



MONTOUT & ASSOCIÉS

EXPERTISE COMPTABLE - COMMISSAIRE AUX COMPTES

**Association
PROMOTION SANTE
GUADELOUPE - SAINT-MARTIN - SAINT-BARTHELEMY
(anciennement IREPS)**

6 Résidence Casse

Daniel Beauperthuy

97100 BASSE-TERRE

N°SIRET : 41029314600032

COMPTES ANNUELS AGREGES (IREPS – EREGIN)

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

JEAN MARC MONTOUT
EXPERT COMPTABLE DIPLÔMÉ
COMMISSAIRE AUX COMPTES

La Présidente de Promotion Santé Guadeloupe

Dr. R. HAMOUSIN - METREGISTE

Sommaire

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

<i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
 <i>Annexes</i>	 <i>6</i>
 <i>Informations générales</i>	 <i>7</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>14</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>16</i>
<i>Amortissements</i>	<i>17</i>
<i>Détails des subventions à recevoir et produits constatés d'avances</i>	<i>18</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>16</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>20</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>21</i>
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	<i>22</i>
<i>Note sur le compte de résultat</i>	<i>23</i>
<i>Détails des fonds dédiés</i>	<i>20</i>
<i>Produits de l'exercice</i>	<i>21</i>
<i>Récapitulatif des résultats 2023 et des ressources reportées</i>	<i>22</i>
<i>Pole ADDICTION</i>	<i>23</i>
<i>Pole DISPOSA</i>	<i>24</i>
<i>Pole COMDO</i>	<i>25</i>
<i>Pole FORMATION</i>	<i>26</i>
<i>Pole NUTRITION</i>	<i>27</i>
<i>Pole POPSE</i>	<i>28</i>
<i>Pole PRSE</i>	<i>29</i>
<i>EREGIN</i>	<i>30</i>
 <i>Détail de l'Actif</i>	 <i>31</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>36</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>38</i>

RAPPORT DE PRESENTATION

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association **IREPS** comprenant les comptes de l'espace de réflexion éthique "**EREGIN**" relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	2 515 598	euros
Produits d'exploitation :	2 735 405	euros
Résultat net comptable :	-31 465	euros
dont IREPS	-51 155	euros
dont EREGIN	19 690	euros

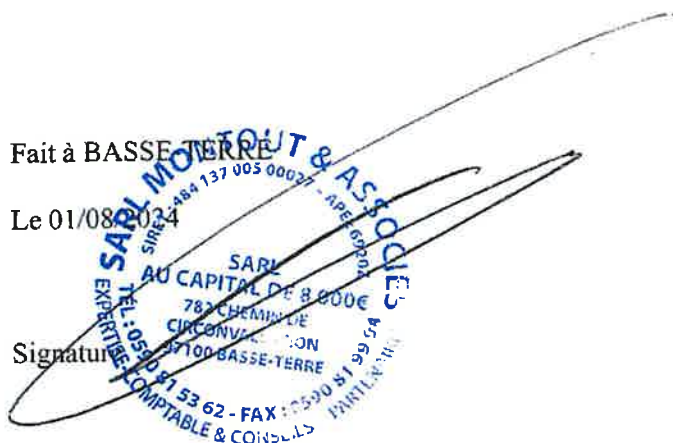
L'annexe des comptes annuels donne une information pertinentes sur les points suivants :

- La situation des fonds dédiés par subventions ;
- Le changement de méthode de comptabilisation de l'utilisation des fonds dédiés ;
- La synthèse des résultats analytiques 2023 par poles et actions ;
- Les résultats analytiques détaillés par poles et actions.

Fait à BASSE-TERRE

Le 01/08/2024

Signature



Bilan Actif

		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				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	255 629	148 239	107 390	67 955
	Immobilisations corporelles en cours				17 594
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	23 440		23 440	23 247
	TOTAL (I)	279 068	148 239	130 830	108 797
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes	4 563		4 563	10 858
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	39 049	683	38 366	25 840
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	441 892		441 892	839 947
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 884 531		1 884 531	1 673 165
	Charges constatées d'avance	15 416		15 416	22 008
	TOTAL (II)	2 385 452	683	2 384 769	2 571 818
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	2 664 520	148 922	2 515 598	2 680 615
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			23 440	23 247
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	169 401	(34 078)
	Excédent ou déficit de l'exercice	(31 465)	203 479
	Total des fonds propres (situation nette)	137 936	169 401
	Fonds propres consommables	300 000	300 000
	Subventions d'investissement	65 000	65 000
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	365 000	365 000
	Total des fonds propres	502 936	534 401
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations	1 602 613	1 540 739
	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	1 602 613	1 540 739
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 115	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 308	113 568
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	194 790	122 110
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 481	6 797
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	51 354	363 000
	Total des dettes	410 049	605 475
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		2 515 598	2 680 615
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(31 465,35)	203 479,12
(1) Dont à moins d'un an		408 934	605 475
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	86 038	65 619
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 204 562	1 943 607
	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	12 712	6 472
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés	389 128	1 753 917
	Autres produits	42 965	34 348
	Total des produits d'exploitation	2 735 405	3 803 963
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 138 036	843 151
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	18 026	16 201
	Salaires et traitements	785 100	723 770
	Charges sociales	255 696	239 819
	Dotation aux amortissements et dépréciations	27 083	20 120
	Dotation aux provisions	8 400	
	Reports en fonds dédiés	451 002	1 723 839
	Autres charges	49 052	21 720
	Total des charges d'exploitation	2 732 396	3 588 619
RESULTAT D'EXPLOITATION		3 009	215 343

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		3 009	215 343
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	3 464	2 226
	Autres intérêts et produits assimilés		
	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		3 464	2 226
CHARGES FINANCIERES	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 des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		3 464	2 226
RESULTAT COURANT avant impôts		6 473	217 570
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	12 892	9 386
	Sur opérations en capital	580	7 200
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	13 473	16 586
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	27 095	27 819
	Sur opérations en capital	2 808	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	21 240	2 588
	Total des charges exceptionnelles	51 143	30 407
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(37 671)	(13 820)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		268	270
TOTAL DES PRODUITS		2 752 342	3 822 775
TOTAL DES CHARGES		2 783 807	3 619 296
EXCEDENT ou DEFICIT		(31 465)	203 479
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			

Etats financiers au 31/12/2023

Annexes

Annexes des comptes annuels

Informations générales

1. Objet

L'IREPS de Guadeloupe, Saint-Martin et Saint Barthélemy, constitue le principal réseau généraliste en éducation et promotion de la santé. Composée de professionnels qualifiés, elle accompagne les politiques de santé publique et analyse les besoins de santé locaux.

Elle exerce un rôle de soutien et d'expertise auprès des professionnels et développe des programmes de prévention et de promotion de la santé. Elle intervient notamment dans le domaine de la lutte contre la chlordécone (programme Jafa) et le surpoids des enfants et adolescents.

Elle anime le dispositif régional de soutien aux politiques et aux interventions en prévention et promotion de la santé.

Elle est organisée en différents pôles à savoir :

- Communication et documentation
- Formation
- Nutrition
- Popse
- Addiction
- Disposa
- Prse

2. Périmètre des comptes combinés : le partage de l'espace de réflexion « EREGIN »

La création des ESPACES DE REFLEXION ETHIQUE « ERE » a été instituée par l'art L. 1412-6 du code de la santé publique.

EREGIN (ESPACE DE REFLEXION ETHIQUE POUR LA GUADELOUPE ET DES ILES DU NORD) a été créé en 2015.

Selon la loi, le siège des ERE est implanté dans les locaux du CHU de la région concernée. C'est à ce dernier que l'ARS verse une dotation nationale de financement dédiée au fonctionnement de l'ERE.

Le 22/12/2017, une convention de portage est signée entre le CHU, le directeur d'EREGIN et l'IREPS.

De façon dérogatoire, les membres de l'EREGIN ont souhaité que leurs locaux soient transférés à l'IREPS. De même, ils ont également confié à l'IREPS les missions de gestion de personnel, de gestion administrative, comptable, financière, logistique et matérielle.

3. Faits majeurs de l'exercice

Aucun fait majeur significatif n'a été relevé en 2023.

Nous notons tout de même les points suivants :

- Au niveau des ressources humaines, la directrice Mme CARRARA, a donné sa démission avec prise d'effet le 19/01/2024. Par ailleurs, M. Raoul LEGBA a assuré l'intérim.
- Au niveau de l'organisation comptable des activités, il est à noter une redéfinition des clés de répartition des charges communes

4. Organisation et options comptables :

4.1. Clés de répartition retenus pour la ventilation des charges de fonctionnement

POLES	ACTIONS	%	% Action	% pôle
COM DO	COM DO	70,00%	16,85%	16,85%
FORMATION	CPS		4,56%	14,00%
	ADDICT°		0,26%	
	ETP		0,63%	
	FORM ARS		8,00%	
	SANTE MENTALE (2)		0,56%	
	SERVICE SANITAIRE			
Nutrit°	Nutripop		20,74%	20,74%
	Recherche interventionnelle (1)			
POPSE	LIANAJ (ARS)		4,22%	5,19%
	PJJ		0,52%	
	GRAN MOUN		0,44%	
ADDICTION	Stop'o Tac		1,07%	8,22%
	TABADO		1,89%	
	UNPLUGGED		3,81%	
	M SS TABAC		1,44%	
DISPOSA	ARS		5,00%	5,00%
PRSE	Jafa	30,00%	20,00%	30,00%
	TITIRI		10,00%	
	ROJET COLLEGE		0,00%	

4.2. Maison Jafa : Subvention d'investissement ARS accordée en 2018 pour 300 000 €.

La convention de subvention prévoyait une réalisation sur la période 2019/2020. Le projet ne s'est toujours pas concrétisé à date.
Sur le plan comptable, la ressource de 300 000 € a été comptabilisée en subvention d'investissement. Aucun risque de reversement n'a été identifié à date.

