

LES MATINS BLEUS CONSO
3 CHE DE LA COMBETTE
13210 SAINT REMY DE PROVENCE

COMPTES ANNUELS

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

CABINET BROCHUT MARC

7 RUE PHILIPPE LEBON

13631 ARLES CEDEX

Téléphone 04 90 96 71 23

Télécopie 04 90 93 82 58

Numéro SIRET 42201850700026

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	28 735	28 735		
	Frais de recherche et de développement	9 768	6 256	3 512	5 466
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	15 118	7 800	7 318	
	Autres immobilisations incorporelles (1)	1 500	1 500		
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	57 231	13 307	43 924	47 645
	Constructions	3 090 998	2 405 102	685 897	753 303
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	304 129	244 530	59 599	73 450
	Autres immobilisations corporelles	690 504	583 780	106 723	81 218
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	76 914		76 914	72 120
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	40 195		40 195	38 647
	TOTAL (I)	4 315 091	3 291 009	1 024 083	1 071 849
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	148 921		148 921	105 374
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	94 307		94 307	240 323
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 143 229		1 143 229	376 637
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	21 265		21 265	14 920
	TOTAL (II)	1 407 722		1 407 722	737 254
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		5 722 813	3 291 009	2 431 805	1 809 103

(1) dont droit au bail
 (2) dont à moins d'un an
 (3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

FONDS PROPRES		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		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 052 872	1 052 872
	Réserves pour projet de l'entité		
FONDS PROPRES	Autres		
	Report à nouveau	(1 024 276)	(629 561)
	Excédent ou déficit de l'exercice	(5 385)	(394 715)
	Total des fonds propres (situation nette)	23 211	28 596
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des fonds propres	23 211	28 596
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Autres fonds propres	Total des autres fonds propres		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Fonds reportés et dédiés	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	234 093	264 410
Provisions	Total des provisions	234 093	264 410
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	905 287	608 053
	Emprunts et dettes financières divers	907	907
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 188	69 782
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	1 119 216	812 156
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	30 903	25 199
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	2 174 502	1 516 097
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		2 431 805	1 809 103
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(5 385,49)	(394 714,87)
(1) Dont à moins d'un an		1 350 128	963 708
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		2 725	4 650

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	160	140
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	20 815	23 467
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	8 570 587	7 290 561
	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	173 262	562 695
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	30 403	53 148
Total des produits d'exploitation		8 795 226	7 930 011
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	2 101 335	1 916 135
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	483 926	433 974
	Salaires et traitements	4 260 857	4 030 160
	Charges sociales	1 737 687	1 621 057
	Dotation aux amortissements et dépréciations	119 464	117 480
	Dotation aux provisions	13 147	135 522
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	43 228	38 337
Total des charges d'exploitation		8 759 644	8 292 664
RESULTAT D'EXPLOITATION		35 582	(362 653)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		35 582	(362 653)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	1	
	Autres intérêts et produits assimilés	703	333
	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		704	333
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	33 699	33 864
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		33 699	33 864
RESULTAT FINANCIER		(32 995)	(33 532)
RESULTAT COURANT avant impôts		2 588	(396 185)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 771	5 328
	Sur opérations en capital	38 889	17 111
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	40 660	22 439
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	10 170	6 315
	Sur opérations en capital	38 462	14 655
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	48 633	20 969
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(7 973)	1 470
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		8 836 590	7 952 783
TOTAL DES CHARGES		8 841 975	8 347 498
EXCEDENT ou DEFICIT		(5 385)	(394 715)
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			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Actif immobilisé NET		1 024 083	42,11	1 071 849	59,25	(47 766)	-4,46
Frais d'établissement							
20100002	FRAIS NOTAIRE PUGET	28 735	1,18	28 735	1,59		
28010002	MORTISSEMENT FRAIS ETS	(28 735)	-1,18	(28 735)	-1,59		
Frais de développement		3 512	0,14	5 466	0,30	(1 954)	-35,74
20300000	EVALUATION INTERNE	9 768	0,40	9 768	0,54		
28030000	AMORTISSEMENT EVAL INTERNE SAP	(6 256)	-0,26	(4 302)	-0,24	(1 954)	-45,41
Concessions brevets et droits similaires		7 318	0,30			7 318	
20500001	LOGICIEL INFORMATIQUE	2 826	0,12	2 826	0,16		
20500002	LOGICIEL INFORMAT R2010	4 930	0,20	4 930	0,27		
20502023	LICENCE LE DOSSIER UNIQUE	7 322	0,30			7 322	
20590000	LOGICIEL PRET SAPSAD 20000 _ 2008	40		40			
28050001	AMORT LOGICIEL INFORMATI	(2 826)	-0,12	(2 826)	-0,16		
28050002	AMORT LOGICIEL R2010	(4 930)	-0,20	(4 930)	-0,27		
28052023	AMORT DOSSIER USAGER	(4)				(4)	
28059000	AMORT LOGICIEL PRET 20 K_ SAPSAD	(40)		(40)			
Autres immobilisations incorporelles							
20800000	AUTRES IMMOBILISATION INCORPORE	1 500	0,06	1 500	0,08		
28080000	AMORT FRAIS D'ETS	(1 500)	-0,06	(1 500)	-0,08		
Terrains		43 924	1,81	47 645	2,63	(3 721)	-7,81
21200000	AGENCEM & AMENAGEM DE TERRAINS	57 231	2,35	57 231	3,16		
28120000	AGENCEMENTS AMENAGEMENTS TER	(13 307)	-0,55	(9 586)	-0,53	(3 721)	-38,81
Constructions		685 897	28,21	753 303	41,64	(67 406)	-8,95
21300001	BATIMENT SAINT REMY	457 347	18,81	457 347	25,28		
21310000	BATIMENTS	228 674	9,40	228 674	12,64		
21310002	BAT MAS ARLES BIS	381 123	15,67	381 123	21,07		
21310003	ACQUISITION GROS OEUVRE PUGET	314 500	12,93	314 500	17,38		
21310004	BAT MAS ARLES 2014/2016	7 277	0,30	7 277	0,40		
21310005	MENUISERIES EXTERIEURES ACHAT P	18 500	0,76	18 500	1,02		
21310006	CHAUFFAGE ACUISITION PUGET	11 100	0,46	11 100	0,61		
21310007	ELECTRICITE ACQUISITION PUGET	18 500	0,76	18 500	1,02		
21310008	PLOMBERIE/SANITA ITE ACQUISIT PU	8 607	0,35	8 607	0,48		
21350000	Acq Murs & Amenag St Rémy 751 627 _	312 818	12,86	315 393	17,43	(2 575)	-0,82
21350001	A.A.A.I BIS 490 _	22 981	0,95	42 391	2,34	(19 410)	-45,79
21350002	A.A.A.I BIS PRET 70 KEUR	70 521	2,90	70 521	3,90		
21350003	A.A.A.I BIS SUB 100K_ CPT E 1310000	42 533	1,75	42 533	2,35		
21350004	AAI BIS SUBV 70KE-40/30	25 376	1,04	25 376	1,40		
21350005	A.A.A.I BIS	3 558	0,15	3 558	0,20		
21350006	AAAI R2008	80 671	3,32	80 671	4,46		
21350007	AAAI R2009	44 050	1,81	44 050	2,43		
21350008	AAAI R2010	34 751	1,43	39 949	2,21	(5 198)	-13,01
21350010	A.A.A.I VILLA PUGET	23 185	0,95	23 185	1,28		
21350011	AAAI R2011	15 231	0,63	18 701	1,03	(3 469)	-18,55
21350012	AAAI R2012-R2014	27 062	1,11	27 062	1,50		
21350013	INST. GENERAL AAC ISLE SORGUE	16 759	0,69	18 350	1,01	(1 591)	-8,67
21350014	A.A.A.I.CONSTRUCT R2014/2016	16 146	0,66	16 146	0,89		
21350015	AAAI TRAVAUX DIVERS PUGET	27 871	1,15	28 579	1,58	(708)	-2,48
21350016	AAAI MACONNERIE PUGET	70 782	2,91	70 782	3,91		
21350017	AAAI ELECTRICITE PUGET	26 025	1,07	26 025	1,44		
21350018	AAAI PLOMBERIE PUGET	16 679	0,69	14 379	0,79	2 300	16,00
21350020	TRAVAUX PLOMBERIE	32 754	1,35	30 979	1,71	1 775	5,73
21350021	TRAVAUX ELECTRIQUES	36 278	1,49	36 278	2,01		
21350022	TRAVAUX PEINTURE	48 656	2,00	48 656	2,69		
21350023	TRAVAUX MACONNERIE	112 608	4,63	107 548	5,94	5 060	4,70
21350024	TRAVAUX FERRONNERIE	6 602	0,27	6 602	0,36		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
21350025	AAI TRAVAUX DIVERS ISLES	497	0,02	497	0,03		
21350026	AGEN.AMENAG DIVERS	8 234	0,34	8 234	0,46		
21350027	TRAVAUX MENUISERIE	26 053	1,07	26 053	1,44		
21350028	MENUISERIE PUGET	671	0,03	671	0,04		
21350030	MENUISERIE ISLES/SORGUES	1 165	0,05	1 154	0,06	10	0,91
21350031	PLOMBERIE PAD 0-3 ANS	13 518	0,56	13 518	0,75		
21350032	MENUISERIE PAD 0-3 ANS	1 013	0,04	1 013	0,06		
21350033	MACONNERIE PAD 0-3 ANS	31 867	1,31	31 867	1,76		
21350034	AMENAGEMENTS DIVERS PAD 0-3 ANS	3 255	0,13	3 255	0,18		
21350035	ELECTRICITE PAD 0-3 ANS	4 032	0,17	4 032	0,22		
21350100	AGENCEM-AMENAG ANNEE1995	42 175	1,73	42 175	2,33		
21350600	DOCKS DU LINO	3 513	0,14	3 513	0,19		
21350700	EDF	1 121	0,05	1 121	0,06		
21350800	CEO	1 576	0,06	1 576	0,09		
21350900	BUREAU VERITAS	1 808	0,07	1 808	0,10		
21351000	SOCOPTA	118 351	4,87	118 351	6,54		
21351100	FLORELEC	49 400	2,03	49 400	2,73		
21351200	SOPREMA	3 724	0,15	3 724	0,21		
21351400	GPR	77 479	3,19	77 479	4,28		
21351500	MOINE	58 214	2,39	58 214	3,22		
21351600	SRAM	9 101	0,37	9 101	0,50		
21351700	COMTE	16 134	0,66	16 134	0,89		
21351800	ATELIER DE LA PIERRE	1 320	0,05	1 320	0,07		
21351900	PEINTURAMA	53 220	2,19	53 220	2,94		
21359000	AAI CONST R2009/2011 SAPSAD 20 KF	4 034	0,17	4 034	0,22		
28130001	AMORTISS BATIMENT S/R	(457 347)	-18,81	(457 347)	-25,28		
28131000	AMORT DES BATIMENTS	(228 674)	-9,40	(228 674)	-12,64		
28131002	AMORT. MAS TOMASSY	(254 082)	-10,45	(241 378)	-13,34	(12 704)	-5,26
28131003	AMORT ACQUISITION VILLA PUGET	(80 000)	-3,29	(69 517)	-3,84	(10 483)	-15,08
28131004	AMORT BAT 2014/2016	(5 151)	-0,21	(4 424)	-0,24	(728)	-16,45
28131005	AMORT MENUISERIE EXT PUGET	(14 072)	-0,58	(12 222)	-0,68	(1 850)	-15,14
28131006	AMORT CHAUFFAGE PUGET	(11 100)	-0,46	(10 476)	-0,58	(624)	-5,96
28131007	AMORT ELECTRICTE PUGET	(14 072)	-0,58	(12 222)	-0,68	(1 850)	-15,14
28131008	AMORT PLOMBERIE SANITAIRE PUGET	(7 525)	-0,31	(6 988)	-0,39	(537)	-7,68
28135000	AMORTISS AMENAGEMENTS	(312 818)	-12,86	(315 393)	-17,43	2 575	0,82
28135001	AMORT AAAI BIS	(22 981)	-0,95	(42 391)	-2,34	19 410	45,79
28135002	AMORT PRET 70 BIS	(70 521)	-2,90	(70 521)	-3,90		
28135003	AMORT SUBV 100 BIS	(42 533)	-1,75	(42 533)	-2,35		
28135004	AMORT SUBV 70 BIS	(25 376)	-1,04	(25 376)	-1,40		
28135005	AMORT MATERIEL BUREAU	(3 319)	-0,14	(3 202)	-0,18	(117)	-3,64
28135006	AMORT R2006/2007/2008	(80 671)	-3,32	(80 671)	-4,46		
28135007	AMORT AAAI BIS R2009	(44 050)	-1,81	(44 050)	-2,43		
28135008	AMORT AAAI R2010	(34 751)	-1,43	(39 949)	-2,21	5 198	13,01
28135010	AMORT AGEN AM ANNEE 1995	(441 424)	-18,15	(439 878)	-24,31	(1 546)	-0,35
28135011	AMORT AAAI R2011	(15 231)	-0,63	(18 701)	-1,03	3 469	18,55
28135012	AAAI R2012/R2014	(20 350)	-0,84	(18 631)	-1,03	(1 719)	-9,23
28135013	AMORT AAAI R2013	(14 078)	-0,58			(14 078)	
28135014	AMRT AAAI CONSTRUCTION	(12 945)	-0,53	(11 459)	-0,63	(1 486)	-12,97
28135015	AMORT AAAI CONSTRUCT PUGET	(24 373)	-1,00	(22 792)	-1,26	(1 582)	-6,94
28135016	AMORT INST GENERALE ISLE	(28 940)	-1,19	(12 926)	-0,71	(16 014)	-123,89
28135017	AMORT ELECTRICITE PUGET	(14 082)	-0,58	(12 169)	-0,67	(1 913)	-15,72
28135018	AMORT PLOMBERIE PUGET	(9 628)	-0,40	(8 118)	-0,45	(1 510)	-18,60
28135020	AMORTISSEMENT S TRVX PLOMBERIE	(11 758)	-0,48	(8 414)	-0,47	(3 343)	-39,73
28135021	AMORTISSEMENT TRAV ELECTRIQUES	(15 507)	-0,64	(11 166)	-0,62	(4 341)	-38,88
28135022	AMORTISSEMENT TRAVAUX PEINTU	(27 565)	-1,13	(23 471)	-1,30	(4 094)	-17,44
28135023	AMORTISSEMENT TRV MACONNERIE	(28 790)	-1,18	(21 277)	-1,18	(7 513)	-35,31
28135024	AMORT MACONNERIE PUGET	(3 015)	-0,12	(27 338)	-1,51	24 323	88,97
28135025	AMORT AAI TRV DIVERS ISLES	(497)	-0,02	(497)	-0,03		
28135026	AMORT AGENC. AMEN. DIVERS	(2 868)	-0,12	(1 680)	-0,09	(1 188)	-70,68
28135027	AMORT TRAVX MENUISERIES	(8 768)	-0,36	(5 841)	-0,32	(2 927)	-50,11
28135028	AMORT MENUISERIE PUGET	(186)	-0,01	(119)	-0,01	(67)	-56,42
28135030	AMORT MENUISERIE ISLE	(343)	-0,01	(166)	-0,01	(177)	-106,30
28135031	AMORT PLOMBERIE PAD 0-3 ANS	(2 815)	-0,12	(1 272)	-0,07	(1 543)	-121,36

