



ASSOCIATION ASEA

32 Boulevard Denis Papin

91130 RIS ORANGIS

Siret : 85006394200013 Code APE : 7830Z

BILAN au 31/12/2023

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

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	30 365,46	26 101,83	4 263,63	5 731,71
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	19 310,00		19 310,00	19 310,00
	Constructions	173 790,00	79 186,02	94 603,98	100 339,04
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.	31 635,49	29 292,63	2 342,86	3 022,81
	Autres immobilisations corporelles	231 999,66	182 955,84	49 043,82	27 762,81
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	30 457,43		30 457,43	30 457,43
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	12 703,00		12 703,00	4 977,07
	TOTAL (I)	530 261,04	317 536,32	212 724,72	191 600,87
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
COMPTES DE REGULARISATION	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	274 439,74		274 439,74	222 385,48
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	95 423,84		95 423,84	169 235,36
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	644 279,29		644 279,29	635 254,47
	Charges constatées d'avance	19 564,90		19 564,90	11 865,22
COMPTES DE REGULARISATION	TOTAL (II)	1 033 707,77		1 033 707,77	1 038 740,53
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		1 563 968,81	317 536,32	1 246 432,49	1 230 341,40
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				43 160,43	35 434,50
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	656 628,81	656 628,81
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	30 000,00	30 000,00
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	169 437,46	169 437,46
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	167 299,91	46 416,03
	Excédent ou déficit de l'exercice	(7 082,91)	120 883,88
	Total des fonds propres (situation nette)	1 016 283,27	1 023 366,18
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	8 687,00	15 174,00
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	8 687,00	15 174,00
Total des fonds propres		1 024 970,27	1 038 540,18
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Total des fonds reportés et dédiés			
Provisions	Provisions pour risques	4 270,55	
	Provisions pour charges	8 079,00	6 836,00
Total des provisions		12 349,55	6 836,00
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	647,00	557,00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 844,16	29 524,74
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	168 098,39	147 222,78
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	5 523,12	7 660,70
	Produits constatés d'avance		
Total des dettes		209 112,67	184 965,22
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		1 246 432,49	1 230 341,40
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(7 082,91)	120 883,88
(1) Dont à moins d'un an		209 112,67	184 965,22
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	144,00	144,00
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	1 601 928,22	1 400 912,58
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	498 686,12	462 008,76
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		50,00
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	9 716,35	1 906,65
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	71,76	13,88
Total des produits d'exploitation		2 110 546,45	1 865 035,87
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	184 403,95	145 392,05
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	109 043,80	84 382,22
	Salaires et traitements	1 553 571,08	1 347 369,34
	Charges sociales	267 886,85	256 997,52
	Dotation aux amortissements et dépréciations	19 674,21	18 706,03
	Dotation aux provisions	1 243,00	2 369,00
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	485,33	174,41
Total des charges d'exploitation		2 136 308,22	1 855 390,57
RESULTAT D'EXPLOITATION		(25 761,77)	9 645,30

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(25 761,77)	9 645,30
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	9 987,36	1 572,02
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		9 987,36	1 572,02
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	151,62	46,07
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		151,62	46,07
RESULTAT FINANCIER		9 835,74	1 525,95
RESULTAT COURANT avant impôts		(15 926,03)	11 171,25
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	9 768,55	86 434,09
	Sur opérations en capital	6 487,00	6 487,00
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		30 156,50
	Total des produits exceptionnels	16 255,55	123 077,59
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 251,37	
	Sur opérations en capital		12 987,96
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	4 270,55	
	Total des charges exceptionnelles	5 521,92	12 987,96
RESULTAT EXCEPTIONNEL		10 733,63	110 089,63
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		1 890,51	377,00
TOTAL DES PRODUITS		2 136 789,36	1 989 685,48
TOTAL DES CHARGES		2 143 872,27	1 868 801,60
EXCEDENT ou DEFICIT		(7 082,91)	120 883,88
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			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

1/Présentation de l'association :

L'association ASEA, Association Services Emploi Accompagnement, est une Association Intermédiaire (A.I), créée le 24 janvier 2019 à partir de la fusion de deux autres associations, ARPE et AIVE.

ASEA est agréée en qualité d'Association Intermédiaire (AI) à but non lucratif, régie par la Loi de 1901 et gérée par un Conseil d'Administration. ASEA est un dispositif d'Insertion par l'Activité Économique.

Description de l'objet social

L'objet d'ASEA, association à but non lucratif, a pour objet la poursuite de la mission d'insertion par l'activité économique d'ARPE et AIVE dont elle est issue. En conséquence, ASEA développe dès sa création une activité d'Association Intermédiaire ainsi qu'une activité d'Atelier Chantier d'Insertion (ACI). Par ailleurs, ASEA se réserve la possibilité de développer toute activité inscrite dans le champ de l'Insertion par l'Activité Economique (IAE), dans le champ de l'Economie Sociale et Solidaire (ESS).

Au démarrage, l'association concentrera son activité en priorité depuis le territoire issu de la fusion. Pour satisfaire son développement, et en fonction de l'évolution des collectivités territoriales ASEA se développera jusqu'à l'échelle qu'elle jugera pertinente avec son projet social, en concertation avec les instances politiques et administratives concernées : Etat, départements et Grand Paris Sud Seine Essonne Sénart (GPS).

L'association réalise son objet social et ses actions dans l'indépendance et l'autonomie, sous le contrôle des autorités de tutelle ; ses membres doivent respecter une stricte neutralité politique, philosophique et confessionnelle.

Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées

ASEA accompagne des publics en difficulté d'insertion vers l'emploi durable. Cet accompagnement s'appuie principalement sur la situation de travail. Le parcours individualisé est déterminé en fonction de la situation de la personne. Il consiste en un accompagnement à la fois social et professionnel, intégrant des actions individuelles et collectives (formation, atelier, entretien, etc.). Le but est de retrouver un rythme de travail, des repères, de la confiance, d'acquérir un savoir-faire et de l'expérience professionnelle.

ASEA met à disposition les personnes qu'elle embauche et qui connaissent des difficultés particulières d'insertion sociale et professionnelle, dans le cadre d'activités variées : services à la personne, domaines du nettoyage, du bâtiment, de l'entretien des espaces verts, etc.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Description des moyens mis en oeuvre

Le rapprochement des deux associations, partageant un même territoire, permettait d'organiser son implantation sur ce même territoire et d'améliorer sa proximité auprès de ses donneurs d'ordre, de ses intervenants et des différents acteurs.

Les locaux des deux associations existantes ont été conservés, ARPE étant propriétaire des murs à Ris-Orangis et AIVE locataire à Evry. Les locaux d'Evry accueillent depuis 2003 la repasserie.

L'association dispose d'un Conseil d'Administration composé de 9 membres (principalement des anciens administrateurs d'AIVE et d'ARPE) et de 14 salariés permanents :

- Direction : 2
- Mise à disposition : 4
- Conseiller à l'Emploi : 3
- Encadrantes techniques : 2
- Administratif et comptable : 3

L'ensemble des salariés des deux structures ont retrouvé leur place selon l'organisation suivante, Depuis l'acquisition des nouveaux locaux en 2023 l'organisation de l'ensemble des salariés des deux structures est la suivante :

- **Siège social** - 34, boulevard Denis Papin 91130 RIS ORANGIS

Services administratif et comptable

- **Antenne Evry-Courcouronnes ACTIVE** - 10, rue du Bois Guillaume 91000 EVRY-COURCOURONNES

Accompagnement et encadrement ACI

MAD Accueil du public de l'AI

Pôle accompagnement / Accueil du public de l'AI

ASEA intervient sur 21 communes de l'Essonne dont 15 de l'Agglomération Grand Paris Sud Seine Essonne Sénart.

Chiffres clefs :

Association Intermédiaire :

- + de 200 salariés en insertion
- + de 73 000 heures de MAD
- + de 400 utilisateurs.

Atelier Chantier Insertion :

- + de 20 salariés en insertion
- + de 26 € de coût de panier moyen
- + de 100 clients.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

2/ Règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 246 432 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 136 789 euros** et un total **charges** de **2 143 872 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-7 083 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables définies par les règlements ANC 2018-06 et ANC 2014-03 consolidés, relatifs aux dispositions comptables réglementaires applicables aux associations, ont été appliquées à partir du 1er janvier 2020 :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les autres méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens :

- Logiciels, site Internet : 3 à 5 ans
- Matériels industriels : 10 ans
- Installations, agencements : 10 ans
- Matériel de transport : 5 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans
- Mobilier : 5 à 7 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale et validées par voie de rapprochement.

3) Autres renseignements :

Rémunération des 3 plus hauts cadres dirigeants

L'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif 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'Etat et collectivités territoriales pour un montant annuel supérieur à 50.000 € et dont le budget annuel est supérieur à 100.000 €.

La loi précitée ne précise par la définition de la notion de "cadres dirigeants bénévoles et salariés". L'article 20 de la loi précitée fait référence à la notion de "cadres dirigeants".

Cette notion est différente de la notion de simple "dirigeant", puisqu'elle regroupe, conformément aux dispositions de l'article L 3111-2 du Code du travail "les cadres auxquels sont confiées des responsabilités dont l'importance implique une grande indépendance dans l'organisation de leur emploi du temps, qui sont habilités à prendre des décisions de façon largement autonome et qui perçoivent une rémunération se situant dans les niveaux les plus élevés des systèmes de rémunération pratiqués dans l'entreprise ou leur établissement".

La notion de "cadres dirigeants" est par conséquent intimement liée à la notion de "salarié". L'association ASEA n'a pas de cadre dirigeant au sens de ce texte.

Au cas particulier de l'association ASEA, il est rappelé que les administrateurs ne sont pas rémunérés et ne bénéficient pas d'avantages en nature.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Indemnité de départ à la retraite

La provision pour indemnité de départ à la retraite est égale à 8 079 € à la clôture de l'exercice.

La provision est calculée selon le droit du travail : indemnité fixée à 1/2 mois après 10 ans d'ancienneté, 1 mois après 15 ans.

Le montant provisionné en comptabilité correspond à la dette actuarielle probable, sachant que 3 salariés ont plus de 10 ans d'ancienneté.

Provision pour congés payés

Les congés à payer sont valorisés au passif du bilan pour 32 743 €, auxquels s'ajoutent 9 789 € de charges sociales.

Contributions volontaires en nature

Le recensement des temps consacrés par les bénévoles de l'association ne permet pas encore d'évaluer avec exactitude les contributions en travail, sachant notamment que tous les membres du Conseil d'Administration exercent leurs fonctions bénévolement.

L'association n'a enfin bénéficié d'aucune contribution en biens ou services sur le présent exercice.

Honoraires du Commissaire aux Comptes

Les honoraires du Commissaire aux Comptes ont été provisionnés pour l'exercice 2023 à hauteur de 6 240 € TTC.

Charges et produits exceptionnels sur exercice antérieur

Il s'agit de régularisations de subventions 2022 et non provisionnées.