4.3. Changement de méthode : Comptabilisation des fonds dédiés

Pour l'arrêté des comptes de l'exercice 2023, un changement de méthode sur la comptabilisation des fonds dédiés a été opéré.

Le montant des fonds dédiés utilisés en 2023 a été comptabilisé qu'à hauteur du montant nécessaire à l'apurement des déficits constatés sur les actions.
Jusqu'à l'arrêté des comptes de l'exercice 2022, les fonds dédiés étaient recyclés en totalité à chaque exercice. Cette méthode augmentait artificiellement le montant des ressources de l'exercice.

Présentation du changement de méthode sur la comparabilité des ressources entre l'exercice 2023 et 2022 :

- Produits d'exploitations 2023 (avec ancienne méthode) :

Libellé	2023	2022	% Évol
ARS	1 894 818 €	1 657 000 €	14%
SANTE PUBLIQUE	0 €	28 500 €	-100%
INSTITUT NATIONAL DU CANCER	73 646 €	31 807 €	132%
DOTATION MIGAC	236 098 €	226 300 €	4%
SOUS TOTAL	2 204 562 €	1 943 607 €	13%
PRESTATIONS DE SERVICES	86 038 €	65 619 €	31%
TOTAL 1	2 290 600 €	2 009 226 €	14%
REPRISE FONDS DEDIES ANTERIEURS	1 602 613 €	1 753 917 €	-9%
AUTRES PRODUITS	55 677 €	40 820 €	36%
TOTAL 2	3 948 890 €	3 803 963 €	4%

- Produits d'exploitations 2023 (avec nouvelle méthode) :

Libellé	2023	2022	% évol
ARS	1 894 818 €	1 657 000 €	14%
SANTE PUBLIQUE	0 €	28 500 €	-100%
INSTITUT NATIONAL DU CANCER	73 646 €	31 807 €	132%
DOTATION MIGAC	236 098 €	226 300 €	4%
SOUS TOTAL	2 204 562 €	1 943 607 €	13%
PRESTATIONS DE SERVICES	86 038 €	65 619 €	31%
TOTAL 1	2 290 600 €	2 009 226 €	14%
REPRISE FONDS DEDIES ANTERIEURS	389 128 €	1 753 917 €	-78%
AUTRES PRODUITS	55 677 €	40 820 €	36%
TOTAL 2	2 735 405 €	3 803 963 €	-28%

Selon l'ancienne méthode, le montant de la reprise des fonds dédiés aurait été de 1 602 613 €. Il aurait été supérieur de 213 K€ par rapport à la nouvelle présentation faite en 2023.

5. Moyens humains

L'effectif du personnel permanent était de 24 salariés (pour 20.58 ETP) réparti comme suit :

Selon la nature des contrats :

	Effectifs
CDI	19
CDD	5
	24

Selon le sexe des salariés :

	Effectifs
Hommes	5
Femmes	19
	24

6. Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeant

Nom	Prénom	Poste	Salaire brut annuel
CARRARA	Mathilde	Directrice	65 410 €
CAYET	Sandra	Coordinatrice EREGIN	54 441 €
POMPOUGNAC	Guillaume	Directeur adjoint	54 128 €

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 **2 515 598 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 752 342 euros** et un total **charges de 2 783 807 euros**, dégageant ainsi un **résultat de -31 465 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 ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- 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.

Le traitement des états financiers s'effectue désormais de façon analytique notamment au niveau des postes de charges.

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

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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Indemnités de fin de carrière

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	89 127		10 348		36 405	63 070
	Matériel de transport	37 371		45 760			83 131
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	94 392		35 909		20 874	109 427
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	17 594		3 401		20 996	
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	238 485		95 418		78 275	255 629
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	23 247		9 601		9 409	23 440
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	23 247		9 601		9 409	23 440
TOTAL		261 732		105 019		87 683	279 068

Amortissements

		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				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	46 859	26 942	32 298	41 504
	Matériel de transport	29 699	7 567		37 266
	Matériel de bureau, mobilier	76 377	13 815	20 722	69 470
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		152 935	48 323	53 020	148 239
TOTAL		152 935	48 323	53 020	148 239

Détails des subventions à recevoir au 31/12/2023

Détail des subventions à recevoir	Montant
SUBVENTIONS ARS	334 400 €
SUBVENTION INSTITUT NATIONAL DU CANCER	25 067€
SUBVENTION EREGIN	59 024 €
AUTRES SUBVENTIONS	1 506 €
TOTAL	419 997 €

Détails des produits constatées d'avances au 31/12/2023

Détail des produits constatées d'avances	Montant
SUBVENTION INSTITUT NATIONAL DU CANCER	51 354 €
TOTAL	51 354 €

Provisions

		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	65 000			65 000
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	65 000			65 000
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		8 400	8 400	
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		8 400	8 400	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div style="display: inline-block; vertical-align: middle;"> <div style="font-size: 3em; vertical-align: middle;">{</div> <div style="display: inline-block; vertical-align: middle;"> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>legs ou donations</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>				
	Sur immobilisations				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	683			683
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	683			683
TOTAL GENERAL		65 683	8 400	8 400	65 683
Dont dotations et reprises <div style="display: inline-block; vertical-align: middle;"> <div style="font-size: 3em; vertical-align: middle;">{</div> <div style="display: inline-block; vertical-align: middle;"> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div> </div>			8 400		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	23 440	23 440	
	Clients, usagers douteux ou litigieux	683	683	
	Autres créances clients, usagers	38 366	38 366	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 513	15 513	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	419 998	419 998	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	6 381	6 381	
	Charges constatées d'avance	15 416	15 416	
	TOTAL DES CREANCES	519 797	519 797	
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				
	Fournisseurs et comptes rattachés	156 308	156 308		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	94 043	94 043		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 658	77 658		
	Impôts sur les bénéfices	1 565	1 565		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	21 525	21 525		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	6 481	6 481		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	51 354	51 354		
	TOTAL DES DETTES	408 934	408 934		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

	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					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	(34 078)	203 479			169 401
Excédent ou déficit de l'exercice	203 479	(203 479)		31 465	(31 465)
Situation nette	169 401			31 465	137 936
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	300 000				300 000
Provisions réglementées	65 000				65 000
TOTAL	534 401			31 465	502 936

	Fonds propres après affectation résultat 2022	Résultat 2023	Fonds propres au 31/12/2023
IREPS			
Report à nouveau	-23 124 €	-51 156 €	-74 280 €
Situation nette	-23 124 €	-51 156 €	-74 280 €
EREGIN			
Report à nouveau	192 525 €	19 690 €	212 215 €
Situation nette	192 525 €	19 690 €	212 215 €
Situation nette cumul IREPS/EREGIN	169 401 €	-31 466 €	137 935 €
Autres fonds propres			
Subvention d'investissement			300 000 €
Provisions réglementées			65 000 €
TOTAL GENERAL			502 935 €

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	SAS EASI				DANTON SEGRETIER			
	31/12/2023	31/12/2022	%	%	31/12/2023	31/12/2022	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	6 000		100,00			9 765		100,00
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	6 000		100,00			9 765		100,00
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	6 000		100,00			9 765		100,00

A noter que les honoraires ont été comptabilisés sur la base de la lettre de mission du cabinet EASI.

Il reste à parfaire à date la régularisation de la nomination du CAC pour l'exercice 2023.

MONTOUT & ASSOCIES	Association IREPS – EREGIN COMBINE	Page : 20
--------------------	------------------------------------	-----------

Détails et variation des soldes de fonds dédiés

POLES	ACTIONS	SOLDES DES FONDS DEDIES AU 01/01/2023	SOLDES DES FONDS DEDIES AU 31/12/2023
COM DO		0 €	
FORMATION	CPS	29 912 €	52 556 €
	ADDICT*	4 755 €	4 416 €
	ETP	0 €	36 305 €
	FORMAT* ARS	93 642 €	35 450 €
	SANTE MENTALE		3 897 €
	TOTAL POLE	128 308 €	132 624 €
Nutrit*		360 000 €	218 314 €
POPSE	ARS LIANAJ	0 €	
	PJJ	0 €	
	GRAND MOUN	10 000 €	21 368 €
	TOTAL POLE	10 000 €	21 368 €
ADDICTION	Unplugg	29 611 €	7 051 €
	TABADO	40 794 €	76 672 €
	Mois ss tabac	0 €	0 €
	stop o tac	40 377 €	23 373 €
	POTE MANNEV		204 818 €
	TOTAL POLE	110 782 €	311 914 €
DISPOSA	ARS- DISPOSA	0 €	
	service sanitaire	0 €	
	TOTAL POLE	0 €	
	JAFSA	505 294 €	634 380 €
	TITIRI	309 456 €	249 713 €
	PROJET COLLEGE	0 €	
	TOTAL POLE	814 750 €	884 093 €
TOTAL		1 423 840 €	1 568 313 €

TOTAL	116 900 €	34 300 €
--------------	------------------	-----------------

TOTAL GENERAL	1 540 740 €	1 602 613 €
----------------------	--------------------	--------------------

	Au 01/01/2023	Utilisés sur l'exercice	Excédents reportés	Au 31/12/2023
Fonds dédiés	1 540 739 €	-389 128 €	451 002 €	1 602 613 €

Note sur le compte de résultat

Les produits de l'exercice

Les actions portées par l'IREPS et l'EREGIN sont financés essentiellement par des fonds publics.

Les membres ne paient pas de cotisations.