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
28135032	AMORT MENUISERIE PAD 0-3 ANS	(392)	-0,02	(189)	-0,01	(203)	-107,05
28135033	AMORT MACONNERIE PAD 0-3 ANS	(6 133)	-0,25	(2 946)	-0,16	(3 187)	-108,17
28135034	AMORT AMENAGEMENT DIVERS PAD 0	(1 235)	-0,05	(558)	-0,03	(678)	-121,48
28135035	AMORT ELECTRICITE PAD 0-3 ANS	(1 101)	-0,05	(525)	-0,03	(576)	-109,61
28135900	AMORT AAI CONST R2009/2010 SAPSAD	(4 034)	-0,17	(4 034)	-0,22		
Installations techniques, matériel et outillage		59 599	2,45	73 450	4,06	(13 850)	-18,86
21500000	INSTALLATIONS TECHNIQUES	38 777	1,59	38 777	2,14		
21540000	MATERIEL ET OUTILLAGE	36 457	1,50	36 457	2,02		
21540001	M&OUT BIS PRET 20 000	4 274	0,18	4 274	0,24		
21540002	MAT & OUT BIS SUBVENT 100KE	57 816	2,38	57 816	3,20		
21540003	MAT & OUT BIS R2005 89K_/10261302	728	0,03	728	0,04		
21540005	MATERIEL Bis fours sodilame	5 095	0,21	5 095	0,28		
21540006	MAT & OUT BIS R2009	8 326	0,34	8 326	0,46		
21540007	MAT & OUT R2010	949	0,04	949	0,05		
21540008	MATERIEL R2011	5 586	0,23	5 586	0,31		
21540010	MATERIEL R2012/2014	10 120	0,42	10 120	0,56		
21540011	MATERIEL ISLE SORGUE	11 444	0,47	11 444	0,63		
21540012	MATERIEL PUGET	12 393	0,51	12 393	0,69		
21540013	MATERIEL & OUTILLAGE T2014/2016	31 397	1,29	31 397	1,74		
21540014	MOBILIER-MATERIEL PAD 0-3 ANS	26 983	1,11	26 983	1,49		
21540015	MATERIEL & OUTILLAGE	22 117	0,91	22 117	1,22		
21540016	INST TECHNIQUE MAT & OUT SR	10 911	0,45	10 911	0,60		
21540017	INST TECHNIQUE MAT & OUT TARAS	14 816	0,61	12 047	0,67	2 768	22,98
21540018	INST TECHNIQUES MAT & OUT MAS	952	0,04	952	0,05		
21549000	MATERIEL R2009/2011 SAPSAD 20 KF	3 465	0,14	3 465	0,19		
21549001	MATERIEL PRET SAPSAD 20000 _ 2008	920	0,04	920	0,05		
21549002	MATERIEL SAPSAD	604	0,02	604	0,03		
28150000	AMORTISS INSTALLATIONS	(38 777)	-1,59	(38 777)	-2,14		
28154000	AMORT MATERIEL & OUTILLA	(22 750)	-0,94	(20 491)	-1,13	(2 259)	-11,02
28154001	AMORT MAT OUT BIS	(4 274)	-0,18	(4 274)	-0,24		
28154002	AMORT MAT&OUT BIS	(57 816)	-2,38	(57 816)	-3,20		
28154003	AMORT MAT OUT 89KE BIS	(728)	-0,03	(728)	-0,04		
28154005	AMORT MATERIEL BIS	(5 095)	-0,21	(5 095)	-0,28		
28154006	AMORT MATERIEL R2009	(8 326)	-0,34	(8 326)	-0,46		
28154007	AMORT MAT ET OUT R2010	(949)	-0,04	(949)	-0,05		
28154008	AMORT MATERIEL R2011	(5 586)	-0,23	(5 186)	-0,29	(399)	-7,70
28154010	AMORT M&O PRET 10KE 2004	(9 809)	-0,40	(9 521)	-0,53	(288)	-3,02
28154011	AMORT MATERIEL ISLE	(10 777)	-0,44	(10 543)	-0,58	(233)	-2,21
28154012	AMORT MATERIEL PUGET	(10 999)	-0,45	(10 118)	-0,56	(881)	-8,71
28154013	AMORT MAT & OUT SAPSAD 2016	(25 268)	-1,04	(22 476)	-1,24	(2 792)	-12,42
28154014	AMORTISSEMENTS MOB-MAT PAD 0-3	(6 505)	-0,27	(2 715)	-0,15	(3 790)	-139,57
28154015	AMORT MATERIEL & OUTILLAGE	(14 055)	-0,58	(11 129)	-0,62	(2 926)	-26,29
28154016	AMORT INST TECH & MAT OUT S/R	(8 750)	-0,36	(7 273)	-0,40	(1 477)	-20,30
28154017	AMORT INST TECH MAT & OUT TARA	(8 655)	-0,36	(7 297)	-0,40	(1 358)	-18,61
28154018	AMORT INT TECH MAT & OUT MAS	(658)	-0,03	(563)	-0,03	(95)	-16,90
28154900	AMORT R2009/2011 SAPSAD INVEST	(3 465)	-0,14	(3 465)	-0,19		
28154901	AMORT MAT PRET 20 K_ SAPSAD	(920)	-0,04	(920)	-0,05		
28154902	AMORT MATERIEL SAPSAD	(368)	-0,02	(247)	-0,01	(121)	-48,86
Autres immobilisations corporelles		106 723	4,39	81 218	4,49	25 506	31,40
21810000	A.A.I.	47 923	1,97	12 769	0,71	35 155	275,32
21810001	A.A.I BIS R2005 89 K_/10261302	54 261	2,23	54 261	3,00		
21810002	A.A.I BIS SUB 70KE-40/30	33 494	1,38	38 199	2,11	(4 705)	-12,32
21810003	A.A.I BIS PRET 10 000 _	3 524	0,14	3 524	0,19		
21810005	AAAI R2011			1 589	0,09	(1 589)	-100,00
21810007	AAAI STUDIO DE L'ISLES	1 136	0,05	1 136	0,06		
21810011	AAAI BIS R2012/2014	12 531	0,52	12 531	0,69		
21810012	AAAI ISLE SORGUE	7 539	0,31	5 240	0,29	2 299	43,88
21810013	AAAI PUGET	3 272	0,13	3 272	0,18		
21810014	AAAI 2016	14 744	0,61	14 744	0,82		
21810100	A.A.I EXC 2000 52 534 EU	51 405	2,11	51 405	2,84		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
21810200	A.A.A.I BIS 490 KEURO	5 914	0,24	5 914	0,33		
21811000	AAI sub 200 KF & 130 KFde 2002	42 159	1,73	42 159	2,33		
21819000	IAA DIVERS R2009/2011 SAPSAD 20 KF	790	0,03	790	0,04		
21819001	IAA DIVERS PRET SAPSAD 20000 _ 2008	2 775	0,11	2 775	0,15		
21819002	AAAAI SAPSAD	6 115	0,25	6 115	0,34		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	18 828	0,77	18 828	1,04		
21830000	MATERIEL BUREAU	24 157	0,99	23 329	1,29	828	3,55
21830001	MAT BUREAU R2008 & R2009	4 881	0,20	4 881	0,27		
21830003	INVEST R2009 RESERVE	20 590	0,85	20 590	1,14		
21830004	MOBILIER & MATERIEL	4 466	0,18	3 521	0,19	945	26,84
21830012	MAT BUREAU PUGET	1 345	0,06	1 345	0,07		
21830013	MATERIEL BUREAU PUGET & ISLE	556	0,02			556	
21830100	MAT BUREAU BIS 2124 EURO	611	0,03	611	0,03		
21835000	MOBILIER BUREAU	14 975	0,62	14 975	0,83		
21835001	MOB BUR BIS R2005 89K_/10261302	7 598	0,31	7 598	0,42		
21835002	MAT & MOB NVX SUBV C.EPARG	6 991	0,29	6 991	0,39		
21835004	MATERIEL DIVERS	993	0,04	993	0,05		
21835010	MOB BUREAU BIS SAF(3014)	3 013	0,12	3 013	0,17		
21839000	MAT BUREAU R2009/2011 SAPSAD 20	11 198	0,46	11 198	0,62		
21839001	MAT BUREAU PRET SAPSAD 20000 _ 20	8 661	0,36	8 661	0,48		
21839002	MOBILIER SAPSAD	1 152	0,05	1 152	0,06		
21840000	MOBILIER	53 241	2,19	53 241	2,94		
21840001	MAT & MOB S/R 751 627 _	27 665	1,14	27 665	1,53		
21840002	MOB MATERIEL CHAMBRE	21 622	0,89	16 035	0,89	5 587	34,85
21840004	MOBILIER DIVERS	7 669	0,32	6 921	0,38	748	10,81
21840005	MOB DIV.BIS aff R 2009	1 722	0,07	1 722	0,10		
21840006	MOB CHAMB BIS R2005 89KE	1 405	0,06	1 405	0,08		
21840007	MOB BIS SUB 70KE-40/30	1 020	0,04	1 020	0,06		
21840008	MOBILIER REAMENAGEMENT 2008	15 811	0,65	15 811	0,87		
21840010	MOB & MAT BIS 2010	5 763	0,24	5 763	0,32		
21840011	MAT CUIS BIS R2005 89K_/10261302	7 467	0,31	7 467	0,41		
21840012	MOBILIER BIS R 2009	8 506	0,35	8 506	0,47		
21840013	MOBILIER R 2010	11 019	0,45	11 019	0,61		
21840014	MOBILIER R2011	5 704	0,23	5 704	0,32		
21840015	MOBILIER R2012/2014	3 244	0,13	3 244	0,18		
21840016	MOBILIER ISLE/SORGUE	38 195	1,57	36 584	2,02	1 611	4,40
21840017	MOBILIER ARLES	1 311	0,05	1 932	0,11	(621)	-32,15
21840018	MOBILIER TARASCON & MAS	14 032	0,58	14 032	0,78		
21840020	MOBILIER MAS	3 565	0,15	3 565	0,20		
21840021	MATERIEL & MOBILIER SR	4 409	0,18	4 409	0,24		
21840100	MOB DIV BIS PRET 10 000E	2 275	0,09	2 275	0,13		
21841001	MAT CUIS BIS PRET 10 000E	2 624	0,11	2 624	0,15		
21849000	MOBILIER R2008/2010 SAPSAD 10KF	9 996	0,41	9 996	0,55		
21849001	MOBILIER PRET SAPSAD 20000 _ 2008	8 111	0,33	8 111	0,45		
21849002	MOBILIER R2009/2011 SAPSAD 20 KF	2 325	0,10	2 325	0,13		
21899999	IMMOBILISATIONS ASSOCIATION	14 210	0,58	14 210	0,79		
28181000	AMORTISS AGENCEMENTS	(4 125)	-0,17	(1 623)	-0,09	(2 502)	-154,12
28181001	AMORT AAAI	(54 260)	-2,23	(54 260)	-3,00		
28181002	AMORT AA BIS SUBV 70	(33 494)	-1,38	(38 199)	-2,11	4 705	12,32
28181003	AMORT AAI PRET 10KE BIS	(3 524)	-0,14	(3 524)	-0,19		
28181005	AAAAI BIS R2011			(1 465)	-0,08	1 465	100,00
28181007	AMORT AAI STUDIO ISLE	(815)	-0,03	(588)	-0,03	(227)	-38,65
28181010	AMO EXC 2000 52534EURO	(51 405)	-2,11	(51 405)	-2,84		
28181011	AMORT AAAI R2012/2014	(11 218)	-0,46	(10 358)	-0,57	(860)	-8,30
28181012	AMORT AAAI R2012/2014	(5 762)	-0,24	(4 648)	-0,26	(1 114)	-23,97
28181013	AMORT AAAI PUGET	(2 428)	-0,10	(2 101)	-0,12	(327)	-15,57
28181014	AMORT AAAI 2014/2016	(10 416)	-0,43	(8 942)	-0,49	(1 474)	-16,49
28181020	AMORT AAAI 490KE BIS	(5 914)	-0,24	(5 914)	-0,33		
28181100	AMORT AAI TARASC PJ	(42 159)	-1,73	(42 159)	-2,33		
28181900	R2009/2011 SAPSAD INVEST	(790)	-0,03	(790)	-0,04		
28181901	AMORT PRET SAPSAD 20 K_	(2 775)	-0,11	(2 775)	-0,15		
28181902	AMORT AAAI SAPSAD	(6 115)	-0,25	(6 115)	-0,34		
28182000	AMORTISS MATERIEL TRANSP	(9 661)	-0,40	(7 284)	-0,40	(2 377)	-32,63

