



**MONTOUT & ASSOCIÉS**

EXPERTISE COMPTABLE - CONSEIL AUX ENTREPRISES

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

6 Résidence Casse  
Daniel Beuperthuy

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. HAMOUSIA - METREGISTE**

# Sommaire

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

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

## 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 :

<b>Total du bilan :</b>	<b>2 515 598</b>	euros
<b>Produits d'exploitation :</b>	<b>2 735 405</b>	euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>-31 465</b>	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

**SARL MONTOUT & ASSOCIES**  
SIRET : 884 737 005 00037 - APE : 6920 A  
SARL  
AU CAPITAL DE 8 000 €  
782 CHEMIN DE  
CIRCONVALLATION  
37100 BASSE-TERRE  
TEL : 05 59 81 53 62 - FAX : 05 59 81 99 54  
EXPERTISE COMPTABLE & CONSEILS FAMILIAUX



## Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	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				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
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					
<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	23 440		23 440	23 247	
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>279 068</b>	<b>148 239</b>	<b>130 830</b>	<b>108 797</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	4 563		4 563	10 858
<b>CREANCES (3)</b>					
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	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	1 884 531		1 884 531	1 673 165	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance	15 416		15 416	22 008
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>2 385 452</b>	<b>683</b>	<b>2 384 769</b>	<b>2 571 818</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )					
Ecarts de conversion actif ( V )					
<b>TOTAL ACTIF ( I à V )</b>	<b>2 664 520</b>	<b>148 922</b>	<b>2 515 598</b>	<b>2 680 615</b>	
(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
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	169 401	(34 078)	
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>(31 465)</b>	<b>203 479</b>	
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>137 936</b>	<b>169 401</b>
	Fonds propres consommables	300 000	300 000
	Subventions d'investissement	65 000	65 000
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>365 000</b>	<b>365 000</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>502 936</b>	<b>534 401</b>
<b>Fonds reportés et dédiés</b>	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		
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>1 602 613</b>	<b>1 540 739</b>
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	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	
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 308	113 568
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	194 790	122 110
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 481	6 797	
Autres dettes			
Produits constatés d'avance	51 354	363 000	
	<b>Total des dettes</b>	<b>410 049</b>	<b>605 475</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>2 515 598</b>	<b>2 680 615</b>
	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
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	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	
Utilisations des fonds dédiés	389 128	1 753 917	
Autres produits	42 965	34 348	
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>2 735 405</b>	<b>3 803 963</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	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	
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>2 732 396</b>	<b>3 588 619</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>3 009</b>	<b>215 343</b>

## Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>3 009</b>	<b>215 343</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé 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	3 464	2 226
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>3 464</b>	<b>2 226</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	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		
	<b>Total des charges financières</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>3 464</b>	<b>2 226</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>6 473</b>	<b>217 570</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	12 892 580	9 386 7 200
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>13 473</b>	<b>16 586</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	27 095 2 808 21 240	27 819 2 588
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>51 143</b>	<b>30 407</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(37 671)</b>	<b>(13 820)</b>
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		268	270
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>2 752 342</b>	<b>3 822 775</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>2 783 807</b>	<b>3 619 296</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>(31 465)</b>	<b>203 479</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b> Dons en nature Prestations en nature Bénévolat <p style="text-align: center;"><b>TOTAL</b></p> <b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b> Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole <p style="text-align: center;"><b>TOTAL</b></p>			

## **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 chlorodécone (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 <sup>o</sup>		0,26%	
	ETP		0,63%	
	FORM ARS		8,00%	
	SANTE MENTALE (2)		0,56%	
	SERVICE SANITAIRE			
Nutrit <sup>o</sup>	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	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%
<b>REPRISE FONDS DEDIES ANTERIEURS</b>	<b>1 602 613 €</b>	<b>1 753 917 €</b>	<b>-9%</b>
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	% Evol
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	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
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						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>238 485</b>		<b>95 418</b>		<b>78 275</b>	<b>255 629</b>
<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>						
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	23 247		9 601		9 409	23 440
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>23 247</b>		<b>9 601</b>		<b>9 409</b>	<b>23 440</b>
<b>TOTAL</b>	<b>261 732</b>		<b>105 019</b>		<b>87 683</b>	<b>279 068</b>

## Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>	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				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>152 935</b>	<b>48 323</b>	<b>53 020</b>	<b>148 239</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>152 935</b>	<b>48 323</b>	<b>53 020</b>	<b>148 239</b>

