

Association PLATEFORME TERRITORIALE D'APPUI SAONE ET LOIRE

Boulevard Louis Escande

71000 MACON

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Activité principale de l'entreprise : ASSOCIATION

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

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à

Le

AGC71 - CERFRANCE

17 RUE DU CHAMPS DE MARS

71700 Tournus

03.85.51.79.43

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

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 à 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 à 11
- <i>Annexe</i>	12 à 20
DOSSIER DE GESTION	
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	21
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	22 à 24

AGC71 - CERFRANCE

17 RUE DU CHAMPS DE MARS

71700 Tournus

03.85.51.79.43

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Association PLATEFORME TERRITORIALE D'APPUI SAONE E
Boulevard Louis Escande
71000 MACON

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.

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

- Total du bilan,	1 362 998 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	21 553 Euros
- Résultat net comptable,	0 Euros

Fait à
Le

Association PLATEFORME TERRITORIALE D'APPUI SAONE

Boulevard Louis Escande

71000 MACON

COMPTES ANNUELS

AGC71 - CERFRANCE

17 RUE DU CHAMPS DE MARS

71700 Tournus

03.85.51.79.43

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...	11 620	11 620				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	321 256	240 258	80 999	8 852	72 147	815.05
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées	50		50	50		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	24 332		24 332	23 245	1 087	4.68
	Total I	357 259	251 878	105 381	32 147	73 234	227.81
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	14 138		14 138	41 969	27 831	66.31
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	41 214		41 214	26 883	14 331	53.31
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	1 177 844		1 177 844	1 625 238	447 394	27.53
	Charges constatées d'avance (2)	24 421		24 421	21 786	2 635	12.10
	Total II	1 257 617		1 257 617	1 715 876	458 259	26.71
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)	1 614 876	251 878	1 362 998	1 748 023	385 025	22.03

(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	618 958		618 958			
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves pour projet de l'entité	21 558		21 558			
	Autres						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)						
	Situation nette (sous total)	640 516		640 516			
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	640 516		640 516			
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	96 014		438 160		342 147	78.09
	Total II	96 014		438 160		342 147	78.09
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	130 648		125 012		5 636	4.51
	Total III	130 648		125 012		5 636	4.51
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	126 528		271 045		144 517	53.32
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	369 292		258 290		111 002	42.98
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes			15 000		15 000	100.00
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	Total IV	495 820		544 335		48 515	8.91
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 362 998		1 748 023		385 025	22.03

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

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

495 820544 335

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						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	21	553	59	517	37 964	63.79
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	2	435 857	2	445 668	9 811	0.40
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	39	011	47	022	8 011	17.04
Utilisations des fonds dédiés	450	121	856	478	406 357	47.45
Autres produits		248		114	134	117.46
Total I	2	946 790	3	408 799	462 009	13.55
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	708	311	872	427	164 116	18.81
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	135	193	140	365	5 173	3.69
Salaires et traitements	1	456 497	1	372 957	83 539	6.08
Charges sociales	540	769	537	065	3 705	0.69
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	17	259	4	928	12 331	250.25
Dotations aux provisions	5	636	20	902	15 266	73.04
Reports en fonds dédiés	107	975	438	160	330 186	75.36
Autres charges	13	614	22	550	8 936	39.63
Total II	2	985 254	3	409 355	424 101	12.44
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	38	464		556	37 908	NS

(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						
Autres intérêts et produits assimilés	19	253	4	490	14	328.83
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	19	253	4	490	14	328.83
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)	19	253	4	490	14	328.83
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	19	211	3	934	23	588.32
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	27	319	8	741	18	212.53
Sur opérations en capital				2	2	100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	27	319	8	743	18	212.46
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	4	037	11	615	7	65.24
Sur opérations en capital				240	240	100.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	4	037	11	855	7	65.95
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	23	282	3	112	26	848.13
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	4	071	822		3	395.26
Total des produits (I+III+V)	2	993 362	3	422 032	428	12.53
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	2	993 362	3	422 032	428	12.53
5. EXCEDENT OU DEFICIT						