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
28183000	AMORTISS MAT DE BUREAU	(17 971)	-0,74	(15 232)	-0,84	(2 739)	-17,98
28183001	AMORT MAT BUREAU BIS	(4 881)	-0,20	(4 881)	-0,27		
28183003	AMORT R2009 HPJ	(20 590)	-0,85	(20 590)	-1,14		
28183004	AMORT MAT & MOBILIER	(1 497)	-0,06	(1 129)	-0,06	(367)	-32,53
28183010	AMORT MAT BUR 2124 E BIS	(611)	-0,03	(611)	-0,03		
28183012	AMORT MAT BUREAU PUGET	(1 345)	-0,06	(1 345)	-0,07		
28183013	AMORT MAT BUREAU ISLES & PUGET	(34)				(34)	
28183500	AMORTISS MOBILIER BUREAU	(12 661)	-0,52	(12 178)	-0,67	(483)	-3,96
28183501	AMORT MOB BUREAU	(7 598)	-0,31	(7 598)	-0,42		
28183502	AMORT M&M NVS ACQUIS BIS	(6 991)	-0,29	(6 991)	-0,39		
28183504	AMORT MATERIELS DIVERS	(915)	-0,04	(652)	-0,04	(262)	-40,20
28183510	AMORT MOB BUREAU SAF BIS	(3 013)	-0,12	(3 013)	-0,17		
28183900	AMORT R2009/2011 SAPSAD INVEST	(11 198)	-0,46	(11 198)	-0,62		
28183901	AMORT PRET 20 K_ INVEST	(8 100)	-0,33	(8 019)	-0,44	(80)	-1,00
28183902	AMORTISSEMENT MOBILIER SAPSAD	(702)	-0,03	(472)	-0,03	(230)	-48,87
28184000	AMORTISS MOBILIER	(48 886)	-2,01	(48 044)	-2,66	(842)	-1,75
28184001	AMORT MAT ET MOBILIER CU	(27 665)	-1,14	(27 665)	-1,53		
28184002	AMORT MOB MAT CHAMBRE	(16 158)	-0,66	(16 035)	-0,89	(124)	-0,77
28184004	AMORT MOBILIER DIVERS	(5 585)	-0,23	(4 924)	-0,27	(661)	-13,43
28184005	AMORT AUTRES IMMO CORP	(1 722)	-0,07	(1 722)	-0,10		
28184006	AMORT MAT MOB CHBRE BIS	(1 405)	-0,06	(1 405)	-0,08		
28184007	AMORT MOB SUBC 70 KE BIS	(1 020)	-0,04	(1 020)	-0,06		
28184008	AMORT MOB AFF R2006 16KE BIS	(15 811)	-0,65	(15 811)	-0,87		
28184010	AMORT MOB DIV PRET 10KE BIS	(5 763)	-0,24	(5 763)	-0,32		
28184011	AMORT MAT MOB CUIS BIS	(7 467)	-0,31	(7 467)	-0,41		
28184012	AMORT R2009 BIS	(8 506)	-0,35	(8 506)	-0,47		
28184013	AMORT MOBILIER R 2010	(11 019)	-0,45	(11 019)	-0,61		
28184014	AMORT MOBILIER R2011	(5 704)	-0,23	(5 704)	-0,32		
28184015	AMORT AAAI R2012/2014	(3 244)	-0,13	(3 244)	-0,18		
28184016	AMORT MOBILIER ISLE	(28 810)	-1,18	(24 873)	-1,37	(3 936)	-15,82
28184017	AMORT MOBILIER ARLES	(575)	-0,02	(1 707)	-0,09	1 132	66,31
28184018	AMORT MOBILIER TARASCON	(12 647)	-0,52	(11 152)	-0,62	(1 495)	-13,40
28184020	AMORT MOBILIER MAS	(3 565)	-0,15	(3 565)	-0,20		
28184021	AMORT MATERIEL MOBILIER SR	(4 072)	-0,17	(3 190)	-0,18	(882)	-27,64
28184100	AMORT PRET 10000 BIS	(2 275)	-0,09	(2 275)	-0,13		
28184101	AMORT MAT/MOB CUIS BIS	(2 624)	-0,11	(2 624)	-0,15		
28184900	R2008/R2010 SAPSAD INVEST 10 K_	(9 996)	-0,41	(9 996)	-0,55		
28184901	AMORT PREST SAPASAD 20 K_	(8 111)	-0,33	(8 111)	-0,45		
28184902	R2009/2011 SAPSAD INVEST 20 K_	(2 325)	-0,10	(2 325)	-0,13		
28189999	AMORTISSEMENT ASSOCIATION	(5 861)	-0,24	(4 268)	-0,24	(1 593)	-37,32
Autres titres immobilisés		76 914	3,16	72 120	3,99	4 794	6,65
27500004	FDS GARANT.BFCC MAS TOMA	3 915	0,16	3 940	0,22	(25)	-0,64
27180002	PARTS SOCIALES BFCC 5MF	9 437	0,39	8 126	0,45	1 312	16,14
27180004	PART BFCC MAS TOMASSY	4 911	0,20	4 911	0,27		
27180006	PARTS SOCIALES 33*15.25 DE 2016	915	0,04	915	0,05		
27180007	PART BFCC	3 706	0,15	3 706	0,20		
27180008	PARTS SOCIALES PUGET BFCC	50 020	2,06	50 020	2,76		
27180010	PARTS SOCIALES/EMPRUNTS 50 K_	503	0,02	503	0,03		
27180011	PARTS SOCIALES 350K_	3 508	0,14			3 508	
Autres immobilisations financières		40 195	1,65	38 647	2,14	1 547	4,00
27500000	DEPOT DE GARANTIE	16 152	0,66	15 150	0,84	1 002	6,61
27500100	DEPOTS & CAUTIONN VERSES	279	0,01	279	0,02		
27550000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	20 382	0,84	17 530	0,97	2 852	16,27
27550001	DEPOTS CAUTION SEA	353	0,01	353	0,02		
27550004	DEPOT & CAUTIONN.DIVERS	314	0,01	314	0,02		
27500006	CAUTION INTER TARASCON	500	0,02	500	0,03		
27500007	CAUTION RAMOS GUILLAUME	50		50			
27500008	FRAIS GARANTIE PUGET 90 K_	185	0,01	185	0,01		
27500010	FRAIS GARANTIE PRET 45 K_ MB			1 128	0,06	(1 128)	-100,00
27500011	FGMSS SV 50K_ DE 2016			1 179	0,07	(1 179)	-100,00