Produits	Montant	%
SUBVENTION ARS	1 894 818 €	69%
SUBVENTION INSTITUT NATIONAL DU CANCER	73 646 €	3%
SUBVENTION EREGIN	236 098 €	9%
PRESTATIONS DE SERVICES	86 038 €	3%
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	389 128 €	14%
AUTRES PRODUITS	55 677 €	2%
TOTAL	2 735 405 €	100%

Récapitulatif des résultats analytique par poles et actions 2023

POLES	ACTIONS	Résultat d'exploitation (avant report des ressources antérieures)		fonds dédiés antérieurs utilisés en 2023	excédents de l'exercice reportés sur exercice suivant	RESULTAT NET EXERCICE
		Excédent	Déficit			
COMMUNICATION - DOCUMENTATION - INFORMATION			-16 076 €			-16 076 €
FORMATION	Compétences Psycho sociales "CPS"	22 644 €			22 644 €	0 €
	ADDICT°		-336 €	336 €	0 €	0 €
	Education thérapeutique "ETP"	36 305 €			36 305 €	0 €
	FORMAT° ARS		-58 192 €	58 192 €	0 €	0 €
	Santé mentale	3 897 €			3 897 €	0 €
	TOTAL POLE	62 846 €	-58 528 €	58 528 €	62 846 €	0 €
NUTRITION			-141 686 €	141 686 €	0 €	0 €
POPULATIONS SPECIFIQUES "POSE"	ARS LIANAJ		-35 092 €			-35 092 €
	PJJ		-5 363 €			-5 363 €
	GRAND MOUN	11 368 €			11 368 €	0 €
	TOTAL POLE	11 368 €	-40 455 €		11 368 €	-40 455 €
ADDICTION	Unplugg		-22 560 €	22 560 €		0 €
	TABADO	35 878 €			35 878 €	0 €
	Moiss tabac		-495 €		0 €	-495 €
	POTE MANNEV	204 818 €			204 818 €	0 €
	stop o tac		-17 004 €	17 004 €		0 €
	TOTAL POLE	240 696 €	-40 059 €	39 564 €	240 696 €	-495 €
DISPOSA	ARS- DISPOSA		-17 127 €			-17 127 €
	service sanitaire	12 000 €				12 000 €
	TOTAL POLE	12 000 €	-17 127 €	0 €	0 €	-5 127 €
PROMOTION SANTE - ENVIRONNEMENT "PRSE"	Jafa	129 086 €			124 992 €	0 €
	TITIRI		-55 649 €	55 649 €	0 €	0 €
	PROJET COLLEGE (1)		-4 094 €			0 €
	TOTAL POLE	129 086 €	-59 743 €	55 649 €	124 992 €	0 €
TOTAL IREPS		455 996 €	-373 674 €	295 427 €	439 902 €	-62 155 €
TOTAL EREGIN			-62 910 €	93 700 €	11 100 €	19 690 €
TOTAL GENERAL		455 996 €	-436 584 €	389 127 €	451 002 €	-42 465 €

SUBVENTION ARS PARTENARIAT 11 000 €

RESULTAT NET - 31 465 €

(1) Imputé sur Jafa

Programme communication documentation 2023

ELEMENTS	COM DO
PRODUITS	
SUBVENTIONS	199 000 €
PRESTATION DE SERVICES	2 414 €
AUTRES PRODUITS	9 366 €
TRANSFERT DE CHARGES	1 392 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS	504 €
TOTAL DES PRODUITS	212 676 €
CHARGES	
ACHATS ET CHARGES EXTERNES	
EAU EDF ESSENCE	672 €
PETIT EQUIPEMENT	1 136 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	679 €
ACHATS DIVERS	203 €
PRESTATAIRES	325 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	13 715 €
LOCATIONS MOBILIERES	1 570 €
CHARGES LOCATIVES	666 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	7 233 €
PRIMES D'ASSURANCE	790 €
FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	9 398 €
HONORAIRES	11 005 €
ANNONCES ET PUBLICITE	2 671 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	8 384 €
MISSIONS RECEPTIONS	1 056 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	3 634 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	167 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS, .	977 €
IMPOTS ET TAXES	
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	2 915 €
CHARGES DE PERSONNEL	
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	112 117 €
CHARGES SOCIALES	31 333 €
AUTRES CHARGES	6 453 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	7 929 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 680 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	44 €
TOTAL DES CHARGES	228 752 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	- 16 076 €
REPORT DE FONDS DEDIES	
ENGAGEMENT A REALISER	- €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	- 16 076 €

Programme Formations 2023

ELEMENTS	ADDITIONS	CPS	ETP	SANTE MENTALE	FORMATION ARS	TOTAL
PRODUITS						
SUBVENTIONS	20 000 €	76 000 €		8 000 €	118 000 €	222 000 €
PRESTATION DE SERVICES	37 €	2 602 €	53 250 €	10 640 €	4 316 €	70 845 €
AUTRES PRODUITS	92 €	1 624 €	224 €	198 €	2 852 €	4 990 €
TRANSFERT DE CHARGES		376 €	52 €	46 €	661 €	1 135 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS	30 €	137 €	9 919 €	17 €	239 €	10 342 €
TOTAL DES PRODUITS	20 159 €	80 739 €	63 445 €	18 901 €	126 068 €	309 312 €
CHARGES						
ACHATS ET CHARGES EXTERNES						
EAU EDF ESSENCE	8 €	134 €	19 €	16 €	339 €	516 €
PETIT EQUIPEMENT	7 €	123 €	17 €	15 €	1 311 €	1 473 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	10 €	169 €	23 €	21 €	634 €	856 €
ACHATS DIVERS		7 €	1 €	2 161 €	762 €	2 931 €
PRESTATAIRES	2 628 €	88 €	18 582 €	4 233 €	15 809 €	41 340 €
LOCATIONS IMMOBILIERES		3 708 €			9 856 €	13 564 €
LOCATIONS MOBILIERES	228 €	303 €	1 094 €	489 €		2 114 €
CHARGES LOCATIVES	10 €	180 €	25 €	22 €	316 €	553 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	70 €	1 223 €	169 €	149 €	2 538 €	4 149 €
PRIMES D'ASSURANCE	12 €	215 €	30 €	26 €	375 €	658 €
FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO					50 €	50 €
HONORAIRES	154 €	2 705 €	373 €	780 €	6 951 €	10 963 €
ANNONCES INSERTION PUBLICITES	7 €	125 €	54 €	15 €		201 €
DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS...)					9 495 €	9 495 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	223 €	794 €	157 €	503 €	5 972 €	7 649 €
MISSIONS RECEPTIONS	2 890 €	231 €	375 €	52 €	5 212 €	8 760 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	26 €	450 €	62 €	55 €	1 762 €	2 355 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	3 €	45 €	6 €	5 €	79 €	138 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS, ..)	15 €	264 €	37 €	32 €	498 €	846 €
IMPOTS ET TAXES						
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	189 €	934 €	122 €	122 €	1 699 €	3 066 €
CHARGES DE PERSONNEL						
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	10 331 €	32 113 €	4 396 €	4 782 €	87 890 €	139 512 €
CHARGES SOCIALES	3 440 €	11 306 €	995 €	1 220 €	22 411 €	39 372 €
AUTRES CHARGES	26 €	560 €	62 €	55 €	1 192 €	1 895 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	164 €	1 463 €	395 €	135 €	7 432 €	9 589 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	54 €	943 €	144 €	115 €	1 657 €	2 913 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	1 €	12 €	2 €	1 €	21 €	37 €
TOTAL DES CHARGES	20 495 €	58 095 €	27 140 €	15 004 €	184 260 €	304 994 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	- 336 €	22 644 €	36 305 €	3 897 €	- 58 192 €	4 318 €
REPORT DE FONDS DEDIES	336 €				58 192 €	58 528 €
ENGAGEMENT A REALISER		22 644 €	36 305 €	3 897 €		62 846 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	- 0 €	- €	0 €	0 €	- 0 €	- 0 €

Programme Nutrition 2023

ELEMENTS	NUTRITION
PRODUITS	
SUBVENTIONS	313 000 €
PRESTATION DE SERVICES	2 970 €
AUTRES PRODUITS	7 793 €
TRANSFERT DE CHARGES	2 871 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS	621 €
TOTAL DES PRODUITS	327 255 €
CHARGES	
ACHATS ET CHARGES EXTERNES	
EAU EDF ESSENCE	1 930 €
PETIT EQUIPEMENT	1 451 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 934 €
ACHATS DIVERS	4 401 €
PRESTATAIRES	87 846 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	16 880 €
LOCATIONS MOBILIERES	1 487 €
CHARGES LOCATIVES	820 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	6 578 €
PRIMES D'ASSURANCE	2 150 €
FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	300 €
HONORAIRES	15 177 €
ANNONCES ET PUBLICITES	32 421 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	12 820 €
MISSIONS RECEPTIONS	5 419 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	4 042 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	205 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS, .	1 202 €
IMPOTS ET TAXES	
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	4 162 €
CHARGES DE PERSONNEL	
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	181 136 €
CHARGES SOCIALES	60 923 €
AUTRES CHARGES	2 644 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	16 380 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 577 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	56 €
TOTAL DES CHARGES	468 942 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	141 687 €
REPORT DE FONDS DEDIES	141 687 €
ENGAGEMENT A REALISER	
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	0 €

Programme Popse 2023

ELEMENTS	GRAN MOUN LYANNAJ		PJJ	TOTAL
PRODUITS				
SUBVENTIONS	30 000 €	30 000 €		60 000 €
PRESTATION DE SERVICES	66 €	605 €	2 389 €	3 060 €
AUTRES PRODUITS	158 €	1 505 €	185 €	1 848 €
TRANSFERT DE CHARGES	13 €	349 €	1 329 €	1 691 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS	37 €	126 €	16 €	179 €
TOTAL DES PRODUITS	30 274 €	32 585 €	3 919 €	66 778 €
CHARGES				
ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
EAU EDF ESSENCE	18 €	125 €	15 €	158 €
PETIT EQUIPEMENT	33 €	114 €	14 €	161 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	139 €	156 €	19 €	314 €
ACHATS DIVERS	17 €	95 €	1 €	113 €
PRESTATAIRES	1 207 €	81 €	10 €	1 298 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	1 141 €	4 467 €	457 €	6 065 €
CHARGES LOCATIVES	18 €	167 €	20 €	205 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	119 €	1 134 €	135 €	1 388 €
PRIMES D'ASSURANCE	21 €	198 €	24 €	243 €
HONORAIRES	3 761 €	2 737 €	308 €	6 806 €
ANNONCES ET PUBLICITES	12 €	6 521 €	14 €	6 547 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 727 €	713 €	99 €	3 539 €
MISSIONS RECEPTIONS	2 187 €	277 €	35 €	2 499 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	332 €	417 €	51 €	800 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	4 €	42 €	5 €	51 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.)	26 €	245 €	30 €	301 €
IMPOTS ET TAXES				
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	82 €	792 €	95 €	969 €
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	4 781 €	33 657 €	5 577 €	44 015 €
CHARGES SOCIALES	1 612 €	11 734 €	1 881 €	15 227 €
AUTRES CHARGES	44 €	466 €	57 €	567 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	319 €	2 653 €	326 €	3 298 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	305 €	874 €	107 €	1 286 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	1 €	12 €	1 €	14 €
TOTAL DES CHARGES	18 906 €	67 677 €	9 282 €	95 865 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	11 368 €	- 35 092 €	- 5 363 €	- 29 087 €
REPORT DE FONDS DEDIES				- €
ENGAGEMENT A REALISER	11 368 €			11 368 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	0 €	- 35 092 €	- 5 363 €	- 40 455 €