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL						
20500000 CONCESSIONS LOGICIELS	11	620.43	11	620.43		
28050000 AMORTISSEMENTS LOGICILELS	11	620.43	11	620.43		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	80	998.74	8	851.84	72 146.90	815.05
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL		481.57		481.57		
21810000 INST GENERALE AGENCEMENT	39	538.55	31	059.27	8 479.28	27.30
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	71	540.37	71	540.37		
21830000 MATERIEL DE BUREAU INFORMATIQU	161	929.46	83	522.84	78 406.62	93.87
21840000 MOBILIER	47	766.29	45	246.29	2 520.00	5.57
28154000 AMTS MATERIEL INDUSTRIEL		481.57		481.57		
28181000 AMTS INST GENERALE AGENCEMENT	31	204.71	30	388.71	816.00	2.69
28182000 AMORTISSEMENTS MAT DE TRANSPOR	69	189.69	67	989.69	1 200.00	1.76
28183000 AMTS MATERIEL DE BUREAU	93	878.24	78	892.24	14 986.00	19.00
28184000 AMTS MOBILIER	45	503.29	45	246.29	257.00	0.57
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	50	00	50	00		
26100000 PARTS SOCIALES	50	00	50	00		
AUTRES	24	332.26	23	245.26	1 087.00	4.68
27500000 CAUTION	24	332.26	23	245.26	1 087.00	4.68
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	105	381.00	32	147.10	73 233.90	227.81
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	14	137.90	41	968.78	27 830.88	66.31
41100000 CLIENTS	12	000.00			12 000.00	
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	2	137.90	41	968.78	39 830.88	94.91
AUTRES	41	214.07	26	883.41	14 330.66	53.31
40980000 AVOIR A RECEVOIR	3	175.20			3 175.20	
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	9	039.67	8	447.36	592.31	7.01
43871000 PRODUITS A RECEVOIR CPAM			2	949.05	2 949.05	100.00
43872000 REMBOURSEMENT FORMATION A RCV	8	824.20			8 824.20	
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	14	045.00	11	987.00	2 058.00	17.17
46870000 PRODUIT A RECEVOIR	6	130.00	3	500.00	2 630.00	75.14
DISPONIBILITES	1	177 844.07	1	625 238.25	447 394.18	27.53
51210000 CAISSE D'EPARGNE	321	711.55	213	359.05	108 352.50	50.78
51220000 CSL ASSOCIATIS	774	966.57	1 333	003.58	558 037.01	41.86
51230000 LIVRET A ASSOCIATIONS EURO	80	815.95	78	525.62	2 290.33	2.92
53100000 CAISSE		350.00		350.00		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	24	421.00	21	785.90	2 635.10	12.10
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	24	421.00	21	785.90	2 635.10	12.10
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1	257 617.04	1	715 876.34	458 259.30	26.71
TOTAL GENERAL	1	362 998.04	1	748 023.44	385 025.40	22.03

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	618 958.26	618 958.26		
10240000 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	618 958.26	618 958.26		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	21 557.84	21 557.84		
10682000 RÉSERVE À L'INVESTISSEMENT	21 557.84	21 557.84		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)				
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	640 516.10	640 516.10		
TOTAL FONDS PROPRES	640 516.10	640 516.10		
FONDS DEDIES	96 013.83	438 160.41	342 146.58	78.09
19400000 FONDS DEDIES FIR		11 617.38	11 617.38	100.00
19411000 FONDS DEDIES RS3R		20 251.55	20 251.55	100.00
19412000 FONDS DEDIES RSCPCB		184 621.13	184 621.13	100.00
19413000 FONDS DEDIES RESOVAL		133 623.77	133 623.77	100.00
19420000 FONDS DEDIES ETICSS		69 000.00	69 000.00	100.00
19430000 FONDS DEDIES CANSSM		1 200.00	1 200.00	100.00
19470000 FONDS DEDIES DEPLOIEMENT DAC		968.00	968.00	100.00
19480000 FONDS DEDIES E SANTE		16 878.58	16 878.58	100.00
19490000 FONDS DEDIES SUBV INVESTISSEME	82 739.00		82 739.00	
19491000 FONDS DEDIES ARS	13 274.83		13 274.83	
TOTAL FONDS DEDIES	96 013.83	438 160.41	342 146.58	78.09
PROVISIONS POUR CHARGES	130 648.00	125 012.00	5 636.00	4.51
15300000 PROVISION RETRAITE	130 648.00	125 012.00	5 636.00	4.51
TOTAL PROVISIONS	130 648.00	125 012.00	5 636.00	4.51
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	126 527.90	271 045.14	144 517.24	53.32
40100000 FOURNISSEURS	63 155.39	72 590.29	9 434.90	13.00
40810000 FACTURES NON PARVENUES	63 372.51	198 454.85	135 082.34	68.07
DETTES FISCALES ET SOCIALES	369 292.21	258 289.79	111 002.42	42.98
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	81 744.56		81 744.56	
42700000 SAISIE ARRET		246.71	246.71	100.00
42820000 PROVISION CONGES PAYES	67 719.00	62 675.17	5 043.83	8.05
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	39 750.00	26 531.75	13 218.25	49.82
43100000 URSSAF	48 601.83	63 182.30	14 580.47	23.08
43702000 MUTEX	28 042.71	10 418.76	17 623.95	169.16
43703000 MALAKOFF MEDERIC	13 680.20	13 687.18	6.98	0.05
43704000 MALAKOFF MEDERIC PREVOYANCE	15 513.12	15 152.67	360.45	2.38
43820000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	32 709.00	32 904.46	195.46	0.59
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	19 199.00	12 830.14	6 368.86	49.64
44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	2 530.79	3 146.23	615.44	19.56
44400000 IMPOTS SOCIETES	4 071.00	822.00	3 249.00	395.26
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	4 977.00	6 819.00	1 842.00	27.01
44863000 CHARGES A PAYER	10 754.00	9 873.42	880.58	8.92
AUTRES DETTES		15 000.00	15 000.00	100.00
46860000 CHARGE A PAYER		15 000.00	15 000.00	100.00

DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12		31/12/2022 12		Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	21 552.79		59 516.76		37 963.97	63.79
70610000 PRESTATION EDUCATION THERAPEUT			7 850.00		7 850.00	100.00
70810000 REFACTURATION DE CHARGES			5 163.47		5 163.47	100.00
70840000 MISE À DISPOSITION	21 552.79		46 503.29		24 950.50	53.65
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 435 857.00		2 445 668.00		9 811.00	0.40
74100000 SUBVENTIONS ARS FIR	2 307 179.00		2 300 918.00		6 261.00	0.27
74110000 SUBVENTION ARS ETP	66 178.00		51 250.00		14 928.00	29.13
74111000 ARS FIR eSANTE	60 000.00		70 000.00		10 000.00	14.29
74120000 AUTRES SUBVENTIONS			21 000.00		21 000.00	100.00
74200000 HORS FIR TELEMEDECINE	2 500.00		2 500.00			
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	39 010.88		47 022.18		8 011.30	17.04
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	30 028.74		25 486.95		4 541.79	17.82
79110000 REMBOURSEMENTS MUTEX	4 782.14		17 816.23		13 034.09	73.16
79140000 AVANTAGES EN NATURE	4 200.00		3 719.00		481.00	12.93
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	450 121.41		856 478.41		406 357.00	47.45
78900000 REPRISE FONDS DEDIES	450 121.41		856 478.41		406 357.00	47.45
AUTRES PRODUITS	247.99		114.04		133.95	117.46
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	247.99		114.04		133.95	117.46
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 946 790.07		3 408 799.39		462 009.32	13.55
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	708 311.46		872 427.42		164 115.96	18.81
60610080 EAU VEOLIA	280.61				280.61	
60611000 ÉLECTRICITÉ	8 265.17		10 429.48		2 164.31	20.75
60614000 CARBURANTS	13 568.65		13 598.64		29.99	0.22
60630000 PETITS MATÉRIELS (<500_)	23 646.82		17 410.57		6 236.25	35.82
60640000 FOURNITURE DE BUREAU	10 744.63		17 519.63		6 775.00	38.67
60680000 AUTRES FRAIS	113.21		535.63		422.42	78.86
61110000 PRESTATION DEMENAGEMENT	3 739.18				3 739.18	
61300000 LOCATIONS DIVERSES	1 030.00		1 358.00		328.00	24.15
61320000 FRAIS DE LOCAUX	141 803.85		110 890.72		30 913.13	27.88
61350000 LOCATION MOBILÈRE			92.90		92.90	100.00
61351000 LOCATION VOITURE	33 800.52		29 254.38		4 546.14	15.54
61352000 LOCATION INFORMATIQUE	24 529.44		25 748.63		1 219.19	4.73
61353000 LOCATION COPIEUR	16 914.38		14 773.45		2 140.93	14.49
61520000 ENTRETIEN SUR BIEN IMMO	40 634.43		33 000.12		7 634.31	23.13
61550000 ENTRETIEN DU BIEN MOBILIER			5 379.61		5 379.61	100.00
61552000 ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT	5 454.38				5 454.38	
61560000 MAINTENANCE (CONTRAT DE MAINTEN	1 942.60		9 531.44		7 588.84	79.62
61600000 ASSURANCES	7 545.38		5 603.72		1 941.66	34.65
61620000 ASSURANCE LOCAUX	2 089.55		1 251.70		837.85	66.94
61650000 ASSURANCE SUR VOITURE	7 477.66		8 428.84		951.18	11.28
61810000 DOCUMENTATION	2 743.43		1 487.60		1 255.83	84.42
62140000 PERSONNEL DETACHE	139 646.19		374 450.95		234 804.76	62.71
62260000 HONORAIRES	25 830.34		26 394.80		564.46	2.14
62261000 HORAIRES CAC-	8 200.00		8 339.00		139.00	1.67
62261100 HONORAIRES DIVERS	17 105.76		3 008.67		14 097.09	468.55
62262000 VACATIONS-DÉROGATIONS	2 004.48		17 032.07		15 027.59	88.23
62262200 MUTUALITE FRANCAISE (ERGO)	16 166.25		17 381.25		1 215.00	6.99
62262300 VACATIONS ETP	13 530.00		2 965.00		10 565.00	356.32
62264000 CONSEILS/AUDIT	8 586.30				8 586.30	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

			Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			31/12/2023	31/12/2022	Euros	%
	62265000	FORMATION DES SALARIÉS	39 495.95	30 865.28	8 630.67	27.96
	62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX		549.20	549.20	100.00
	62300000	PUBLICITÉ-RELATION PUBLIQUE	6 418.03	680.75	5 737.28	842.79
	62410000	TRANSPORT SUR ACHAT (FORFAIT D	157.99	906.00	748.01	82.56
	62510000	FRAIS DE DÉPLACEMENTS (Y COMPR	22 394.13	22 269.57	124.56	0.56
	62511000	APRR	2 088.67	1 808.99	279.68	15.46
	62560000	DÉPLACEMENT-MISSION-RÉCEPTION	4 974.15	3 010.47	1 963.68	65.23
	62600000	FRAIS POSTAUX ET TÉLÉCOMMUNICA	41 301.83	44 155.34	2 853.51	6.46
	62630000	AFFRANCHISSEMENT	6 425.06	5 736.53	688.53	12.00
	62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ	4 795.44	4 508.49	286.95	6.36
	62810000	COTISATIONS-ADHÉSIONS	2 115.00	2 070.00	45.00	2.17
	62880000	Traitement des déchets	752.00		752.00	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			135 192.55	140 365.24	5 172.69	3.69
	63110000	TAXE SUR SALAIRES	102 071.26	106 841.38	4 770.12	4.46
	63330000	FORMATION CONTINUE	28 144.29	25 986.82	2 157.47	8.30
	63540070	DROITS D'ENREGISTREMENT PARAY		718.04	718.04	100.00
	63780000	TAXES DIVERSES	4 977.00	6 819.00	1 842.00	27.01
SALAIRES ET TRAITEMENTS			1 456 496.54	1 372 957.26	83 539.28	6.08
	64110000	RÉMUNÉRATION DU PERSONNNEL	1 317 825.71	1 281 683.09	36 142.62	2.82
	64120000	CONGÉS PAYÉS	5 043.83	1 970.05	3 073.78	156.03
	64121000	HEURES SUPPLEMENTAIRES PROV	13 218.25	3 188.60	10 029.65	314.55
	64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	76 855.00	38 301.00	38 554.00	100.66
	64140000	INDEMNITÉ ET AVANTAGES DIVERS	39 985.00	47 814.52	7 829.52	16.37
	64144000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 568.75		3 568.75	
CHARGES SOCIALES			540 769.37	537 064.84	3 704.53	0.69
	64510000	URSSAF	356 227.08	368 255.16	12 028.08	3.27
	64520000	MUTUELLE	67 419.99	40 985.98	26 434.01	64.50
	64521000	MUTEX PREVOYANCE		21 049.26	21 049.26	100.00
	64530000	RETRAITE	94 765.30	88 346.42	6 418.88	7.27
	64550000	CHARGES SOCIALES/CONGÉS PAYÉS	195.46	777.54	973.00	125.14
	64580000	PROVISION CHARGES SUR HS	6 368.86	935.92	5 432.94	580.49
	64750000	MÉDECINE DU TRAVAIL	4 843.20	4 629.60	213.60	4.61
	64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	7 717.08	6 962.16	754.92	10.84
	64810000	FORFAIT TELETRAVAIL	2 361.00	3 385.00	1 024.00	30.25
	64820000	FORFAIT TRANSPORT	1 262.32	1 737.80	475.48	27.36
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS			17 259.00	4 927.62	12 331.38	250.25
	68112000	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS C	17 259.00	4 927.62	12 331.38	250.25
DOTATIONS AUX PROVISIONS			5 636.00	20 902.00	15 266.00	73.04
	68150000	DOTATION AUX PROVI D'EXPLOITAT	5 636.00	20 902.00	15 266.00	73.04
REPORTS EN FONDS DEDIES			107 974.83	438 160.41	330 185.58	75.36
	68900000	ENGAGEMT A REALISER / FD	107 974.83	438 160.41	330 185.58	75.36
AUTRES CHARGES			13 614.39	22 550.33	8 935.94	39.63
	65100000	Red. concession / brevet / Lic	13 256.01	22 257.91	9 001.90	40.44
	65800000	CHARGES DV DE GESTION COURANTE	358.38	292.42	65.96	22.56
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			2 985 254.14	3 409 355.12	424 100.98	12.44

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
RESULTAT D'EXPLOITATION	38 464.07	555.73	37 908.34	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	19 253.32	4 489.74	14 763.58	328.83
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	16 962.99	3 424.66	13 538.33	395.32
76810000 PRODUITS FINANCIER LIVRET EXO	2 290.33	1 065.08	1 225.25	115.04
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	19 253.32	4 489.74	14 763.58	328.83
RESULTAT FINANCIER	19 253.32	4 489.74	14 763.58	328.83
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	19 210.75	3 934.01	23 144.76	588.32
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	27 318.93	8 741.32	18 577.61	212.53
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	27 318.93	8 741.32	18 577.61	212.53
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		1.81	1.81	100.00
77700000 QUOTE PART SUBVENTION ETAT		1.81	1.81	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	27 318.93	8 743.13	18 575.80	212.46
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	4 037.18	11 614.69	7 577.51	65.24
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 037.18	11 614.69	7 577.51	65.24
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		240.45	240.45	100.00
67500000 V.C. DES ELEM. ACTIFS CEDEES		240.45	240.45	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 037.18	11 855.14	7 817.96	65.95
RESULTAT EXCEPTIONNEL	23 281.75	3 112.01	26 393.76	848.13
IMPOTS SUR LES BENEFICES	4 071.00	822.00	3 249.00	395.26
69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES	4 071.00	822.00	3 249.00	395.26
TOTAL DES PRODUITS	2 993 362.32	3 422 032.26	428 669.94	12.53
TOTAL DES CHARGES	2 993 362.32	3 422 032.26	428 669.94	12.53
EXCEDENT OU DEFICIT				