**Détails des subventions à recevoir au 31/12/2023**

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

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

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

## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	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
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	<b>65 000</b>			<b>65 000</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	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				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		<b>8 400</b>	<b>8 400</b>		
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</span> <ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>legs ou donations</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	683			683
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>683</b>			<b>683</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>65 683</b>	<b>8 400</b>	<b>8 400</b>	<b>65 683</b>
Dont dotations et reprises <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</span> <ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>			8 400		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	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		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>519 797</b>	<b>519 797</b>	
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
<b>DETTES</b>	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			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>408 934</b>	<b>408 934</b>		
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)
<b>Situation nette</b>	<b>169 401</b>			<b>31 465</b>	<b>137 936</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	300 000				300 000
Provisions réglementées	65 000				65 000
<b>TOTAL</b>	<b>534 401</b>			<b>31 465</b>	<b>502 936</b>

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

## Honoraires des Commissaires aux Comptes

	SAS EASI				DANTON SEGRETIER			
	31/12/2023	31/12/2022	%	%	31/12/2023	31/12/2022	%	%
<b>Audit</b>								
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								
<b>Sous-total</b>	<b>6 000</b>		<b>100,00</b>		<b>9 765</b>		<b>100,00</b>	
<b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
<b>Sous-total</b>								
<b>TOTAL</b>	<b>6 000</b>		<b>100,00</b>		<b>9 765</b>		<b>100,00</b>	

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.

## 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 €
	<b>TOTAL POLE</b>	<b>128 308 €</b>	<b>132 624 €</b>
Nutrit*		<b>360 000 €</b>	<b>218 314 €</b>
POPSE	ARS LIANAJ	0 €	
	PJJ	0 €	
	GRAND MOUN	10 000 €	21 368 €
	<b>TOTAL POLE</b>	<b>10 000 €</b>	<b>21 368 €</b>
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 €
	<b>TOTAL POLE</b>	<b>110 782 €</b>	<b>311 914 €</b>
DISPOSA	ARS- DISPOSA	0 €	
	service sanitaire	0 €	
	<b>TOTAL POLE</b>	<b>0 €</b>	
	JAJA	505 294 €	634 380 €
	TITIRI	309 456 €	249 713 €
	PROJET COLLEGE	0 €	
	<b>TOTAL POLE</b>	<b>814 750 €</b>	<b>884 093 €</b>
<b>TOTAL</b>		<b>1 423 840 €</b>	<b>1 568 313 €</b>

<b>TOTAL</b>	<b>116 900 €</b>	<b>34 300 €</b>
--------------	------------------	-----------------

<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 540 740 €</b>	<b>1 602 613 €</b>
----------------------	--------------------	--------------------

	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%
<b>TOTAL</b>	<b>2 735 405 €</b>	<b>100%</b>

## 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			
<b>COMMUNICATION - DOCUMENTATION - INFORMATION</b>			-16 076 €			-16 076 €
<b>FORMATION</b>	Compétences Psycho sociales "CPS"	22 644 €			22 644 €	0 €
	ADDICT <sup>1</sup>		-336 €	336 €	0 €	0 €
	Education thérapeutique "ETP"	36 305 €			36 305 €	0 €
	FORMAT <sup>1</sup> ARS		-58 192 €	58 192 €	0 €	0 €
	Santé mentale	3 897 €			3 897 €	0 €
	<b>TOTAL POLE</b>	<b>62 846 €</b>	<b>-58 528 €</b>	<b>58 528 €</b>	<b>62 846 €</b>	<b>0 €</b>
<b>NUTRITION</b>			-141 686 €	141 686 €	0 €	0 €
<b>POPULATIONS SPECIFIQUES "POSE"</b>	ARS LIANAJ		-35 092 €			-35 092 €
	PJJ		-5 363 €			-5 363 €
	GRAND MOUN	11 368 €			11 368 €	0 €
	<b>TOTAL POLE</b>	<b>11 368 €</b>	<b>-40 455 €</b>		<b>11 368 €</b>	<b>-40 455 €</b>
<b>ADDICTION</b>	Unplugg		-22 560 €	22 560 €		0 €
	TABADO	35 878 €			35 878 €	0 €
	Mois ss tabac		-495 €		0 €	-495 €
	POTE MANNEV	204 818 €			204 818 €	0 €
	stop o tac		-17 004 €	17 004 €		0 €
	<b>TOTAL POLE</b>	<b>240 696 €</b>	<b>-40 059 €</b>	<b>39 564 €</b>	<b>240 696 €</b>	<b>-495 €</b>
<b>DISPOSA</b>	ARS- DISPOSA		-17 127 €			-17 127 €
	service sanitaire	12 000 €				12 000 €
	<b>TOTAL POLE</b>	<b>12 000 €</b>	<b>-17 127 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>-5 127 €</b>
<b>PROMOTION SANTE - ENVIRONNEMENT "PRSE"</b>	JAJA	129 086 €			124 992 €	0 €
	TITIRI		-55 649 €	55 649 €	0 €	0 €
	PROJET COLLEGE (1)		-4 094 €			0 €
	<b>TOTAL POLE</b>	<b>129 086 €</b>	<b>-59 743 €</b>	<b>55 649 €</b>	<b>124 992 €</b>	<b>0 €</b>
<b>TOTAL IREPS</b>		<b>455 996 €</b>	<b>-373 674 €</b>	<b>295 427 €</b>	<b>439 902 €</b>	<b>-62 155 €</b>
<b>TOTAL EREGIN</b>			<b>-62 910 €</b>	<b>93 700 €</b>	<b>11 100 €</b>	<b>19 690 €</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>455 996 €</b>	<b>-436 584 €</b>	<b>389 127 €</b>	<b>451 002 €</b>	<b>-42 465 €</b>

