

***FACE VAR ASSOCIATION***

*25 Rue Victor Clappier*

*83000 TOULON*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/01/2023 au 31/12/2023*

*Activité principale de l'entreprise : ASSOCIATION POUR L'INSERTION*

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier de gestion
- Les autres états

**Fait à TOULON**

**Le 26/03/2024**

**LAURENT ROUX**

**EXPERT COMPTABLE**

***GF CONSULTANTS***

*331 AVE DU GENERAL GOURAUD*

*L ANTEA*

*83200 TOULON*

*04.94.92.44.44*

FACE VAR ASSOCIATION

25 Rue Victor Clappier

83000 TOULON

## COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	6
- <i>Annexe</i>	7 à 11
- <i>Détail bilan</i>	12 à 15
- <i>Détail Compte de résultat</i>	16 à 20

### ***GF CONSULTANTS***

331 AVE DU GENERAL GOURAUD

L ANTEA

83200 TOULON

04.94.92.44.44

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

FACE VAR ASSOCIATION  
25 Rue Victor Clappier  
83000 TOULON

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

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

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	2 098 008 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	616 627 Euros
- Résultat net comptable,	66 793 Euros

Fait à TOULON  
Le 25/03/2024

LAURENT ROUX  
EXPERT COMPTABLE



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	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...	23 332	18 300	5 032	11 900	6 868	57.71
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	67 334	44 996	22 338	26 260	3 922	14.93
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	<b>Immobilisations financières (1)</b>						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés	52 723		52 723	51 185	1 538	3.00
	Prêts						
	Autres	2 606		2 606	2 606		
	<b>Total I</b>	145 995	63 296	82 699	91 951	9 252	10.06
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	83 952		83 952	44 904	39 048	86.96
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	664 366		664 366	320 587	343 779	107.23
	Valeurs mobilières de placement	548 075		548 075	550 311	2 236	0.41
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	709 563		709 563	813 132	103 569	12.74
	Charges constatées d'avance (2)	9 352		9 352		9 352	
	<b>Total II</b>	2 015 309		2 015 309	1 728 934	286 374	16.56
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	2 161 304	63 296	2 098 008	1 820 885	277 123	15.22

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité	1 129 994		845 161		284 833	33.70
	Autres						
	Report à nouveau	611		611			
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	66 793		284 833		218 040	76.55
	Situation nette (sous total)	1 197 398		1 130 605		66 793	5.91
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
PROVISIONS	Total I	1 197 398		1 130 605		66 793	5.91
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés			85 494		85 494	100.00
PROVISIONS	Total II			85 494		85 494	100.00
PROVISIONS	Provisions pour risques	45 537		28 771		16 766	58.27
	Provisions pour charges						
DETTES (I)	Total III	45 537		28 771		16 766	58.27
	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	120 158		22 034		98 124	445.34
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	225 278		272 432		47 154	17.31
DETTES (I)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes			1 500		1 500	100.00
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	509 637		280 050		229 586	81.98
	Total IV	855 073		576 015		279 057	48.45
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 098 008		1 820 885		277 123	15.22

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	22 963		13 656		9 307	68.15
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	157 057		243 931		86 874	35.61
Parrainages	459 571		278 117		181 454	65.24
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	1 315 351		1 663 016		347 664	20.91
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie	6 000				6 000	
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	50 334		58 371		8 037	13.77
Utilisations des fonds dédiés	85 494		180 190		94 696	52.55
Autres produits	88		5		83	NS
Total I	2 096 858		2 437 285		340 427	13.97
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	466 402		534 120		67 718	12.68
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	66 722		59 054		7 667	12.98
Salaires et traitements	1 139 484		1 165 495		26 012	2.23
Charges sociales	324 183		348 909		24 726	7.09
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	21 490		20 925		565	2.70
Dotations aux provisions	16 766		27 000		43 766	162.10
Reports en fonds dédiés			85 494		85 494	100.00
Autres charges	144		104		40	38.02
Total II	2 035 190		2 187 102		151 912	6.95
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	61 668		250 184		188 515	75.35

