP SUD LABS 2019	-7 999,99	-6 108,21	-1 891,78	30,97
13903002 QP SUBV INVEST TV MURAL INTERA	-654,15	-281,68	-372,47	132,23
13903003 QP SUBV INVEST INSTALLATION TV MURAL INTERA	-290,81		-290,81	
13903100 AMORT SUBV EQUIP CAMION AIOPIC	-15 000,00	-9 617,00	-5 383,00	55,97
TOTAL FONDS PROPRES	-40 778	69 644	-110 422,07	-158,55
FONDS DEDIES	92 263	29 263	96 027,33	76.64
19400000 FONDS DEDIES S/SUBV.FONCT	92 262,70	29 262,70	63 000,00	215,29
TOTAL FONDS DEDIES	92 262,70	29 262,70	63 000,00	215,2911
PROVISIONS POUR RISQUES	8 501	4 355	4 145,75	95,19
15181000 PROVIS° POUR RISQUES ET LITIGE	8 500,99	4 355,24	4 145,75	95,19
PROVISIONS POUR CHARGES	110 000	116 366	-6 366,00	-5,47
15300000 PROV. INDEM DEPART RETRAITE	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00
15800000 AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES		6 366,00	-6 366,00	-100,00
TOTAL PROVISIONS	118 501	120 721	-2 220,25	-1,83915
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	53 857	34 921	18 936,03	54,23
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	47 447,64	27 356,92	20 090,72	73,44
40810000 FACTURES NON	6 409,03	7 563,72	-1 154,69	-15,27
DETTES FISCALES ET SOCIALES	151 089	196 901	-45 812,07	-23,27
42101003 SALAIRE DAHMANI FATIMA		34,24	-34,24	-100,00
42100015 SALAIRE SALQUE CHRISTIAN		3,57	-3,57	-100,00
42100022 Rémun. STEVANOVIC JELENA		16,54	-16,54	-100,00
42100026 SALAIRE VACCA LAURENTI SANDRA		2,19	-2,19	-100,00
42100035 Rémun. BENAMOU YANNIS		19,89	-19,89	-100,00
42100039 SALAIRE NAMOIANU IULIA		3 346,20	-3 346,20	-100,00
42100045 Rém. MAGAGNINI MARION		1 817,78	-1 817,78	-100,00
42820000 PROVISION CONGES PAYES	30 264,07	33 460,69	-3 196,62	9,55
42821000 PROVISION RTT CET	29 894,72	29 003,03	891,69	3,07
42822000 PROVISIONS PRIME PRECARITE	2 207,33	2 200,50	6,83	0,31
43100000 URSSAF	15 622,03	22 418,00	-6 795,97	-30,31
43730000 RETRAITE AG2R ARRCO-AGIRC	4 364,82	6 367,92	-2 003,10	-31,46
43732000 HUMANIS PREVOYANCE	2 281,76	2 880,56	-598,80	-20,79
43820000 CHARGES SOC SUR C P	13 425,34	14 712,28	-1 286,94	-8,75
43821000 CHARGES SOCIALES RTT CET	12 132,32	13 478,18	-1 345,86	-9,99
43822000 CHARGES SOCIALES PRIME PRECARI	758,97	700,94	58,03	8,28
44110004 DIRECCTE PACA	23 102,12	55 435,12	-32 333,00	-58,33
44170014 REGION PACA INVESTI.	865,69		865,69	
44170017 DEPARTEMENT BDR	960,00		960,00	
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE 1REV	1 211,39	1 549,00	-337,61	-21,80
44860100 TAXE SUR SALAIRES CAP	10 800,00	4 674,00	6 126,00	131,07
44860300 UNIFORMATION FCP	3 198,00	4 780,00	-1 582,00	-33,10
AUTRES DETTES	942	1 680	-738,20	-43,94
41100000 CLIENTS	398,02	1 605,02	-1 207,00	-75,20
46700001 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	543,70	74,90	468,80	625,90
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 510	40 281	-36 770,88	-91,29
48700000 PRODUITS CONSTATES	3 510,00	40 280,88	-36 770,88	-91,29
TOTAL DETTES	209 397	273 782	-64 385,12	-23,5169
TOTAL GENERAL	379 383	493 410	-114 027,44	-23,1101