Programme Addiction 2023

ELEMENTS	MOIS SANS TABAC	POTE MANNEV	STOP O TAC	TABADO	UNPLUGG	TOTAL
PRODUITS						
SUBVENTIONS	45 000 €	204 818 €	17 004 €	73 646 €	38 000 €	378 468 €
PRESTATION DE SERVICES	207 €		154 €	271 €	546 €	1 178 €
AUTRES PRODUITS	515 €		383 €	673 €	1 360 €	2 931 €
TRANSFERT DE CHARGES	119 €		90 €	156 €	315 €	680 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS	43 €		32 €	57 €	114 €	246 €
TOTAL DES PRODUITS	45 884 €	204 818 €	17 663 €	74 803 €	40 335 €	383 503 €
CHARGES						
ACHATS ET CHARGES EXTERNES						
EAU EDF ESSENCE	43 €		32 €	56 €	113 €	243 €
PETIT EQUIPEMENT	39 €		48 €	51 €	216 €	354 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	54 €		40 €	779 €	141 €	1 014 €
ACHATS DIVERS	2 €		2 €	3 €	280 €	287 €
PRESTATAIRES	1 178 €		21 €	3 352 €	4 574 €	9 125 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	1 176 €		1 346 €	1 663 €	3 872 €	8 057 €
CHARGES LOCATIVES	57 €		42 €	75 €	151 €	325 €
LOCATIONS MOBILIERES	96 €					96 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	388 €		288 €	507 €	1 024 €	2 207 €
PRIMES D'ASSURANCE	68 €		50 €	89 €	179 €	386 €
HONORAIRES	3 257 €		637 €	1 222 €	10 650 €	15 766 €
ANNONCES ET PUBLICITES	3 854 €		30 €	52 €	105 €	4 041 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	421 €		1 660 €	1 178 €	3 104 €	6 363 €
MISSIONS RECEPTIONS	66 €		96 €	631 €	263 €	1 056 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	178 €		160 €	303 €	397 €	1 038 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	14 €		11 €	19 €	38 €	82 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS, ..)	84 €		62 €	110 €	221 €	477 €
IMPOTS ET TAXES						
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	244 €		184 €	357 €	639 €	1 424 €
CHARGES DE PERSONNEL						
SALAIRES ET APPONTEMENTS	25 298 €		8 814 €	19 543 €	25 247 €	78 902 €
CHARGES SOCIALES	8 418 €		2 907 €	7 221 €	8 066 €	26 612 €
AUTRES CHARGES	235 €		333 €	130 €	418 €	1 116 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	907 €		675 €	1 188 €	2 397 €	5 167 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	299 €		222 €	391 €	790 €	1 702 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	4 €		3 €	5 €	10 €	22 €
TOTAL DES CHARGES	46 379 €	- €	17 663 €	38 925 €	62 895 €	165 861 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	- 495 €	204 818 €	1 €	35 878 €	- 22 560 €	217 642 €
REPORT DE FONDS DEDIES		204 818 €		35 878 €		240 696 €
ENGAGEMENT A REALISER					22 560 €	22 560 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	- 495 €	- €	- €	0 €	0 €	- 495 €

Programme Disposa 2023

ELEMENTS	ARS DISPOSA
PRODUITS	
SUBVENTIONS	72 000 €
PRESTATION DE SERVICES	716 €
AUTRES PRODUITS	1 783 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS	110 €
TOTAL DES PRODUITS	74 609 €
CHARGES	
ACHATS ET CHARGES EXTERNES	
EAU EDF ESSENCE	148 €
PETIT EQUIPEMENT	189 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	210 €
ACHATS DIVERS	8 €
PRESTATAIRES	96 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	4 569 €
LOCATIONS MOBILIERES	333 €
CHARGES LOCATIVES	198 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	1 343 €
PRIMES D'ASSURANCE	235 €
HONORAIRES	2 968 €
ANNONCES ET PUBLICITES	7 160 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 071 €
MISSIONS RECEPTIONS	430 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	662 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	49 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS, ...)	290 €
IMPOTS ET TAXES	
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	984 €
CHARGES DE PERSONNEL	
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	43 170 €
CHARGES SOCIALES	16 193 €
AUTRES CHARGES	4 842 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	3 541 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 035 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	13 €
TOTAL DES CHARGES	91 736 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	- 17 127 €
REPORT DE FONDS DEDIES	
ENGAGEMENT A REALISER	
RESULTAT APRES REPRISE FONDS DEDIES	- 17 127 €
SUBVENTION SERVICE SANITAIRE	12 000 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	- 5 127 €

MONTOUT & ASSOCIES	Association IREPS – EREGIN COMBINE	Page : 29
--------------------	------------------------------------	-----------

Programme PRSE 2023

ELEMENTS	JAJA	PROJET COLLEGE	TITIRI	TOTAL
PRODUITS				
SUBVENTIONS	466 666 €	18 000 €	233 334 €	718 000 €
PRESTATION DE SERVICES	2 864 €		1 432 €	4 296 €
AUTRES PRODUITS	13 341 €	6 €	3 565 €	16 912 €
TRANSFERT DE CHARGES	1 652 €		826 €	2 478 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS	598 €		299 €	897 €
TOTAL DES PRODUITS	485 121 €	18 006 €	239 456 €	742 583 €
CHARGES				
ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
EAU EDF ESSENCE	2 083 €		295 €	2 379 €
PETIT EQUIPEMENT	1 670 €		270 €	1 940 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 536 €	6 €	370 €	2 912 €
ACHATS DIVERS	1 036 €		66 €	1 102 €
PRESTATAIRES	87 920 €		2 623 €	90 543 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	35 316 €		8 805 €	44 121 €
CHARGES LOCATIVES	480 €		400 €	880 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	13 801 €		2 685 €	16 486 €
PRIMES D'ASSURANCE	2 873 €		477 €	3 350 €
HONORAIRES	20 959 €	22 581 €	62 607 €	106 147 €
ANNONCES & PUBLICITES	67 297 €	195 €	111 070 €	178 562 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 283 €		2 353 €	4 636 €
MISSIONS RECEPTIONS	1 322 €		2 694 €	4 016 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	7 861 €		987 €	8 848 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	198 €		99 €	297 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,,	1 159 €		580 €	1 739 €
IMPOTS ET TAXES				
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	2 268 €		1 354 €	3 622 €
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	65 326 €		65 094 €	130 420 €
CHARGES SOCIALES	21 913 €		21 448 €	43 361 €
AUTRES CHARGES	5 667 €		4 118 €	9 785 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	4 255 €		1 521 €	5 776 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 758 €	683 €	5 163 €	12 238 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	54 €		27 €	81 €
TOTAL DES CHARGES	356 035 €	22 100 €	295 105 €	673 240 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	129 086 € -	4 094 € -	55 649 €	69 343 €
REPORT DE FONDS DEDIES			55 649 €	55 649 €
ENGAGEMENT A REALISER	124 992 €			124 992 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	4 094 € -	4 094 € -	0 €	0 €

Programme EREGIN 2023

ELEMENTS	TOTAL
PRODUITS	
CONCOURS PUBLICS - DOTATION MIGAC	236 098 €
AUTRES PRODUITS	301 €
TRANSFERT DE CHARGES	2 008 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS	580 €
TOTAL DES PRODUITS	238 987 €
CHARGES	
ACHATS ET CHARGES EXTERNES	
PETIT EQUIPEMENT	201 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 121 €
PRESTATAIRES	25 152 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	15 157 €
LOCATIONS MOBILIERES	1 058 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	2 208 €
FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	969 €
HONORAIRES	29 237 €
ANNOCES ET PUBLICITES	84 355 €
TRANSPORTS	3 081 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	28 239 €
MISSIONS RECEPTIONS	4 014 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	1 139 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	118 €
IMPOTS ET TAXES	- €
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	1 197 €
CHARGES DE PERSONNEL	- €
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	55 829 €
CHARGES SOCIALES	22 081 €
AUTRES CHARGES	21 200 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	5 055 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	486 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	- €
TOTAL DES CHARGES	301 897 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	- 62 910 €
REPORT DE FONDS DEDIES	93 700 €
ENGAGEMENT A REALISER	11 100 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	19 690 €