SUBVENTION ARS PARTENARIAT 11 000 €

RESULTAT NET - 31 465 €

(1) Imputé sur JAJA

## Programme communication documentation 2023

ELEMENTS	COM DO
<b>PRODUITS</b>	
<b>SUBVENTIONS</b>	199 000 €
<b>PRESTATION DE SERVICES</b>	2 414 €
<b>AUTRES PRODUITS</b>	9 366 €
<b>TRANSFERT DE CHARGES</b>	1 392 €
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	504 €
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>212 676 €</b>
<b>CHARGES</b>	
<b>ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	
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 €
<b>IMPOTS ET TAXES</b>	
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	2 915 €
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	112 117 €
CHARGES SOCIALES	31 333 €
<b>AUTRES CHARGES</b>	6 453 €
<b>DOTATION AUX AMORTISSEMENTS</b>	7 929 €
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	3 680 €
<b>IMPOTS SUR LES SOCIETES</b>	44 €
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>228 752 €</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES</b>	- 16 076 €
<b>REPORT DE FONDS DEDIES</b>	
<b>ENGAGEMENT A REALISER</b>	- €
<b>RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES</b>	- 16 076 €

## Programme Formations 2023

ELEMENTS	ADDITIONS	CPS	ETP	SANTE MENTALE	FORMATION ARS	TOTAL
<b>PRODUITS</b>						
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 €
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>20 159 €</b>	<b>80 739 €</b>	<b>63 445 €</b>	<b>18 901 €</b>	<b>126 068 €</b>	<b>309 312 €</b>
<b>CHARGES</b>						
<b>ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>						
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 €
<b>IMPOTS ET TAXES</b>						
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	189 €	934 €	122 €	122 €	1 699 €	3 066 €
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>						
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 €
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>20 495 €</b>	<b>58 095 €</b>	<b>27 140 €</b>	<b>15 004 €</b>	<b>184 260 €</b>	<b>304 994 €</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES</b>	- 336 €	22 644 €	36 305 €	3 897 €	- 58 192 €	4 318 €
<b>REPORT DE FONDS DEDIES</b>	336 €				58 192 €	58 528 €
<b>ENGAGEMENT A REALISER</b>		22 644 €	36 305 €	3 897 €		62 846 €
<b>RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES</b>	- 0 €	- €	0 €	0 €	- 0 €	- 0 €

### Programme Nutrition 2023

ELEMENTS	NUTRITION
<b>PRODUITS</b>	
<b>SUBVENTIONS</b>	313 000 €
<b>PRESTATION DE SERVICES</b>	2 970 €
<b>AUTRES PRODUITS</b>	7 793 €
<b>TRANSFERT DE CHARGES</b>	2 871 €
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	621 €
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>327 255 €</b>
<b>CHARGES</b>	
<b>ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	
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 €
<b>IMPOTS ET TAXES</b>	
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	4 162 €
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	181 136 €
CHARGES SOCIALES	60 923 €
<b>AUTRES CHARGES</b>	2 644 €
<b>DOTATION AUX AMORTISSEMENTS</b>	16 380 €
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	6 577 €
<b>IMPOTS SUR LES SOCIETES</b>	56 €
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>468 942 €</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES</b>	- 141 687 €
<b>REPORT DE FONDS DEDIES</b>	141 687 €
<b>ENGAGEMENT A REALISER</b>	
<b>RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES</b>	0 €