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	100	750	-650,00	-86,67
75600000 ADHESIONS UNIJ	100,00	750,00	-650,00	-86,67
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	63 477	63 193	284,53	0,45
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES		4 650,00	-4650,00	-100,00
70621000 ABONNEMENT REGIONAL	15 844,00	17 384,00	-1540,00	-8,858720663
70621100 ABONNEMENT NATIONAL	31 269,00	27 901,00	3368,00	12,07125193
70642000 FORMATION RESEAUX	16 107,70	11 029,20	5078,50	46,04595075
70850000 MISE À DISPOSITION SALLES		1 850,00	-1850,00	-100
70880000 PRODUIT ACTIVITES ANNEXES	256,65	378,62	-121,97	-32,2143574
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	662 905	781 855	-118950,33	-15,21
74012100 SUBV SPECIFIQUE CR PACA EMPLOI	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
74012200 SUB SPÉCIFIQUE CR PACA SUD LABS		10 000,00	-10000,00	-100,00
74012210 AIDE ASP	9 780,01	20 563,36	-10783,35	-52,44
74012300 SUB CR PACA ANIMATION RESEAU	126 000,00	126 000,00	0,00	0,00
74021000 SUB FONCTIONNMENT DRAJES	270 000,00	261 000,00	9000,00	3,45
74021200 SUBV.SPECIFIQUE DRAJES	65 000,00	26 000,00	39000,00	150,00
74021201 CAISSE DEPOT CONSIGNATION	15 000,00	20 000,00	-5000,00	-25,00
74021202 SUBVENTIONS ETAT	15 230,93	46 662,00	-31431,07	
74021260 SUB FONJEP	21 321,00	21 321,00	0,00	0,00
74021270 DIRECCTE REP.MOB.INVISIBLES			0,00	
74021300 CIDJ EURODESK		4 000,00	-4000,00	
74022000 SUBVENTIONS VILLE MARSEILLE			0,00	
74022100 SUB SPECIFIQ VILLE MARSEILLE	13 333,33	23 333,67	-10000,34	-42,86
74023200 SUBVENTION FSE IEJ			0,00	
74030000 SUB CAF DES BDR	8 000,00	63 000,00	-55000,00	-87,30
74030001 CAF DU VAUCLUSE	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
74112300 SUB FONCTIONNEMENT C.D 13	15 300,00	19 200,00	-3900,00	-20,31
74112400 SUB SPECIFIQUE C.D 13		24 960,00	-24960,00	-100,00
74112450 SUBVENTIO DEPARTEMENT VAUCLUSE			0,00	
74130000 SUBVENT° MSA VAUCLUSE	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
74130001 SUBV MSA BDR 13	2 000,00	4 500,00	-2500,00	-55,56
74130002 SUBVENTION AGEFIPH			0,00	
74175003 SUBVENTION AUTRE	1 939,43	1 700,00	239,43	14,08
74175004 SUBVENTION UNIJ	55 000,00	64 615,00	-9615,00	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	10 482	35 841	-25358,59	-70,75
78150000 REPRISE PROVIS° RISQUES ET CH	6 366,00	1 951,00	4415,00	226,29
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOIATION	359,00	0,01	358,99	
79120000 REMBT. FRAIS DE DEPLACEMENT		199,00	-199,00	
79164102 RBRST IND JOURNAL CPAM	814,25	8 659,83	-7845,58	
79164103 I J PREVOYANCE VAUBAN HUMANIS		12 425,00	-12425,00	-100,00
79164107 REMBOURSEMENT UNIFORMATION	2 943,00	12 606,00	-9663,00	-76,65
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	20000	116027	-96027,33	-82,76
78900000 RESSOURCES N/UTILISES S/EX.ANT	20 000,00	116 027,33	-96027,33	-82,76
AUTRES PRODUITS	10	2	7,78	375,85
75800000 AUTRES PRODUITS	9,85	1,49	8,36	561,07
75810000 PRODUITS DIVERS GESTION COUR		0,58	-0,58	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>756 974</b>	<b>997 668</b>	<b>-240693,94</b>	<b>-24,13</b>