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise	656 628,81				656 628,81
Fonds propres avec droit de reprise	30 000,00				30 000,00
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	169 437,46				169 437,46
Autres réserves					
Report à nouveau	46 416,03	120 883,88			167 299,91
Excédent ou déficit de l'exercice	120 883,88	(120 883,88)		7 082,91	(7 082,91)
Situation nette	1 023 366,18			7 082,91	1 016 283,27
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	15 174,00		49 095,03	55 582,03	8 687,00
Provisions réglementées					
TOTAL	1 038 540,18		49 095,03	62 664,94	1 024 970,27

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	29 443,86		921,60			30 365,46
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 443,86		921,60			30 365,46
CORPORELLES	Terrains	19 310,00					19 310,00
	Constructions sur sol propre	173 790,00					173 790,00
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	31 635,49					31 635,49
	Instal., agencement, aménagement divers	101 699,71		27 377,00			129 076,71
	Matériel de transport	53 718,86				13 737,00	39 981,86
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	58 167,56		4 773,53			62 941,09
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		438 321,62		32 150,53		13 737,00	456 735,15
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	35 434,50		7 725,93			43 160,43
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	35 434,50		7 725,93			43 160,43
TOTAL		503 199,98		40 798,06		13 737,00	530 261,04

Amortissements

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	23 712,15	2 389,68		26 101,83
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23 712,15	2 389,68		26 101,83
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	73 450,96	5 735,06		79 186,02
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	28 612,68	679,95		29 292,63
	Autres instal., agencement, aménagement divers	83 013,06	4 081,91		87 094,97
	Matériel de transport	53 718,86		13 737,00	39 981,86
	Matériel de bureau, mobilier	49 091,40	6 787,61		55 879,01
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		287 886,96	17 284,53	13 737,00	291 434,49
TOTAL		311 599,11	19 674,21	13 737,00	317 536,32

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	6 836,00	1 243,00		8 079,00
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres		4 270,55		4 270,55
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	6 836,00	5 513,55		12 349,55
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	78,32		78,32	
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	78,32		78,32	
	TOTAL GENERAL	6 914,32	5 513,55	78,32	12 349,55
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 243,00 4 270,55	78,32	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2023

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	30 457,43	30 457,43	
	Autres immobilisations financières	12 703,00	12 703,00	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	274 439,74	274 439,74	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 462,64	2 462,64	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 368,41	4 368,41	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	24 052,00	24 052,00	
	Divers	55 437,52	55 437,52	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	9 103,27	9 103,27	
	Charges constatées d'avance	19 564,90	19 564,90	
TOTAL DES CREANCES		432 588,91	432 588,91	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES				
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine			
	Emprunts et dettes financières divers	647,00	647,00	
	Fournisseurs et comptes rattachés	34 844,16	34 844,16	
	Dettes des legs ou donations			
	Personnel et comptes rattachés	112 021,99	112 021,99	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 112,14	54 112,14	
	Impôts sur les bénéfices	1 890,51	1 890,51	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	73,75	73,75	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Autres dettes	5 523,12	5 523,12	
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		209 112,67	209 112,67	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			19 564,90
SCI MSH 1T2024		17 907,00	
CITYA		827,24	
ORANGE		488,44	
LA POSTE		148,68	
EBP		73,16	
SFR		62,81	
NORDNET		35,21	
FREE		17,82	
IONOS		4,54	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			19 564,90