Association PLATEFORME TERRITORIALE D'APPUI SAONE

Boulevard Louis Escande

71000 MACON

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

AGC71 - CERFRANCE

17 RUE DU CHAMPS DE MARS

71700 Tournus

03.85.51.79.43

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	12
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	12
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	13
Permanence ou changement de méthodes	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	14
Tableau de variation des fonds propres	15
Tableau de variation des fonds dédiés	16
Etat des provisions	17
Etat des échéances des créances et des dettes	17
Evaluation des immobilisations corporelles	17
Evaluation des amortissements	17
Evaluation des créances et des dettes	17
Evaluation des valeurs mobilières de placement	18
Produits à recevoir	18
Charges à payer	18
Charges et produits constatés d'avance	18
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation des subventions	19
Rémunération des dirigeants	19
Ventilation de l'effectif moyen	19
Valorisation des contributions volontaires	19
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	20

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 362 998.04 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 946 790.07 Euros et dégageant un excédent de 0 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.

Les plateformes Territoriales d'Appui sont définies par l'article 74 de la loi 2016-41 du 26 janvier 2016 de modernisation de notre système de santé et par le décret 2016-919 du 4 juillet 2016 relatif aux fonctions d'appui des professionnels pour la coordination des parcours de santé complexes.

Le parcours est dit complexe lorsque l'état de santé, le handicap ou la situation sociale du patient rend nécessaire l'intervention de plusieurs catégories de professionnels de santé, sociaux ou médico-sociaux.

L'article 23 de la Loi n° 2019-774 du 24 juillet 2019 relative à l'organisation et à la transformation du système de santé définit les Dispositifs d'Appui à la Coordination qui ont pour objectif de réunir en une seule entité juridique l'ensemble des dispositifs de coordination (réseaux de santé, MAIA, CTA, PTA et CLIC, sur décision du Conseil Départemental).

L'association PTA 71 a pour objet d'être opérateur du Dispositif d'Appui à la Coordination sur le département de Saône-et-Loire.

Objet réalisé par la mise en oeuvre de 3 missions :

- Informer, conseiller et orienter les professionnels, les patients et leur entourage vers les ressources sanitaires, sociales et médico-sociales du territoire.
- Appuyer la coordination des parcours de santé complexes, en favorisant le maintien à domicile, pour une durée adaptée aux besoins du patient.
- Soutenir et développer les pratiques et initiatives professionnels en matière de sécurité des parcours, d'accès aux soins, de coordination et de prévention.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

la direction n'a pas connaissance d'évènements postérieurs significatifs.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

ANNEXE

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

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	11 620		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	482		
Installations générales agencements aménagements divers	31 059		8 479
Matériel de transport	71 540		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	128 769		80 927
TOTAL	231 850		89 406
Autres participations	50		
Prêts, autres immobilisations financières	23 245		1 087
TOTAL	23 295		1 087
TOTAL GENERAL	266 766		90 493

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			11 620	11 620
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			482	482
Installations générales agencements aménagements divers			39 539	39 539
Matériel de transport			71 540	71 540
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			209 696	209 696
TOTAL			321 256	321 256
Autres participations			50	50
Prêts, autres immobilisations financières			24 332	24 332
TOTAL			24 382	24 382
TOTAL GENERAL			357 259	357 259

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	11 620			11 620
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	482			482
Installations générales agencements aménagements divers	30 389	816		31 205
Matériel de transport	67 990	1 200		69 190
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	124 139	15 243		139 382
TOTAL	222 999	17 259		240 258
TOTAL GENERAL	234 619	17 259		251 878

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	816				
Matériel de transport	1 200				
Matériel de bureau informatique mobilier	15 243				
TOTAL	17 259				
TOTAL GENERAL	17 259				

Tableau de variation des fonds propres
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	618 958				618 958
Réserves	21 558				21 558
Situation nette	640 516				640 516
TOTAL I	640 516				640 516

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 *
Subventions d'exploitation	438 160		438 160				
FONDS DEDIES FIR	11 617		11 617				
FONDS DEDIES RS3R	20 252		20 252				
FONDS DEDIES RSCPCB	184 621		184 621				
FONDS DEDIES RESOVAL	133 624		133 624				
FONDS DEDIES ETICSS	69 000		69 000				
FONDS DEDIES CANSSM	1 200		1 200				
FONDS DEDIES DEPLOIEMENT	968		968				
FONDS DEDIES E SANTE	16 878		16 878				
Contributions financières d'autres organismes		107 975	11 961			96 014	
FONDS DEDIES SUBV INVEST		94 700	11 961			82 739	
FONDS DEDIES ARS		13 275				13 275	
TOTAL	438 160	107 975	450 121			96 014	

* 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
Pensions et obligations similaires	125 012	5 636			130 648
TOTAL	125 012	5 636			130 648
TOTAL GENERAL	125 012	5 636			130 648
Dont dotations et reprises d'exploitation		113 611			

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	24 332	0	24 332
Autres créances clients	14 138	14 138	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 864	17 864	
Divers état et autres collectivités publiques	14 045	14 045	
Débiteurs divers	9 305	9 305	
Charges constatées d'avance	24 421	24 421	
TOTAL	104 105	79 773	24 332

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	126 528	126 528		
Personnel et comptes rattachés	189 214	189 214		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	157 746	157 746		
Impôts sur les bénéfices	4 071	4 071		
Autres impôts taxes et assimilés	18 262	18 262		
TOTAL	495 820	495 820		

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	2 à 5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	2 138
Autres créances	41 214
Total	43 352

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 373
Dettes fiscales et sociales	175 108
Total	238 481

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	24 421
Total	24 421

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
ARS	2 433 357
AUTRES	2 500
Total	2 435 857

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	175 958
Total	175 958

Rémunération des 3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés.