**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	177 746	205 637	-27891	-14
60400000 ACHAT PRESTATIONS SERVICES	7531,50	14269,88	-6738,38	-47
60612000 EDF	20016,36	13340,12	6676,24	50
60630000 PRODUITS ENTRETIENS	2284,72	606,33	1678,39	277
60631000 PRODUITS ENTRETIEN COVID19		170,84	-170,84	-100
60635000 PETIT EQUIPEMENT		2559,79	-2559,79	-100
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	1647,72	2111,18	-463,46	-22
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	4076,70	9025,24	-4948,54	-55
61350100 LOCATION KONICA MINOLTA	9680,68	8511,56	1169,12	14
61350300 LOCATION BNP LEASE	933,48	933,50	-0,02	0
61400000 CHARGES LOCATIVES	1049,17	1181,19	-132,02	-11
61520000 ENTRETIEN REPARATION LOCAUX	660,36	538,80	121,56	23
61550000 ENTRETIEN REPARATION MAT	800,77	1816,13	-1015,36	-56
61560000 MAINTENANCE	14313,01	9709,64	4603,37	47
61600000 ASSURANCES	3296,95	4429,31	-1132,36	-26
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	990,98	1403,41	-412,43	-29
61810001 DOCUMENTATION CIDJ NATIONAL	22861,57	21568,00	1293,57	6
61850001 FRAIS DE SEMINAIRE			0,00	
62100000 PERSONNEL INTERIMAIRE	34944,51	28521,66	6422,85	23
62261000 HONORAIRES AVOCATS	2640,00	1577,47	1062,53	67
62262000 HONORAIRES CAC	4536,60	5814,20	-1277,60	-22
62300000 PUBLICITES - PUBLICATIONS	4354,50	23990,72	-19636,22	-82
62420000 COURSIERS			0,00	
62500000 FRAIS MISSIONS-RECDE.DEPLACEMENT	12844,00	16496,42	-3652,42	-22
62600000 TELECOMMUNICATIONS	11690,11	10638,47	1051,64	10
62610000 PTT AFFRANCHISSEMENT	5104,07	4287,60	816,47	19
62700000 SERVICES BANCAIRES	1580,27	2227,13	-646,86	-29
62800000 FRAIS ET AUTRES SERVICES EXTER	7661,00	17409,00	-9748,00	-56
62810000 COTISATIONS DIVERSES	2246,67	2499,00	-252,33	-10
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	22 757	33 977	-11220	-33
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	12900,00	27108	-14208,00	-52
63330000 UNIFORMATION COTISAT°	9144,75	6214	2930,75	47
63780000 AUTRES TAXES	712,16	654,8	57,36	9
SALAIRES ET TRAITEMENTS	412 364	568 612	-156248	-27
64100000 REMUNERATIONS BRUTES	395986,09	534096,83	-138110,74	-26
64120000 PROVISIONS POUR CONGES PAYES	-3196,62	5047,56	-8244,18	-163
64121000 PROVISION RTT CET	891,69	3137,26	-2245,57	-72
64122000 PROVISIONS PRIME PRECARITE	6,83	981,34	-974,51	-99
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	198,00		198,00	
64140000 IND JOURN SS	153,18	5866,86	-5713,68	-97
64141101 INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE		338,52	-338,52	-100
64170000 INDEMNITE SERVICE CIVIQUE	1084,31	3980,85	-2896,54	-73
64180000 PRIMES NON IMPOSABLES	13930,36	12000,00	1930,36	16
64181000 FRAIS DE TRANSPORT	3310,43	3163,12	147,31	5
CHARGES SOCIALES	139 760	187 337	-47577	-25
64510000 URSSAF	99327,12	129062,22	-29735,10	-23
64511000 CHARGES INDEMNITE INFLATION			0,00	
64530000 RETRAITE AG2R	27861,39	36481,55	-8620,16	-24
64560000 PREVOYANCE VAUBAN HUMANIS	8050,11	9822,42	-1772,31	-18
64570000 CHARGES SOC / CONGES A PAYER	-1286,94	3455,07	-4742,01	-137
64571000 CHARGES SOCIALES RTT CET	-1345,86	2549,79	-3895,65	-153
64572000 CHARGES SOCIALES PRIME PRECARI	58,03	360,67	-302,64	-84
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2592,00	2484,00	108,00	4
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	4503,80	3121,08	1382,72	44
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	16 680	21 522	-4842	-22
68110000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	16679,64	21521,85	-4842,21	-22
DOTATIONS AUX PROVISIONS	4 146	10 721	-6575	-61
68150000 DOT PROVIS° RISQUES ET CHARGES	4145,75	10721,24	-6575,49	-61
REPORTS EN FONDS DEDIES	83 000	20 000	63000	315
68900000 ENGAGEMENT A REALISER SUR SUBV	83000	20000	63000,00	315
AUTRES CHARGES	110	386	-277	-72
65100000 REDEVANCES CONCESSIONS LICENCE	105,35	386,34	-280,99	-73
65800000 CHARGES DIVERSE GESTION COURAN	4,27		4,27	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>856 562</b>	<b>1 048 192</b>	<b>-191 630</b>	<b>-18</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-99 588</b>	<b>-50 524</b>	<b>-49 064</b>	<b>97,11</b>