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 029		510		520	101.90
Autres intérêts et produits assimilés	10 556		1 333		9 223	691.85
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			40 917		40 917	100.00
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	11 586		42 760		31 174	72.91
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 236				2 236	
Total IV	2 236				2 236	
2. Résultat financier (III-IV)	9 350		42 760		33 410	78.13
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	71 018		292 944		221 925	75.76
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	8 936		15 662		6 726	42.94
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	8 936		15 662		6 726	42.94
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	12 338		23 330		10 992	47.12
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	12 338		23 330		10 992	47.12
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	3 402		7 668		4 267	55.64
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	823		442		381	86.20
Total des produits (I+III+V)	2 117 380		2 495 707		378 327	15.16
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	2 050 587		2 210 874		160 287	7.25
5. EXCEDENT OU DEFICIT	66 793		284 833		218 040	76.55

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
TOTAL						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
TOTAL						



FACE VAR ASSOCIATION

25 Rue Victor Clappier

83000 TOULON

**ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023**

***GF CONSULTANTS***

*331 AVE DU GENERAL GOURAUD*

*L ANTEA*

*83200 TOULON*

*04.94.92.44.44*

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Tableau de variation des fonds dédiés	9
Etat des provisions	10
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	11
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Honoraires des commissaires aux comptes	11

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

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

FACE Var est un club dé en association locale et agréé par la Fondation Agir Contre l  
été créé en décembre 2003 à l'échelle des réseaux économiques locaux qui partagent les valeurs  
de la Fondation et souhaitent mettre en œuvre leur responsabilité sociale d

Ce document constitue l'annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est  
de 2 098 007.76 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de  
liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 096 858.11 Euros et dégagant un  
excédent de 66 793.33 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes  
annuels.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles  
comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et  
suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du  
code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC  
2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de  
l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par  
rapport à l'exercice précédent.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**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 TOTAL	23 332		
Installations générales agencements aménagements divers			2 132
Matériel de transport	2 100		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	58 737		8 569
TOTAL	60 837		10 700
Autres titres immobilisés	51 185		1 538
Prêts, autres immobilisations financières	2 606		
TOTAL	53 791		1 538
TOTAL GENERAL	137 960		12 238

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			23 332	23 332
Installations générales agencements aménagements divers			2 132	2 132
Matériel de transport			2 100	2 100
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 203	63 103	63 103
TOTAL		4 203	67 334	67 334
Autres titres immobilisés			52 723	52 723
Prêts, autres immobilisations financières			2 606	2 606
TOTAL			55 329	55 329
TOTAL GENERAL		4 203	145 995	145 995

**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	11 432	6 868		18 300
Installations générales agencements aménagements divers		102		102
Matériel de transport	2 100			2 100
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 477	14 520	4 203	42 794
TOTAL	34 577	14 622	4 203	44 996
TOTAL GENERAL	46 009	21 490	4 203	63 296

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	6 868				
Instal.générales agenc.aménag.divers	102				
Matériel de bureau informatique mobilier	14 520				
TOTAL	14 622				
TOTAL GENERAL	21 490				

**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 L'OUVERTURE 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>	85 494		85 494				
DDETS DISCRIMATION	15 000		15 000				
DDETS BOB177	5 494		5 494				
DDETS BIENVENUE UKRAINE	65 000		65 000				
<b>TOTAL</b>	85 494		85 494				

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

**ANNEXE**

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

**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
Autres provisions pour risques et charges	28 771	16 766			45 537
TOTAL	28 771	16 766			45 537
TOTAL GENERAL	28 771	16 766			45 537
Dont dotations et reprises d'exploitation		16 766			

**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	2 606	2 606	
Autres créances clients	83 952	83 952	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0	
Divers état et autres collectivités publiques	565 656	565 656	
Débiteurs divers	98 710	98 710	
Charges constatées d'avance	9 352	9 352	
TOTAL	760 276	760 276	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	120 158	120 158		
Personnel et comptes rattachés	87 937	87 937		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	117 502	117 502		
Impôts sur les bénéfices	823	823		
Autres impôts taxes et assimilés	19 015	19 015		
Produits constatés d'avance	509 637	509 637		
TOTAL	855 073	855 073		

**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.

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	565 656
Total	565 656

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	137 482
Total	137 482

## ANNEXE

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

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

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 352
Total	9 352
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	509 637
Total	509 637

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

#### **Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8 160 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 8 160 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 €