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
27550005	STATION TOTAL	200	0,01	200	0,01		
27550011	CAUTION L'ISLE/SORGUES	1 780	0,07	1 780	0,10		
TOTAL II - Actif circulant NET		1 407 722	57,89	737 254	40,75	670 468	90,94
Créances clients, usagers et comptes rattachés		148 921	6,12	105 374	5,82	43 546	41,33
041D	Collectif clients débiteurs	148 921	6,12			148 921	
41100004	DVS COLLECTIF			21 523	1,19	(21 523)	-100,00
41100007	DVS SAPSAD			37 465	2,07	(37 465)	-100,00
41100011	SUD VAUCLUSE HEBERGEMENT			39 633	2,19	(39 633)	-100,00
41100012	ACCUEIL EXTERIEUR			6 754	0,37	(6 754)	-100,00
Autres créances		94 307	3,88	240 323	13,28	(146 015)	-60,76
42169100	PRIME INFLATION			10 000	0,55	(10 000)	-100,00
42500000	AVANCES ET ACOMPTES			4 850	0,27	(4 850)	-100,00
42700000	OPPOSITIONS SAISIE ARRET			50		(50)	-100,00
42870000	PERSONNEL PRODUITS A RECEVOIR	68 372	2,81			68 372	
43870000	PRODUITS A RECEVOIR	2 472	0,10	202 139	11,17	(199 668)	-98,78
46730010	CAISSE GAUTIER FL			22		(22)	-100,00
46730056	CAISSE DELPUECH			742	0,04	(742)	-100,00
46730138	CAISSE MHIMDAT AMEL	116				116	
46730143	CAISSE SAMAIN EMILIE			371	0,02	(371)	-100,00
46733004	SOULEYMANE FOMBA BESOINS	1 467	0,06	51		1 416	N/S
46733014	BESOINS ALIM ES SADEQ LEILA	7		7			
46733015	BESOINS ALIMENTAIRES PIEBIRI	516	0,02	653	0,04	(137)	-20,98
46733017	BESOINS MARINO HYNDIA	677	0,03			677	
46700000	CPTÉ ATTENTE			7 179	0,40	(7 179)	-100,00
46700002	ATTENTE Curatelle Mercier	791	0,03	2 204	0,12	(1 412)	-64,08
46700012	PRET ROUSSEAU/NIETO			50		(50)	-100,00
46700021	DEBITEURS-CREDITEURS NOTAIRE 2	323	0,01			323	
46700035	ICHAM CHAIB	236	0,01	236	0,01		
46700039	GEORGET NAHOMI	7				7	
46700040	WATREMEZ THOMAS SALAIRE			700	0,04	(700)	-100,00
46700042	ABDOULAYE			1 500	0,08	(1 500)	-100,00
46700047	COMPTE ATTENTE MME OUZZINE	100		100	0,01		
46700048	PRET FAMILLE RONDEAU MATHIEU			200	0,01	(200)	-100,00
46700060	ATTENTE REMBT VETURE	200	0,01	200	0,01		
46700061	JOSSART TROTINETTE	300	0,01			300	
46700104	CPTÉ ATTENTE TAMBURINI MOERA	130	0,01			130	
46710030	VETURE RUIZ WILLIAM	431	0,02	431	0,02		
46710037	VETURE BONNET LILAS	15		15			
46710047	VETURE BARNOLE ALEXANDRE	233	0,01	233	0,01		
46710060	VETURE CHAIB SARAH ISLE	204	0,01	204	0,01		
46710073	VETURE TARTANSON J.BAPTISE	38		38			
46720003	PECULE SUD VAUCLUSE	167	0,01	167	0,01		
46720005	CAISSE GUIMERA LUDOVIC	85		119	0,01	(34)	-28,41
46730012	CAISSE GEORGESCO			54		(54)	-100,00
46730027	CAISSE RIBELLES	984	0,04	1 655	0,09	(671)	-40,52
46730041	CAISSE SETTINERI	592	0,02	81		510	626,76
46730045	CAISSE EDUCATEURS	842	0,03	108	0,01	733	678,18
46730053	CAISSE DEHOUX	361	0,01	432	0,02	(71)	-16,45
46730059	CAISSE FERTAS	874	0,04	386	0,02	488	126,64
46730097	CAISSE BORREIL AMANDINE			150	0,01	(150)	-100,00
46730100	MINGOT MANUEL	291	0,01	141	0,01	150	106,22
46730101	CAISSE CIOLI CYRIELLE	1				1	
46730102	CAISSE MESME MARIE	230	0,01	76		155	204,70
46730106	CAISSE BERKANE FATHIA	68				68	
46730111	CAISSE BONANNI PALOMA			200	0,01	(200)	-100,00
46730112	CAISSE MICHON ALEXANDRE			107	0,01	(107)	-100,00
46730114	CAISSE MAGALI JONIN LONGLET	80				80	
46730116	CAISSE SAMIRA HAMDOUNI			12		(12)	-100,00
46730119	CAISSE HAJAR SIDIOUIS			17		(17)	-100,00

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
46730120	CAISSE HOUSSINE BENMERZOUQ	100		100	0,01		
46730123	CAISSE JALAGUIER JUSTINE			37		(37)	-100,00
46730125	CAISSE ALEXANDRE PAUCHET	130	0,01			130	
46730126	CAISSE LAVERAN SARAH			97	0,01	(97)	-100,00
46730149	CAISSE VINKEL NATHALIE	146	0,01			146	
46733002	SALZIEGGER KIERRA BESOINS	6		6			
46733005	RUIZ WILLIAM BESOINS	946	0,04	946	0,05		
46733006	BARNOLE ALEXANDRE BESOINS	94		94	0,01		
46733007	BESOINS LEGROS LICKAËL	120		120	0,01		
46733008	BESOINS TARTANSON JBAPTISTE	7		7			
46733010	BESOINS KEITA	102		102	0,01		
46733011	BESOIIN MAKOR INES	296	0,01	60		236	393,33
46733013	BESOIIN CHAIB ABDENOUR	472	0,02			472	
46733019	BESOINS YUCEF CHAIB	472	0,02			472	
46740004	VETURE SUD VAUCLUSE	2 871	0,12	2 871	0,16		
46740007	VETURE A REGULARISER	3		3			
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	7 332	0,30			7 332	
18140000	COMPTE LIAISON D'EXPLOITATION						
Disponibilités		1 143 229	47,01	376 637	20,82	766 591	203,54
51300000	CAISSE EPARGNE SAPSAD	63 327	2,60	63 885	3,53	(558)	-0,87
51350000	CAISSE EPARGNE ST REMY	64 563	2,65	64 252	3,55	311	0,48
51351000	CAISSE EPARGNE TARASCON	150	0,01	5 181	0,29	(5 031)	-97,10
51200035	CAISSE EPARGNE ASSOCIAT	46 755	1,92	53 229	2,94	(6 474)	-12,16
51200036	C.EPARGNE 2 ASSOCIATION	13		13			0,95
51230000	CREDIT COOPERATIF	833 819	34,29	122 566	6,77	711 253	580,30
51400000	CREDIT COOPERATIF SUD VAUCLUSE	128 001	5,26	55 683	3,08	72 318	129,88
53000000	CAISSE	1 301	0,05	3 541	0,20	(2 240)	-63,25
53000030	CAISSE FERRIER SYLVIE	56				56	
53000036	CAISSE FRANCOIS CERLES SV	90		90			
53000043	CAISSE SOTO SAMIRA	50		50			
53100001	CAISSE NEDJMA	192	0,01	192	0,01		
53100002	CAISSE GREGORY	3 020	0,12	5 684	0,31	(2 663)	-46,86
53100003	CAISSE FOUAD	292	0,01	127	0,01	165	130,28
53100024	CAISSE DIRECTEUR GENERAL	200	0,01	200	0,01		
53100026	CAISSE PERISSOUTTI	270	0,01	270	0,01		
53100027	CAISSE MARCOS	81		81			
53100031	CAISSE LOPEZ CELINE	1		1			
53100035	CAISSE CATHY VERDONCK	160	0,01	160	0,01		
53100043	CAISSE GOUSSET STEPHANE	99		99	0,01		
53100045	CAISSE ABDOUL EMMY	25		25			
53100047	CAISSE JULIE CLEMENT CHEF SERVICE	496	0,02	686	0,04	(190)	-27,75
53100060	CAISSE CHARLES	114		100	0,01	14	13,72
53200000	COFFRE	153	0,01	524	0,03	(371)	-70,72
Charges constatées d'avance		21 265	0,87	14 920	0,82	6 346	42,53
48600000	CHARGES CONSTATÉES D'AVA			257	0,01	(257)	-100,00
48610100	CHARGES D'EXPL CONST AVA	21 265	0,87	14 663	0,81	6 602	45,03
TOTAL DUBILAN ACTIF		2 431 805	100,00	1 809 103	100,00	622 702	34,42

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Total des fonds propres	23 211	0,95	28 596	1,58	(5 385)	-18,83
Total des fonds propres (situation nette)	23 211	0,95	28 596	1,58	(5 385)	-18,83
Réserves pour projet de l'entité	1 052 872	43,30	1 052 872	58,20		
10681996 REFECTION PLACARD R96/98	27 751	1,14	27 751	1,53		
10681998 R98/2000 & R2005/2007 AFFECT INVEST	133 440	5,49	133 440	7,38		
10681999 R99/2001 AFFECT INVESTISSEMENT	15 245	0,63	15 245	0,84		
10682000 RESULTAT 98 TX RESTRICTU	16 462	0,68	16 462	0,91		
10682001 R AFFECTE INVESTISSEMENT	67 185	2,76	67 185	3,71		
10682003 R2014/SAPSAD AFFECTE A INVESTISS SV	30 000	1,23	30 000	1,66		
10682008 EXED 2008 PR INVESTISSEM	39 081	1,61	39 081	2,16		
10682009 R2009 AFFECTé INVESTISS	71 493	2,94	71 493	3,95		
10682010 EXCEDENT AFFECTE INVEST 2010	57 639	2,37	57 639	3,19		
10682011 EXCEDENT 2011 INVESTISSEMENT	41 710	1,72	41 710	2,31		
10682014 R2014 AFFECTE à INVESTISSEMENT	40 500	1,67	40 500	2,24		
10685000 RESERVE DE TRESORERIE	200 084	8,23	200 084	11,06		
10685002 RES.TRESO SAPSAD	61 190	2,52	61 190	3,38		
10685100 RESERVE FDS ROULEM.2001	50 000	2,06	50 000	2,76		
10686000 RESERVE COMPENSAT	78 407	3,22	78 407	4,33		
10687000 RES COMP CHG EXP2019	30 000	1,23	30 000	1,66		
10687011 RESERVE COMP 2011 CHG AMORT	1 544	0,06	1 544	0,09		
10687012 RES COMP CH AMT'S R2012/2014SECUR	6 773	0,28	6 773	0,37		
10687090 RES COMP CHG AMORT 2009	1 368	0,06	1 368	0,08		
10687100 RESERVE DEPART RETRAITE SEF	83 000	3,41	83 000	4,59		
Report à nouveau	(1 024 276)	-42,12	(629 561)	-34,80	(394 715)	-62,70
11500018 RESULTAT INST AFFE MECS 2018	21 593	0,89			21 593	
11500021 RESULTAT INSTANCE AFF MECS2021	(253 446)	-10,42			(253 446)	
11500022 RESULTAT INSTANCE AFFECT MECS	(376 643)	-15,49			(376 643)	
11500122 RESULTAT INSTANCE AFFECT SEF 2	3 301	0,14			3 301	
11500222 RESULTAT INST AFF PAD 0-3 ANS	(29 014)	-1,19			(29 014)	
11501018 RESULTAT INSTANCE AFFECTATION	(16 388)	-0,67			(16 388)	
11501019 RESULTAT INSTANCE AFFECTATION	(85 250)	-3,51			(85 250)	
11501021 RESULTAT INSTANCE AFFECTATION	(93 892)	-3,86			(93 892)	
11501022 RESULTAT INSTANCE AFFECTATION	(124 863)	-5,13			(124 863)	
11502019 RESULTAT EN INSTANCE D'AFFECT	26 399	1,09			26 399	
11502021 RESULTAT INSTANCE AFFECTATION	38 269	1,57			38 269	
11502022 RESULTAT SAPSAD 2022	154 918	6,37			154 918	
11512018 RESULTAT 2018			21 593	1,19	(21 593)	-100,00
11512020 R2018/BP2020			(689)	-0,04	689	100,00
11512021 RESULTAT EN INSTANCE AFFECT R202			(300 356)	-16,60	300 356	100,00
11522020 AFFECTATION R2020 SEF			2 745	0,15	(2 745)	-100,00
11522021 RESULTAT SEF INSTANCE AFFECT R 20			46 891	2,59	(46 891)	-100,00
11562021 RESULTAT SAPSAD 2021			64 669	3,57	(64 669)	-100,00
11572018 RESULTAT SV 2018			(16 388)	-0,91	16 388	100,00
11572019 RESULTAT INSTANCE 2019 SV			(85 250)	-4,71	85 250	100,00
11572020 RESULTAT 2020			32 832	1,81	(32 832)	-100,00
11572021 R2021 INST AFFECTATION SV			(93 867)	-5,19	93 867	100,00
11591000 DEPENSES MECS REJETEES	(11 175)	-0,46	(65 577)	-3,62	54 402	82,96
11591001 DEPENSES SEF REJETEES	(4 842)	-0,20	(35 935)	-1,99	31 093	86,53
11592000 DEPENSES CP NON OPPOSABLES	(32 738)	-1,35	34 774	1,92	(67 513)	-194,14
11000100 RAN SAPSAD ASSOCIATION	(19 681)	-0,81	(8 051)	-0,45	(11 630)	-144,46
11000300 RAN RESULTAT ANT ASSOC	(339 762)	-13,97	(345 866)	-19,12	6 104	1,76
11000301 RAN SUBVENTION INVESTIISEMENTS	63 920	2,63	63 920	3,53		
11000700 RAN ASSOC SV	33		8		25	296,20
11082000 R2000/2002 TRX REFECTION	54 986	2,26	54 986	3,04		
Excédent ou déficit de l'exercice	(5 385)	-0,22	(394 715)	-21,82	389 329	98,64
Total des autres fonds propres						