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2	3	-1	-25
76700000 PRODUIT NET CESSION VMP	1,96	2,61	-0,65	
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	2	3	-1	-25
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	2	3	-1	-25
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS FINANCIER</b>	-99 586	-50 521	-49 064	97
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	4 855	10 879	-6024	-55
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	62,92		62,92	
77200000 PRODUITS EXCEPTIONNELS EXE/ANT	792,00	10878,99	-10086,99	-93
77500000 CESSION D'ELEMENTS D'ACTIF	4000,00		4000,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	8 854	7 558	1297	17
77700000 DOT AUX AMORT SUBV EQUIPEMENT	8854,18	7557,58		
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	3 214	73 897	-70683	-96
78760000 REPRISE PROV EXCEPTIONNELLES	3213,58	73897,00		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	16 923	92 334	-75 411	-82
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	16 882	110 435	-93553	-85
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	1213,45	3498,04	-2284,59	-65
67200000 CHARGES EXERCICE ANTERIEUR	11535,50	106936,50	-95401,00	-89
67500000 VNC ELMENTS D'ACTIF	4133,00			
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	16 882	110 435	-93 553	-85
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	41	-18 101	18 142	-100
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	773 899	1 090 004	-316 106	-29
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	873 443	1 158 627	-285 183	-25
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	-99 545	-68 622	-30 923	45

# ANNEXE

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

## Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles		32 973		
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements divers Matériel de transport		11 656		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		15 000		
		135 468		2 574
TOTAL		162 124		2 574
Autres titres immobilisés		353		
Prêts, autres immobilisations financières		3 296		
TOTAL		3 649		
TOTAL GENERAL		198 745		2 574
	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			32 973	32 973
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements divers Matériel de transport		15 000	11 656	11 656
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			138 042	138 042
TOTAL		15 000	149 698	149 698
Autres titres immobilisés			353	353
Prêts, autres immobilisations financières		261	3 035	3 035
TOTAL		261	3 388	3 388
TOTAL GENERAL		15 261	186 059	186 059

## Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		8 326	6 144		14 470
Installations générales agencements aménagements divers		8 190	787		8 977
Matériel de transport		9 617	1 250	10867	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		122 116	8 499		130 615
TOTAL		139 923	10 536		139 592
TOTAL GENERAL		148 249	16 680		154 062
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	6 144				
Instal.générales agenc.aménag.divers Matériel de transport	787				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 250				
	8 499				
TOTAL	10 536				
TOTAL GENERAL	16 680				

**Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023****Tableau de variation des fonds propres**

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	83 135				83 135
Réserves	38 558				38 558
Report à nouveau	3 380			- 68 622	-65 242
Excédent ou déficit de l'exercice	- 68 622		68 622	- 99 546	-99 546
Situation nette	56 452		- 99 546	0	-43 094
Subventions d'investissement	13 192		70 419	81 295	2 316
TOTAL I	69 644		39 495	-86 873	-40 778

