

## **Initiative France Victimes Guadeloupe**

*Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire*

5 Cité Casse

**97100 BASSE-TERRE**

### **COMPTES ANNUELS**

**du 01/01/2023 au 31/12/2023**

---

**Siège social :** Zone Artisanale de Calebassier – 97100 BASSE-TERRE

Téléphone : 0590.99.34.30 – FAX : 0590.99.33.65 – E-mail : [contact@dialectics97.fr](mailto:contact@dialectics97.fr) – Site : [www.dialectics97.fr](http://www.dialectics97.fr)

Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-comptables de la Guadeloupe sous le numéro 20-00000097-01

SARL au Capital de 200 000 Euros – RCS BASSE-TERRE TMC 809 078 280 (2015B65)

# Sommaire

<b>Bilan médico-social</b>	<b>1</b>
<i>ACTIF</i>	1
<i>Immobilisations incorporelles</i>	1
<i>Immobilisations corporelles</i>	1
<i>Immobilisations reçues en affectation</i>	1
<i>Immobilisations financières</i>	1
<b>Bilan médico-social</b>	<b>2</b>
<i>ACTIF</i>	2
<i>Stocks et en cours</i>	2
<i>Créances (2)</i>	2
<i>Autres créances</i>	2
<i>PASSIF</i>	3
<i>Fonds propres</i>	3
<i>Réserves</i>	3
<i>Report à nouveau</i>	3
<i>Provisions réglementées</i>	3
<i>Fonds dédiés</i>	3
<i>Dettes (3)</i>	3
<i>Engagements reçus</i>	4
<i>Engagements donnés</i>	4
<i>Compte de résultat médico-social</i>	5
<i>Compte de résultat médico-social (suite)</i>	6
<b>Annexes Associations 2024</b>	<b>7</b>
<i>PREAMBULE</i>	7
<i>EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE</i>	7
<i>PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	8
<i>METHODE GENERALE</i>	8
<i>PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION</i>	9
<i>CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION</i>	9
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	10
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	12
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	15
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	<i>Erreur ! Signet non défini.</i>
<b>Bilan médico-social détaillé</b>	<b>17</b>
<i>ACTIF</i>	17
<i>Immobilisations incorporelles</i>	17
<i>Immobilisations corporelles</i>	17
<i>Immobilisations reçues en affectation</i>	17
<i>Immobilisations financières</i>	17
<i>Stocks et en cours</i>	17
<i>Créances (2)</i>	17
<i>Autres créances</i>	17
<i>PASSIF</i>	19
<i>Fonds propres</i>	19
<i>Réserves</i>	19
<i>Report à nouveau</i>	19
<i>Provisions réglementées</i>	19
<i>Fonds dédiés</i>	19
<i>Dettes (3)</i>	19
<i>Engagements reçus</i>	20
<i>Engagements donnés</i>	20
<b>Compte de résultat médico-social détaillé</b>	<b>21</b>
<i>Produits d'exploitation</i>	21
<i>Autres produits d'exploitation</i>	21
<i>Produits liés à des financements réglementaires</i>	21
<i>Produits financiers</i>	21
<i>Produits exceptionnels</i>	21

<i>Charges d'exploitation</i>	22
<i>Charges financières</i>	23
<i>Charges exceptionnelles</i>	23
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	24

## Bilan médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b><i>Immobilisations incorporelles</i></b>					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	2 580	2 580			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
<b><i>Immobilisations corporelles</i></b>					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 686	10 543	143	781	- 638
Autres immobilisations corporelles	190 189	161 339	28 850	22 278	6 572
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
<b><i>Immobilisations reçues en affectation</i></b>					
Terrains					
Constructions					
Installation tech., matériel & outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations affectées, concédées ou mises à dispo.					
<b><i>Immobilisations financières</i></b>					
Participations	15		15	15	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts	2 500		2 500		2 500
Autres immobilisations financières	10 457		10 457	9 097	1 360
<b>TOTAL (I)</b>	<b>216 428</b>	<b>174 463</b>	<b>41 965</b>	<b>32 171</b>	<b>9 794</b>
Comptes de liaison (I)					
<b>TOTAL (II)</b>					