--

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

		01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	01/01/2022 31/12/2022	12,00 mois	Variations	%
TOTAL I- Actif immobilisé NET		212 724,72	17,07	191 600,87	15,57	21 123,85	11,02
Concessions brevets et droits similaires		4 263,63	0,34	5 731,71	0,47	(1 468,08)	-25,61
205000	CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES RIS	10 700,06	0,86	9 778,46	0,79	921,60	9,42
205010	CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES EV	19 665,40	1,58	19 665,40	1,60		
280500	AMTS LOGICIELS RIS ORANGIS	(7 034,00)	-0,56	(5 226,88)	-0,42	(1 807,12)	-34,57
280510	AMTS LOGICIELS EVRY	(19 067,83)	-1,53	(18 485,27)	-1,50	(582,56)	-3,15
Terrains		19 310,00	1,55	19 310,00	1,57		
211100	TERRAINS NUS	19 310,00	1,55	19 310,00	1,57		
Constructions		94 603,98	7,59	100 339,04	8,16	(5 735,06)	-5,72
213150	CONSTRUCTIONS RIS ORANGIS	173 790,00	13,94	173 790,00	14,13		
281300	AMTS BATIMENTS RIS ORANGIS	(79 186,02)	-6,35	(73 450,96)	-5,97	(5 735,06)	-7,81
Installations techniques, matériel et outillage		2 342,86	0,19	3 022,81	0,25	(679,95)	-22,49
215400	MATERIEL RIS ORANGIS	2 690,92	0,22	2 690,92	0,22		
215401	MATERIEL ACI EVRY	28 944,57	2,32	28 944,57	2,35		
281540	AMTS MATERIEL RIS ORANGIS	(4 499,56)	-0,36	(3 819,61)	-0,31	(679,95)	-17,80
281541	AMTS MATERIEL INDUSTRIEL ACI EV	(24 793,07)	-1,99	(24 793,07)	-2,02		
Autres immobilisations corporelles		49 043,82	3,93	27 762,81	2,26	21 281,01	76,65
218100	INSTAL. GENER. RIS ORANGIS	25 749,12	2,07	22 009,12	1,79	3 740,00	16,99
218101	INSTAL. GENER. AGENC. EVRY	103 327,59	8,29	79 690,59	6,48	23 637,00	29,66
218200	MATERIEL DE TRANSPORT RIS ORANG	15 153,86	1,22	28 890,86	2,35	(13 737,00)	-47,55
218201	MATERIEL DE TRANSPORT EVRY	24 828,00	1,99	24 828,00	2,02		
218300	MAT. BUREAU ET INFORM. RIS ORANGI	29 479,44	2,37	27 463,44	2,23	2 016,00	7,34
218301	MAT. BUREAU ET INFORM. EVRY	18 892,98	1,52	16 135,45	1,31	2 757,53	17,09
218400	MOBILIER RIS ORANGIS	9 356,84	0,75	9 356,84	0,76		
218401	MOBILIER EVRY	5 211,83	0,42	5 211,83	0,42		
281810	AMTS AGENCEMENTS RIS ORANGIS	(17 506,78)	-1,40	(14 956,54)	-1,22	(2 550,24)	-17,05
281811	AMTS AGENCEMENTS EVRY	(69 588,19)	-5,58	(68 056,52)	-5,53	(1 531,67)	-2,25
281820	AMTS MATERIEL TRANSPORT RIS ORA	(15 153,86)	-1,22	(28 890,86)	-2,35	13 737,00	47,55
281821	AMTS MAT TRANSPORT EVRY	(24 828,00)	-1,99	(24 828,00)	-2,02		
281830	AMTS MATERIEL BUREAU RIS ORANGIS	(30 949,73)	-2,48	(24 803,99)	-2,02	(6 145,74)	-24,78
281831	AMTS MAT BUREAU EVRY	(10 360,61)	-0,83	(9 718,74)	-0,79	(641,87)	-6,60
281840	AMTS MOBILIER RIS ORANGIS	(9 356,84)	-0,75	(9 356,84)	-0,76		
281841	AMTS MOBILIER EVRY	(5 211,83)	-0,42	(5 211,83)	-0,42		
Prêts		30 457,43	2,44	30 457,43	2,48		
274800	AUTRESPRETS (0.45% CONSTRUCTION)	30 457,43	2,44	30 457,43	2,48		
Autres immobilisations financières		12 703,00	1,02	4 977,07	0,40	7 725,93	155,23
275100	DEPOTS CAUTIONNEMENTS VERSES	12 553,00	1,01	4 827,07	0,39	7 725,93	160,05
275500	CAUTIONNEMENTS	150,00	0,01	150,00	0,01		
TOTAL II- Actif circulant NET		1 033 707,77	82,93	1 038 740,53	84,43	(5 032,76)	-0,48
Créances clients, usagers et comptes rattachés		274 439,74	22,02	222 385,48	18,08	52 054,26	23,41
041D	COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	274 403,74	22,02	222 295,48	18,07	52 108,26	23,44
411000	CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS	36,00		90,00	0,01	(54,00)	-60,00
416000	CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX			78,32	0,01	(78,32)	-100,00
491000	PROV. DEPR. 41			(78,32)	-0,01	78,32	100,00
Autres créances		95 423,84	7,66	169 235,36	13,76	(73 811,52)	-43,61
040D	COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	8 512,80	0,68			8 512,80	
409800	RABAIS, REMISES, RISTOURNES A OBT	84,00	0,01	2 414,40	0,20	(2 330,40)	-96,52
425100	PERSONNEL-AVCES ET ACPTES	2 462,64	0,20	100,00	0,01	2 362,64	N/S
437500	CAISSE HARMONIE MUTUELLE	771,37	0,06			771,37	
437600	TICKETS RESTAURANTS	768,00	0,06	3 088,00	0,25	(2 320,00)	-75,13

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	01/01/2022 31/12/2022	12,00 mois	Variations	%
438700	PRODUITS A RECEVOIR	2 829,04	0,23			2 829,04	
441702	SUBV CD91 ACI BRSA + AIDE AUX POST	12 081,11	0,97	12 596,00	1,02	(514,89)	-4,09
441704	SUBV CD91 AI BRSA + AIDE AUX POSTE	35 920,00	2,88	35 920,00	2,92		
441707	CONVENTION AI DREETS - AIDE AUX	1 657,49	0,13	54 998,26	4,47	(53 340,77)	-96,99
441708	CONVENTION ACI DREETS - AIDE AUX	5 778,92	0,46	44 777,17	3,64	(38 998,25)	-87,09
447000	TAXE SUR SALAIRES	24 052,00	1,93	13 363,00	1,09	10 689,00	79,99
467100	REMISES EN ATTENTE CESU	506,47	0,04	1 978,53	0,16	(1 472,06)	-74,40
Disponibilités		644 279,29	51,69	635 254,47	51,63	9 024,82	1,42
511500	REGMTS FACT PAR CHQ	821,10	0,07			821,10	
511600	REGMTS FACT PAR VIRT	11,25				11,25	
511700	REGMTS FACT PAR PREL	1 147,92	0,09			1 147,92	
512400	CREDIT MUTUEL 01	116 072,02	9,31	58 502,61	4,75	57 569,41	98,40
512610	CM 05 LIVRET OBNL TRIPLEX	456 435,99	36,62	478 568,80	38,90	(22 132,81)	-4,62
512620	CM 07 LIVRET BLEU	69 707,10	5,59	97 586,93	7,93	(27 879,83)	-28,57
512700	CREDIT MUTUEL ACI 02			75,10	0,01	(75,10)	-100,00
531000	CAISSE	83,91	0,01	521,03	0,04	(437,12)	-83,90
Charges constatées d'avance		19 564,90	1,57	11 865,22	0,96	7 699,68	64,89
486000	CHARGES CONT ATEES AVANCE	19 564,90	1,57	11 865,22	0,96	7 699,68	64,89
TOTAL DU BILAN ACTIF		1 246 432,49	100,00	1 230 341,40	100,00	16 091,09	1,31