L'article 20 de la loi n°2006-586 du 26 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif précise que les associations dont le budget est supérieur à 150 000€ et recevant une ou plusieurs subventions de l'état ou d'une collectivité territoriale dont le budget est supérieur à 50 000€ doivent publier chaque année dans le compte financier les rémunérations des 3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	14
Employés	30
Total	44

Valorisation des contributions volontaires

- Mise à disposition gratuite par le département de Saône et Loire de locaux situés :
 - 36 avenue Charles de Gaulle à Autun : 4 914 €(déménagement au 01/08/2023)
 - 3 rue des Brodes à Louhans : 2 885 €
- Mise à disposition gratuite par la ville du Creusot de locaux situés 2 avenue de Verdun au Creusot : 6 600 €(déménagement au 01/12/2023)

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite
calculée selon la méthode actuarielle et s'élevant à 130 648 euros.
La provision pour charges au titre de l'exercice 2023 s'élève à 5 636 euros.

Association PLATEFORME TERRITORIALE D'APPUI SAONE

Boulevard Louis Escande

71000 MACON

DOSSIER DE GESTION

AGC71 - CERFRANCE

17 RUE DU CHAMPS DE MARS

71700 Tournus

03.85.51.79.43

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12		31/12/2022	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	21 553	100.00		59 517	100.00		37 964	63.79
+ Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises vendues								
Marge commerciale								
+ Production vendue	21 553	100.00		59 517	100.00		37 964	63.79
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	21 553	100.00		59 517	100.00		37 964	63.79
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe								
Marge brute de production	21 553	100.00		59 517	100.00		37 964	63.79
Marge brute globale	21 553	100.00		59 517	100.00		37 964	63.79
- Autres achats + charges externes	708 311	NS		872 427	NS		164 116	18.81
Valeur ajoutée	686 759	NS		812 911	NS		126 152	15.52
+ Subventions d'exploitation	2 435 857	NS		2 445 668	NS		9 811	0.40
- Impôts, taxes et versements assimilés	135 193	627.26		140 365	235.84		5 173	3.69
- Salaires du personnel	1 456 497	NS		1 372 957	NS		83 539	6.08
- Charges sociales du personnel	540 769	NS		537 065	902.38		3 705	0.69
Excédent brut d'exploitation	383 360	NS		417 630	701.70		34 270	8.21
+ Autres produits de gestion courante	248	1.15		114	0.19		134	117.46
- Autres charges de gestion courante	13 614	63.17		22 550	37.89		8 936	39.63
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	39 011	181.00		47 022	79.01		8 011	17.04
- Dotations aux amortissements	17 259	80.08		4 928	8.28		12 331	250.25
- Dotations aux provisions	5 636	26.15		20 902	35.12		15 266	73.04
Résultat d'exploitation	380 611	NS		418 874	703.79		38 263	9.13
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers	19 253	89.33		4 490	7.54		14 764	328.83
- Charges financières								
Résultat courant	361 357	NS		414 384	696.25		53 027	12.80
+ Produits exceptionnels	27 319	126.75		8 743	14.69		18 576	212.46
- Charges exceptionnelles	4 037	18.73		11 855	19.92		7 818	65.95
Résultat exceptionnel	23 282	108.02		3 112	5.23		26 394	848.13
- Impôt sur les bénéfices	338 076	NS		417 496	701.48		79 420	19.02
- Participation des salariés								
Résultat NET								