## Programme Popse 2023

ELEMENTS	GRAN MOUN	LYANNAJ	PJJ	TOTAL
<b>PRODUITS</b>				
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 €
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>30 274 €</b>	<b>32 585 €</b>	<b>3 919 €</b>	<b>66 778 €</b>
<b>CHARGES</b>				
<b>ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>				
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 €
<b>IMPOTS ET TAXES</b>				
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	82 €	792 €	95 €	969 €
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
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 €
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>18 906 €</b>	<b>67 677 €</b>	<b>9 282 €</b>	<b>95 865 €</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES</b>	<b>11 368 €</b>	<b>-35 092 €</b>	<b>-5 363 €</b>	<b>-29 087 €</b>
REPORT DE FONDS DEDIES				- €
ENGAGEMENT A REALISER	11 368 €			11 368 €
<b>RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES</b>	<b>0 €</b>	<b>-35 092 €</b>	<b>-5 363 €</b>	<b>-40 455 €</b>

## Programme Addiction 2023

ELEMENTS	MOIS SANS TABAC	POTE MANNEV	STOP O TAC	TABADO	UNPLUGG	TOTAL
<b>PRODUITS</b>						
<b>SUBVENTIONS</b>	45 000 €	204 818 €	17 004 €	73 646 €	38 000 €	378 468 €
<b>PRESTATION DE SERVICES</b>	207 €		154 €	271 €	546 €	1 178 €
<b>AUTRES PRODUITS</b>	515 €		383 €	673 €	1 360 €	2 931 €
<b>TRANSFERT DE CHARGES</b>	119 €		90 €	156 €	315 €	680 €
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	43 €		32 €	57 €	114 €	246 €
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>45 884 €</b>	<b>204 818 €</b>	<b>17 663 €</b>	<b>74 803 €</b>	<b>40 335 €</b>	<b>383 503 €</b>
<b>CHARGES</b>						
<b>ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>						
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 €
<b>IMPOTS ET TAXES</b>						
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	244 €		184 €	357 €	639 €	1 424 €
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>						
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	25 298 €		8 814 €	19 543 €	25 247 €	78 902 €
CHARGES SOCIALES	8 418 €		2 907 €	7 221 €	8 066 €	26 612 €
<b>AUTRES CHARGES</b>	235 €		333 €	130 €	418 €	1 116 €
<b>DOTATION AUX AMORTISSEMENTS</b>	907 €		675 €	1 188 €	2 397 €	5 167 €
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	299 €		222 €	391 €	790 €	1 702 €
<b>IMPOTS SUR LES SOCIETES</b>	4 €		3 €	5 €	10 €	22 €
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>46 379 €</b>	<b>- €</b>	<b>17 663 €</b>	<b>38 925 €</b>	<b>62 895 €</b>	<b>165 861 €</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES</b>	- 495 €	204 818 €	1 €	35 878 €	- 22 560 €	217 642 €
<b>REPORT DE FONDS DEDIES</b>		204 818 €		35 878 €		240 696 €
<b>ENGAGEMENT A REALISER</b>					22 560 €	22 560 €
<b>RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES</b>	- 495 €	- €	- €	0 €	0 €	- 495 €

## Programme Disposa 2023

ELEMENTS	ARS DISPOSA
<b>PRODUITS</b>	
SUBVENTIONS	72 000 €
PRESTATION DE SERVICES	716 €
AUTRES PRODUITS	1 783 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS	110 €
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>74 609 €</b>
<b>CHARGES</b>	
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 €
<b>IMPOTS ET TAXES</b>	
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	984 €
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	
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 €
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>91 736 €</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES</b>	<b>- 17 127 €</b>
<b>REPORT DE FONDS DEDIES</b>	
<b>ENGAGEMENT A REALISER</b>	
<b>RESULTAT APRES REPRISE FONDS DEDIES</b>	<b>- 17 127 €</b>
<b>SUBVENTION SERVICE SANITAIRE</b>	<b>12 000 €</b>
<b>RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES</b>	<b>- 5 127 €</b>

## Programme PRSE 2023

ELEMENTS	JAJA	PROJET COLLEGE	TITIRI	TOTAL
<b>PRODUITS</b>				
<b>SUBVENTIONS</b>	466 666 €	18 000 €	233 334 €	718 000 €
<b>PRESTATION DE SERVICES</b>	2 864 €		1 432 €	4 296 €
<b>AUTRES PRODUITS</b>	13 341 €	6 €	3 565 €	16 912 €
<b>TRANSFERT DE CHARGES</b>	1 652 €		826 €	2 478 €
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	598 €		299 €	897 €
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>485 121 €</b>	<b>18 006 €</b>	<b>239 456 €</b>	<b>742 583 €</b>
<b>CHARGES</b>				
<b>ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>				
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 €
<b>IMPOTS ET TAXES</b>				
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	2 268 €		1 354 €	3 622 €
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	65 326 €		65 094 €	130 420 €
CHARGES SOCIALES	21 913 €		21 448 €	43 361 €
<b>AUTRES CHARGES</b>	5 667 €		4 118 €	9 785 €
<b>DOTATION AUX AMORTISSEMENTS</b>	4 255 €		1 521 €	5 776 €
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	7 758 €	683 €	5 163 €	12 238 €
<b>IMPOTS SUR LES SOCIETES</b>	54 €		27 €	81 €
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>356 035 €</b>	<b>22 100 €</b>	<b>295 105 €</b>	<b>673 240 €</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES</b>	<b>129 086 € -</b>	<b>4 094 € -</b>	<b>55 649 €</b>	<b>69 343 €</b>
<b>REPORT DE FONDS DEDIES</b>			55 649 €	55 649 €
<b>ENGAGEMENT A REALISER</b>	124 992 €			124 992 €
<b>RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES</b>	<b>4 094 € -</b>	<b>4 094 € -</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>