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total autres fonds propres							
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés							
TOTAL III - Total des Provisions		234 093	9,63	264 410	14,62	(30 317)	-11,47
Provisions pour charges		234 093	9,63	264 410	14,62	(30 317)	-11,47
15300000	PROVISION POUR DEPART RETRAITE	220 945	9,09	264 410	14,62	(43 464)	-16,44
15390000	PROVISION RETRAITE H CPTE ADMI	13 147	0,54			13 147	
TOTAL IV - Total des dettes		2 174 502	89,42	1 516 097	83,80	658 405	43,43
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		905 287	37,23	608 053	33,61	297 234	48,88
16411000	EMPRUNT 370 K_ PUGET ACQUISIT VI	281 633	11,58	294 294	16,27	(12 661)	-4,30
16411100	EMPRUNT 50 K_ MAT MOB ISLE & PU			3 065	0,17	(3 065)	-100,00
16411111	EMPRUNT PAD 60K_	55 990	2,30	59 693	3,30	(3 703)	-6,20
16411112	EMPRUNT PAD 20K_	16 973	0,70	19 768	1,09	(2 795)	-14,14
16412000	EMPRUNT PUGET 90000 _	69 327	2,85	72 407	4,00	(3 080)	-4,25
16413000	EMPRUNT 350K_ BFFC 17.11.2023	350 000	14,39			350 000	
16490000	EMPRUNT MASTOMASSY	104 698	4,31	124 550	6,88	(19 853)	-15,94
16490009	EMPRUNT 30 000_ ASSOCIATION	22 861	0,94	28 591	1,58	(5 729)	-20,04
16880009	INTERETS COURUS SSOCIATION	42		52		(10)	-20,05
16880000	INTERETS COURUS NON ECHU	1 038	0,04	984	0,05	54	5,50
51860000	INTERETS COURUS A PAYER	2 725	0,11	4 649	0,26	(1 924)	-41,39
53100005	CAISSE BIJOUARD FRANCOISE						
Emprunts et dettes financières divers		907	0,04	907	0,05		
16500001	CAUTION APPART ADOS	907	0,04	907	0,05		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		118 188	4,86	69 782	3,86	48 406	69,37
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	85 326	3,51			85 326	
40100000	FOURNISSEURS			55 794	3,08	(55 794)	-100,00
40810000	FOURNIS FACT NON PARVENU	32 862	1,35	13 987	0,77	18 874	134,94
Dettes fiscales et sociales		1 119 216	46,02	812 156	44,89	307 061	37,81
42100000	REMUNERATIONS PERSONNEL	280 018	11,51	9 266	0,51	270 752	N/S
42220000	COMITE ENTREPRISE	41 281	1,70	36 587	2,02	4 694	12,83
42800000	MUTUELLE	16 929	0,70	15 628	0,86	1 301	8,33
42820000	CONGES A PAYER	251 307	10,33	212 503	11,75	38 804	18,26
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	56 699	2,33	27 279	1,51	29 419	107,85
43100000	URSSAF	166 946	6,87	161 784	8,94	5 162	3,19
43730000	CAISSE DE RETRAITE	45 309	1,86	46 822	2,59	(1 513)	-3,23
43740000	PREVOYANCE AG2R HUMANIS	27 934	1,15	25 091	1,39	2 843	11,33
43790000	FORMATION PROFESSIONNEL.	36 135	1,49	31 434	1,74	4 701	14,96
43791000	TAXE CONSTRUCTION	22 742	0,94	21 330	1,18	1 412	6,62
43820000	CHARGES CONGES A PAYER	128 166	5,27	107 433	5,94	20 733	19,30
43860000	CHARGES A PAYER	23 890	0,98	94 783	5,24	(70 893)	-74,79
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	7 749	0,32	7 550	0,42	199	2,63
44310000	TAXE SUR SALAIRES	14 112	0,58	14 667	0,81	(555)	-3,78
Autres dettes		30 903	1,27	25 199	1,39	5 704	22,64
18140000	COMPTE LIAISON D'EXPLOITATION						-100,00
041C	Collectif clients créditeurs	13 008	0,53			13 008	
41100003	BDR SEF			130	0,01	(130)	-100,00
41100006	GARD COLLECTIF			383	0,02	(383)	-100,00
41100008	VISITE EN PRESENCE D'UN TIERS			10 665	0,59	(10 665)	-100,00
46730010	CAISSE GAUTIER FL	16				16	
46730011	CAISSE GAUTIER N	6		2		4	198,13
46730032	CAISSE KHELIFI	9		8			3,38
46730064	CAISSE MEZALTARIN	3		3			

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
46730073	CAISSE SETTINERI			6		(6)	-100,00
46730077	CAISSE LEBADEZET CYRILLE	150	0,01	149	0,01	1	0,34
46730138	CAISSE MHIMDAT AMEL			4		(4)	-100,00
46730143	CAISSE SAMAIN EMILIE	32				32	
46730156	CAISSE BOUDRAA SAMIA			25		(25)	-100,00
46733012	BESOINS MAELISS CANADAS	20		20			
46733017	BESOINS MARINO HYNDIA			236	0,01	(236)	-100,00
46700000	CPTÉ ATTENTE	209	0,01			209	
46700001	JARMASSON			389	0,02	(389)	-100,00
46700032	FRENANDEZ FRANCOIS (enfant)	61		61			
46700033	DE GUILLEN MAXIME (enfants)	268	0,01	268	0,01		
46700038	NAZIR USMAN	958	0,04	958	0,05		
46700054	CAISSE SIRAT MOHAMED	58		58			
46700055	CAISSE DEBOURD AURELIE	4		4			
46700056	CAISSE SALOME	129	0,01	129	0,01		
46700057	CAISSE DAO MYRIAM	59		59			
46700066	CAISSE REMEDIO	1		2		(1)	-59,56
46700067	CAISSE BENJAMIN	27		27			
46700097	COULIBALY CHATA	92		92	0,01		
46700101	LEBOYER CAISSE	16		4		12	317,30
46700102	NEDJMA CAISSE	2		2			
46700103	FOUAD CAISSE	165	0,01	165	0,01		
46710014	VETURE LECOCQ LILIAN PUGET	338	0,01	338	0,02		
46710022	VETURE N'GUYEN SCHOUKA JM	280	0,01	280	0,02		
46710036	VETURE BELALEM SOFIANE PUGET	136	0,01	136	0,01		
46710038	VETURE GUILLEVIC VICTOR PUGET	44		44			
46710039	VETURE LUPO LAURIANNE	53		53			
46710041	VETURE TARASSE JABRANE ISLES	90		90	0,01		
46710044	VETURE COUGAL CARLA	43		43			
46710045	CISS FLORENT ENTRE 11/01/2019 PUGE	470	0,02	470	0,03		
46710046	VETURE DADDOUCH ENTRE 09/01/19	361	0,01	361	0,02		
46710048	VETURE EL HADL LILIA	98		98	0,01		
46710050	VETURE KEITA BILLY NANKOUMAN	78		78			
46710052	VETURE LIETAR JEANNE PUGET	610	0,03	610	0,03		
46710053	VETURE MAGOT ALEX ISLE	436	0,02	436	0,02		
46710054	VETURE MAGOT KENNY ISLE	190	0,01	190	0,01		
46710055	VETURE MAROUANI DALI ISLE	67		67			
46710062	VETURE RAPINE BAILLY MANON PUG	73		73			
46710063	VETURE RAPINE BAILLY LUCAS PUGET	46		46			
46710064	VETURE MARINO HYNDIA ISLES	61		61			
46710065	VETURE MAKOR INES	49		49			
46710070	VETURE HUGO TERRIER DE LA CHAISE	43		43			
46710071	VETURE LEGROS LIKAEL	34		34			
46710072	VETURE MAYEN NATHAN	33		33			
46717777	VETURE A REGULARISER DONNÉ A TO	8		8			
46720004	ALLOCATION RENTREE SCOLAIRE	6 236	0,26	4 423	0,24	1 813	40,99
46720006	ALLOCATION KDO NOEL SV	622	0,03	628	0,03	(6)	-0,96
46730001	CAISSE ALBOUY	53		53			
46730012	CAISSE GEORGESCO	7				7	
46730019	CAISSE MOUILLAS	7		123	0,01	(117)	-94,65
46730024	CAISSE ROBIN CL	45		45			
46730029	CAISSE FABRE	100				100	
46730034	CAISSE MANGINI	38		38			
46730036	CAISSE PEGON	58		58			
46730060	CAISSE FORMA	1				1	
46730067	CAISSE PICANO	2		2			
46730069	CAISSE ABED AZZI	47		46		1	2,65
46730072	CAISSE SAILLAN	1				1	
46730078	CAISSE LEILA RIBELLES	89				89	
46730096	BOUKHOBZA FARAH	1		1			
46730099	ROCCHI CYRIL	2				2	
46730103	CAISSE ROUS SEVA SHIRLEY	20		20			
46730104	CAISSE HAMDAN SOUAD	38		5		33	606,85

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
46730105	CAISSE JULIE CLEMENT		1		1		
46730107	CAISSE SAHNOUNE OUSSIN		117		101 0,01	16 15,71	
46730112	CAISSE MICHON ALEXANDRE		40			40	
46730114	CAISSE MAGALI JONIN LONGLET				457 0,03	(457) -100,00	
46730115	CAISSE PEYLIGRINY SYLVIA		5		5		
46730132	CAISSE DULUC INES				1	(1) -100,00	
46730133	CAISSE GOUVERNET ANISSA				1	(1) -100,00	
46730137	CAISSE GALVAGNO MANON					-100,00	
46730142	CAISSE GARCHI OUADI		103			103	
46730144	CAISSE MASSON DELPHINE P.A.D		116			116	
46730154	CAISSE GOUSSEY STEPHANE		1			1	
46730155	CAISSE PAUL MARTINET		3			3	
46730159	CAISSE ABDELALI YAZOUGH		9			9	
46730160	CAISSE PIERONI FABIEN						
46733000	BESOINS A REGULARISER		8			8	
46733003	NANKOUMAN BILLY BESOINS		161 0,01		161 0,01		
46740006	ALLOCATION NOEL DONNé aux EDUC		12		12		
46740010	ALLO NOEL FACT ENV CD/DONNE ENF		52		52		
46860000	AUTRES CHARGES A PAYER		3 976 0,16		1 477 0,08	2 499 169,20	
Total du passif			2 431 805 100,00		1 809 103 100,00	622 702 34,42	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	8 795 226	100,00	7 930 011	100,00	865 215	10,91
Cotisations	160		140		20	14,29
75600009 COTISATIONS MEMBRES	160		140		20	14,29
Ventes de biens et services	20 815	0,24	23 467	0,30	(2 653)	-11,30
Ventes de prestations de service	20 815	0,24	23 467	0,30	(2 653)	-11,30
70860000 AVANTAGE EN NATURE	20 815	0,24	23 467	0,30	(2 653)	-11,30
Produits de tiers financeurs	8 570 587	97,45	7 290 561	91,94	1 280 026	17,56
Concours publics et subventions d'exploitation	8 570 587	97,45	7 290 561	91,94	1 280 026	17,56
73100003 BDR SEF	928 350	10,56	785 484	9,91	142 866	18,19
73100004 DVS MECS	505 795	5,75	240 990	3,04	264 805	109,88
73100005 MECS BDR	4 604 314	52,35	4 061 541	51,22	542 772	13,36
73100007 PJ DVS SAPSAD	834 358	9,49	832 015	10,49	2 342	0,28
73100008 VPT VISITE PRESENCE TIERS	70 481	0,80	63 210	0,80	7 271	11,50
73100011 MECS SVAUCLUSE	1 009 459	11,48	884 097	11,15	125 362	14,18
73100012 ACCUEIL EXTERIEUR SVAUCLUSE	218 210	2,48	146 328	1,85	71 882	49,12
73100020 CG LOIRE MECS	67 346	0,77	64 393	0,81	2 953	4,59
73100021 PJ PAD 0-3 ANS	332 143	3,78	203 150	2,56	128 993	63,50
73100022 TARIFICATION SEF HAUT RHIN			4 853	0,06	(4 853)	-100,00
74000002 AIDE ENFANTS EXAMEN	132				132	
74000009 DON ASSOCIATION NPU			4 500	0,06	(4 500)	-100,00
Autres produits d'exploitation	203 664	2,32	615 843	7,77	(412 178)	-66,93
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	173 262	1,97	562 695	7,10	(389 433)	-69,21
78150000 REPRISE PROVISION retraite	43 464	0,49	79 538	1,00	(36 073)	-45,35
78150001 REPR RET REJET éE/CA 2020 HORS CA			85 494	1,08	(85 494)	-100,00
79100001 TRANSF CHARGES ASSURANCES	21 002	0,24	4 015	0,05	16 987	423,13
79164100 REMBOURSEMENT SALAIRE	108 796	1,24	125 444	1,58	(16 648)	-13,27
79164101 REMBOURSEMENT SEGR			213 472	2,69	(213 472)	-100,00
79164102 REMBOURSEMENT VP 3.93/3.82			54 733	0,69	(54 733)	-100,00
Autres produits	30 403	0,35	53 148	0,67	(22 745)	-42,80
75836000 REMBOURS. PHARMACIE			67		(67)	-100,00
75834000 FORMATION PROFESSIONNELL	24 144	0,27	46 642	0,59	(22 498)	-48,24
75836100 REMBOURS. MEDECINE			25		(25)	-100,00
75838000 REMB CAF ALLOCAT LOGEM	6 233	0,07	6 229	0,08	4	0,06
75880000 AUTRES PRODUITS GESTION	25		185		(160)	-86,31
Total des charges d'exploitation	8 759 644	99,60	8 292 664	104,57	466 980	5,63
Autres achats et charges externes	2 101 335	23,89	1 916 135	24,16	185 200	9,67
60611000 EAU APPARTEMENTS	17 761	0,20	17 704	0,22	57	0,32
60612000 EDF-GAZ	124 931	1,42	105 398	1,33	19 532	18,53
60618000 FUEL/BOIS/AUTRE COMBUSTI	8 818	0,10	10 575	0,13	(1 757)	-16,62
60621000 CARBURANT	129 706	1,47	127 786	1,61	1 920	1,50
60622000 PRODUITS LESSIVIELS	12 489	0,14	11 823	0,15	667	5,64
60622001 FOURNITURES COVID 19	120		1 527	0,02	(1 407)	-92,12
60622100 ENTRETIEN PDT'S	9 966	0,11	8 906	0,11	1 061	11,91
60623000 PETIT MATERIEL	42 980	0,49	38 208	0,48	4 772	12,49
60624000 FOURNITURE BUREAU	13 628	0,15	15 170	0,19	(1 542)	-10,17
60624009 FOURNITURE BUREAU ASSOCIATION	49				49	
60624100 FOURNITURES INFORMATIQUE	170				170	
60625000 FOURNIT.SCOL.EDUC.& LOIS	12 736	0,14	12 448	0,16	289	2,32