**CENTRE REGIONAL INFORMATION JEUNESSE**  
**P.A.C.A 13001 MARSEILLE**

**Tableau de variation des fonds dédiés**

ANC 2018-06 : Art. 431-6

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

VARIATION DES FONDS DEDIES	A LOUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
<b>Subventions d'exploitation</b>	9 263	63 000	0			72 263	72 263
Dép Act° Educ MP 21/22							
Dép Act° Educ VDF 21/22							
Région Rencont métier 21							
Drajes Organisme formati	8 000					8 000	8 000
Drajes App.SNU		40 000				40 000	40 000
Drajes AMI 8/12		4 000				4 000	4 000
DRAJES App. SCV		19 000				19 000	19 000
AGEFIPH	1 263					1 263	1 263
Action BDJ13							
Action BDJ84							
<b>Contributions financières d'autres organismes</b>	20 000	20 000	20 000			20 000	20 000
Région Renc.Métier 22/23	20 000		20 000				
Région Renc.Métier 23/24		20 000				20 000	20 000
<b>TOTAL</b>	<b>29 263</b>	<b>83 000</b>	<b>20 000</b>			<b>92 263</b>	<b>92 263</b>

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

### Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	110 000				110 000
Autres provisions pour risques et charges	10 721	4 146	6 366		8 501
TOTAL	120 721	4 146	6 366		118 501
Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	20 088		3213		16 875
TOTAL	20 088		3213		16 875
TOTAL GENERAL	140 809	4 146	9 579		135 376
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		4 146	9 579		

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	
Autres immobilisations financières		3 035	3 035		
Autres créances clients		14 671	14 671		
Autres impôts, taxes et versements assimilés		611	611		
Divers état et autres collectivités publiques		131 306	131 306		
Débiteurs divers		18 177	18 177		
Charges constatées d'avance		17 203	17 203		
TOTAL		185 003	185 003		
Etat des dettes		Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés		53 857	53 857		
Personnel et comptes rattachés		88 683	88 683		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		25 467	25 467		
Autres impôts taxes et assimilés		12 011	12 011		
Autres dettes		25 870	25 870		
Produits constatés d'avance		3 510	3 510		
TOTAL		209 397	209 397		

### Evaluation des immobilisations corporelles

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

### **Evaluation des amortissements**

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### **Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	
Autres créances	131 306
Total	131 306

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 409
Dettes fiscales et sociales	88 683
Total	95 092

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	17 203
Total	17 203
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	3 510
Total	3 510

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

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

**Valorisation des contributions volontaires**

Cette mise à disposition représente une valeur locative annuelle de 135 215,50 € qui est assimilable à une subvention en nature.

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

**Engagement en matière de pensions et retraites**

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

**Indemnité de départ à la retraite**

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	61 666
60 à 64 ans	1 à 5 ans	114 480
55 à 59 ans	6 à 10 ans	783
45 à 54 ans	11 à 20 ans	2 956
35 à 44 ans	21 à 30 ans	5 984
moins de 35 ans	plus de 30 ans	1 235
Engagement total		187 104

**Hypothèses de calculs retenues**

- départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- profil de carrière croissance faible
- turn over faible
- taux d'actualisation : 3,00 %

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**



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

**Produits et charges exceptionnels**

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
SUR OPERATIONS DE GESTION	62	77180000
SUR EXERCICES ANTERIEURS	792	77200000
CESSION D'ELEMENTS D'ACTIF	4 000	77500000
QP SUBV. INVESTISSEMENT	8 854	77700000
REPRISE S/ PROV° DEPRECIATION EXCEPTIONNELLE	3 213	78760000
Total	16 921	
Charges exceptionnelles		
SUR OPERATIONS DE GESTION	1 213	67180000
SUR EXERCICES ANTERIEURS	11 536	67200000
V.N.C ELEMENTS D'ACTIF	4 133	67500000
Total	16 882	

**Transferts de charges**

Nature	Montant
IJSS CPAM	814
REMBOUSEMENT UNIFORMATION	2 943
REMBOURSEMENT CHARGES	359
Total	4 116

Le 15/05/2024  
M. GALLIEN YANNICK