## Programme EREGIN 2023

ELEMENTS	TOTAL
<b>PRODUITS</b>	
CONCOURS PUBLICS - DOTATION MIGAC	236 098 €
AUTRES PRODUITS	301 €
TRANSFERT DE CHARGES	2 008 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS	580 €
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>238 987 €</b>
<b>CHARGES</b>	
<b>ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	
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 €
<b>IMPOTS ET TAXES</b>	- €
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	1 197 €
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	- €
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	55 829 €
CHARGES SOCIALES	22 081 €
<b>AUTRES CHARGES</b>	21 200 €
<b>DOTATION AUX AMORTISSEMENTS</b>	5 055 €
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	486 €
<b>IMPOTS SUR LES SOCIETES</b>	- €
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>301 897 €</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES</b>	- 62 910 €
<b>REPORT DE FONDS DEDIES</b>	93 700 €
<b>ENGAGEMENT A REALISER</b>	11 100 €
<b>RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES</b>	<b>19 690 €</b>

## Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Actif immobilisé NET</b>	<b>130 830</b>	<b>5,20</b>	<b>108 797</b>	<b>4,06</b>	<b>22 033</b>	<b>20,25</b>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>107 390</b>	<b>4,27</b>	<b>67 955</b>	<b>2,54</b>	<b>39 435</b>	<b>58,03</b>
INST ALL. GENE. AGENC. AMENAG.	39 214	1,56	40 489	1,51	(1 275)	-3,15
AGENCT 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)	-0,01	(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
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>			<b>17 594</b>	<b>0,66</b>	<b>(17 594)</b>	<b>-100,00</b>
IMMOS CORPORELLES EN COURS			17 594	0,66	(17 594)	-100,00
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>23 440</b>	<b>0,93</b>	<b>23 247</b>	<b>0,87</b>	<b>192</b>	<b>0,83</b>
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'EAUX / 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	
<b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>	<b>2 384 769</b>	<b>94,80</b>	<b>2 571 818</b>	<b>95,94</b>	<b>(187 050)</b>	<b>-7,27</b>
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>	<b>4 563</b>	<b>0,18</b>	<b>10 858</b>	<b>0,41</b>	<b>(6 294)</b>	<b>-57,97</b>
FRSS-AVCES ET ACPTES VERSES	4 563	0,18	10 858	0,41	(6 294)	-57,97
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>38 366</b>	<b>1,53</b>	<b>25 840</b>	<b>0,96</b>	<b>12 526</b>	<b>48,48</b>
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		
<b>Autres créances</b>	<b>441 892</b>	<b>17,57</b>	<b>839 947</b>	<b>31,33</b>	<b>(398 055)</b>	<b>-47,39</b>
Collectif fournisseurs débiteurs	6 381	0,25	25 240	0,94	(18 859)	-74,72
LISS 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
<b>Disponibilités</b>	<b>1 884 531</b>	<b>74,91</b>	<b>1 673 165</b>	<b>62,42</b>	<b>211 366</b>	<b>12,63</b>
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
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>15 416</b>	<b>0,61</b>	<b>22 008</b>	<b>0,82</b>	<b>(6 592)</b>	<b>-29,95</b>
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	15 416	0,61	22 008	0,82	(6 592)	-29,95
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>2 515 598</b>	<b>100,00</b>	<b>2 680 615</b>	<b>100,00</b>	<b>(165 017)</b>	<b>-6,16</b>

## Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Total des fonds propres</b>	<b>502 936</b>	<b>19,99</b>	<b>534 401</b>	<b>19,94</b>	<b>(31 465)</b>	<b>-5,89</b>
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>137 936</b>	<b>5,48</b>	<b>169 401</b>	<b>6,32</b>	<b>(31 465)</b>	<b>-18,57</b>
<b>Report à nouveau</b>	<b>169 401</b>	<b>6,73</b>	<b>(34 078)</b>	<b>-1,27</b>	<b>203 479</b>	<b>597,10</b>
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		
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>(31 465)</b>	<b>-1,25</b>	<b>203 479</b>	<b>7,59</b>	<b>(234 944)</b>	<b>-115,46</b>
<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>365 000</b>	<b>14,51</b>	<b>365 000</b>	<b>13,62</b>		
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>300 000</b>	<b>11,93</b>	<b>300 000</b>	<b>11,19</b>		
SUBVENT D'INVESTISSEMENT MAISON Jafa	300 000	11,93	300 000	11,19		
<b>Provisions réglementées</b>	<b>65 000</b>	<b>2,58</b>	<b>65 000</b>	<b>2,42</b>		
FONDS DE ROULEMENT	65 000	2,58	65 000	2,42		
<b>Total autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>1 602 613</b>	<b>63,71</b>	<b>1 540 739</b>	<b>57,48</b>	<b>61 874</b>	<b>4,02</b>
<b>Fonds dédiés sur subventions d'exploitation</b>	<b>1 602 613</b>	<b>63,71</b>	<b>1 540 739</b>	<b>57,48</b>	<b>61 874</b>	<b>4,02</b>
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 TA	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	
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>410 049</b>	<b>16,30</b>	<b>605 475</b>	<b>22,59</b>	<b>(195 426)</b>	<b>-32,28</b>
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>	<b>1 115</b>	<b>0,04</b>			<b>1 115</b>	
CLIENTS, ADH, USAGERS-AVCES AC	1 115	0,04			1 115	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>156 308</b>	<b>6,21</b>	<b>113 568</b>	<b>4,24</b>	<b>42 741</b>	<b>37,63</b>
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
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>194 790</b>	<b>7,74</b>	<b>122 110</b>	<b>4,56</b>	<b>72 681</b>	<b>59,52</b>
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
CGRR 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		01/01/2022		Variations	
	31/12/2023	12 mois	31/12/2022	12 mois		%
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
<b>Autres dettes</b>	<b>6 481</b>	<b>0,26</b>	<b>6 797</b>	<b>0,25</b>	<b>(316)</b>	<b>-4,65</b>
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	
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>51 354</b>	<b>2,04</b>	<b>363 000</b>	<b>13,54</b>	<b>(311 646)</b>	<b>-85,85</b>
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	51 354	2,04	363 000	13,54	(311 646)	-85,85
<b>Total du passif</b>	<b>2 515 598</b>	<b>100,00</b>	<b>2 680 615</b>	<b>100,00</b>	<b>(165 017)</b>	<b>-6,16</b>

