

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	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	37 339	31 683	5 656	1 427	4 229	296. 40
	Immobilisations corporelles en cours				4 499	4 499-	100. 00-
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières ⁽¹⁾						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I	37 339	31 683	5 656	5 926	270-	4. 56-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances ⁽²⁾						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	122 980		122 980	162 128	39 147-	24. 15-
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	319 636		319 636	381 918	62 282-	16. 31-
	Charges constatées d'avance ⁽²⁾	1 100		1 100	241	859	356. 60
	Total II	443 717		443 717	544 287	100 570-	18. 48-
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		481 056	31 683	449 373	550 213	100 840-	18. 33-

(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	120 932		120 932			
	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						
	Autres						
	Report à nouveau	225 228		235 335		10 107-	4. 29-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	24 705-		10 107-		14 597-	144. 42-
	Situation nette (sous total)	321 455		346 160		24 705-	7. 14-
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
PROVISIONS	Total I	321 455		346 160		24 705-	7. 14-
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS							
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	15 959		37 778		21 818-	57. 75-
PROVISIONS	Total III	15 959		37 778		21 818-	57. 75-
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						
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	32 595		59 622		27 028-	45. 33-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	71 864		106 653		34 789-	32. 62-
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	7 500				7 500	
DETTES (1)	Total IV	111 958		166 275		54 317-	32. 67-
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		449 373		550 213		100 840-	18. 33-

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTES 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	93 186		82 860		10 326	12. 46
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	12 568		81 120		68 552-	84. 51-
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	180 951		232 408		51 457-	22. 14-
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	31 937		5 577		26 360	472. 66
Utilisations des fonds dédiés			6 000		6 000-	100. 00-
Autres produits	4 983		5 020		37-	0. 74-
Total I	323 624		412 984		89 360-	21. 64-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	115 582		167 485		51 903-	30. 99-
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	4 848		4 426		422	9. 54
Salaires et traitements	158 836		168 889		10 053-	5. 95-
Charges sociales	67 929		70 048		2 119-	3. 03-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 375		554		1 821	328. 71
Dotations aux provisions	1 420		830		590	71. 03
Reports en fonds dédiés						
Autres charges			9 001		9 001-	100. 00-
Total II	350 990		421 233		70 243-	16. 68-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	27 365-		8 249-		19 116-	231. 75-

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

8 321 13 869

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

8 473 16 824

COMPTES 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						
Autres intérêts et produits assimilés		2 697		985	1 712	173. 85
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		2 697		985	1 712	173. 85
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						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)		2 697		985	1 712	173. 85
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		24 668-		7 264-	17 404-	239. 60-
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion		8 321		13 981	5 660-	40. 48-
Sur opérations en capital		150			150	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V		8 471		13 981	5 510-	39. 41-
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		8 508		16 824	8 317-	49. 43-
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI		8 508		16 824	8 317-	49. 43-
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		37-		2 843-	2 807	98. 72
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		334 793		427 950	93 157-	21. 77-
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		359 497		438 057	78 560-	17. 93-
5. EXCEDENT OU DEFICIT		24 705-		10 107-	14 597-	144. 42-