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	130 830	5,20	108 797	4,06	22 033	20,25
Autres immobilisations corporelles	107 390	4,27	67 955	2,54	39 435	58,03
INST ALL. GENE. AGENC. AMENAG.	39 214	1,56	40 489	1,51	(1 275)	-3,15
AGENC'T PRSE CHLORDECONE	1 179	0,05	2 523	0,09	(1 344)	-53,27
AGENCEMENTS JARRY	7 091	0,28	34 765	1,30	(27 674)	-79,60
AGENCEMENTS EREGIN	13 140	0,52	8 904	0,33	4 236	47,58
AMENAGEMENTS GOURBEYRE	2 447	0,10	2 447	0,09		
MATERIEL DE TRANSPORT PRSE	18 858	0,75	18 858	0,70		
MAT TRANSPORT NUTRIT	18 513	0,74	18 513	0,69		
MAT. DE TRANSPORT FONCTIONNEME	45 760	1,82			45 760	
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	26 678	1,06	23 906	0,89	2 772	11,59
MATERIEL INF.PRSE	11 183	0,44	7 029	0,26	4 154	59,09
MATERIEL DE BUREAU ET INFORM.	6 093	0,24	820	0,03	5 273	643,09
MAT DE BUREAU EREGIN	4 284	0,17	4 687	0,17	(403)	-8,60
MOBILIER	24 880	0,99	29 298	1,09	(4 419)	-15,08
MOBILIER PRSE	12 617	0,50	20 086	0,75	(7 469)	-37,18
MOBILIER JARRY	654	0,03	654	0,02		
MOBILIER EREGIN	23 038	0,92	7 911	0,30	15 127	191,20
AMORT INST GENER AMEN.	(36 016)	-1,43	(36 177)	-1,35	161	0,45
AMTS INST AGCT PRSE	(761)	-0,03	(1 908)	-0,07	1 148	60,13
AMTS AGENCT JARRY	(2 246)	-0,09	(6 878)	-0,26	4 633	67,35
AMTS AGENCT EREGIN	(2 087)	-0,08	(1 746)	-0,07	(341)	-19,54
AMTS AMENAGEMENTS GOURBEYRE	(394)	-0,02	(149)	-0,01	(245)	-164,05
AMTS MAT DE TRANSPORT PRSE	(18 858)	-0,75	(18 858)	-0,70		
AMTS MAT TRANSP NUTRIT	(14 543)	-0,58	(10 841)	-0,40	(3 703)	-34,16
AMORT MAT. DE TRANSPORT FONCTI	(3 864)	-0,15			(3 864)	
AMTS MAT DE BUREAU	(17 174)	-0,68	(14 684)	-0,55	(2 490)	-16,96
AMTS MAT DE BUR.PRSE	(7 152)	-0,28	(6 700)	-0,25	(452)	-6,74
AMTS MATERIEL DE BUREAU ET INF	(359)	-0,01	(39)		(319)	-808,08
AMTS MAT DE BUR. EREGIN	(3 406)	-0,14	(3 087)	-0,12	(319)	-10,33
AMTS MOBILIER	(20 807)	-0,83	(26 299)	-0,98	5 491	20,88
AMTS MOBILIER PRSE	(12 617)	-0,50	(20 086)	-0,75	7 469	37,18
AMTS MOBILIER JARRY	(654)	-0,03	(547)	-0,02	(107)	-19,60
AMTS MOBILIER EREGIN	(7 300)	-0,29	(4 934)	-0,18	(2 366)	-47,94
Immobilisations corporelles en cours			17 594	0,66	(17 594)	-100,00
IMMOS CORPORELLES EN COURS			17 594	0,66	(17 594)	-100,00
Autres immobilisations financières	23 440	0,93	23 247	0,87	192	0,83
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	14		2 821	0,11	(2 808)	-99,52
DEPOT DE GARANTIE JPG INVEST /	5 226	0,21	5 226	0,19		
DEPOT DE GARANTIE IMM'EUX / L	11 000	0,44	11 000	0,41		
DEPOT DE GARANTIE BLANC M-N /	4 200	0,17	4 200	0,16		
DEPOT DE GARANTIE / TOTAL	3 000	0,12			3 000	
TOTAL II - Actif circulant NET	2 384 769	94,80	2 571 818	95,94	(187 050)	-7,27
Avances & acomptes versés sur commandes	4 563	0,18	10 858	0,41	(6 294)	-57,97
FRSS-AVCES ET ACPTES VERSES	4 563	0,18	10 858	0,41	(6 294)	-57,97
Créances clients, usagers et comptes rattachés	38 366	1,53	25 840	0,96	12 526	48,48
Collectif clients débiteurs	35 850	1,43	24 250	0,90	11 600	47,84
CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS DO	683	0,03	683	0,03		
CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS-FA	2 516	0,10	1 590	0,06	926	58,26
PROV.DEPRECIAT CPTES CLIENTS	(683)	-0,03	(683)	-0,03		
Autres créances	441 892	17,57	839 947	31,33	(398 055)	-47,39
Collectif fournisseurs débiteurs	6 381	0,25	25 240	0,94	(18 859)	-74,72
IJSS NETTES	15 513	0,62	2 820	0,11	12 693	450,15
SUBVENTIONS A RECEVOIR CGSS			7 500	0,28	(7 500)	-100,00

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
SUBVENTION A RECEVOIR	1 506	0,06	1 506	0,06		
SUBVENTION A RECEVOIR ARS	334 400	13,29	500 500	18,67	(166 100)	-33,19
SUBV. A RECEVOIR ER	59 024	2,35	214 592	8,01	(155 567)	-72,49
SUBV. A REC. INSTITUT NATIONAL	25 067	1,00	87 790	3,27	(62 723)	-71,45
Disponibilités	1 884 531	74,91	1 673 165	62,42	211 366	12,63
CAISSE EPARGNE (EREGIN)	201 470	8,01	123 199	4,60	78 271	63,53
CAISSE D'EPARGNE	1 035 375	41,16	905 729	33,79	129 646	14,31
CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	82 355	3,27	80 021	2,99	2 334	2,92
CAISSE D'EPARGNE CSL	565 331	22,47	564 216	21,05	1 115	0,20
Charges constatées d'avance	15 416	0,61	22 008	0,82	(6 592)	-29,95
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	15 416	0,61	22 008	0,82	(6 592)	-29,95
TOTAL DU BILAN ACTIF	2 515 598	100,00	2 680 615	100,00	(165 017)	-6,16

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	502 936	19,99	534 401	19,94	(31 465)	-5,89
Total des fonds propres (situation nette)	137 936	5,48	169 401	6,32	(31 465)	-18,57
Report à nouveau	169 401	6,73	(34 078)	-1,27	203 479	597,10
REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT)	298 440	11,86	94 961	3,54	203 479	214,28
REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE)	(129 039)	-5,13	(129 039)	-4,81		
Excédent ou déficit de l'exercice	(31 465)	-1,25	203 479	7,59	(234 944)	-115,46
Total des autres fonds propres	365 000	14,51	365 000	13,62		
Subventions d'investissement	300 000	11,93	300 000	11,19		
SUBVENT D'INVESTISSEMENT MAISON Jafa	300 000	11,93	300 000	11,19		
Provisions réglementées	65 000	2,58	65 000	2,42		
FONDS DE ROULEMENT	65 000	2,58	65 000	2,42		
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	1 602 613	63,71	1 540 739	57,48	61 874	4,02
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	1 602 613	63,71	1 540 739	57,48	61 874	4,02
FONDS DEDIES ADDICTIONS	204 818	8,14			204 818	
FONDS DDIES POPSPÉ	10 000	0,40	10 000	0,37		
FONDS DEDIES ADDICT TABADO	76 672	3,05	40 794	1,52	35 878	87,95
FONDS DEDIES ADDICT STOP O T A	23 373	0,93	40 377	1,51	(17 004)	-42,11
FONDS DEDIES PRSE Jafa	374 286	14,88	249 294	9,30	124 992	50,14
FONDS DEDIES PRSE TITIRI	253 807	10,09	309 456	11,54	(55 649)	-17,98
FONDS DEDIES NUTRITION	218 313	8,68	360 000	13,43	(141 687)	-39,36
FONDS DEDIES EREGIN	34 300	1,36	116 900	4,36	(82 600)	-70,66
FONDS DEDIES MAISON Jafa	256 000	10,18	256 000	9,55		
FONDS DEDIES UNPLUGGED ARS	7 050	0,28	29 610	1,10	(22 560)	-76,19
FONDS DEDIES FORMATION ARS	35 450	1,41	93 642	3,49	(58 192)	-62,14
FONDS DEDIES FORMATION CPS	52 556	2,09	29 912	1,12	22 644	75,70
FONDS DEDIES FORMATION ADDICTI	4 418	0,18	4 754	0,18	(336)	-7,07
FDS DEDIES ETP FORMATION	36 305	1,44			36 305	
Fonds dédiés - SANTE MENTALE	3 897	0,15			3 897	
FONDS DEDIES POPSE GRAN MOUN	11 368	0,45			11 368	
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	410 049	16,30	605 475	22,59	(195 426)	-32,28
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 115	0,04			1 115	
CLIENTS, ADH, USAGERS-AVCES AC	1 115	0,04			1 115	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 308	6,21	113 568	4,24	42 741	37,63
Collectif fournisseurs créditeurs	124 558	4,95	75 942	2,83	48 616	64,02
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	31 751	1,26	37 626	1,40	(5 876)	-15,62
Dettes fiscales et sociales	194 790	7,74	122 110	4,56	72 681	59,52
PERSONNEL	290	0,01	359	0,01	(68)	-19,08
DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	76 246	3,03	58 296	2,17	17 950	30,79
DETTES PROVISIO. POUR RTT	9 107	0,36			9 107	
AUTRES CHARGES A PAYER	8 400	0,33			8 400	
SECURITE SOCIALE	31 240	1,24	22 697	0,85	8 542	37,64
CORR AGIRC-ARRCO	7 423	0,30	5 327	0,20	2 096	39,34
AG2R PREVOYANCE	780	0,03	554	0,02	227	40,94