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		%	Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	CA	31/12/2022	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	21	552.79	100.00	59	516.76	100.00	37 963.97- 63.79-
PRODUCTION VENDUE	21	552.79	100.00	59	516.76	100.00	37 963.97- 63.79-
70610000 PRESTATION EDUCATION THERAPEUT				7	850.00	13.19	7 850.00- 100.00-
70810000 REFACTURATION DE CHARGES				5	163.47	8.68	5 163.47- 100.00-
70840000 MISE À DISPOSITION	21	552.79	100.00	46	503.29	78.13	24 950.50- 53.65-
PRODUCTION DE L'EXERCICE	21	552.79	100.00	59	516.76	100.00	37 963.97- 63.79-
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	21	552.79	100.00	59	516.76	100.00	37 963.97- 63.79-
MARGE BRUTE GLOBALE	21	552.79	100.00	59	516.76	100.00	37 963.97- 63.79-
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	708	311.46	NS	872	427.42	NS	164 115.96- 18.81-
60610080 EAU VEOLIA		280.61	1.30				280.61
60611000 ÉLECTRICITÉ	8	265.17	38.35	10	429.48	17.52	2 164.31- 20.75-
60614000 CARBURANTS	13	568.65	62.96	13	598.64	22.85	29.99- 0.22-
60630000 PETITS MATÉRIELS (<500_)	23	646.82	109.72	17	410.57	29.25	6 236.25 35.82
60640000 FOURNITURE DE BUREAU	10	744.63	49.85	17	519.63	29.44	6 775.00- 38.67-
60680000 AUTRES FRAIS	113	21	0.53		535.63	0.90	422.42- 78.86-
61110000 PRESTATION DEMENAGEMENT	3	739.18	17.35				3 739.18
61300000 LOCATIONS DIVERSES	1	030.00	4.78	1	358.00	2.28	328.00- 24.15-
61320000 FRAIS DE LOCAUX	141	803.85	657.94	110	890.72	186.32	30 913.13 27.88
61350000 LOCATION MOBILÈRE					92.90	0.16	92.90- 100.00-
61351000 LOCATION VOITURE	33	800.52	156.83	29	254.38	49.15	4 546.14 15.54
61352000 LOCATION INFORMATIQUE	24	529.44	113.81	25	748.63	43.26	1 219.19- 4.73-
61353000 LOCATION COPIEUR	16	914.38	78.48	14	773.45	24.82	2 140.93 14.49
61520000 ENTRETIEN SUR BIEN IMMO	40	634.43	188.53	33	000.12	55.45	7 634.31 23.13
61550000 ENTRETIEN DU BIEN MOBILIER				5	379.61	9.04	5 379.61- 100.00-
61552000 ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT	5	454.38	25.31				5 454.38
61560000 MAINTENANCE (CONTRAT DE MAINTENANCE)	1	942.60	9.01	9	531.44	16.01	7 588.84- 79.62-
61600000 ASSURANCES	7	545.38	35.01	5	603.72	9.42	1 941.66 34.65
61620000 ASSURANCE LOCAUX	2	089.55	9.70	1	251.70	2.10	837.85 66.94
61650000 ASSURANCE SUR VOITURE	7	477.66	34.69	8	428.84	14.16	951.18- 11.28-
61810000 DOCUMENTATION	2	743.43	12.73	1	487.60	2.50	1 255.83 84.42
62140000 PERSONNEL DETACHE	139	646.19	647.93	374	450.95	629.15	234 804.76- 62.71-
62260000 HONORAIRES	25	830.34	119.85	26	394.80	44.35	564.46- 2.14-
62261000 HORAIRES CAC-	8	200.00	38.05	8	339.00	14.01	139.00- 1.67-
62261100 HONORAIRES DIVERS	17	105.76	79.37	3	008.67	5.06	14 097.09 468.55
62262000 VACATIONS-DÉROGATIONS	2	004.48	9.30	17	032.07	28.62	15 027.59- 88.23-
62262200 MUTUALITE FRANCAISE (ERGO)	16	166.25	75.01	17	381.25	29.20	1 215.00- 6.99-
62262300 VACATIONS ETP	13	530.00	62.78	2	965.00	4.98	10 565.00 356.32
62264000 CONSEILS/AUDIT	8	586.30	39.84				8 586.30
62265000 FORMATION DES SALARIÉS	39	495.95	183.25	30	865.28	51.86	8 630.67 27.96
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX					549.20	0.92	549.20- 100.00-
62300000 PUBLICITÉ-RELATION PUBLIQUE	6	418.03	29.78		680.75	1.14	5 737.28 842.79
62410000 TRANSPORT SUR ACHAT (FORFAIT D'ACHAT)		157.99	0.73		906.00	1.52	748.01- 82.56-
62510000 FRAIS DE DÉPLACEMENTS (Y COMPRIS)	22	394.13	103.90	22	269.57	37.42	124.56 0.56
62511000 APRR	2	088.67	9.69	1	808.99	3.04	279.68 15.46
62560000 DÉPLACEMENT-MISSION-RÉCEPTION	4	974.15	23.08	3	010.47	5.06	1 963.68 65.23
62600000 FRAIS POSTAUX ET TÉLÉCOMMUNICATIONS	41	301.83	191.63	44	155.34	74.19	2 853.51- 6.46-
62630000 AFFRANCHISSEMENT	6	425.06	29.81	5	736.53	9.64	688.53 12.00
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	4	795.44	22.25	4	508.49	7.58	286.95 6.36
62810000 COTISATIONS-ADHÉSIONS	2	115.00	9.81	2	070.00	3.48	45.00 2.17
62880000 Traitement des déchets		752.00	3.49				752.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		%	Exercice N-1		%	Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	CA	31/12/2022	12	CA	Euros	%
VALEUR AJOUTEE	686	758.67	NS	812	910.66	NS	126	151.99
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2	435 857.00	NS	2	445 668.00	NS	9	811.00
74100000 SUBVENTIONS ARS FIR	2	307 179.00	NS	2	300 918.00	NS	6	261.00
74110000 SUBVENTION ARS ETP	66	178.00	307.05	51	250.00	86.11	14	928.00
74111000 ARS FIR eSANTE	60	000.00	278.39	70	000.00	117.61	10	000.00
74120000 AUTRES SUBVENTIONS				21	000.00	35.28	21	000.00
74200000 HORS FIR TELEMEDECINE	2	500.00	11.60	2	500.00	4.20		
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	135	192.55	627.26	140	365.24	235.84	5	172.69
63110000 TAXE SUR SALAIRES	102	071.26	473.59	106	841.38	179.51	4	770.12
63330000 FORMATION CONTINUE	28	144.29	130.58	25	986.82	43.66	2	157.47
63540070 DROITS D'ENREGISTREMENT PARAY				718.04	1.21		718.04	100.00
63780000 TAXES DIVERSES	4	977.00	23.09	6	819.00	11.46	1	842.00
SALAIRES DU PERSONNEL	1	456 496.54	NS	1	372 957.26	NS	83	539.28
64110000 RÉMUNÉRATION DU PERSONNNEL	1	317 825.71	NS	1	281 683.09	NS	36	142.62
64120000 CONGÉS PAYÉS	5	043.83	23.40	1	970.05	3.31	3	073.78
64121000 HEURES SUPPLEMENTAIRES PROV	13	218.25	61.33	3	188.60	5.36	10	029.65
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	76	855.00	356.59	38	301.00	64.35	38	554.00
64140000 INDEMNITÉ ET AVANTAGES DIVERS	39	985.00	185.52	47	814.52	80.34	7	829.52
64144000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3	568.75	16.56				3	568.75
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	540	769.37	NS	537	064.84	902.38	3	704.53
64510000 URSSAF	356	227.08	NS	368	255.16	618.74	12	028.08
64520000 MUTUELLE	67	419.99	312.81	40	985.98	68.86	26	434.01
64521000 MUTEX PREVOYANCE				21	049.26	35.37	21	049.26
64530000 RETRAITE	94	765.30	439.69	88	346.42	148.44	6	418.88
64550000 CHARGES SOCIALES/CONGÉS PAYÉS	195.46	0.91		777.54	1.31		973.00	125.14
64580000 PROVISION CHARGES SUR HS	6	368.86	29.55	935.92	1.57		5	432.94
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL	4	843.20	22.47	4	629.60	7.78		213.60
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	7	717.08	35.81	6	962.16	11.70		754.92
64810000 FORFAIT TELETRAVAIL	2	361.00	10.95	3	385.00	5.69	1	024.00
64820000 FORFAIT TRANSPORT	1	262.32	5.86	1	737.80	2.92		475.48
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	383	360.13	NS	417	630.00	701.70	34	269.87
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	247.99	1.15		114.04	0.19		133.95	117.46
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	247.99	1.15		114.04	0.19		133.95	117.46
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	13	614.39	63.17	22	550.33	37.89	8	935.94
65100000 Red. concession / brevet / Lic	13	256.01	61.50	22	257.91	37.40	9	001.90
65800000 CHARGES DV DE GESTION COURANTE	358.38	1.66		292.42	0.49		65.96	22.56
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	39	010.88	181.00	47	022.18	79.01	8	011.30
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	30	028.74	139.33	25	486.95	42.82	4	541.79
79110000 REMBOURSEMENTS MUTEX	4	782.14	22.19	17	816.23	29.93	13	034.09
79140000 AVANTAGES EN NATURE	4	200.00	19.49	3	719.00	6.25		481.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	17	259.00	80.08	4	927.62	8.28	12	331.38
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS C	17	259.00	80.08	4	927.62	8.28	12	331.38