**Bilan médico-social**

Présenté en Euros

<b>ACTIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2023</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/12/2022</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b><i>Stocks et en cours</i></b>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Budgets annexes					
<b><i>Créances (2)</i></b>					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés (3)	40		40	150	- 110
<b>Autres créances</b>					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	1 385		1 385	3 100	- 1 715
. Organismes sociaux	6 585		6 585	386	6 199
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	119 687		119 687	92 223	27 464
Valeurs mobilières de placement	673 683		673 683	674 969	- 1 286
Disponibilités	356 241		356 241	293 064	63 177
Charges constatées d'avance	4 955		4 955	5 549	- 594
<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 162 578</b>		<b>1 162 578</b>	<b>1 069 441</b>	<b>93 137</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF ( I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 379 005</b>	<b>174 463</b>	<b>1 204 542</b>	<b>1 101 613</b>	<b>102 929</b>

**(1) Bilan médico-social (suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2023</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2022</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Fonds propres</b>			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Legs et donations			
. Subventions d'investissement sur biens renouvelables			
. Ecart de réévaluation			
<b>Réserves</b>			
. Excédents affectés à l'investissement	121 101	121 101	
. Réserves de compensation	142 811	134 073	8 738
. Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	80 000	80 000	
. Autres réserves			
<b>Report à nouveau</b>			
. Report à nouveau (gestion non contrôlée)	131 325	71 069	60 256
. Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs	222 924	206 002	16 922
. Dépenses non opposables aux tiers financeurs	14 599	11 825	2 774
. Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	56 875	85 977	- 29 102
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	8 810		8 810
<b>Provisions réglementées</b>			
. Couverture du besoin en fonds de roulement	14 242	14 242	
. Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations			
. Réserves des plus-values nettes d'actif	42 353	39 722	2 631
. Immobilisations grevées de droits			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>835 040</b>	<b>764 010</b>	<b>71 030</b>
Comptes de liaison			
<b>TOTAL (II)</b>			
Provisions pour risques	59 877	12 781	47 096
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>	<b>59 877</b>	<b>12 781</b>	<b>47 096</b>
<b>Fonds dédiés</b>			
. Sur subventions de fonctionnement	155 743	135 866	19 877
. Sur autres ressources			
<b>Dettes (3)</b>			
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)	40 000	40 000	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	27 578	31 692	- 4 114
Dettes fiscales et sociales	86 304	117 264	- 30 960
Autres (5)			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>309 625</b>	<b>324 822</b>	<b>- 15 197</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 204 542</b>	<b>1 101 613</b>	<b>102 929</b>

PASSIF	Exercice clos le <b>31/12/2023</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2022</b> (12 mois)	Variation
<i>Engagements reçus</i> Legs nets à réaliser . acceptés par les organes statutairement compétents . autorisés par l'organisme de tutelle Dont en nature restant à vendre <i>Engagements donnés</i>			

## Compte de résultat médico-social

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
<b>Produits d'exploitation</b>					
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	2 406		2 406	6 336	- 3 930
					-62,03
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>2 406</b>		<b>2 406</b>	<b>6 336</b>	<b>- 3 930</b>
					<b>-62,03</b>
<b>Autres produits d'exploitation</b>					
Production stockée					
Production immobilisée					
Dotations et produits de tarification			416 507	381 982	34 525
					9,04
Subventions d'exploitation			516 880	557 821	- 40 941
					-7,34
Dons					
Cotisations			20	120	- 100
					-83,33
Legs et donations					
Produits liés à des financements réglementaires					
Autres produits			54	62 570	- 62 516
					-99,91
Reprise de provisions			12 781		12 781
					N/S
Transfert de charges				8 502	- 8 502
					-100
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>946 243</b>	<b>1 010 994</b>	<b>- 64 751</b>
					<b>-6,40</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>948 649</b>	<b>1 017 330</b>	<b>- 68 681</b>
					<b>-6,75</b>
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)					
<b>Produits financiers</b>					
De participations					
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif					
Autres intérêts et produits assimilés			2 829	1 410	1 419
					100,64
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>2 829</b>	<b>1 410</b>	<b>1 419</b>
					<b>100,64</b>
<b>Produits exceptionnels</b>					
Sur opérations de gestion			25 496	6 958	18 538
					266,43
Sur opérations en capital			24	50	- 26
					-52,00
Reprises sur provisions et transferts de charges					
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			45 393	37 339	8 054
					21,57
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>			<b>70 913</b>	<b>44 347</b>	<b>26 566</b>
					<b>59,90</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>1 022 391</b>	<b>1 063 086</b>	<b>- 40 695</b>
					<b>-3,83</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>					
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>1 022 391</b>	<b>1 063 086</b>	<b>- 40 695</b>
					<b>-3,83</b>