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
60625300	LINGE	3 183	0,04	2 882	0,04	301	10,45
60625501	PRDTS LESSIVIELS TARASCON	904	0,01			904	
60626000	FOUNITURES HOTELIERES	1 995	0,02	3 569	0,05	(1 575)	-44,11
60626100	VETURE ENFANTS	42 359	0,48	42 183	0,53	176	0,42
60630000	ALIMENTATION	322 448	3,67	291 939	3,68	30 509	10,45
60660000	PHARMACIE	8 498	0,10	6 713	0,08	1 785	26,59
61110000	MEDECINE	5 337	0,06	5 581	0,07	(244)	-4,37
61122000	LOISIRS CAMPS	162 956	1,85	167 862	2,12	(4 906)	-2,92
61125000	SCOLARITE	11 820	0,13	4 484	0,06	7 336	163,61
61128000	AUTRES PRESTATIONS	1 973	0,02	1 285	0,02	688	53,53
61180000	CADEAUX DE NOEL & ANNIVERSAIRE	3 561	0,04	3 731	0,05	(170)	-4,57
61200001	208 CARLIN 101M6854755 321.40_	3 541	0,04	1 931	0,02	1 610	83,38
61200002	FIAT 500 ENORA/279.74_	4 097	0,05	3 357	0,04	740	22,06
61200004	FIAT 500 L PRESOIR 272.26_	3 267	0,04	3 074	0,04	193	6,29
61200005	FIAT 500 L MARGAUX 277.09_	3 325	0,04	3 879	0,05	(554)	-14,29
61200006	500 MOHAMED	3 935	0,04	3 935	0,05		
61200007	500 EMMANNUELLE 363.97_			2 940	0,04	(2 940)	-100,00
61200008	FIAT 500 JULIE 347.18_	4 166	0,05	4 166	0,05		
61200021	FIAT 500 PUGET	3 935	0,04	3 935	0,05		
61200022	PUNTO CARLIN 216.40_			3 508	0,04	(3 508)	-100,00
61200023	FIAT 500 AURELIE 348.61_	4 183	0,05	4 183	0,05		
61200024	C BAIL GREGORY 08/20-08/25 348.61_	4 183	0,05	4 183	0,05		
61200025	500L PIERRICK 00891136	4 196	0,05	4 207	0,05	(11)	-0,27
61200026	CBAIL SEF FOUAD 347.95_	4 175	0,05	4 153	0,05	22	0,54
61200027	CBAIL PAD NEDJMA GC-465-QY 358.57_	4 303	0,05	3 401	0,04	902	26,53
61200028	CBAIL PAD PASCALE GA-757-TW 360.5	4 326	0,05	3 419	0,04	907	26,53
61200030	CBAIL PAD WW-682-ND 360.50_	4 326	0,05	3 186	0,04	1 140	35,77
61200032	208 MAR GRAILLE 101M8883987 40	1 603	0,02			1 603	
61200033	208 LUDO 101M8884054 405.77_	1 603	0,02			1 603	
61220000	CREDIT BAIL	7 479	0,09	4 906	0,06	2 573	52,46
61220014	FIAT 500 ISLES CTRAT 00891125	3 909	0,04	3 584	0,05	326	9,09
61220015	FIAT 500 ISLE CTRAT 891120	3 909	0,04	3 909	0,05		
61220016	FIAT 500 CTRAT 00891129	3 909	0,04	3 909	0,05		
61220017	FIAT 500CBAIL 891134 SV						-100,00
61220018	RENAULT TRAFIC FL-894-GE	7 321	0,08	3 877	0,05	3 444	88,83
61220702	DIRECTION GENERAL	8 386	0,10	5 508	0,07	2 878	52,25
61220801	PUNTO NOIRE DIRECT ARLES	4 541	0,05	4 449	0,06	92	2,07
61220806	FIAT 500 DIRECTION S/REM	4 506	0,05	4 215	0,05	292	6,92
61220807	FIAT 500 ROUGE LEILA SEF	4 839	0,06	2 895	0,04	1 943	67,12
61220808	FIAT PUNTO NOIRE SABINE SEF	3 826	0,04	3 267	0,04	559	17,11
61220810	PUNTO COLLECTIF	220				220	
61220813	FIAT 500 IVOIRE NATHALIE SEF	4 260	0,05	4 260	0,05		
61220814	DOBLO VILLA ARLES 367.32_	4 408	0,05	4 408	0,06		
61220815	PUNTO BLANCHE CYRILLE SAF	3 217	0,04	3 217	0,04		
61220816	PUNTO CHATEAU	3 863	0,04	2 729	0,03	1 134	41,54
61220817	FAIT 500 FREDERIQUE SEF	3 349	0,04	3 349	0,04		
61220818	FIAT 500L BENJAMIN SEF	4 020	0,05	4 063	0,05	(43)	-1,06
61220901	FIAT 500L NG SAF	4 773	0,05	3 353	0,04	1 421	42,37
61220903	FIAT 500L TARASCON	3 909	0,04	3 657	0,05	252	6,90
61220904	FIAT 500 GRD TARASCON 891104	3 909	0,04	3 657	0,05	252	6,90
61220905	FIAT 500 COLLECTIF SR 891130	3 909	0,04	3 657	0,05	252	6,90
61220906	FIAT 500 MAS 891107	3 909	0,04	3 740	0,05	170	4,54
61220910	TALENTO SR			4 466	0,06	(4 466)	-100,00
61221700	TALENTO TARASCON			4 494	0,06	(4 494)	-100,00
61221701	CHATEAU	3 804	0,04	80		3 724	N/S
61221703	TALENTO MAS			4 494	0,06	(4 494)	-100,00
61221704	PUNTO BLANCHE LILIAN SEF	3 857	0,04	2 999	0,04	858	28,62
61221705	PUNTO DIRECTION TARASCON	3 764	0,04	3 764	0,05		
61221706	PUNTO GRISE FREDERIC SEF	3 804	0,04	3 046	0,04	758	24,88
61221710	TALENTO CHATEAU 600041505 493.12_	5 917	0,07	5 506	0,07	411	7,47
61321000	LOCATIONS IMMOBILIERES	271 539	3,09	261 742	3,30	9 797	3,74
61321100	LOYER PERTUIS	8 040	0,09	8 040	0,10		
61321110	LOYERS APT	6 194	0,07	5 995	0,08	199	3,32