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12,00	01/01/2022	12,00	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I- Total des fonds propres	1 024 970,27	82,23	1 038 540,18	84,41	(13 569,91)	-1,31
Total des fonds propres (situation nette)	1 016 283,27	81,54	1 023 366,18	83,18	(7 082,91)	-0,69
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	656 628,81	52,68	656 628,81	53,37		
102600 FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRI	656 628,81	52,68	656 628,81	53,37		
Fonds propres avec droit de reprise - Fonds compl.	30 000,00	2,41	30 000,00	2,44		
103410 FONDS ASSO SUBV EXCEPT CD	30 000,00	2,41	30 000,00	2,44		
Réserves pour projet de l'entité	169 437,46	13,59	169 437,46	13,77		
106800 AUTRES RESERVES	142 437,46	11,43	142 437,46	11,58		
106810 FONDS ASSO DEMENAGEMENT	27 000,00	2,17	27 000,00	2,19		
Report à nouveau	167 299,91	13,42	46 416,03	3,77	120 883,88	260,44
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	167 299,91	13,42	46 416,03	3,77	120 883,88	260,44
Excédent ou déficit de l'exercice	(7 082,91)	-0,57	120 883,88	9,83	(127 966,79)	-105,86
Total des autres fonds propres	8 687,00	0,70	15 174,00	1,23	(6 487,00)	-42,75
Subventions d'investissement	8 687,00	0,70	15 174,00	1,23	(6 487,00)	-42,75
131300 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT CD	30 435,00	2,44	30 435,00	2,47		
131800 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			49 095,03	3,99	(49 095,03)	-100,00
139130 REPRISE Q/P SI DEPARTEMENT AU RE	(21 748,00)	-1,74	(15 661,00)	-1,27	(6 087,00)	-38,87
139180 REPRISE Q/P AUTRES SI AU RESULTAT			(48 695,03)	-3,96	48 695,03	100,00
Total autres fonds propres						
TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III- Total des Provisions	12 349,55	0,99	6 836,00	0,56	5 513,55	80,65
Provisions pour risques	4 270,55	0,34			4 270,55	
151800 PROV. POUR RISQUES	4 270,55	0,34			4 270,55	
Provisions pour charges	8 079,00	0,65	6 836,00	0,56	1 243,00	18,18
153000 PROV. IND. FIN DE CARRIERE	8 079,00	0,65	6 836,00	0,56	1 243,00	18,18
TOTAL IV- Total des dettes	209 112,67	16,78	184 965,22	15,03	24 147,45	13,06
Emprunts et dettes financières divers	647,00	0,05	557,00	0,05	90,00	16,16
165500 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	647,00	0,05	557,00	0,05	90,00	16,16
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 844,16	2,80	29 524,74	2,40	5 319,42	18,02
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEUR	28 159,48	2,26	19 713,60	1,60	8 445,88	42,84
408100 FACT. NON PARV. -FRSS	6 684,68	0,54	9 811,14	0,80	(3 126,46)	-31,87
Dettes fiscales et sociales	168 098,39	13,49	147 222,78	11,97	20 875,61	14,18
511300 SALAIRES - LETTRAGE	74 773,50	6,00	49 955,65	4,06	24 817,85	49,68
421100 INTERVENANTS-REMUNERATIONS DU	144,59	0,01	97,32	0,01	47,27	48,57
421600 PERMANENTS-REMUNERATION DUES			274,33	0,02	(274,33)	-100,00
421700 REMUNERATIONS DUES ACI			11 434,21	0,93	(11 434,21)	-100,00
422000 COMITE D'ENTREPRISE,D'ETABL.	3 043,70	0,24	2 639,53	0,21	404,17	15,31
427000 PERSONNEL-OPPOSITIONS	1 317,20	0,11	402,33	0,03	914,87	227,39
428200 PERSONNEL-CONGES PAYES	32 743,00	2,63	29 066,00	2,36	3 677,00	12,65
431000 SECURITE SOCIALE	35 900,95	2,88	34 250,85	2,78	1 650,10	4,82
437300 CAISSE RETRAITE	6 087,61	0,49	6 213,29	0,51	(125,68)	-2,02

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	01/01/2022 31/12/2022	12,00 mois	Variations	%
437400	CAISSE PREVOYANCE UNMI	1 437,94	0,12	1 115,13	0,09	322,81	28,95
437500	CAISSE HARMONIE MUTUELLE			1 691,86	0,14	(1 691,86)	-100,00
437700	CAISSE PREV CADRE HARMONIE	896,64	0,07	1 499,49	0,12	(602,85)	-40,20
437900	MEDECINE DU TRAVAIL AST'E			558,72	0,05	(558,72)	-100,00
438200	PERSONNEL CHARGES CONGES PAYES	9 789,00	0,79	7 640,00	0,62	2 149,00	28,13
442100	ETAT-IMPOTS TAXES RECOUV.	73,75	0,01	7,07		66,68	943,14
444000	IMPOT SUR LES SOCIETES - 2070	1 890,51	0,15	377,00	0,03	1 513,51	401,46
Autres dettes		5 523,12	0,44	7 660,70	0,62	(2 137,58)	-27,90
041C	COLLECTIF CLIENTS CREDITEURS	4 573,64	0,37	121,51	0,01	4 452,13	N/S
467000	AUTRES DEBITEURS CREDITEURS	860,44	0,07	860,44	0,07		
467210	INDEMNISATION POLE EMPLOI			6 639,36	0,54	(6 639,36)	-100,00
467300	CLAUDE MAFFAT			39,39		(39,39)	-100,00
467400	CORINE GALISSER	89,04	0,01			89,04	
Total du passif		1 246 432,49	100,00	1 230 341,40	100,00	16 091,09	1,31