Le 26/03/2024  
LAURENT ROUX EXPERT COMPTABLE

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	5	032	11	900	6 868	57.71
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	23	332	23	332		
28050000 DOT CONCESS DTS SIMILAIR	18	300	11	432	6 868	60.08
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	22	338	26	260	3 922	14.93
21810000 AGENCEMENT	2	132			2 132	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	2	100	2	100		
21830000 MATÉRIEL BUREAU	58	195	53	830	4 365	8.11
21840000 MOBILIER	4	907	4	907		
28181000 AMORT SUR AGENCEMENT		102			102	
28182000 AMORTISSEMENT VEHICULE	2	100	2	100		
28183000 AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU	39	506	30	172	9 334	30.93
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	3	288	2	305	983	42.65
AUTRES TITRES IMMOBILISES	52	723	51	185	1 538	3.00
27181000 PARTS PSB CREDIT MUTUEL	52	723	51	185	1 538	3.00
AUTRES	2	606	2	606		
27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉ	2	606	2	606		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	82	699	91	951	9 252	10.06
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	83	952	44	904	39 048	86.96
41100000 CLIENTS	83	952	44	904	39 048	86.96
AUTRES	664	366	320	587	343 779	107.23
40100000 FOURNISSEURS	1	906	7	503	5 597	74.60
43780000 TICKET RESTAURANTS			3	878	3 878	100.00
43891000 ORGAN SOCI - CH A PAYER CFP		0			0	
44870000 PRODUITS A RECEVOIR	15	603			15 603	
44871400 CONSORTIUM JOB A COEUR	130	929	130	929		
44873000 TPM			24	000	24 000	100.00
44874000 CONSEIL REGIONAL	3	750	11	000	7 250	65.91
44874800 FONDS SOCIAL EUROPEEN	222	196	54	519	167 676	307.55
44876800 CD83	182	311	73	962	108 348	146.49
44879001 CAF DU VAR	10	868	14	796	3 928	26.55
46714100 FACE NATIONAL CLIENT	96	804			96 804	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	548	075	550	311	2 236	0.41
50600000 OBLIGATIONS	98	075	100	311	2 236	2.23
50600001 TONIC OBNL 36 MOIS 092021	200	000	200	000		
50600002 TONIC OBNL 60 MOIS	250	000	250	000		
DISPONIBILITES	709	563	813	132	103 569	12.74
51212000 CREDIT MUTUEL	63	111	100	139	37 028	36.98
51213000 CREDIT MUTUEL EVS	4	018		963	3 055	317.41
51231000 LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	83	781	81	455	2 326	2.86
51232000 LIVRET OBNL TRIPLEX	558	580	630	350	71 769	11.39
53000000 CAISSE EVS		74		226	152	67.26
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9	352			9 352	
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	9	352			9 352	



## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 015 309	1 728 934	286 374	16.56
TOTAL GENERAL	2 098 008	1 820 885	277 123	15.22

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	1 129 994		845 161		284 833	33.70
10680000 AUTRES RÉSERVES	1 129 994		845 161		284 833	33.70
REPORT A NOUVEAU	611		611			
11000001 REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDIT)	611		611			
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	66 793		284 833		218 040	76.55
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1 197 398		1 130 605		66 793	5.91
TOTAL FONDS PROPRES	1 197 398		1 130 605		66 793	5.91
FONDS DEDIES			85 494		85 494	100.00
19450000 FONDS DEDIES			85 494		85 494	100.00
TOTAL FONDS DEDIES			85 494		85 494	100.00
PROVISIONS POUR RISQUES	45 537		28 771		16 766	58.27
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	45 537		28 771		16 766	58.27
TOTAL PROVISIONS	45 537		28 771		16 766	58.27
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	120 158		22 034		98 124	445.34
40100000 FOURNISSEURS	120 158		22 034		98 124	445.34
DETTES FISCALES ET SOCIALES	225 278		272 432		47 154	17.31
42100000 SALAIRES	2 005				2 005	
42823000 PROVISION / CONGÉS PAYÉS	48 328		45 321		3 007	6.63
42861100 PROV /PRIME A VERSER	37 604		42 432		4 828	11.38
43100000 SECURITE SOCIALE	36 001				36 001	
43110000 URSSAF / ASSEDIC			51 047		51 047	100.00
43130000 RETRAITE AG2R			28 930		28 930	100.00
43720000 HARMONIE MUTUELLE	965		2 384		1 419	59.53
43740000 RETRAITE AG2R	26 816				26 816	
43770000 MUTEX	6 264		6 521		257	3.94
43770001 AIST			100		100	100.00
43810000 OPCA	12 972		12 819		153	1.19
43820000 PROVISION / CH SOCIALES CP	16 565		15 766		799	5.07
43861100 PROVISION / CH SOCIALES PRIMES	17 919		23 803		5 884	24.72
43890000 ORGAN SOCI- CH A PAYER PARITA	0				0	
44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	1 635		1 586		49	3.08
44400000 ETAT- IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	823		442		381	86.20
44710000 TAXE / SALAIRES	13 286		8 949		4 337	48.46
44861000 CHARGES A PAYER			31 332		31 332	100.00
44871200 DREETS	4 094				4 094	
44876600 VILLE DE HYERES			1 000		1 000	100.00
AUTRES DETTES			1 500		1 500	100.00
41100000 CLIENTS			1 500		1 500	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	509 637		280 050		229 586	81.98
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	509 637		280 050		229 586	81.98