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
MUTUELLE	1 922	0.08	1 572	0.06	350	22.26
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	33 045	1.31	21 914	0.82	11 132	50.80
CHARGES SOCIALES SUR RTT	3 248	0.13			3 248	
SUBV.A REC. SANTE PUBLIQUE FRA	11 025	0.44			11 025	
PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 543	0.06	1 409	0.05	134	9.49
ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 565	0.06	1 297	0.05	268	20.63
FORMATION PROFESSIONNELLE	8 957	0.36	8 685	0.32	272	3.13
Autres dettes	6 481	0.26	6 797	0.25	(316)	-4.65
Collectif clients créditeurs			1 590	0.06	(1 590)	-100.00
NOTES DE FRAIS	61		3 183	0.12	(3 122)	-98.07
AUTRES DEBITEURS CREDITEURS	2 261	0.09	2 024	0.08	237	11.71
CAF	3 830	0.15			3 830	
NOTES DE FRAIS MR BERNOS	107				107	
NOTES DE FRAIS DELAG	36				36	
NOTES DE FRAIS SALIN-HAUSWALD	186	0.01			186	
Produits constatés d'avance	51 354	2.04	363 000	13.54	(311 646)	-85.85
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	51 354	2.04	363 000	13.54	(311 646)	-85.85
Total du passif	2 515 598	100.00	2 680 615	100.00	(165 017)	-6.16

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	2 735 405	100,00	3 803 963	100,00	(1 068 557)	-28,09
Ventes de biens et services	86 038	3,15	65 619	1,73	20 420	31,12
Ventes de prestations de service	86 038	3,15	65 619	1,73	20 420	31,12
PRESTATIONS DE SERVICES / FORM	66 890	2,45	27 940	0,73	38 950	139,41
PRESTATIONS DISPOSITIF	4 826	0,18	24 550	0,65	(19 724)	-80,34
MISE A DISPOSIT LOCAUX JARRY			13 129	0,35	(13 129)	-100,00
MISE A DISPOSIT LOCAUX JARRY	14 322	0,52			14 322	
Produits de tiers financeurs	2 204 562	80,59	1 943 607	51,09	260 955	13,43
Concours publics et subventions d'exploitation	2 204 562	80,59	1 943 607	51,09	260 955	13,43
SUBVENTION ARS	1 894 818	69,27	1 657 000	43,56	237 818	14,35
SUBVENTION CHU	236 098	8,63	226 300	5,95	9 798	4,33
SUBVENTION SANTE PUBLIQUE			28 500	0,75	(28 500)	-100,00
SUBV. INSTITUT NATIONAL DU CAN	73 646	2,69	31 807	0,84	41 839	131,54
Autres produits d'exploitation	444 805	16,26	1 794 737	47,18	(1 349 932)	-75,22
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	12 712	0,46	6 472	0,17	6 241	96,43
TRANSFERT DE CHARGES (FORMAT)			6 472	0,17	(6 472)	-100,00
TRANSFERT DE CHARGES (FORMAT)	8 261	0,30			8 261	
TRANSF. CHARGES / REMB PART PER	2 008	0,07			2 008	
TRANSFERT DE CHARGES / POPSE	1 286	0,05			1 286	
TRANSFERT DE CHARGES / NUTRITI	1 158	0,04			1 158	
Utilisations des fonds dédiés	389 128	14,23	1 753 917	46,11	(1 364 789)	-77,01
REPORT RESS. ADDICTION	39 564	1,45	45 773	1,20	(6 209)	-13,57
REPORT FDS DEDIES TABADO 2020			66 877	1,76	(66 877)	-100,00
REPORT DE RESS SA KE AY			33 432	0,88	(33 432)	-100,00
REPORT RESS DISPOSAL CLSPD			8 314	0,22	(8 314)	-100,00
REPORT DE RESSOURCES COMDO			9 814	0,26	(9 814)	-100,00
REPORT RESS. POPSE			47 000	1,24	(47 000)	-100,00
REPORT DE RESS CGSS GRAN MOUN			3 172	0,08	(3 172)	-100,00
REPORT DE RESS POPSE PJJ			1 395	0,04	(1 395)	-100,00
REPORT DE RESS. COMFO			73 116	1,92	(73 116)	-100,00
REPORT RESS. NUTRIT	141 687	5,18	445 538	11,71	(303 851)	-68,20
REPORT DE RESSOURCES EREGIN	93 700	3,43	65 300	1,72	28 400	43,49
REPORT RESS JAJA			682 846	17,95	(682 846)	-100,00
REPORT DE RESSOURCES TITIRI	55 649	2,03	253 193	6,66	(197 544)	-78,02
Utilisations de fonds reportés	58 192	2,13			58 192	
REPORT DE RESS CPS			18 148	0,48	(18 148)	-100,00
Utilisat. de fonds reportés FO	336	0,01			336	
Autres produits	42 965	1,57	34 348	0,90	8 617	25,09
PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	10 774	0,39	13 148	0,35	(2 374)	-18,06
PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	10 991	0,40			10 991	
FRAIS DE GESTION EREGIN			21 200	0,56	(21 200)	-100,00
FRAIS DE GESTION EREGIN / FONC	21 200	0,78			21 200	
Total des charges d'exploitation	2 732 396	99,89	3 588 619	94,34	(856 223)	-23,86
Autres achats et charges externes	1 138 036	41,60	843 151	22,17	294 886	34,97
ACHATS ETUDES ET PREST. SERV.	10 120	0,37			10 120	
KICHENIN GEORGETTE / PRESTAT	21 532	0,79			21 532	
ALVARADE NOELIE - ANOE / PREST	6 377	0,23			6 377	
VAINQUEUR LARISSA / PRESTAT F	2 936	0,11			2 936	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
BAUDINIÈRE CATHERINE / PRESTAT		376 0.01			376	
COGNON FRANCOISE / PRESTAT FO		582 0.02			582	
DIEBOLD NORBERT / PRESTAT FOR		3 888 0.14			3 888	
LE POINT D'EQUILIBRE		1 839 0.07			1 839	
WORKINSOP PROJECTIVA / PRESTA		231 0.01			231	
100% ECO-CITOYEN / PRESTAT FO		509 0.02			509	
FOURNITURES EAU EDF		61	2 404 0.06		(2 343)	-97.48
FOURNITURES EAU EDF BASSE-TERR		2 790 0.10			2 790	
EDF ET EAU JARRY		25	675 0.02		(650)	-96.24
EDF ET EAU JARRY / FONCTMT		110			110	
EDF ET EAU GOURBEYRE		720 0.03	242 0.01		478	197.08
ESSENCE		1 601 0.06	1 600 0.04		2	0.10
ESSENCE / FONCTMT		50			50	
CARBURANT JAFÀ		688 0.03			688	
FOURNIT. ENTRETIEN PETIT EQU		4 203 0.15	13 828 0.36		(9 624)	-69.60
FOURNIT. ENTRETIEN PETIT EQU		2 702 0.10			2 702	
PT EQUIPT EREGIN			171		(171)	-100.00
FOURNITURES ADMINISTRATIVES		5 330 0.19	5 153 0.14		176	3.42
FOURNITURES ADMINISTRATIVES /		3 704 0.14			3 704	
ACHATS DOCUMENTATION		2 880 0.11	147		2 733	N/S
OUTILS PEDAGOGIQUES		4 158 0.15	11 283 0.30		(7 125)	-63.15
ACHATS FOURN. JAFÀ		1 011 0.04			1 011	
ACHATS FOURN. TITIRI		54			54	
ACHATS FOURN. NUTRITION		352 0.01			352	
AUTRES MATIERES ET FOURNITURES		443 0.02			443	
AUTRES MATIERES ET FOURNITURES		159 0.01			159	
SOUS-TRAITANCE GENERALE		11 839 0.43	61 329 1.61		(49 491)	-80.70
PRESTATIONS CULTURELLES		10 345 0.38			10 345	
PRESTATION SECRETARIAT / KRIS		2 968 0.11			2 968	
SOUS-TRAITANCE / ACTIVITES PHY		33 810 1.24			33 810	
SOUS-TRAITANCE / ACTIVITES PHY		1 927 0.07			1 927	
BLUE ROLLERS / SS-TRAIT. / ACT		16 506 0.60			16 506	
FF2B / SS-TRAIT. / ACTIVITES P		1 918 0.07			1 918	
PAVILLA PHILIPPE / SS-TRAIT. /		2 698 0.10			2 698	
UNIVERS SPORT / SS-TRAIT. / AC		6 078 0.22			6 078	
JUDO SUD / SS-TRAIT. / ACTIVIT		6 890 0.25			6 890	
GLOBAL LUDIK / SS-TRAIT. / ACT		6 210 0.23			6 210	
AGEPTA / SS-TRAIT. / ACTIVITES		3 316 0.12			3 316	
GERVILLA RAPHAEL / SS-TRAIT. /		1 365 0.05			1 365	
PRESTATIONS FORMATEURS		9 547 0.35	19 675 0.52		(10 128)	-51.47
PRESTATIONS JAFÀ			89 944 2.36		(89 944)	-100.00
ECOTIP / SS-TRAIT. PRESTAT JA		23 106 0.84			23 106	
BOURSEAU FREDERIC / SS-TRAIT.		24 815 0.91			24 815	
PRESTATIONS PECHE		2 430 0.09			2 430	
LABO. DEPARTMT D'ANALYSES / SS		41 567 1.52			41 567	
LOCATIONS IMMOB. (SALLE)		6 754 0.25	2 675 0.07		4 079	152.50
LOCATIONS IMMOB. (SALLE) / FON		326 0.01			326	
LOCATIONS IMMOBILIERES (B/T)			9 348 0.25		(9 348)	-100.00
LOCATIONS IMMOBILIERES (B/T) /		9 452 0.35			9 452	
LOYER JAFÀ (GOURBEYRE)		17 706 0.65	15 622 0.41		2 084	13.34
LOYER JARRY			76 225 2.00		(76 224)	-100.00
LOYER JARRY / FONCTMT		71 610 2.62			71 610	
LOYER EREGIN		14 322 0.52	16 513 0.43		(2 191)	-13.27
LOCATION HEBERGEMENT SITE, CLO			60		(60)	-100.00
LOCATION HEBERGEMENT SITE / FO		13			13	
LOCATIONS MOBILIERES		477 0.02	175		302	172.29
LOCATIONS MOBILIERES / FONCTMT		105			105	
LOCATIONS MATERIELS		220 0.01			220	
LOCATION XEROX- SIEGE		839 0.03	2 213 0.06		(1 375)	-62.12
GRENKE - LOCATION COPIEUR CANO		2 597 0.09			2 597	
XEROS-LOCAT - JARRY - 602.89			2 412 0.06		(2 412)	-100.00
XEROS-LOCAT - JARRY - 602.89_		2 412 0.09			2 412	
PRLVLT GRENKE LOCATION			3 894 0.10		(3 894)	-100.00