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	01/01/2022 31/12/2022	12,00 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		2 110 546,45	100,00	1 865 035,87	100,00	245 510,58	13,16
Cotisations		144,00	0,01	144,00	0,01		
756100	COTISATIONS ADHERENTS	144,00	0,01	144,00	0,01		
Ventes de biens et services		1 601 928,22	75,90	1 400 912,58	75,11	201 015,64	14,35
Ventes de prestations de service		1 601 928,22	75,90	1 400 912,58	75,11	201 015,64	14,35
706310	PRESTATIONS ACI COUTURE	746,80	0,04			746,80	
706000	PRESTATIONS DE SERVICES	1 575 526,65	74,65	1 375 995,37	73,78	199 531,28	14,50
706300	PRESTATIONS DE SERVICES ACI	25 654,77	1,22	24 917,21	1,34	737,56	2,96
Produits de tiers financeurs		498 686,12	23,63	462 058,76	24,77	36 627,36	7,93
Concours publics et subventions d'exploitation		498 686,12	23,63	462 008,76	24,77	36 677,36	7,94
730100	CONCOURS PUBLICS - CD91 AI	135 200,00	6,41	135 200,00	7,25		
730200	CONCOURS PUBLICS - DREETS AI	71 062,64	3,37	59 996,26	3,22	11 066,38	18,45
730300	CONCOURS PUBLICS - CD91 ACI	62 465,11	2,96	62 980,00	3,38	(514,89)	-0,82
730400	CONCOURS PUBLICS - DREETS ACI	211 958,37	10,04	180 661,50	9,69	31 296,87	17,32
740890	SUBV D'EXPLOITATION GPS	18 000,00	0,85	23 171,00	1,24	(5 171,00)	-22,32
Ressources générosité du public - Dons manuels				50,00		(50,00)	-100,00
754100	DONS MANUELS			50,00		(50,00)	-100,00
Autres produits d'exploitation		9 788,11	0,46	1 920,53	0,10	7 867,58	409,66
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		9 716,35	0,46	1 906,65	0,10	7 809,70	409,60
781740	REPRISE PROV SUR CREANCES	78,32				78,32	
791000	TRANSF.CHARGES / EXPLOITATION	156,00	0,01			156,00	
791130	TRANSF.CHARGES / IJ PREVOYANCE	5 983,10	0,28	1 601,71	0,09	4 381,39	273,54
791140	TRANSFERT DE CHARGE - RBST TR			304,94	0,02	(304,94)	-100,00
791200	TRANSF.CHARGES / REMB FORMATION	3 498,93	0,17			3 498,93	
Autres produits		71,76		13,88		57,88	417,00
758000	PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	71,76		13,88		57,88	417,00
Total des charges d'exploitation		2 136 308,22	101,22	1 855 390,57	99,48	280 917,65	15,14
Autres achats et charges externes		184 403,95	8,74	145 392,05	7,80	39 011,90	26,83
606110	CARBURANT	1 089,52	0,05	1 496,10	0,08	(406,58)	-27,18
606111	ELECTRICITE	6 470,83	0,31	3 194,11	0,17	3 276,72	102,59
606300	FOURNITURES ENTRETIEN, PETIT EQ	5 411,82	0,26	2 160,49	0,12	3 251,33	150,49
606330	FOURN PROD ENTRETIEN, PETIT EQUI	4 968,47	0,24	1 011,90	0,05	3 956,57	391,00
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 534,66	0,21	3 806,50	0,20	728,16	19,13
606410	FOURNITURES ADMINSTRATIVES ACI	165,21	0,01			165,21	
606800	AUTRES MAT.FOURN.	1 947,00	0,09	1 709,21	0,09	237,79	13,91
609600	RRR OBTENUS	(10,00)		(10,00)			
612200	REDEVANCES CREDIT-BAIL	2 442,00	0,12	3 477,48	0,19	(1 035,48)	-29,78
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES EVRY	41 783,10	1,98	21 975,52	1,18	19 807,58	90,13
613500	LOCATIONS MOBILIERES	691,40	0,03	317,93	0,02	373,47	117,47
613510	LOCATIONS LOGICIEL COMPTA	1 536,48	0,07	1 471,12	0,08	65,36	4,44
613520	LEASECOM MAD MATERIEL TELEPHO			322,48	0,02	(322,48)	-100,00
614000	CHARGES LOCATIVES ET COPROPR.	8 804,10	0,42	8 513,07	0,46	291,03	3,42
615200	ENTRETIEN ET REPARATIONS BIENS	19 992,21	0,95	21 179,41	1,14	(1 187,20)	-5,61
615500	ENTRETIEN ET REPARATIONS BIENS M	2 855,09	0,14	1 503,80	0,08	1 351,29	89,86
615520	ENTRETIEN ET REPARATIONS MAT T	1 360,74	0,06	5 155,88	0,28	(3 795,14)	-73,61
615600	MAINTENANCE	1 126,04	0,05	744,66	0,04	381,38	51,22
615610	MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 129,76	0,10	5 194,80	0,28	(3 065,04)	-59,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	01/01/2022 31/12/2022	12,00 mois	Variations	%
615631	MAINTENANCE TABLES A REPASSER A	2 910,00	0,14	4 230,27	0,23	(1 320,27)	-31,21
616100	PRIMES D'ASSURANCE MULTIRISQUES	3 350,73	0,16	2 676,13	0,14	674,60	25,21
616110	PRIMES D'ASSURANCE VEHICULE AI	1 605,09	0,08	1 707,26	0,09	(102,17)	-5,98
616120	PRIMES D'ASSURANCE VEHICULE ACI	575,01	0,03	558,04	0,03	16,97	3,04
616130	PRIMES D'ASSURANCE AUT OMISSION	1 704,66	0,08	1 456,63	0,08	248,03	17,03
618300	DOCUMENTATION TECHNIQUE			232,11	0,01	(232,11)	-100,00
618700	FRAIS HEBERGEMENT GT A	5 587,20	0,26	5 011,20	0,27	576,00	11,49
622600	HONORAIRES			1 890,00	0,10	(1 890,00)	-100,00
622610	HONORAIRES EC	16 852,02	0,80	12 367,30	0,66	4 484,72	36,26
622620	HONORAIRES CAC	6 360,00	0,30	6 240,00	0,33	120,00	1,92
622630	HONORAIRES GME	1 423,64	0,07	2 269,69	0,12	(846,05)	-37,28
622640	HONORAIRES AVOCAT	1 255,50	0,06	1 539,00	0,08	(283,50)	-18,42
622810	FORMATIONS PERMANENTS AI	14 478,00	0,69	2 682,00	0,14	11 796,00	439,82
622830	PREST ATELIER CHANTIER ACI	457,20	0,02	518,40	0,03	(61,20)	-11,81
623400	CADEAUX	495,40	0,02	391,93	0,02	103,47	26,40
623410	CADEAUX ACI	512,59	0,02			512,59	
623600	CATALOGUES IMPRIMES	343,35	0,02			343,35	
624100	TRANSPORTS SUR ACHATS			10,82		(10,82)	-100,00
625100	DEPLACEMENTS	798,65	0,04	668,10	0,04	130,55	19,54
625700	RECEPTIONS	2 318,46	0,11	2 814,62	0,15	(496,16)	-17,63
625710	RECEPTIONS ACI	23,91				23,91	
626100	TELEPHONE	9 886,79	0,47	9 506,17	0,51	380,62	4,00
626200	FRAIS POST AUX	2 407,49	0,11	2 371,30	0,13	36,19	1,53
627100	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	605,37	0,03	940,15	0,05	(334,78)	-35,61
627300	FRAIS CESU	436,15	0,02	424,80	0,02	11,35	2,67
627500	FRAIS TICKETS RESTAURANT	80,00		127,04	0,01	(47,04)	-37,03
627800	FRAIS CB	131,80	0,01	127,11	0,01	4,69	3,69
628100	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS, ...)	1 591,10	0,08	385,00	0,02	1 206,10	313,27
628300	FRAIS DE SURVEILLANCE	915,41	0,04	1 022,52	0,05	(107,11)	-10,48
Impôts, taxes et versements assimilés		109 043,80	5,17	84 382,22	4,52	24 661,58	29,23
631100	TAXE SUR SALAIRES	61 678,00	2,92	49 460,00	2,65	12 218,00	24,70
633300	FPC PARTICIPATION DIRECTE EMPL	26 561,07	1,26	22 525,97	1,21	4 035,10	17,91
633301	FORMATION PROF INTERVENANTS			216,00	0,01	(216,00)	-100,00
633307	FORMATION PROF ACI			1 200,00	0,06	(1 200,00)	-100,00
635120	TAXE FONCIERE	18 115,13	0,86	8 391,45	0,45	9 723,68	115,88
635130	AUTRES IMPOTS LOCAUX	1 737,90	0,08	1 665,60	0,09	72,30	4,34
637800	TAXE EMPLACEMENT PUBLICITAIRE	951,70	0,05	923,20	0,05	28,50	3,09
Salaires et traitements		1 553 571,08	73,61	1 347 369,34	72,24	206 201,74	15,30
641110	REMUNERATION INTERVENANTS	919 802,43	43,58	778 443,03	41,74	141 359,40	18,16
641120	REMUNERATION CADRES	94 817,33	4,49	91 581,78	4,91	3 235,55	3,53
641160	REMUNERATION EMPLOYES	316 825,28	15,01	275 942,97	14,80	40 882,31	14,82
641170	REMUNERATION ACI	193 695,89	9,18	164 258,47	8,81	29 437,42	17,92
641200	CONGES PAYES	3 677,00	0,17	5 301,00	0,28	(1 624,00)	-30,64
641410	INDEMNITES AVANTAGES INTERVENA	5 683,43	0,27	5 955,06	0,32	(271,63)	-4,56
641420	INDEMNITES AVANTAGES CADRES	3 000,00	0,14	15 360,12	0,82	(12 360,12)	-80,47
641460	INDEMNITES AVANTAGES EMPLOYES	14 317,79	0,68	9 266,04	0,50	5 051,75	54,52
641470	INDEMNITES AVANTAGES ACI	1 751,93	0,08	1 260,87	0,07	491,06	38,95
Charges sociales		267 886,85	12,69	256 997,52	13,78	10 889,33	4,24
645110	CHARGES URSSAF INTERVENANTS	47 588,08	2,25	44 178,34	2,37	3 409,74	7,72
645120	CHARGES URSSAF CADRES	23 929,40	1,13	29 494,43	1,58	(5 565,03)	-18,87
645160	CHARGES URSSAF PERMANENTS	57 174,27	2,71	54 441,61	2,92	2 732,66	5,02
645170	CHARGES URSSAF ACI	(1 466,17)	-0,07	(903,06)	-0,05	(563,11)	-62,36
645310	CHARGES RETRAITE INTERVENANTS	13 432,26	0,64	12 676,03	0,68	756,23	5,97
645320	CHARGES RETRAITE CADRES	6 516,79	0,31	6 385,50	0,34	131,29	2,06
645360	CHARGES RETRAITE PERMANENTS	13 344,47	0,63	13 160,76	0,71	183,71	1,40
645370	CHARGES RETRAITE ACI	198,40	0,01	402,56	0,02	(204,16)	-50,72
645410	CHARGES CHOMAGE INTERVENANTS	38 631,78	1,83	32 687,21	1,75	5 944,57	18,19
645420	CHARGES CHOMAGE CADRES	3 982,18	0,19	3 860,67	0,21	121,51	3,15