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		45 057			45 057	
TOTAL		45 057			45 057	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole		45 057			45 057	
TOTAL		45 057			45 057	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		5 655. 59		1 426. 75		4 228. 84	296. 40
21540000	Matériel et outillage	1 001. 59		1 001. 59			
21810000	Installations générales	22 778. 90		22 778. 90			
21830000	Mat. bureau et informatique	10 818. 22		5 917. 69		4 900. 53	82. 81
21840000	Mobilier	2 740. 22		2 740. 22			
28154000	Amort. matériel et outillage	1 001. 59-		1 001. 59-			
28181000	Amort. installations générales	22 778. 90-		22 778. 90-			
28183000	Amort. mat. bureau et informat	5 162. 63-		4 490. 94-		671. 69-	14. 96-
28184000	Amort. mobilier	2 740. 22-		2 740. 22-			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				4 499. 00		4 499. 00-	100. 00
23100000	Immobilisations en cours			4 499. 00		4 499. 00-	100. 00-
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		5 655. 59		5 925. 75		270. 16-	4. 56
AUTRES		122 980. 39		162 127. 67		39 147. 28-	24. 15
42500000	Avances et acomptes personnel			26. 91		26. 91-	100. 00-
42870000	ljss-pdts à recevoir	11 548. 79				11 548. 79	
43870000	Chges sociales-pdts à recevoir	1 944. 43		592. 04		1 352. 39	228. 43
46710000	Tickets restaurants	1 470. 00		563. 50		906. 50	160. 87
46870000	Produits à recevoir	108 017. 17		160 945. 22		52 928. 05-	32. 89-
DISPONIBILITES		319 636. 40		381 918. 21		62 281. 81-	16. 31
51200000	Banque	206 901. 78		271 880. 72		64 978. 94-	23. 90-
51210000	Livret partenaire obnl	41 160. 19		40 490. 40		669. 79	1. 65
51250000	Crédit Mutuel livret bleu	71 574. 43		69 547. 09		2 027. 34	2. 92
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1 100. 45		241. 01		859. 44	356. 60
48600000	Charges constatées d'avance	1 100. 45		241. 01		859. 44	356. 60
TOTAL ACTIF CIRCULANT		443 717. 24		544 286. 89		100 569. 65-	18. 48
TOTAL GENERAL		449 372. 83		550 212. 64		100 839. 81-	18. 33