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>2 735 405</b>	<b>100,00</b>	<b>3 803 963</b>	<b>100,00</b>	<b>(1 068 557)</b>	<b>-28,09</b>
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>86 038</b>	<b>3,15</b>	<b>65 619</b>	<b>1,73</b>	<b>20 420</b>	<b>31,12</b>
<b>Ventes de prestations de service</b>	<b>86 038</b>	<b>3,15</b>	<b>65 619</b>	<b>1,73</b>	<b>20 420</b>	<b>31,12</b>
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	
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>2 204 562</b>	<b>80,59</b>	<b>1 943 607</b>	<b>51,09</b>	<b>260 955</b>	<b>13,43</b>
<b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>	<b>2 204 562</b>	<b>80,59</b>	<b>1 943 607</b>	<b>51,09</b>	<b>260 955</b>	<b>13,43</b>
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
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>444 805</b>	<b>16,26</b>	<b>1 794 737</b>	<b>47,18</b>	<b>(1 349 932)</b>	<b>-75,22</b>
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>	<b>12 712</b>	<b>0,46</b>	<b>6 472</b>	<b>0,17</b>	<b>6 241</b>	<b>96,43</b>
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	
<b>Utilisations des fonds dédiés</b>	<b>389 128</b>	<b>14,23</b>	<b>1 753 917</b>	<b>46,11</b>	<b>(1 364 789)</b>	<b>-77,01</b>
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 DISPOSA 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	
<b>Autres produits</b>	<b>42 965</b>	<b>1,57</b>	<b>34 348</b>	<b>0,90</b>	<b>8 617</b>	<b>25,09</b>
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	
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>2 732 396</b>	<b>99,89</b>	<b>3 588 619</b>	<b>94,34</b>	<b>(856 223)</b>	<b>-23,86</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>1 138 036</b>	<b>41,60</b>	<b>843 151</b>	<b>22,17</b>	<b>294 886</b>	<b>34,97</b>
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		01/01/2022		Variations	
	31/12/2023	12 mois	31/12/2022	12 mois		%
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	
WORKINSCOP 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 JAJA	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	NS
OUTILS PEDAGOGIQUES	4 158	0.15	11 283	0.30	(7 125)	-63.15
ACHATS FOURN. JAJA	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 JAJA			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 JAJA (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		01/01/2022		Variations	
	31/12/2023	12 mois	31/12/2022	12 mois		%
GRENKE LOCATION ZEENDOC / FONC	1 536	0,06			1 536	
LOCATION VOITURE	420	0,02	105		315	300,03
CHARGES LOCATIVES DE COPROP	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 MOBILIER	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-TERR	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					876	
HATCHI TURLET MAINTENANCE / FO	876	0,03			876	
ATS MAINTENANCE					299	
ATS MAINTENANCE / FONCTMT	299	0,01			299	
LA BUREAUTIQUE SOLUTIONS MAINT	1 954	0,07			1 954	
PIGE INFORMATIK MAINTENANCE					4 150	
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					1 297	
MULTIRISQUES PRO / FONCTMT	1 297	0,05			1 297	
MULTIRISQUES GOURBEYRE	569	0,02			569	
ASSURANCE PROTECT JURIDIQUE					890	
ASSURANCE PROTECT JURIDIQUE /	890	0,03			890	
RC					339	
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	
PRESTATIONSATS			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 AT S / FONCT MT		537			537	
PRESTATIONS AT S GOURBEYRE		755	195	0,01	560	286,63
LEGBA RAOUL HONORAIRES / FONCT		14 510			14 510	
FORMATION SALARIES		12 228			12 228	
FORMATION SALARIES / FONCT MT		2 962			2 962	
BOMBOT AURELIE / CHEFFERIE DE		26 484			26 484	
MARGARITA / PRESTAT COMMUNICA		6 792			6 792	
AGENCE 88 / PRESTAT COMMUNICA		20 429			20 429	
NEOZ / PRESTAT COMMUNICATION		11 393			11 393	
PINSON CREATION						
PINSON CREATION / FONCT MT		9 844			9 844	
RANCE RANZA / PRESTATIONS		24 884			24 884	
RANCE RANZA / PRESTATIONS / FO		110			110	
FEDERATION ADDICTION / MISE EN		8 385			8 385	
PRESTATIONS DIVERSES (DIGITALI		605			605	
PRESTATIONS DIVERSES / FONCT MT		5 500			5 500	
ANNONCES AFFICHES PROS.		36 629	31 302	0,82	5 326	17,01
ANNONCES ET INSERTIONS / FONCT		2 116			2 116	
RCI / ANNONCES		24 753			24 753	
KAJOU COMMUNICATION / INSERTIO		14 915			14 915	
FRANCE TV PUB / ANNONCES		12 423			12 423	
FRANCES ANTILLES / INSERTIONS		18 023			18 023	
TOTEM COMMUNICATION / INSERTIO		22 774			22 774	
LA COMPAGNIE DES EDITEURS / IN		6 185			6 185	
CANAL 10 / ANNONCES		19 411			19 411	
VOGUE / ANNONCES		927			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	7 635	0,20	1 695	22,20
INSERTION ANNONCE		45 943	120 641	3,17	(74 697)	-61,92
VISUELS IMPRIMES, NUMERIQUES,		27 025	77 841	2,05	(50 815)	-65,28
AFFICHES ET IMPRIMES / FONCT MT		400			400	
PRODUCTION DE FILMS / PROJETS		30 203			30 203	
PROJECT POUR SENSIBILISAT ET		12 912			12 912	
PHOTOS MANIFESTATIONS		1 302			1 302	
GESTION MEDIAS, RESEAUX SOCIAU		8 412			8 412	
ANIMATIONS		860	8 591	0,23	(7 731)	-89,99
PUBLICATIONS		30 648	12 544	0,33	18 104	144,32
PUBLICATIONS / FONCT MT		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			3 081	
VOYAGES ET DEPLACEMENTS		45 938	50 814	1,34	(4 876)	-9,60
VOYAGES ET DEPLACEMENTS / FONC		4 084			4 084	
VOYAGES ET DEPLACEMENTS DIRECT		9 773			9 773	
DEPLACEMENTS DIRECTION / FONCT		1 329			1 329	
DEPLACEMENTS SALARIES		4 044			4 044	
INDEMNITES KILOMETRIQUES		125	234	0,01	(109)	-46,62
HEBERGEMENT		7 252			7 252	
HEBERGEMENT / FONCT MT		225			225	
HEBERGEMENT DIRECTION		4 317			4 317	
HEBERGEMENT DIRECTION / FONCT M		450			450	
HEBERGEMENT SALARIES		783			783	
MISSIONS		5 780	7 836	0,21	(2 056)	-26,24
MISSIONS / FONCT MT		455			455	
MISSIONS DIRECTION		470			470	
MISSIONS PRESTATAIRES / FONCT M		655			655	
MISSIONS SALARIES		225			225	
RECEPTIONS HEBERGEMENT		14 140	12 711	0,33	1 429	11,24
RECEPTIONS / FONCT MT		1 908			1 908	