**Compte de résultat médico-social (suite)**

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2023</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2022</b> (12 mois)	<b>Variation</b>	<b>%</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises et de matières premières				
Variation de stock marchandises et matières premières				
Autres achats non stockés	22 044	16 623	5 421	32,61
Services extérieurs	121 510	106 516	14 994	14,08
Autres services extérieurs	68 751	121 549	- 52 798	-43,44
Impôts, taxes et versements assimilés	4 042	8 055	- 4 013	-49,82
Salaires et traitements	473 173	477 382	- 4 209	-0,88
Charges sociales	119 750	142 042	- 22 292	-15,69
Autres charges de personnels	6 589	7 381	- 792	-10,73
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements	17 162	21 221	- 4 059	-19,13
Dotations aux provisions	59 877		59 877	N/S
Autres charges	2 268	17 065	- 14 797	-86,71
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>895 165</b>	<b>917 834</b>	<b>- 22 669</b>	<b>-2,47</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées		266	- 266	-100
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
<b>Total des charges financières (III)</b>		<b>266</b>	<b>- 266</b>	<b>-100</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	2 450	9 856	- 7 406	-75,14
Sur opérations en capital		61	- 61	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 632	1 405	1 227	87,33
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	65 269	47 555	17 714	37,25
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>70 351</b>	<b>58 878</b>	<b>11 473</b>	<b>19,49</b>
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)		132	- 132	-100
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>965 516</b>	<b>977 110</b>	<b>- 11 594</b>	<b>-1,19</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>56 875</b>	<b>85 977</b>	<b>- 29 102</b>	<b>-33,85</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 022 391</b>	<b>1 063 086</b>	<b>- 40 695</b>	<b>-3,83</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
<b>Total</b>				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Personnel bénévole				
<b>Total</b>				

## Annexes Associations 2024

### PREAMBULE

1) L'association a pour but de lutter, en premier lieu, contre les violences faites aux femmes, contre l'exclusion et de favoriser l'insertion sociale et professionnelle des personnes en situation précaire par la réalisation d'actions diversifiées dans le domaine social, éducatif, et de la formation, ainsi que dans les domaines économiques et juridiques. Elle se fixe, en second lieu, pour objet, de porter un appui renforcé aux victimes par :

- l'accueil de ces victimes ;
- un soutien social et psychologique ;
- l'aide à la constitution et au suivi de dossier juridique.

2) L'association est organisée en 5 pôles d'activité :

- un pôle social ;
- un pôle hébergement : le dispositif "hébergement d'urgence" initialement affecté au CHRS, a été transmis à l'Aide aux victimes en 2023. La ressource attribuée dans ce cadre en 2022, a été transférée dans les comptes de l'établissement concerné pour la partie non consommée ;
- un pôle logement ;
- un pôle juridique ;
- un pôle administratif et comptable.

3) Les moyens mis en œuvre sont :

- le service ALLO ECOUTE ;
- des intervenants sociaux en gendarmeries ;
- un CHRS
- un service d'aide aux victimes ;
- la Justice Restauratrice

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 204 542,03 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 56 875,45 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été arrêtés le 07/05/2024 par le conseil d'administration.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

## PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

### *METHODE GENERALE*

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en Euro.

**PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION**

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

**Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

**Amortissement et dépréciation de l'actif :**

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 20 ans
Constructions	de 10 à 40 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

**Créances :**

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

**Provisions pour risques et charges :**

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

**CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION**

Les méthodes d'évaluation retenues et la présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**Annexes Associations 2024 (suite)****NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Immobilisations**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 580			2 580
Immobilisations corporelles	181 657	23 095	3 876	200 875
Immobilisations financières	9 112	3 860		12 972
<b>TOTAL</b>	<b>193 349</b>	<b>26 955</b>	<b>3 876</b>	<b>216 428</b>

**Amortissements**

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 580			2 580
<b>TOTAL I</b>	<b>2 580</b>			<b>2 580</b>
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels	10 558	638	654	10 543
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers	13 153	1 492	753	13 892
Matériel de transport	76 843	7 323		84 166
Matériel de bureau et informatique	58 043	7 708	2 470	63 281
Emballage récupérables et divers				
<b>TOTAL II</b>	<b>158 597</b>	<b>17 162</b>	<b>3 876</b>	<b>171 883</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II)</b>	<b>161 178</b>	<b>17 162</b>	<b>3 876</b>	<b>174 463</b>

**Etat des créances et charges constatées d'avance**

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé:</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	2 500		2 500
Autres créances	10 457		10 457
<b>Créances de l'actif circulant:</b>			
Créances usagers	40	40	
Autres créances	127 657	127 657	
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>4 955</b>	<b>4 955</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>145 610</b>	<b>132 653</b>	<b>12 957</b>