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	120 932. 30		120 932. 30			
10200000 Fonds associatif ss dt reprise	115 100. 59		115 100. 59			
10260000 Subv. invest. affectées biens	5 831. 71		5 831. 71			
REPORT A NOUVEAU	225 227. 58		235 334. 85		10 107. 27-	4. 29-
11000000 Report à nouveau créiteur	225 227. 58		235 334. 85		10 107. 27-	4. 29-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	24 704. 53-		10 107. 27-		14 597. 26-	144. 42-
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	321 455. 35		346 159. 88		24 704. 53-	7. 14-
TOTAL FONDS PROPRES	321 455. 35		346 159. 88		24 704. 53-	7. 14-
TOTAL FONDS DEDIES						
PROVISIONS POUR CHARGES	15 959. 33		37 777. 62		21 818. 29-	57. 75-
15300000 Prov. indemnités fin carrière	15 959. 33		37 777. 62		21 818. 29-	57. 75-
TOTAL PROVISIONS	15 959. 33		37 777. 62		21 818. 29-	57. 75-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	32 594. 60		59 622. 46		27 027. 86-	45. 33-
42820000 Dettes prov. s/congés à payer	17 000. 00		26 300. 64		9 300. 64-	35. 36-
42821000 Dettes prov. cpte épargne tps			4 621. 79		4 621. 79-	100. 00-
42830000 Formation professionnelle	2 694. 00		2 702. 00		8. 00-	0. 30-
42860000 Personnel - charges à payer			2 000. 00		2 000. 00-	100. 00-
43100000 Urssaf	3 817. 00		7 239. 00		3 422. 00-	47. 27-
43110000 Urssaf artistes-auteurs			6. 00		6. 00-	100. 00-
43730000 Retraite vauban-humanis	935. 74		2 068. 62		1 132. 88-	54. 77-
43736000 Chorum prévoyance	737. 62		1 036. 28		298. 66-	28. 82-
43737000 Mutuelle	432. 24		619. 44		187. 20-	30. 22-
43820000 Dettes prov. chges s/congés	6 286. 00		10 205. 21		3 919. 21-	38. 40-
43821000 Dettes prov. chges s/cet			1 710. 48		1 710. 48-	100. 00-
44210000 Prélèvement à la source	381. 00		1 113. 00		732. 00-	65. 77-
44820000 Charges fiscales s/congés	311. 00				311. 00	
AUTRES DETTES	71 863. 55		106 652. 68		34 789. 13-	32. 62-
46860000 Charges à payer	71 863. 55		106 652. 68		34 789. 13-	32. 62-
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	7 500. 00				7 500. 00	
48700000 Produits constatés d'avance	7 500. 00				7 500. 00	
TOTAL DETTES	111 958. 15		166 275. 14		54 316. 99-	32. 67-
TOTAL GENERAL	449 372. 83		550 212. 64		100 839. 81-	18. 33-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
COTISATIONS	93	185. 93	82	860. 06	10 325. 87	12. 46
75600000 Cotisations	93	185. 93	82	860. 06	10 325. 87	12. 46
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	12	568. 00	81	119. 68	68 551. 68-	84. 51-
70600000 Prestations de services	1	600. 00			1 600. 00	
70610000 Participation des centres		500. 00	1	300. 00	800. 00-	61. 54-
70612000 Participation missions			70	259. 68	70 259. 68-	100. 00-
70881000 Autres prdts formation-fosfora	10	468. 00	9	560. 00	908. 00	9. 50
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	180	950. 50	232	407. 50	51 457. 00-	22. 14-
74102000 Subv. urb	8	790. 00	8	790. 00		
74103000 Subv. état fonjep	10	660. 50	17	767. 50	7 107. 00-	40. 00-
74107000 Subv. conseil départemental	36	000. 00	36	000. 00		
74111000 Subv. caf	114	500. 00	110	000. 00	4 500. 00	4. 09
74112000 Subv. cnav	7	000. 00	7	000. 00		
74112100 Subv. cnav partenariat			48	850. 00	48 850. 00-	100. 00-
74113000 Subv. autres	4	000. 00	4	000. 00		
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	31	937. 33	5	577. 00	26 360. 33	472. 66
78150000 Rep. prov. indem. fin carrière	23	238. 36			23 238. 36	
79100000 Transfert charges exploitation	8	698. 97	5	577. 00	3 121. 97	55. 98
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES			6	000. 00	6 000. 00-	100. 00-
78940000 Reprise sur engagement			6	000. 00	6 000. 00-	100. 00-
AUTRES PRODUITS	4	982. 68	5	019. 96	37. 28-	0. 74-
75800000 Produits de gestion courante		0. 40		1. 67	1. 27-	76. 05-
75810000 Autres pdts gestion courante	4	982. 28	5	018. 29	36. 01-	0. 72-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	323	624. 44	412	984. 20	89 359. 76-	21. 64-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	115	582. 30	167	485. 49	51 903. 19-	30. 99-
60211000 Alimentation - boissons		588. 03		909. 97	321. 94-	35. 38-
60221000 Carburant				73. 72	73. 72-	100. 00-
60610000 Edf	3	115. 46	2	349. 85	765. 61	32. 58
60630000 Petit équipement		511. 53		697. 31	185. 78-	26. 64-
60640000 Fournitures administratives		576. 46	1	383. 32	806. 86-	58. 33-
61100000 Sous-traitance générale		617. 00	10	912. 00	10 295. 00-	94. 35-
61110000 Intervenants extérieurs	12	920. 00	10	750. 00	2 170. 00	20. 19
61320000 Locations immobilières	8	895. 64	8	895. 64		
61350000 Locations mobilières	2	148. 12	2	148. 12		
61500000 Entretien s/biens immobiliers		612. 36		704. 84	92. 48-	13. 12-