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	01/01/2022 31/12/2022	12,00 mois	Variations	%
645460	CHARGES CHOMAGE PERMANENTS	13 168,72	0,62	11 589,37	0,62	1 579,35	13,63
645470	CHARGES CHOMAGE ACI	8 135,67	0,39	6 898,72	0,37	1 236,95	17,93
645520	CHARGES PREVOYANCE CADRES	3 507,38	0,17	3 661,55	0,20	(154,17)	-4,21
645560	CHARGES PREVOYANCE NON CADRE	5 438,90	0,26			5 438,90	
645800	CHARGES CONGES PAYES	2 149,00	0,10	172,00	0,01	1 977,00	N/S
645900	CHARGES MUTUELLE			320,73	0,02	(320,73)	-100,00
645910	CHARGES MUTUELLE INTERVENANTS	828,08	0,04	1 219,31	0,07	(391,23)	-32,09
645920	CHARGES MUTUELLE CADRES	731,64	0,03	720,84	0,04	10,80	1,50
645960	CHARGES MUTUELLE PERMANENTS	916,02	0,04	5 310,06	0,28	(4 394,04)	-82,75
645970	CHARGES MUTUELLE ACI	148,92	0,01	92,11		56,81	61,68
647100	PRESTATIONS DIRECTES	1 040,00	0,05			1 040,00	
647200	CSE - SUBVENTION	7 043,70	0,33	6 639,53	0,36	404,17	6,09
647500	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE			7,25		(7,25)	-100,00
647510	MEDECINE TRAVAIL PERMANENTS	1 552,20	0,07	1 759,92	0,09	(207,72)	-11,80
647520	MEDECINE TRAVAIL AI	716,40	0,03	2 266,28	0,12	(1 549,88)	-68,39
647530	MEDECINE TRAVAIL ACI	238,80	0,01	966,28	0,05	(727,48)	-75,29
648000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	106,75	0,01	1 084,43	0,06	(977,68)	-90,16
648200	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL AI	5 033,86	0,24	4 678,97	0,25	354,89	7,58
648300	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL - ACI	548,15	0,03	702,92	0,04	(154,77)	-22,02
648400	TICKETS RESTAURANT	13 251,20	0,63	12 523,20	0,67	728,00	5,81
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		19 674,21	0,93	18 706,03	1,00	968,18	5,18
681110	DOT.AMTS IMMOS INCORP.	2 389,68	0,11	1 792,87	0,10	596,81	33,29
681120	DOT.AMTS IMMOS CORP.	17 284,53	0,82	16 834,84	0,90	449,69	2,67
681740	CREANCES			78,32		(78,32)	-100,00
Dotations aux provisions		1 243,00	0,06	2 369,00	0,13	(1 126,00)	-47,53
681500	DOT. PROVISION IFC	1 243,00	0,06	2 369,00	0,13	(1 126,00)	-47,53
Autres charges		485,33	0,02	174,41	0,01	310,92	178,27
654100	PERTE SUR CREANCE IRRECOUR.	105,80	0,01			105,80	
658000	CHARGES GESTION COURANTE	379,53	0,02	174,41	0,01	205,12	117,61
Résultat d'exploitation		(25 761,77)	-1,22	9 645,30	0,52	(35 407,07)	-367,09
Total des produits financiers		9 987,36	0,47	1 572,02	0,08	8 415,34	535,32
Autres intérêts et produits assimilés		9 987,36	0,47	1 572,02	0,08	8 415,34	535,32
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	9 987,36	0,47	1 572,02	0,08	8 415,34	535,32
Total des charges financières		151,62	0,01	46,07		105,55	229,11
Intérêts et charges assimilées		151,62	0,01	46,07		105,55	229,11
661160	CHARGES D'INTERETS D'EMPRUNTS			46,02		(46,02)	-100,00
661810	CHARGES D'INTERETS DETTES COMME	151,62	0,01			151,62	
668000	AUTRES CHARGES FINANCIERES			0,05		(0,05)	-100,00
Résultat financier		9 835,74	0,47	1 525,95	0,08	8 309,79	544,57
Résultat courant avant impôts		(15 926,03)	-0,75	11 171,25	0,60	(27 097,28)	-242,56
Total des produits exceptionnels		16 255,55	0,77	123 077,59	6,60	(106 822,04)	-86,79
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		9 768,55	0,46	86 434,09	4,63	(76 665,54)	-88,70
772000	PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR EXER	9 768,55	0,46	86 434,09	4,63	(76 665,54)	-88,70
Produits exceptionnels sur opérations en capital		6 487,00	0,31	6 487,00	0,35		