*Etat des produits à recevoir*

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions/financements	99 955
Autres produits à recevoir	2 234
<b>TOTAL</b>	<b>102 189</b>

*Etat des provisions pour dépréciation des éléments de l'actif*

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours				
Comptes de tiers		12 452		12 452
Comptes financiers				
<b>TOTAL</b>		<b>12 452</b>		<b>12 452</b>

*Etat des valeurs mobilières de placement*

Valeurs mobilières de placement	Val. comptable	Val. à la clôture	+Value latente	-Value latente
Compte TONIC	501 647	501 647		
Compte LIVRET	158 253	158 253		
Compte LIVRET BLEU	13 790	13 790		
<b>TOTAL</b>	<b>673 690</b>	<b>673 690</b>		

**Annexes Associations 2024 (suite)****NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Fonds propres**

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves	335 174		8 738		343 911
Dont générosité du public					
Report à nouveau	71 069			39 744	131 325
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	85 977	85 977	56 875		56 875
Dont générosité du public					
<b>Situation nette</b>	<b>492 219</b>	<b>85 977</b>	<b>65 613</b>	<b>39 744</b>	<b>532 112</b>
<b>Situation nette dont générosité du public</b>					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement			8 834	24	8 810
Dont générosité du public					
Provisions réglementées	53 963		2 632		56 595
Dont générosité du public					
<b>TOTAL</b>	<b>546 182</b>	<b>85 977</b>	<b>77 079</b>	<b>39 769</b>	<b>597 516</b>
<b>TOTAL dont générosité du public</b>					

**Report à nouveau avant répartition du résultat**

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées		
- à l'exercice		48 993
- aux exercices ultérieurs		598 005
Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs	135 315	220 430
Report à nouveau des activités propres de l'association		
<b>SOLDE</b>	<b>135 315</b>	<b>867 428</b>

*Analyse des fonds dédiés*

Variation des fonds dédiés	A l'ouverture	Reports	Utilisations : Montant global	Utilisations : Dont remboursements	Transferts	A la clôture : Montant global	A la clôture : Dont fonds à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation Contributions financières d'autres organismes Ressources liées à la générosité du public	135 866		45 393		65 269	155 743	
<b>TOTAL</b>	<b>135 866</b>		<b>45 393</b>		<b>65 269</b>	<b>155 743</b>	

*Subventions d'investissement***Subventions**

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	A l'ouverture	Nouvelle subvention de l'exercice	Annulation de l'exercice	A la clôture
DEETS	Amélioration cadre de vie		8 834		8 834
<b>TOTAL</b>			<b>8 834</b>		<b>8 834</b>

**Reprises**

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	A l'ouverture	Quote-part virée au résultat de l'exercice	Reprise de l'exercice	A la clôture
DEETS	Amélioration cadre de vie		24		24
<b>TOTAL</b>			<b>24</b>		<b>24</b>



*Provisions pour risques et charges*

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées	53 963	65 269	45 393	56 595
<b>TOTAL (I)</b>	<b>53 963</b>	<b>65 269</b>	<b>45 393</b>	<b>56 595</b>
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pensions obligatoires similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	12 781	59 877	12 781	59 877
<b>TOTAL (II)</b>	<b>12 781</b>	<b>59 877</b>	<b>12 781</b>	<b>59 877</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II)</b>	<b>66 744</b>	<b>125 146</b>	<b>58 174</b>	<b>116 472</b>
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation		125 147	58 174	
- financières				
- exceptionnelles				

*Etat des dettes et produits constatés d'avance*

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	40 000	40 000		
Fournisseurs	27 578	27 578		
Dettes fiscales et sociales	86 304	86 304		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>153 882</b>	<b>153 882</b>		

*Charges à payer par poste de bilan*

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	7 918
Dettes fiscales et sociales	52 089
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>60 007</b>

## Annexes Associations 2024 (suite)

### NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

#### *Subventions reçues et fonds dédiés*

Le conseil d'administration a décidé lors de sa réunion d'arrêter des comptes :

- Que le risque de reversement des subventions pour des actions qui n'ont pas été réalisées à la hauteur des dépenses prévues ( subvention ministère de la justice ISGC et hébergement d'urgence) était très faible dans la mesure où cette situation découlait de contraintes de financement en lien avec des financement complémentaire non obtenus;
- Que la reprise des fonds dédiés sur subventions anciennes non consommées devait être effectuée.