61550000 Entretien et réparations				525. 94	525. 94-	100. 00-
61560000 Maintenance	7	640. 68	6	895. 53	745. 15	10. 81
61600000 Primes d'assurances	1	032. 32	1	124. 19	91. 87-	8. 17-
61810000 Documentation générale		50. 00		250. 00	200. 00-	80. 00-
62260000 Honoraires	10	102. 20	8	838. 00	1 264. 20	14. 30
62340000 Cadeaux		71. 20		340. 40	269. 20-	79. 08-
62520000 Déplacemts salariés-transport	4	641. 58	4	887. 61	246. 03-	5. 03-
62521000 Déplacemts salariés - missions		14. 10	11	907. 56	11 893. 46-	99. 88-
62565000 Déplacements salariés-format.	2	120. 02	4	413. 34	2 293. 32-	51. 96-
62610000 Frais postaux		21. 14		10. 75	10. 39	96. 65
62620000 Frais télécommunications		583. 49		428. 83	154. 66	36. 07
62630000 Frais téléphones mobiles		560. 79		734. 33	173. 54-	23. 63-
62700000 Services bancaires		159. 26		176. 74	17. 48-	9. 89-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
62810000 Cotisations	46 180.	18	37 845.	80	8 334.	22. 02
62830000 Appuis aux centres	2 106.	23	48 850.	00	46 743.	95. 69-
62850000 Frais de ca et ag	919.	97	727.	83	192.	26. 40
62851000 Frais de ca et ag réseau	9 394.	54	703.	87	8 690.	67 NS
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	4 848.	01	4 425.	79	422.	22 9. 54
63180000 Charges fiscales s/congés	311.	00			311.	00
63330000 Cotisations formation profess.	4 537.	01	4 425.	79	111.	22 2. 51
SALAIRES ET TRAITEMENTS	158 835.	73	168 888.	61	10 052.	88- 5. 95-
64110000 Salaires et appointements	184 418.	82	179 174.	24	5 244.	58 2. 93
64111000 Indemnités journalières cpam	11 660.	66-	629.	75-	11 030.	91- NS
64120000 Variation congés à payer	9 300.	64-	11 065.	03	20 365.	67- 184. 05-
64121000 Variation cpte épargne temps	4 621.	79-	22 720.	91-	18 099.	12 79. 66
64130000 Prime de partage de valeur			2 000.	00	2 000.	00- 100. 00-
CHARGES SOCIALES	67 928.	58	70 047.	92	2 119.	34- 3. 03-
64510000 Cotisations urssaf	42 777.	90	52 554.	85	9 776.	95- 18. 60-
64530000 Cotisations retraite	13 129.	00	14 266.	97	1 137.	97- 7. 98-
64536000 Cotisations prévoyance	2 531.	94	3 123.	52	591.	58- 18. 94-
64537000 Cotisations mutuelle	806.	38	1 050.	00	243.	62- 23. 20-
64540000 Cotisations pôle emploi	6 220.	58			6 220.	58
64580000 Variation chges s/congés	3 919.	21-	3 520.	93	7 440.	14- 211. 31-
64581000 Variation chges s/cet	1 710.	48-	10 862.	84-	9 152.	36 84. 25
64750000 Médecine du travail	660.	00	624.	00	36.	00 5. 77
64810000 Tickets restaurant	2 635.	04	2 625.	76	9.	28 0. 35
64811000 Formation du personnel	4 797.	43	3 144.	73	1 652.	70 52. 55
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	2 374.	89	553.	96	1 820.	93 328. 71
68112000 Dot amort. immobilisations	2 374.	89	553.	96	1 820.	93 328. 71
DOTATIONS AUX PROVISIONS	1 420.	07	830.	29	589.	78 71. 03
68150000 Dot. prov. indem. fin carrière	1 420.	07	830.	29	589.	78 71. 03
AUTRES CHARGES			9 000.	90	9 000.	90- 100. 00-
65800000 Charges de gestion courante			0.	90	0.	90- 100. 00-
65810000 Autres chges gestion courante			9 000.	00	9 000.	00- 100. 00-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	350 989.	58	421 232.	96	70 243.	38- 16. 68-
RESULTAT D'EXPLOITATION	27 365.	14-	8 248.	76-	19 116.	38- 231. 75-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 697.	13	984.	89	1 712.	24 173. 85
76800000 Autres produits financiers	2 697.	13	984.	89	1 712.	24 173. 85
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 697.	13	984.	89	1 712.	24 173. 85
RESULTAT FINANCIER	2 697.	13	984.	89	1 712.	24 173. 85
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	24 668.	01-	7 263.	87-	17 404.	14- 239. 60-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	8 321.	19	13 981.	00	5 659.	81- 40. 48-
77180000 Produits exceptionnels			111.	93	111.	93- 100. 00-
77200000 Produits s/ex. antérieurs	8 321.	19	13 869.	07	5 547.	88- 40. 00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	150. 00		150. 00	
77520000 Prix de vente éltis actif cédés	150. 00		150. 00	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 471. 19	13 981. 00	5 509. 81-	39. 41-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	8 507. 71	16 824. 40	8 316. 69-	49. 43-
67120000 Pénalités et amendes	35. 00		35. 00	
67200000 Charges s/exercices antérieurs	8 472. 71	16 824. 40	8 351. 69-	49. 64-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 507. 71	16 824. 40	8 316. 69-	49. 43-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	36. 52-	2 843. 40-	2 806. 88	98. 72
TOTAL DES PRODUITS	334 792. 76	427 950. 09	93 157. 33-	21. 77-
TOTAL DES CHARGES	359 497. 29	438 057. 36	78 560. 07-	17. 93-
EXCEDENT OU DEFICIT	24 704. 53-	10 107. 27-	14 597. 26-	144. 42-