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
GRENKE LOCATION ZEENDOC / FONC	1 536	0,06			1 536	
LOCATION VOITURE	420	0,02	105		315	300,03
CHARGES LOCATIVES DE COPROPR	480	0,02	4 400	0,12	(3 920)	-89,09
CHARGES LOCATIVES / JARRY / F	3 951	0,14			3 951	
ENTRETIEN ET REPARAT	1 911	0,07	6 941	0,18	(5 030)	-72,46
ENTRETIEN ET REPARAT / FONCTM	734	0,03			734	
ENTRETIEN JARDIN	275	0,01	231	0,01	44	19,05
SUR BIENS MOBILIERS	72		869	0,02	(798)	-91,76
ENTRETIEN MATERIEL	715	0,03			715	
ENTRETIEN MATERIEL / FONCTMT	49				49	
ENTRETIEN VOITURE	937	0,03	1 174	0,03	(237)	-20,20
ENTRETIEN AUTO JAF	238	0,01			238	
NETTOYAGE			5 781	0,15	(5 781)	-100,00
NETTOYAGE BASSE-TERRE / FONCTM	4 832	0,18			4 832	
NETTOYAGE / JARRY			410	0,01	(410)	-100,00
NETTOYAGE / GOURBEYRE	5 844	0,21	4 383	0,12	1 461	33,33
MAINTENANCE			20 597	0,54	(20 597)	-100,00
SAP MAINTENANCE	162	0,01			162	
SAP MAINTENANCE / FONCTMT	519	0,02			519	
HATCHI TURLET MAINTENANCE						
HATCHI TURLET MAINTENANCE / FO	876	0,03			876	
ATS MAINTENANCE						
ATS MAINTENANCE / FONCTMT	299	0,01			299	
LA BUREAUTIQUE SOLUTIONS MAINT	1 954	0,07			1 954	
PIGE INFORMATIK MAINTENANCE						
PIGE INFORMATIK MAINTENANCE /	4 150	0,15			4 150	
PMB SERVICES MAINTENANCE	944	0,03			944	
PROFILS / 1 EGAL 2 MAINTENANCE	1 764	0,06			1 764	
PRESTATIONS TOURNEMINE	1 882	0,07	12 406	0,33	(10 524)	-84,83
PRESTATIONS TOURNEMINE / FONCT	13 440	0,49			13 440	
PRIMES D'ASSURANCE			6 173	0,16	(6 173)	-100,00
PRIMES D'ASSURANCE / FONCTMT	1 812	0,07			1 812	
MULTIRISQUES PRO						
MULTIRISQUES PRO / FONCTMT	1 297	0,05			1 297	
MULTIRISQUES GOURBEYRE	569	0,02			569	
ASSURANCE PROTECT JURIDIQUE						
ASSURANCE PROTECT JURIDIQUE /	890	0,03			890	
RC						
RC / FONCTMT	339	0,01			339	
ASSURANCE MATERIEL / FONCTMT	430	0,02			430	
ASSURANCE VEHICULES	1 177	0,04			1 177	
ASSURANCE VEHICULES / FONCTMT	(78)				(78)	
ASSURANCE VEHICULES JAF	1 366	0,05			1 366	
DOCUMENTATION GENERALE			156		(156)	-100,00
DOCUMENTATION TECHNIQUE			4 489	0,12	(4 489)	-100,00
CENTRE DE RESSOURCES DOCUMENTA	10 367	0,38			10 367	
FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	350	0,01	3 911	0,10	(3 561)	-91,05
HONORAIRES			1 161	0,03	(1 161)	-100,00
HONORAIRES COMPTABILITE			16 683	0,44	(16 683)	-100,00
HONORAIRES COMPTABILITE / FON	12 367	0,45			12 367	
HONORAIRES COMPTABILITE	2 169	0,08	2 169	0,06		
COMMISSARIAT AU COMPTE	1 200	0,04			1 200	
HONORAIRES SOCIAL	268	0,01	9 038	0,24	(8 770)	-97,03
HONORAIRES SOCIAL / FONCTMT	7 186	0,26			7 186	
PRESTATAIRES EREGIN	500	0,02	18 500	0,49	(18 000)	-97,30
PRESTAT CONSEIL EN COMMUNICAT	3 000	0,11			3 000	
PRESTAT CONSEIL EN COMMUNICAT	8 463	0,31			8 463	
PRESTAT ETUDE DE PROJETS / IN	3 820	0,14			3 820	
HONORAIRES JURIDIQUE	7 226	0,26			7 226	
HONORAIRES JURIDIQUE / FONCTMT	350	0,01			350	
HONOR. COMMISSARIAT AUX COMPTE			9 765	0,26	(9 765)	-100,00
HONOR. COMMISSARIAT AUX COMPTE	6 000	0,22			6 000	
PRESTATIONS ATS			732	0,02	(732)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
PRESTATIONS ATS / FONCTMT	537	0,02			537	
PRESTATIONS AT S GOURBEYRE	755	0,03	195	0,01	560	286,63
LEGBA RAOUL HONORAIRES / FONCT	14 510	0,53			14 510	
FORMATION SALAIRES	12 228	0,45			12 228	
FORMATION SALAIRES / FONCTMT	2 962	0,11			2 962	
BOMBOT AURELIE / CHEFFERIE DE	26 484	0,97			26 484	
MARGARITA / PRESTAT COMMUNICA	6 792	0,25			6 792	
AGENCE 88 / PRESTAT COMMUNICA	20 429	0,75			20 429	
NEOZ / PRESTAT COMMUNICATION	11 393	0,42			11 393	
PINSON CREATION						
PINSON CREATION / FONCTMT	9 844	0,36			9 844	
RANCE RANZA / PRESTATIONS	24 884	0,91			24 884	
RANCE RANZA / PRESTATIONS / FO	110				110	
FEDERATION ADDICTION / MISE EN	8 385	0,31			8 385	
PRESTATIONS DIVERSES (DIGITALI	605	0,02			605	
PRESTATIONS DIVERSES / FONCTMT	5 500	0,20			5 500	
ANNONCES AFFICHES PROS.	36 629	1,34	31 302	0,82	5 326	17,01
ANNONCES ET INSERTIONS / FONCT	2 116	0,08			2 116	
RCI / ANNONCES	24 753	0,90			24 753	
KAJOU COMMUNICATION / INSERTIO	14 915	0,55			14 915	
FRANCE TV PUB / ANNONCES	12 423	0,45			12 423	
FRANCES ANTILLES / INSERTIONS	18 023	0,66			18 023	
TOTEM COMMUNICATION / INSERTIO	22 774	0,83			22 774	
LA COMPAGNIE DES EDITEURS / IN	6 185	0,23			6 185	
CANAL 10 / ANNONCES	19 411	0,71			19 411	
VOGUE / ANNONCES	927	0,03			927	
PRESTATIONS ROBERT STEPHANIE			10 745	0,28	(10 745)	-100,00
ANIMATIONS RANCE			6 600	0,17	(6 600)	-100,00
OBJETS PUB/PREVENTION	9 330	0,34	7 635	0,20	1 695	22,20
INSERTION ANNONCE	45 943	1,68	120 641	3,17	(74 697)	-61,92
VISUELS IMPRIMES, NUMERIQUES,	27 025	0,99	77 841	2,05	(50 815)	-65,28
AFFICHES ET IMPRIMES / FONCTMT	400	0,01			400	
PRODUCTION DE FILMS / PROJETS	30 203	1,10			30 203	
PROJECT POUR SENSIBILISAT ET	12 912	0,47			12 912	
PHOTOS MANIFESTATIONS	1 302	0,05			1 302	
GESTION MEDIAS, RESEAUX SOCIAU	8 412	0,31			8 412	
ANIMATIONS	860	0,03	8 591	0,23	(7 731)	-89,99
PUBLICATIONS	30 648	1,12	12 544	0,33	18 104	144,32
PUBLICATIONS / FONCTMT	137				137	
DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA	50		70		(20)	-28,56
DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA	100				100	
FRAIS TRANSPORT			704	0,02	(704)	-100,00
TRANSPORTS SUR ACHATS			225	0,01	(225)	-100,00
TRANSPORTS ENTRE ET ABLISSEMENT			5 052	0,13	(5 052)	-100,00
COURSIER / TPS	3 081	0,11			3 081	
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	45 938	1,68	50 814	1,34	(4 876)	-9,60
VOYAGES ET DEPLACEMENTS / FONC	4 084	0,15			4 084	
VOYAGES ET DEPLACEMENTS DIRECT	9 773	0,36			9 773	
DEPLACEMENTS DIRECTION / FONCT	1 329	0,05			1 329	
DEPLACEMENTS SALAIRES	4 044	0,15			4 044	
INDEMNITES KILOMETRIQUES	125		234	0,01	(109)	-46,62
HEBERGEMENT	7 252	0,27			7 252	
HEBERGEMENT / FONCTMT	225	0,01			225	
HEBERGEMENT DIRECTION	4 317	0,16			4 317	
HEBERGEMENT DIRECTION / FONCTM	450	0,02			450	
HEBERGEMENT SALAIRES	783	0,03			783	
MISSIONS	5 780	0,21	7 836	0,21	(2 056)	-26,24
MISSIONS / FONCTMT	455	0,02			455	
MISSIONS DIRECTION	470	0,02			470	
MISSIONS PRESTATAIRES / FONCTM	655	0,02			655	
MISSIONS SALAIRES	225	0,01			225	
RECEPTIONS HEBERGEMENT	14 140	0,52	12 711	0,33	1 429	11,24
RECEPTIONS / FONCTMT	1 908	0,07			1 908	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
FRAIS POST AUX ET TELECOMMUNIC.	1 409	0,05	13 971	0,37	(12 563)	-89,92
FRAIS TELECOMMUNICAT BASSE-TE	2 865	0,10			2 865	
FRAIS TELEPHONE JARRY	139	0,01	2 223	0,06	(2 084)	-93,74
FRAIS TELECOMMUNICAT JARRY /	2 255	0,08			2 255	
FRAIS TELEPHONE GOURBEYRE	3 647	0,13	527	0,01	3 121	592,27
FRAIS TELEPHONES MOBILES	3 690	0,13			3 690	
FRAIS TELEPHONES MOBILES / FON	1 479	0,05			1 479	
FRAIS MOBILES JAF A	365	0,01			365	
FRAIS POST AUX	3 400	0,12			3 400	
FRAIS POST AUX / FONCT MT	3 269	0,12			3 269	
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	118		1 078	0,03	(959)	-89,02
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	989	0,04			989	
DIVERS			66		(66)	-100,00
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,	35		5 880	0,15	(5 845)	-99,41
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,	5 797	0,21			5 797	
Impôts, taxes et versements assimilés	18 026	0,66	16 201	0,43	1 825	11,26
PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	653	0,02	8 602	0,23	(7 949)	-92,41
PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	8 304	0,30			8 304	
FORMATION CONTINUE	8 456	0,31	7 599	0,20	857	11,28
FORMATION CONTINUE						
FORMAT CONTINUE (NUTR-RECHERC	536	0,02			536	
FORMATION CONTINUE (TITIRI) /	1				1	
FORMAT CONTINUE (FORM-PSSM)	76				76	
Salaires et traitements	785 100	28,70	723 770	19,03	61 330	8,47
CONGES PAYES	20 904	0,76	(469)	-0,01	21 374	N/S
IJSS BRUTES ET INDEM COMPLEMENTAIRES	11 033	0,40	6 829	0,18	4 205	61,57
INDEMNITES ET AVANTAGES	7 807	0,29	6 615	0,17	1 192	18,01
INDEMNITES DE PRECARITE			3 602	0,09	(3 602)	-100,00
PRIMES ET GRATIFICATIONS	3 968	0,15	17 053	0,45	(13 085)	-76,73
INDEM. RUPTURE CONVENTIONNELLE			10 311	0,27	(10 311)	-100,00
SALAIRES	732 282	26,77	679 400	17,86	52 882	7,78
SALAIRES TTS			430	0,01	(430)	-100,00
RTT	9 107	0,33			9 107	
Charges sociales	255 696	9,35	239 819	6,30	15 877	6,62
COTISATIONS ASSEDIC	31 058	1,14	29 705	0,78	1 353	4,55
COTISATIONS AUX MUTUELLES	5 226	0,19	5 499	0,14	(273)	-4,97
COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	43 436	1,59	44 276	1,16	(839)	-1,90
COTISATIONS A L'URSSAF	159 156	5,82	157 321	4,14	1 835	1,17
COTISATIONS TTS			191	0,01	(191)	-100,00
AGIRC PREVOYANCE			277	0,01	(277)	-100,00
COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SO	11 132	0,41	639	0,02	10 493	N/S
CHARGES PATR. SUR RTT	3 248	0,12			3 248	
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE			1 714	0,05	(1 714)	-100,00
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	2 441	0,09			2 441	
CADEAUX SALAIRES			198	0,01	(198)	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	27 083	0,99	20 120	0,53	6 963	34,61
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 004	0,84	19 437	0,51	3 567	18,35
IMMOBILISATIONS CORPORELLES /	4 079	0,15			4 079	
DOT. PROV. DEPR. ACTIFS CIRCULANT			683	0,02	(683)	-100,00
Dotations aux provisions	8 400	0,31			8 400	
DOT. PROV. PRIMES DEPART						
DOT. PROV. PRIMES DEPART / FON	8 400	0,31			8 400	
Reports en fonds dédiés	451 002	16,49	1 723 839	45,32	(1 272 837)	-73,84
ENGAGT A REALISER ADDICTION	204 818	7,49			204 818	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
ENGAGT A REALISER POPSPE	11 368	0,42	10 000	0,26	1 368	13,68
ENGAGT A REALISER ADDICT TABA	35 878	1,31	40 794	1,07	(4 916)	-12,05
ENGAGT A REALISER STOP O TAC			40 377	1,06	(40 377)	-100,00
ENGAGT A REAL. NUTRITION			360 000	9,46	(360 000)	-100,00
ENGT A REALISER PRSE JAF A	124 992	4,57	249 294	6,53	(124 302)	-49,86
ENGAGT A REAL. PRSE TITIRI			309 456	8,14	(309 456)	-100,00
ENGAGT A REAL. MAISON JAF A			556 000	14,62	(556 000)	-100,00
ENGAGT A REALISER FORMAT ARS			93 642	2,46	(93 642)	-100,00
REPORT EN FD DEDIES ET P FORM	36 305	1,33			36 305	
Reports en fonds dédiés - SANT	3 897	0,14			3 897	
ENGAGT A REALISER EREGIN	11 100	0,41			11 100	
ENGAGT A REALISER ADDICT UNPL			29 610	0,78	(29 610)	-100,00
ENGAGT A REALISER FORMAT CPS	22 644	0,83	29 912	0,79	(7 268)	-24,30
ENGAGT A REALISER FORMATION A			4 754	0,12	(4 754)	-100,00
Autres charges	49 052	1,79	21 720	0,57	27 333	125,84
REDEVANCES LOGICIELS, BREVETS,	2 534	0,09	630	0,02	1 904	302,26
REDEVANCES LOGICIELS, BREVETS,	1 588	0,06			1 588	
OSCARS	4 800	0,18			4 800	
PERTES SUR CREANCES IRRECOURA			(170)		170	100,00
CHARGES DIVERSES GESTION COURA	234	0,01	60		174	289,34
CHARGES DIVERSES GESTION COURA	83				83	
FRAIS DE GESTION	21 200	0,78	21 200	0,56		
CHARGES SUR EXERCICE 2022 / SP	10 431	0,38			10 431	
CHARGES SUR EXERCICE 2022 / SP	8 183	0,30			8 183	
Résultat d'exploitation	3 009	0,11	215 343	5,66	(212 334)	-98,60
Total des produits financiers	3 464	0,13	2 226	0,06	1 237	55,57
Autres intérêts et produits assimilés	3 464	0,13	2 226	0,06	1 237	55,57
AUTRES PRODUITS FINANCIERS			2 226	0,06	(2 226)	-100,00
AUTRES PRODUITS FINANCIERS / F	3 464	0,13			3 464	
Total des charges financières						
Résultat financier	3 464	0,13	2 226	0,06	1 237	55,57
Résultat courant avant impôts	6 473	0,24	217 570	5,72	(211 097)	-97,02
Total des produits exceptionnels	13 473	0,49	16 586	0,44	(3 113)	-18,77
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 892	0,47	9 386	0,25	3 506	37,35
AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. G					2 205	
AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. G	2 205	0,08			788	
PDTS EXCEPT. EXERCICES ANTER.	788	0,03			9 900	
PDTS EXCEPT. EXERCICES ANTER./	9 900	0,36			(9 386)	-100,00
PDTS / EXO ANT. / SUBV. INSTIT			9 386	0,25		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	580	0,02	7 200	0,19	(6 619)	-91,94
Q-P SUBV. INVEST. AU RESULT. E			1 410	0,04	(1 410)	-100,00
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	580	0,02	5 790	0,15	(5 210)	-89,98
Total des charges exceptionnelles	51 143	1,87	30 407	0,80	20 737	68,20
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	27 095	0,99	27 819	0,73	(724)	-2,60
AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. G					1 607	
AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. G	1 607	0,06				