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DETTES	855 073	576 015	279 057	48.45
TOTAL GENERAL	2 098 008	1 820 885	277 123	15.22

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
COTISATIONS	22	963	13	656	9 307	68.15
75600000 COTISATIONS	20	885	13	000	7 885	60.65
75610000 COTISATIONS EVS	2	078		656	1 422	216.61
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	157	057	243	931	86 874	35.61
70611100 AG2R			2	321	2 321	100.00
70611500 FACE NATIONAL	13	302	18	557	5 255	28.32
70621200 ETABLISSEMENTS SCOLAIRES ECOLE	15	150	6	210	8 940	143.96
70621500 FORTIL	3	195		805	2 389	296.72
70621600 LOGIREM	1	000			1 000	
70651000 SUBV PRIVEE EMPLOI			7	491	7 491	100.00
70653000 SUBV PRIVEE MEDIATION	2	000			2 000	
70656000 CONSORTIUM JOB A COEUR	122	410	208	546	86 136	41.30
PARRAINAGES	459	571	278	117	181 454	65.24
70631200 VEOLIA	27	250	18	500	8 750	47.30
70631300 LA POSTE	261	021	210	510	50 511	23.99
70631400 ENEDIS	5	993	1	007	4 987	495.41
70631500 GRDF	2	000			2 000	
70631600 EDF	19	000	19	000		
70631700 ENGIE	16	800	29	100	12 300	42.27
70631900 SUEZ	15	000			15 000	
70632100 AGIR	95	206			95 206	
70632200 CIVIGAZ	17	300			17 300	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1	315 351	1	663 016	347 664	20.91
74011000 SUBVENTION CD83	30	880	27	880	3 000	10.76
74011100 SUBVENTION FSE	169	425			169 425	
74011200 CD83 EMPLOI	151	925	330	000	178 075	53.96
74011900 CONSEIL REGIONAL	7	500	31	440	23 940	76.15
74012000 SUBVENTION ETAT	534	317	752	026	217 708	28.95
74012200 TPM	145	700	187	355	41 655	22.23
74012300 TOULON	17	000	16	074	926	5.76
74012400 LA GARDE	1	626	1	552	74	4.79
74012500 HYERES	46	686	45	944	742	1.62
74012600 FREJUS	1	488	1	512	25	1.63
74012700 DRAGUIGNAN	2	000			2 000	
74013700 CAF	48	192	39	348	8 844	22.48
74014500 CAVEM				497	497	100.00
74120000 VERSEMENT ASP CONTRATS AIDES	125	691	165	282	39 591	23.95
74140000 TAXE APPRENTISSAGE REÇUE	14	559	25	295	10 736	42.44
74150000 VERSEMENT AIDE APPRENTI	18	361	38	810	20 449	52.69
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE	6	000			6 000	
75432000 DON	6	000			6 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	50	334	58	371	8 037	13.77
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	8	955	1	889	7 066	373.99
79161800 REMBOURSEMENT FRAIS FORMATION	18	275	20	954	2 680	12.79
79162000 REMBOURSEMENT PREVOYANCE	9	700	6	382	3 318	52.00
79162500 REMBOURSEMENT FRAIS DE MISSION		76		277	201	72.57
79164100 REMBOURSEMENT CPAM	13	329	28	868	15 540	53.83