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2023 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2022 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
DOTATIONS AUX PROVISIONS	5 636.00	26.15	20 902.00	35.12	15 266.00	73.04
68150000 DOTATION AUX PROVI D'EXPLOITAT	5 636.00	26.15	20 902.00	35.12	15 266.00	73.04
RESULTAT D'EXPLOITATION	380 610.65	NS	418 873.73	703.79	38 263.08	9.13
PRODUITS FINANCIERS	19 253.32	89.33	4 489.74	7.54	14 763.58	328.83
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	16 962.99	78.70	3 424.66	5.75	13 538.33	395.32
76810000 PRODUITS FINANCIER LIVRET EXO	2 290.33	10.63	1 065.08	1.79	1 225.25	115.04
RESULTAT COURANT	361 357.33	NS	414 383.99	696.25	53 026.66	12.80
PRODUITS EXCEPTIONNELS	27 318.93	126.75	8 743.13	14.69	18 575.80	212.46
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	27 318.93	126.75	8 741.32	14.69	18 577.61	212.53
77700000 QUOTE PART SUBVENTION ETAT			1.81	0.00	1.81	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 037.18	18.73	11 855.14	19.92	7 817.96	65.95
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 037.18	18.73	11 614.69	19.51	7 577.51	65.24
67500000 V.C. DES ELEM. ACTIFS CEDEES			240.45	0.40	240.45	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	23 281.75	108.02	3 112.01	5.23	26 393.76	848.13
IMPOT SUR LES BENEFICES	338 075.58	NS	417 496.00	701.48	79 420.42	19.02
68900000 ENGAGEMT A REALISER / FD	107 974.83	500.98	438 160.41	736.20	330 185.58	75.36
69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES	4 071.00	18.89	822.00	1.38	3 249.00	395.26
78900000 REPRISE FONDS DEDIES	450 121.41	NS	856 478.41	NS	406 357.00	47.45
RESULTAT NET						