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
CHRGES EXCEP. / EX. ANT / OUTI			487	0,01	(487)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	171	0,01	60		111	184,97
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			433	0,01	(433)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			639	0,02	(639)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	167	0,01			167	
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	410	0,01			410	
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	1 275	0,05			1 275	
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	3 800	0,14			3 800	
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			1 837	0,05	(1 837)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	866	0,03			866	
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	403	0,01			403	
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			3 744	0,10	(3 744)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	1 814	0,07			1 814	
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	190	0,01	1 055	0,03	(865)	-81,99
Chrges excep. / ex. antérieur	47				47	
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			2 713	0,07	(2 713)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	6 515	0,24			6 515	
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			3 255	0,09	(3 255)	-100,00
Chrges excep/ CAB SEGRETTIER C					6 510	
Chrges ex/CBT SEGRETTIER COMMI	6 510	0,24			(9 225)	-78,18
CHRGES EXCEP. / EX. ANT. / PUB	2 575	0,09	11 800	0,31		
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	247	0,01			247	
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	190	0,01			190	
CHRGES EXCEP. / EX. ANT / DEPL	206	0,01	523	0,01	(317)	-60,58
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	5		118		(112)	-95,67
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			473	0,01	(473)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	80		323	0,01	(243)	-75,34
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	17				17	
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			360	0,01	(360)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital	2 808	0,10			2 808	
V.N.C						
V.N.C / FONCTMT	2 808	0,10			2 808	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	21 240	0,78	2 588	0,07	18 653	720,87
DOTAT. AUX AMORT. EXCEPT. IMMO	21 240	0,78	2 588	0,07	18 653	720,87
Résultat exceptionnel	(37 671)	-1,38	(13 820)	-0,36	(23 850)	-172,57
Impôts sur les bénéfices	268	0,01	270	0,01	(3)	-0,97
IMPOTS SUR LES BENEFICES			270	0,01	(270)	-100,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES / FON	268	0,01			268	
Excédent ou déficit de l'exercice	(31 465)	-1,15	203 479	5,35	(234 944)	-115,46
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						