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	01/01/2022 31/12/2022	12,00 mois	Variations	%
777000	QUOTE-PART SUBV.RESULTAT	6 487,00	0,31	6 487,00	0,35		
Reprises sur provisions et transferts de charges				30 156,50	1,62	(30 156,50)	-100,00
787500	REPRISES SUR PROVISIONS EXCEPTIO			30 156,50	1,62	(30 156,50)	-100,00
Total des charges exceptionnelles		5 521,92	0,26	12 987,96	0,70	(7 466,04)	-57,48
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		1 251,37	0,06			1 251,37	
672000	CHARGES EXC. S'EXERCICES ANTERIEU	1 251,37	0,06			1 251,37	
Charges exceptionnelles sur opération en capital				12 987,96	0,70	(12 987,96)	-100,00
678800	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			12 987,96	0,70	(12 987,96)	-100,00
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		4 270,55	0,20			4 270,55	
687500	PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES	4 270,55	0,20			4 270,55	
Résultat exceptionnel		10 733,63	0,51	110 089,63	5,90	(99 356,00)	-90,25
Impôts sur les bénéfices		1 890,51	0,09	377,00	0,02	1 513,51	401,46
695000	IMPOT SUR LES SOCIETES - 2070	1 890,51	0,09	377,00	0,02	1 513,51	401,46
Excédent ou déficit de l'exercice		(7 082,91)	-0,34	120 883,88	6,48	(127 966,79)	-105,86
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							