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	85 494		180 190		94 696	52.55
78940000 REPRISE FONDS DEDIES	85 494		180 190		94 696	52.55
AUTRES PRODUITS	88		5		83	NS
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	88		5		83	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 096 858		2 437 285		340 427	13.97
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	466 402		534 120		67 718	12.68
60612000 EDF	732				732	
60613000 ELECTRICITE	706		1 770		1 064	60.11
60614000 CARBURANT	4 015		2 451		1 564	63.82
60615000 VEOLIA EAU	86		83		4	4.41
60616000 SUEZ	85		96		12	12.21
60630000 FOURNITURES ENTRETIEN ET PETIT	4 613		10 665		6 052	56.75
60630001 FOURN PETIT EQUIPEMENT EVS	1 520				1 520	
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	15 286		10 520		4 766	45.30
61100000 SOUS TRAITANCE	77 014		161 978		84 964	52.45
61210000 CREDIT BAIL PEUGEOT	3 704		767		2 937	383.12
61310000 LOCATION VEHICULE			1 990		1 990	100.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	15 438		19 475		4 037	20.73
61321000 LOCATION HYERES	7 800		7 800			
61322000 LOCATION HYERES EVS	2 505		3 120		615	19.70
61323000 LOCATION FRÉJUS	6 000		7 800		1 800	23.08
61324000 LOCATION DRAGUIGNAN	5 850		5 400		450	8.33
61325000 LOCATION LA SEYNE SUR MER	9 600				9 600	
61326000 LOCATION TOULON LIBERTÉ	42 843		39 667		3 176	8.01
61327000 LOCATION PARKING	4 068		2 194		1 874	85.38
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES	4 023		3 130		893	28.53
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	2 701		1 019		1 681	164.96
61410000 CHARGES LOCAL TOULON	22 891		13 044		9 847	75.49
61420000 CHARGES LOCATIVES EVS	851		655		196	29.92
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	3 713		2 203		1 510	68.56
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	16 122		15 203		919	6.04
61570001 ENTRETIEN DES LOCAUX	4 905		4 084		821	20.10
61570003 SECURITE LOCAL DRAGUI	680				680	
61570010 ENTRETIEN EVS	1 265		2 460		1 195	48.59
61570011 ENTRETIEN LOCAL FREJUS	1 579		935		644	68.86
61570012 ENTRETIEN LOCAL DRAGUIGNAN	1 390		1 149		241	20.95
61570013 ENTRETIEN LOCAL HYERES	1 752		1 413		339	23.98
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	9 223		7 217		2 006	27.80
61800000 DOCUMENTATION			389		389	100.00
61860000 FORMATIONS	19 139		31 597		12 457	39.43
62100100 INDEMNITE SERVICE CIVIQUE	3 660		718		2 941	409.49
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	7 803		9 735		1 932	19.85
62200000 RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES	10 088		10 810		722	6.68
62220000 PHOTO VIDEO PRODUCTION REALIS	1 300		4 174		2 874	68.86
62223000 ACTION ANIMATION	10 457		19 590		9 133	46.62
62224000 ACTION TRADUCTION	5 464		4 531		933	20.59
62232001 ANIMATION LA POSTE			252		252	100.00
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES	4 536		1 800		2 736	152.00
62262000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	23 914		21 790		2 124	9.75
62263000 HONORAIRES AGALEX CAC	8 160		9 620		1 460	15.18
62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELAT			1 948		1 948	100.00
62380000 DONS ET CADEAUX			110		110	100.00