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
61321120	LOCATION VPT	9 933	0,11	9 418	0,12	515	5,47
61350000	LOCATION MOBILIERES			5 401	0,07	(5 401)	-100,00
61358000	AUTRES LOCATIONS MOBILIE	14 535	0,17	9 134	0,12	5 401	59,13
61400000	CHARGES LOCATIVES	1 007	0,01	1 572	0,02	(565)	-35,96
61522000	ENTRETIEN/BIEN IMMOBILER	26 699	0,30	14 949	0,19	11 750	78,60
61522001	ENTRETIEN EXCEPTIONNEL	31 180	0,35			31 180	
61551000	ENTRETIENS ESPACES VERTS	2 791	0,03	1 790	0,02	1 000	55,87
61552000	ENTRETIEN MATERIEL TRANS	67 012	0,76	44 674	0,56	22 338	50,00
61558000	ENTRETIEN/BIEN MOBILIER	2 286	0,03	1 692	0,02	595	35,16
61560000	MAINTENANCE	29 834	0,34	21 872	0,28	7 962	36,40
61560004	MAINTENANCE SOCOTEC			2 843	0,04	(2 843)	-100,00
61560012	MAINTENANCE INFORMATIQUE	20 587	0,23	11 967	0,15	8 620	72,03
61610000	MULTIRISQUES	59 674	0,68	67 334	0,85	(7 660)	-11,38
61700000	ETUDES ET RECHERCHES	1 395	0,02			1 395	
61800000	COLOQUES			230		(230)	-100,00
61820000	DOCUMENTATION	1 868	0,02	1 201	0,02	667	55,48
61840000	COTISATIONS & ADHESIONS	3 588	0,04	4 072	0,05	(484)	-11,88
62180000	PRESTATIONS DIVERSES	4 562	0,05	6 925	0,09	(2 364)	-34,13
62260000	HONORAIRES AGENCE IMMOBILIERE	1 542	0,02	1 454	0,02	88	6,05
62261000	HONORAIRES CONSEILLER JURIDIQUE	7 620	0,09	9 927	0,13	(2 307)	-23,24
62262000	EXPERT COMPTABLE	8 352	0,09	7 716	0,10	636	8,24
62263000	COMMISSAIRE AUX COMPTES	12 730	0,14	7 868	0,10	4 863	61,81
62270000	FRAIS HYPOTHEQUES	4 877	0,06			4 877	
62280000	HONORAIRES	15 464	0,18	12 437	0,16	3 027	24,34
62280002	HONORAIRES EVALUATION	8 964	0,10			8 964	
62320000	PUBLICITE ASH	100				100	
62420000	TRANSP CAMP-COLO-USAGERS	45 391	0,52	17 909	0,23	27 482	153,45
62420001	TRANSP CAMPS-COLOS-USAGERS ASFA	15 054	0,17	15 357	0,19	(302)	-1,97
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	20 637	0,23	20 152	0,25	485	2,41
62510001	FRAIS DEPLAC. ASMAT	3 076	0,03	2 753	0,03	323	11,72
62510002	FRAIS DEPLACEMENT FORMAT	1 336	0,02	4 302	0,05	(2 966)	-68,95
62510009	COMPTES ASSOCIATION NPU			130		(130)	-100,00
62560000	REMBOURS RESTO-MISSION	1 906	0,02	3 833	0,05	(1 927)	-50,28
62560001	HOTEL-RESTO FORMATION	1 513	0,02	2 883	0,04	(1 370)	-47,52
62560004	HOTEL-RESTO COLLOQUES	(294)				(294)	
62610000	AFFRANCHISSEMENTS	3 238	0,04	3 898	0,05	(659)	-16,91
62651000	TELEPHONE STRUCTURES	47 224	0,54	49 270	0,62	(2 046)	-4,15
62700000	SERVICES BANCAIRES	7 032	0,08	4 919	0,06	2 113	42,94
62820000	ALIMENTATION EXTERIEURE	128 149	1,46	135 175	1,70	(7 026)	-5,20
62880000	Autres Prestations psy..	11 258	0,13	12 071	0,15	(813)	-6,73
62880001	ENTRETIEN ASMT	78 365	0,89	76 537	0,97	1 828	2,39
Impôts, taxes et versements assimilés		483 926	5,50	433 974	5,47	49 952	11,51
63110000	TAXE SUR SALAIRES	383 309	4,36	352 086	4,44	31 224	8,87
63180000	AGEFIPH	18 066	0,21	7 281	0,09	10 785	148,13
63330000	FORMATION PROFESSIONNELL	48 990	0,56	43 341	0,55	5 649	13,03
63340000	PARTICIPATION CONSTRUCTI	19 057	0,22	17 646	0,22	1 411	7,99
63512000	TAXES FONCIERES	12 976	0,15	12 482	0,16	494	3,96
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	120		60		59	97,93
63540000	DROIT D'ENREGISTREMENT	919	0,01	686	0,01	233	34,06
63580000	AMENDES	307		352		(45)	-12,90
63700000	AUTRES IMPOTS ET TAXES	182		40		142	357,04
Salaires et traitements		4 260 857	48,45	4 030 160	50,82	230 698	5,72
64100000	REMUNERATIONS PERSONNEL	4 196 578	47,71	3 868 279	48,78	328 299	8,49
64100002	RAPPEL VP2022 3.93/3.82	(42 785)	-0,49	47 391	0,60	(90 176)	-190,28
64110000	INDEMNITE DEPART RETRAIT	28 976	0,33	53 025	0,67	(24 049)	-45,35
64111000	SALAIRES ST AGIAIRES	2 652	0,03	1 379	0,02	1 274	92,38
64112000	REGUL DECRET ASFAM	7 723	0,09			7 723	
64113000	REMUNERATION PRECARITE CDD	11 820	0,13			11 820	
64117000	SAL VEILL DE NUIT A PROV	1 596	0,02	3 879	0,05	(2 282)	-58,84
64118000	AUTRES INDEMNITES	1 592	0,02			1 592	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
64120000	CONGES A PAYER	39 076	0,44	44 038	0,56	(4 962)	-11,27
64130000	COMPTE EPARGNE TEMPS	1 391	0,02	14 273	0,18	(12 881)	-90,25
64179100	REMB SALAIRES	12 237	0,14	(2 100)	-0,03	14 337	682,73
64421000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	(1)		(3)		2	70,96
Charges sociales		1 737 687	19,76	1 621 057	20,44	116 630	7,19
64511000	URSSAF	1 221 754	13,89	1 098 682	13,85	123 072	11,20
64511006	CHARGES REGUL VP 3.93/3.82	(22 181)	-0,25	24 530	0,31	(46 712)	-190,42
64513000	CAISSE DE RETRAITE	316 337	3,60	286 878	3,62	29 459	10,27
64515000	CAISSE DE PREVOYANCE	56 670	0,64	50 123	0,63	6 547	13,06
64550000	CHARGES CONGES A PAYER	20 872	0,24	23 475	0,30	(2 603)	-11,09
64551300	CHARGES/REMUNERATION PRECARITE	6 028	0,07			6 028	
64580000	CHARGES/VEILLEURS	1 150	0,01	1 818	0,02	(669)	-36,78
64700000	MUTUELLES	29 002	0,33	26 410	0,33	2 592	9,81
64710009	MUTUELLE REMB ASSO			441	0,01	(441)	-100,00
64720000	COMITE ENTREPRISE	61 405	0,70	56 859	0,72	4 547	8,00
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	16 265	0,18	16 313	0,21	(48)	-0,30
64800000	MUTELLE OBLIGATOIRE AG2R	3 771	0,04	3 831	0,05	(60)	-1,56
64870000	STAGES FORMATION PROFESS	23 155	0,26	30 197	0,38	(7 042)	-23,32
64870002	COLLOQUES			740	0,01	(740)	-100,00
64870003	ST AGE FORMATION PROFESSIONNELLE	3 458	0,04	760	0,01	2 698	355,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		119 464	1,36	117 480	1,48	1 985	1,69
68110000	DOTATIONS AUX AMORTISSEM	119 464	1,36	39 256	0,50	80 209	204,32
68110001	DOTATION AMORT >2003			78 224	0,99	(78 224)	-100,00
Dotations aux provisions		13 147	0,15	135 522	1,71	(122 374)	-90,30
68150000	DOTATIONS AUX PROVISIONS			135 522	1,71	(135 522)	-100,00
68159000	PROVISION RETRAITE HORS CA	13 147	0,15			13 147	
Autres charges		43 228	0,49	38 337	0,48	4 891	12,76
65820000	ARGENT DE POCHE	33 701	0,38	30 554	0,39	3 147	10,30
65821000	VETURE 05.10.2022	9 469	0,11	7 661	0,10	1 807	23,59
65880000	AUTRES CHARGES GESTION	58		121		(64)	-52,33
Résultat d'exploitation		35 582	0,40	(362 653)	-4,57	398 235	109,81
Total des produits financiers		704	0,01	333		372	111,73
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.		1				1	
76200000	REVENU DES FDS GARANTIE	1				1	
Autres intérêts et produits assimilés		703	0,01	333		371	111,43
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIER	703	0,01	333		371	111,43
Total des charges financières		33 699	0,38	33 864	0,43	(165)	-0,49
Intérêts et charges assimilées		33 699	0,38	33 864	0,43	(165)	-0,49
66110000	INTERETS EMPRUNT	16 900	0,19	14 921	0,19	1 980	13,27
66110009	INTERETS EMPRUNTS ASSOCIATIONS	665	0,01	400	0,01	265	66,14
66161000	AGIOS DAILLY	14 544	0,17	7 778	0,10	6 766	86,98
66160000	INTERETS BANCAIRES	1 565	0,02	10 765	0,14	(9 200)	-85,46
66800000	AUTRES CHARGES FINANCIER	25				25	
Résultat financier		(32 995)	-0,38	(33 532)	-0,42	537	1,60

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Résultat courant avant impôts	2 588	0,03	(396 185)	-5,00	398 772	100,65
Total des produits exceptionnels	40 660	0,46	22 439	0,28	18 220	81,20
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 771	0,02	5 328	0,07	(3 557)	-66,76
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			111		(111)	-100,00
77170000 PDT S/EXERCICE ANTERIEUR REMB UR			1 589	0,02	(1 589)	-100,00
77171000 PDT S EXPLOIT/EXERCICES ANTERIE	991	0,01			991	
77000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			906	0,01	(906)	-100,00
77180002 PRODUITS SUR EXERC.ANTER	19		1 147	0,01	(1 128)	-98,38
77200000 PRODUITS SUR EXERC.ANTER	762	0,01	1 575	0,02	(814)	-51,66
Produits exceptionnels sur opérations en capital	38 889	0,44	17 111	0,22	21 778	127,27
77500009 PDT S CESSION ACTIF ASSOC NPU	38 263	0,44	17 000	0,21	21 263	125,08
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIO	625	0,01	2		623	N/S
77800009 FIAT ASSOCIATION			109		(109)	-100,00
Total des charges exceptionnelles	48 633	0,55	20 969	0,26	27 663	131,92
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	10 170	0,12	6 315	0,08	3 856	61,06
67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			336		(336)	-100,00
67120000 PENALITES	1 015	0,01			1 015	
67200000 CHARGES S EXERCICE ANTER	9 155	0,10	5 979	0,08	3 177	53,14
Charges exceptionnelles sur opération en capital	38 462	0,44	14 655	0,18	23 808	162,45
67500009 VALEURS ELEMENTS ACTIF CEDées AS	38 350	0,44	14 655	0,18	23 695	161,68
67520000 VNC IMMO SORTIES	13				13	
67880000 AUTRES CHARGES EXCEPTION	100				100	
Résultat exceptionnel	(7 973)	-0,09	1 470	0,02	(9 443)	-642,49
Excédent ou déficit de l'exercice	(5 385)	-0,06	(394 715)	-4,98	389 329	98,64
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **2 431 805** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **8 836 590** euros
 - un total charges de **8 841 975** euros
 - dégage un résultat de **-5 385** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par la direction et le conseil d'administration de **l'association des Matins Bleus** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Informations générales :

- Description de l' objet social : Les matins bleus ont pour but de définir, de créer et de gérer des structures alternatives d'accueil à moyen et long termes et des services destinés aux enfants, adolescents et jeunes majeurs de 0 à 21 ans, éprouvant des difficultés familiales pouvant entraîner des situations de séparation.

- Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales : Les établissements de l'association se caractérisent par une diversification optimale des modalités d'accueil et d'accompagnement des enfants qui leur sont confiés par les magistrats et les services de l'Aide Sociale à l'Enfance. Les établissements de l'association sont sur les départements des bouches du

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Rhône et du Vaucluse. Les unités de vie des Matins bleus sont localisées au coeur des différentes villes que sont : Arles, Tarascon, Châteaurenard, Isle sur la Sorgue, Puget sur Durance et Saint-Rémy-de-Provence.

- Description des moyens mis en oeuvre : Pour préserver la spécificité du travail éducatif proposé par les structures d'hébergement et les services d'accompagnement tout en conservant un dispositif global, cohérent et en lien permanent, une organisation en trois secteurs est proposée à savoir :

- secteur enfance
- secteur adolescents et jeunes Majeurs
- services d'accompagnement (Sef, Sapsad et le PAAD 0-3 ans).

Les quatre directeurs adjoints, responsables de chacun des secteurs, disposent d'une autonomie importante par délégation du directeur d'établissement. Les effectifs de l'association sont de 108 ETP.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règlements ANC N°2018-06, 2019-04, 2020-08 et du plan comptable comptable général ANC N°2014-03 dans le respect du principe de prudence.

Contributions volontaires :

L'association ne fait pas appel au bénévole.

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.

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 en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

-constructions.: 20-30 ans. Il est à noter que l'association ne ventile pas le prix du terrain et amortit la totalité des constructions terrains compris.

-AAI des constructions: 10-20 ans

-matériel et outillage: 4 à 7 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

-matériel de transport: 5 ans

-mobilier de bureau: 5-7 ans

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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises n'ont pas été évaluées du fait de leur faible valeur.

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.

Autres éléments significatifs

Ouverture prévue pour le 01/08/2024 du nouveau PAAD 0-3 ans dans le département du Vaucluse.

Continuité d'exploitation

En date du 29 mars 2023 notre commissaire aux comptes a déclenché une procédure d'alerte sur la continuité d'exploitation de notre association, une réponse du président a été formulée le 10 avril 2023 en indiquant qu'un plan de rigueur a été élaboré et mis en place par le directeur de l'association (activité plus importante à moyens humains constants...) souscription d'un emprunt de refinancement des investissements antérieurs à hauteur de 350 K€. Pour rappel l'association dispose d'un financement Dailly sur la facturation du prix de journée. Il est également rappelé que l'association possède à son actif un immeuble à Saint

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Rémy de provence et à Tarascon sur lesquels plus aucun emprunt n'est à rembourser et sur Arles avec un emprunt dont le capital restant dû au 31/12/2023 s'élève à 105 K€ soit bien inférieur à sa valeur vénale. Le conseil d'administration a pris la décision de mettre en vente l'immeuble de Tarascon pour 1,1 M€.