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
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 JAJA	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	
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>18 026</b>	<b>0,66</b>	<b>16 201</b>	<b>0,43</b>	<b>1 825</b>	<b>11,26</b>
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	
<b>Salaires et traitements</b>	<b>785 100</b>	<b>28,70</b>	<b>723 770</b>	<b>19,03</b>	<b>61 330</b>	<b>8,47</b>
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	
<b>Charges sociales</b>	<b>255 696</b>	<b>9,35</b>	<b>239 819</b>	<b>6,30</b>	<b>15 877</b>	<b>6,62</b>
COTISATIONS ASSEDI	31 058	1,14	29 705	0,78	1 353	4,35
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
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>27 083</b>	<b>0,99</b>	<b>20 120</b>	<b>0,53</b>	<b>6 963</b>	<b>34,61</b>
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
<b>Dotations aux provisions</b>	<b>8 400</b>	<b>0,31</b>			<b>8 400</b>	
DOT. PROV. PRIMES DEPART						
DOT. PROV. PRIMES DEPART / FON	8 400	0,31			8 400	
<b>Reports en fonds dédiés</b>	<b>451 002</b>	<b>16,49</b>	<b>1 723 839</b>	<b>45,32</b>	<b>(1 272 837)</b>	<b>-73,84</b>
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)	-12,03
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
<b>Autres charges</b>	<b>49 052</b>	<b>1,79</b>	<b>21 720</b>	<b>0,57</b>	<b>27 333</b>	<b>125,84</b>
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 IRRECOURVA			(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	
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>3 009</b>	<b>0,11</b>	<b>215 343</b>	<b>5,66</b>	<b>(212 334)</b>	<b>-98,60</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>3 464</b>	<b>0,13</b>	<b>2 226</b>	<b>0,06</b>	<b>1 237</b>	<b>55,57</b>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>3 464</b>	<b>0,13</b>	<b>2 226</b>	<b>0,06</b>	<b>1 237</b>	<b>55,57</b>
AUTRES PRODUITS FINANCIERS			2 226	0,06	(2 226)	-100,00
AUTRES PRODUITS FINANCIERS / F	3 464	0,13			3 464	
<b>Total des charges financières</b>						
<b>Résultat financier</b>	<b>3 464</b>	<b>0,13</b>	<b>2 226</b>	<b>0,06</b>	<b>1 237</b>	<b>55,57</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>6 473</b>	<b>0,24</b>	<b>217 570</b>	<b>5,72</b>	<b>(211 097)</b>	<b>-97,02</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>13 473</b>	<b>0,49</b>	<b>16 586</b>	<b>0,44</b>	<b>(3 113)</b>	<b>-18,77</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>	<b>12 892</b>	<b>0,47</b>	<b>9 386</b>	<b>0,25</b>	<b>3 506</b>	<b>37,35</b>
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		
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>	<b>580</b>	<b>0,02</b>	<b>7 200</b>	<b>0,19</b>	<b>(6 619)</b>	<b>-91,94</b>
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
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>51 143</b>	<b>1,87</b>	<b>30 407</b>	<b>0,80</b>	<b>20 737</b>	<b>68,20</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>27 095</b>	<b>0,99</b>	<b>27 819</b>	<b>0,73</b>	<b>(724)</b>	<b>-2,60</b>
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		01/01/2022		Variations	
	31/12/2023	12 mois	31/12/2022	12 mois		%
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
<b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b>	<b>2 808</b>	<b>0,10</b>			<b>2 808</b>	
V.N.C						
V.N.C / FONCTMT	2 808	0,10			2 808	
<b>Dotations excep. aux amortissements et aux provisions</b>	<b>21 240</b>	<b>0,78</b>	<b>2 588</b>	<b>0,07</b>	<b>18 653</b>	<b>720,87</b>
DOTAT. AUX AMORT. EXCEPT. IMMO	21 240	0,78	2 588	0,07	18 653	720,87
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>(37 671)</b>	<b>-1,38</b>	<b>(13 820)</b>	<b>-0,36</b>	<b>(23 850)</b>	<b>-172,57</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>268</b>	<b>0,01</b>	<b>270</b>	<b>0,01</b>	<b>(3)</b>	<b>-0,97</b>
IMPOTS SUR LES BENEFICES			270	0,01	(270)	-100,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES / FON	268	0,01			268	
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>(31 465)</b>	<b>-1,15</b>	<b>203 479</b>	<b>5,35</b>	<b>(234 944)</b>	<b>-115,16</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>						
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>						