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
62500000 DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCE	18	990	3	655	15 334	419.52
62502000 FRAIS DÉPLACEMENT EMPLOI	19	253	21	461	2 208	10.29
62503000 FRAIS DÉPLACEMENT ECOLE		345	4	521	4 176	92.38
62504000 FRAIS DÉPLACEMENT MEDIATION			3	002	3 002	100.00
62505000 FRAIS DÉPLACEMENT TERRITOIRE			2	114	2 114	100.00
62506000 FRAIS DÉPLACEMENT ACC REFUGIES			1	151	1 151	100.00
62507000 FRAIS DÉPLACEMENT AUTRES	8	233	6	294	1 939	30.81
62508000 FRAIS TELEPEAGE			1	202	1 202	100.00
62509000 FRAIS DEPLACEMENT EVS			2	004	2 004	100.00
62571000 FRAIS DE RECEPTION	30	695	15	510	15 185	97.91
62580000 FRAIS DE DÉPLACEMENT ROBLETZ				111	111	100.00
62600000 FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TÉLÉ	4	319	4	748	428	9.02
62610000 TEL FIXE + INTERNET + PORT	9	911	3	760	6 152	163.63
62620000 TÉLÉPHONES PORTABLES			10	919	10 919	100.00
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE		689		414	275	66.36
62810000 COTISATION FACE NATIONAL	2	800	2	800		
62820000 COTISATION UPV	3	134	4	525	1 391	30.73
62830000 COTISATION ASSO DIVERSES		552		578	26	4.50
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>66</b>	<b>722</b>	<b>59</b>	<b>054</b>	<b>7 667</b>	<b>12.98</b>
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	41	267	45	443	4 176	9.19
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	25	455	13	401	12 053	89.94
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE				210	210	100.00
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>1</b>	<b>139 484</b>	<b>1</b>	<b>165 495</b>	<b>26 012</b>	<b>2.23</b>
64110000 SALAIRES BRUTS	1	080 971	1	055 033	25 938	2.46
64120000 CONGÉS PAYES		3 007		15 906	12 899	81.10
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS				60 287	60 287	100.00
64131000 GRATIFICATIONS STAGE EXO				200	200	100.00
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	2	165	1	107	1 059	95.67
64140100 PARTICIPATION / ABONNEMENT SAL	3	267	3	538	271	7.67
64140200 INDEMNITÉS JOURNALIÈRES	13	618	32	566	18 947	58.18
64140300 INDEMNITES RUPTURE				8 053	8 053	100.00
64143000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		281		4 558	4 277	93.83
64178000 PRIME POUVOIR ACHAT	41	001	14	800	26 201	177.03
64181000 PRIMES EXCEP. À VERSER	4	828	30	553	25 725	84.20
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>324</b>	<b>183</b>	<b>348</b>	<b>909</b>	<b>24 726</b>	<b>7.09</b>
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF ET POLE	200	165	198	823	1 343	0.68
64511000 INDEMNITE INFLATION				4 000	4 000	100.00
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	6	101	20	973	14 872	70.91
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	47	305	75	114	27 809	37.02
64550000 PREVOYANCE CHORUM	20	295	7	692	12 603	163.85
64560000 CH SOC FISC PARITARISME	1	001			1 001	
64563000 CHARGES SOCIALES / CONGÉS PAYÉ		799		5 932	5 133	86.53
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES				742	742	100.00
64581000 COTISATION AIST	7	831	7	549	282	3.74
64588100 CHARGES SOCIALES / PRIMES EXCE	5	884	5	619	265	4.71
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE				697	697	100.00
64800000 INDEMNITES DE RUPTURE CONV EXO		895			895	
64810000 TICKET RESTO	37	563	25	426	12 137	47.73
64812000 CHEQUE KDO	8	111	7	580	532	7.02

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	21	490	20	925	565	2.70
68111000 AMORT. IMMO. INCORPORELLES	6	868	6	713	155	2.31
68112000 DOTATIONS AUX AMORT. IMMOBILIS	14	622	14	212	410	2.88
DOTATIONS AUX PROVISIONS	16	766	27	000	43 766	162.10
68150000 DOTATIONS POUR RISQUES	16	766	27	000	43 766	162.10
REPORTS EN FONDS DEDIES			85	494	85 494	100.00
68940000 ENGAGEMENTS/SUB RECUES			85	494	85 494	100.00
AUTRES CHARGES	144		104		40	38.02
65800000 AUTRES CHARGES DE GESTION COUR	144		104		40	38.02
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2	035 190	2	187 102	151 912	6.95
RESULTAT D'EXPLOITATION	61	668	250	184	188 515	75.35
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	1	029	510		520	101.90
76210000 REVENUS PARTS SOCIALES B	1	029	510		520	101.90
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	10	556	1	333	9 223	691.85
76810000 INTÉRÊTS / LIVRET	10	556	1	333	9 223	691.85
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGE			40	917	40 917	100.00
78600000 REPRISE PROV POUR RISQUE			40	917	40 917	100.00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	11	586	42	760	31 174	72.91
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEM.	2	236			2 236	
66700000 CHARGES NETTES SUR CESSION VMP	2	236			2 236	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	2	236			2 236	
RESULTAT FINANCIER	9	350	42	760	33 410	78.13
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	71	018	292	944	221 925	75.76
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	8	936	15	662	6 726	42.94
77000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	8	936	15	662	6 726	42.94
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	8	936	15	662	6 726	42.94
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	12	338	23	330	10 992	47.12
67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	12	338	23	330	10 992	47.12
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	12	338	23	330	10 992	47.12
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3	402	7	668	4 267	55.64
IMPOTS SUR LES BENEFICES	823		442		381	86.20
69500000 IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	823		442		381	86.20
TOTAL DES PRODUITS	2	117 380	2	495 707	378 327	15.16

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES	2 050 587	2 210 874	160 287	7.25
EXCEDENT OU DEFICIT	66 793	284 833	218 040	76.55