Rémunération des 3 plus hauts cadres dirigeants : 208 193 €.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	38 503					38 503
	Autres	9 296		7 322			16 618
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	47 798		7 322			55 120
CORPORELLES	Terrains	57 231					57 231
	Constructions sur sol propre	1 445 627					1 445 627
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	1 669 176		9 145		32 951	1 645 371
	Instal technique, matériel outillage industriels	301 361		2 768			304 129
	Instal., agencement, aménagement divers	256 422		37 454		6 294	287 581
	Matériel de transport	18 828					18 828
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	360 230		10 275		621	369 884
	Emballages récupérables et divers	14 210					14 210
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 123 086		59 643		39 866	4 142 863	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	72 120		4 819		25	76 914
	Prêts et autres immobilisations financières	38 647		10 644		9 097	40 195
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	110 767		15 463		9 122	117 109
TOTAL		4 281 651		82 428		48 988	4 315 091

Amortissements

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	33 037	1 954		34 990
	Autres	9 296	4		9 300
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	42 332	1 958		44 290
CORPORELLES	Terrains	9 586	3 721		13 307
	Constructions sur sol propre	1 043 247	28 776		1 072 023
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 318 253	70 460	55 635	1 333 079
	Instal technique, matériel outillage industriels	227 911	16 619		244 530
	Autres instal., agencement, aménagement divers	234 866	6 505	6 170	235 201
	Matériel de transport	7 284	2 377		9 661
	Matériel de bureau, mobilier	322 055	12 135	1 132	333 058
	Emballages récupérables et divers	4 268	1 593		5 861
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 167 470	142 185	62 937	3 246 719
TOTAL		3 209 803	144 143	62 937	3 291 009

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	1 052 872				1 052 872
Autres réserves					
Report à nouveau	(629 561)	(394 715)			(1 024 276)
Excédent ou déficit de l'exercice	(394 715)	394 715		5 385	(5 385)
Situation nette	28 596			5 385	23 211
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	28 596			5 385	23 211

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2023

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	40 195		40 195
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	148 921	148 921	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	68 372	68 372	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 472	2 472	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	23 464	23 464	
	Charges constatées d'avance	21 265	21 265	
	TOTAL DES CREANCES	304 688	264 493	40 195
	Prêts accordés en cours d'exercice	4 600		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	4 600		
	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	2 725	2 725	
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	902 562	79 096	318 706
	Emprunts et dettes financières divers	907		907
	Fournisseurs et comptes rattachés	118 188	118 188	
	Personnel et comptes rattachés	646 234	646 234	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	451 122	451 122	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	21 861	21 861	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés			
	Autres dettes	30 903	30 903	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	2 174 502	1 350 128	319 613
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	350 000		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	50 636		
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)			

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		517 634
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 805
INTERETS COURUS SSOCIATION	42	
INTERETS COURUS NON ECHU	1 038	
INTERETS COURUS A PAYER	2 725	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		32 862
FOURNIS FACT NON PARVENU	32 862	
Dettes fiscales et sociales		476 991
MUTUELLE	16 929	
CONGES A PAYER	251 307	
AUTRES CHARGES A PAYER	56 699	
CHARGES CONGES A PAYER	128 166	
CHARGES A PAYER	23 890	
Autres dettes		3 976
AUTRES CHARGES A PAYER	3 976	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		78 176
Autres créances		78 176
PERSONNEL PRODUITS A RECEVOIR	68 372	
PRODUITS A RECEVOIR	2 472	
PRODUITS A RECEVOIR	7 332	

Charges constatées d'avance

[illegible]

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE					883 625	883 625
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				228 938	228 938
	Dotation exercice				170 497	170 497
	TOTAL				399 435	399 435
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				230 267	230 267
	Redevances Exercice				170 752	170 752
	TOTAL				401 019	401 019
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				176 579	176 579
	entre 1 et 5 ans				313 149	313 149
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				489 728	489 728
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				186 419	186 419
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				186 419	186 419
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					176 687	176 687

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Hypothèque mas Arles emprunt BFCC	350 000	
	350 000	
Engagements de crédit-bail Redevances de crédit bail à verser	186 419	
	186 419	
Engagements en pensions, retraite et assimilés IFC : Calcul de départ à la retraite 62 ans, montant non provisionné 937 584 € - 220 945 € = 716 639 €	716 639	
	716 639	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	1 253 058	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Effectif moyen

		31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		12	
	Professions intermédiaires			
	Employés		101	
	Ouvriers			
	TOTAL		113	

--

Tableau de passage du résultat comptable au résultat du compte administratif

	Total	MATINS BLEUS	SAPSAD	SUD VAUCLUSE	VPT		
Résultat comptable (a)	(5 385)	97 825	(13 569)	(85 546)	(4 094)		
Reprise résultats sous contrôle tiers financeurs (b)	+ 38 269 - 120 374	+ - 84 482	+ 38 269 -	+ - 35 893	+ -	+ -	+ -
Résultat économique (c = a + b)	(87 491)	13 343	24 700	(121 439)	(4 094)		
Dépenses non opposables aux tiers financeurs (d)	+ 112 159 -	+ 92 407 -	+ 13 911 -	+ 5 841 -	+ -	+ -	+ -
Produits non opposables aux tiers financeurs (e)	+ - 38 423	+ - 38 423	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -
Résultat du compte administratif (f = c + d + e)	(13 755)	67 326	38 611	(115 598)	(4 094)		

Questionnaire en matière de lutte contre le blanchiment 1/2

Vigilance vis-à-vis de l'entité	Oui	Non	NA	Impact	Observations
Le dossier contient-il des documents officiels d'identité actualisés (K-Bis et autres) ?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
Existe-t-il des changements juridiques fréquents de structures ou d'associés/dirigeants ?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
L'entité a-t-elle subi un contrôle fiscal avec des redressements importants ?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		

Vigilance vis-à-vis du bénéficiaire	Oui	Non	NA	Impact	Observations
Connaissons-nous les associés directs détenant plus de 25% des droits de vote ou du capital ou les dirigeants ?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
Avons-nous rencontré le(s) dirigeants effectif(s) ?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
Existe-t-il fréquemment des changements de représentant légal ?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		

Informations sur l'actionnariat	Oui	Non	NA	Impact	Observations
Existe-t-il parmi les actionnaires ou dirigeants des personnes politiquement exposées (PPE) ?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
Existe-t-il une part de capital détenue par des actionnaires inconnus et/ou physiquement absents ?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Existe-t-il des doutes sur l'intégrité et la réputation des actionnaires ou dirigeants ?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		

Informations sur les dirigeants	Oui	Non	NA	Impact	Observations
Existe-t-il des éléments ou des indices permettant de penser que la direction pourrait être amenée à fausser délibérément les résultats de l'entité ?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
Des personnes clés ont-elles quitté l'entité récemment ?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
Les dirigeants changent-ils souvent de banque, d'avocat, d'expert-comptable ?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		

Questionnaire en matière de lutte contre le blanchiment 2/2

Structure de l'entité

	Oui	Non	NA	Impact	Observations
La structure de l'entité est-elle complexe ?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
Existe-t-il des opérations, des filiales ou des comptes bancaires significatifs dans des pays étrangers qui n'ont en apparence aucun lien commercial évident avec l'entité ?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		

Vigilance liée aux opérations

	Oui	Non	NA	Impact	Observations
Existe-t-il des opérations complexes ?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
L'entité exerce-t-elle une activité générant d'importants mouvements d'argent liquide ?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
L'entité exerce-t-elle dans un secteur sensible/ favorable au blanchiment (casinos, immobilier, négoce de pierres précieuses, antiquités ou oeuvres d'arts, opérateurs de jeux ou de paris autorisés, secteur associatifs etc.)	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
Existe-t-il des montants anormalement élevés ?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
Existe-t-il des opérations sans justification économique ?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
L'origine des fonds est-elle suffisamment justifiée ?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
Existe-t-il des transactions avec des pays faisant partie de la liste des pays nécessitant une vigilance ?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		

Conclusion

Pas d'opération décelée qui pourrait laisser suspecter des opérations de blanchiment

Risque faible

Identification du client personne morale

Il convient de demander la communication de tout acte ou extrait de registre officiel datant de moins de 3 mois constatant la dénomination, la forme juridique, l'adresse du siège social et l'identité des associés et dirigeants.

Une copie de ces documents doit être conservée au dossier permanent.

Personne morale française

Raison sociale

Forme

Statuts certifiés conformes à jour au

Extrait Kbis de moins de 3 mois*

Siège social N° et voie

Code postal - Ville

Actionnaires ou associés

*ou document équivalent si le client n'est pas une société commerciale (association, syndicat, ...)

Personne morale dont le siège social est dans la CEE

Raison sociale

Forme

Siège social N° et voie

Code postal - Ville

Pays

Statuts

Document légal

Personne morale dont le siège social est hors de la CEE

Raison sociale

Forme

Siège social N° et voie

Code postal - Ville

Pays

Statuts

Document légal

Fait le

Signature et qualité du signataire

Détermination du niveau de risque

Critère	Niveau de risque			Commentaires
	Faible	Normal	Elevé	
Client	<div>X</div>			
Activité	<div>X</div>			
Localisation	<div>X</div>			
Nature de la mission	<div>X</div>			
Synthèse	<div>X</div>			

Fait le
Signature et qualité du signataire

Acceptation et maintien de la mission 1/2

Prise de connaissance

Le cabinet a-t-il rencontré le client pour prendre connaissance de ses besoins et découvrir l'entreprise ?

Oui Non Observations

☒ ☐

Joindre au dossier une présentation de l'entité (plaquette, notes prises lors de l'entretien avec le client, budgets ou tableaux de bord...)

Analyse des risques du client

Niveau de risque

E : Elevé - M : Moyen - F : Faible

Activité

☐ E ☐ M ☒ F

Caractéristiques juridiques (Structure juridique, détenteurs du capital, dirigeants de l'entité...)

☐ E ☐ M ☒ F

Système d'information (Fiabilité, conformité par rapport à la législation, sécurité...)

☐ E ☐ M ☒ F

Organisation comptable (Existence et importance de la fonction comptable - qualification du personnel comptable - nature et qualité des travaux pris en charge...)

☐ E ☐ M ☒ F

Historique fiscal et social du client (Contrôles fiscaux, contrôles Urssaf...)

☐ E ☐ M ☒ F

Analyse des besoins du client

Oui Non Observations

Les informations suivantes ont-elles été collectées ?

La répartition des travaux comptables entre le client et le cabinet

☒ ☐

Le volume d'écritures comptables

☒ ☐

Les spécificités comptables, fiscales et sociales relatives à l'activité et pouvant nécessiter des travaux approfondis ou spécifiques : valorisation, détermination de provisions, etc.

☒ ☐

Les délais spécifiques à respecter (Demande particulière du client...)

☒ ☐

Acceptation et maintien de la mission 2/2

Analyse de la faisabilité de la mission**Oui Non Observations**

Le cabinet est-il indépendant vis-à-vis du client ?

☒ ☐

Le cabinet a-t-il la compétence pour réaliser cette mission ?

☒ ☐

Le cabinet dispose-t-il des moyens adéquats pour assurer cette mission dans de bonnes conditions (notamment de délai) ?

☒ ☐**Analyse des dispositions de la loi anti blanchiment****Oui Non Observations**

Le questionnaire sur la lutte anti blanchiment a-t-il été complété ?

☒ ☐**Lettre au confrère****Oui Non Observations**

Le client fait-il déjà appel aux services d'un professionnel l'expertise comptable ?

☐ ☒**Si oui ...**

...la lettre au confrère (prévue à l'article 163 du Code de déontologie intégré au décret du 30 mars 2012 relatif à l'exercice de l'activité d'expertise comptable) a-t-elle été envoyée ?

☐ ☐

...existe-t-il une opposition à notre entrée en fonction ou des remarques ont-elles été formulées par le confrère ?

☐ ☐**Décision d'acceptation de la mission (partie réservée à l'expert-comptable)**

Après avoir pris connaissance des réponses formulées sur cette page, compte tenu de la connaissance que j'ai acquise de l'entité et notamment des zones et des niveaux de risque identifiés dans le cadre de la prise de connaissance,

Nouveau client

je décide d'accepter la mission de présentation

☐

je décide de refuser la mission de présentation

☐**Ancien client**

je décide de maintenir la mission de présentation

☒

je décide de ne pas maintenir la mission de présentation

☐**Signature de l'expert comptable****Observations générales**

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

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'entreprise **LES MATINS BLEUS CONSO** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 2 431 805 euros

Produits d'exploitation : 8 795 226 euros

Résultat net comptable : -5 385 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ARLES CEDEX

Le 10/04/2024

Signature