#### *Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels*

	Net
<b>Produits exceptionnels</b>	25 521
Sur opérations de gestion	25 496
Produits de cession des éléments d'actif	
Produits sur exercices antérieurs	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
<b>Charges exceptionnelles</b>	5 081
Sur opérations de gestion	2 450
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés	
Dotations aux provisions	2 632
Charges sur exercices antérieurs	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>20 440</b>

#### *Information sectorielle*

	Déficit	Excédent
Parts du résultat sur gestion libre – Aide aux victimes	22 189	
Parts du résultat sur gestion conventionnée		
C.H.R.S.		79 064
<b>Résultat comptable</b>	<b>56 875</b>	

#### *Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés*

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

*Effectif moyen*

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	2	
Non cadres	15	
<b>TOTAL</b>	<b>17</b>	<b>0</b>

*Honoraires du commissaire aux comptes*

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 6 343.78 euros.

## Bilan médico-social détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Concessions, brevets, droits similaires	2 580	2 580			
<i>CONCESSIONS BREVETS ET DROITS LOGICIELS</i>	1 910		1 910	1 910	
<i>AMORT CONCESSIONS BREVETS</i>	670		670	670	
<i>AMORTISSEMENT DES LOGICIELS</i>		1 910	-1 910	-1 910	
		670	-670	-670	
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Installations tech., matériel et outillage i	10 686	10 543	143	781	- 638
<i>MATERIEL INDUSTRIEL</i>	9 912		9 912	10 566	- 654
<i>AGENC. MAT. INDUSTRIEL</i>	774		774	774	
<i>AMT MATERIEL INDUSTRIEL</i>		9 770	-9 770	-9 785	15
<i>AMORT. AGENC MAT. INDUSTRIEL</i>		774	-774	-774	
Autres immobilisations corporelles	190 189	161 339	28 850	22 278	6 572
<i>INST.GENE.AGENC.AMENAG.DIVERS</i>	27 362		27 362	16 621	10 741
<i>MATERIEL DE TRANSPORT</i>	84 166		84 166	84 166	
<i>MAT.BUREAU &amp; INFORMATIQUES</i>	35 791		35 791	31 977	3 814
<i>MOBILIER</i>	42 870		42 870	37 554	5 316
<i>AMORT INSTALL GENE.AG.AMENAG.</i>		13 892	-13 892	-13 153	- 739
<i>AMORT MATERIEL DE TRANSPORT</i>		84 166	-84 166	-76 843	- 7 323
<i>AMORT MAT. BUREAU ET INFORMAT.</i>		28 616	-28 616	-25 510	- 3 106
<i>AMORT. MOBILIER</i>		34 665	-34 665	-32 533	- 2 132
<b>Immobilisations reçues en affectation</b>					
<b>Immobilisations financières</b>					
Participations	15		15	15	
<i>TITRE DE PARTICIPATION</i>	15		15	15	
Prêts	2 500		2 500		2 500
<i>PRETS AU PERSONNEL</i>	2 500		2 500		2 500
Autres immobilisations financières	10 457		10 457	9 097	1 360
<i>DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS</i>	4 983		4 983	3 623	1 360
<i>DEPOTS</i>	5 474		5 474	5 474	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>216 428</b>	<b>174 463</b>	<b>41 965</b>	<b>32 171</b>	<b>9 794</b>
<b>TOTAL (II)</b>					
<b>Stocks et en cours</b>					
<b>Créances (2)</b>					
Créances usagers et comptes rattachés (3)	40		40	150	- 110
<i>USAGERS</i>	40		40	150	- 110
<b>Autres créances</b>					
. Personnel	1 385		1 385	3 100	- 1 715
<i>PERSONNEL REM. DUES</i>	635		635		635
<i>PERSONNEL AVANCES ACOMPTE</i>	750		750	3 100	- 2 350
. Organismes sociaux	6 585		6 585	386	6 199
<i>MUTUELLE MGPS</i>	4 567		4 567	129	4 438
<i>MUTUELLE MGPS</i>				257	- 257
<i>ORG.SOC.AUTR.PROD.A RECEV</i>	2 017		2 017		2 017
. Autres	119 687		119 687	92 223	27 464
<i>CONSEIL GENERAL</i>	30 600		30 600		30 600
<i>DJSCS</i>				12 251	- 12 251
<i>CASBT</i>				10 580	- 10 580
<i>ETAT SUBVENTIONS CAF</i>	6 000		6 000		6 000
<i>SUBVENTIONS PREFECTURE</i>	47 425		47 425	47 425	
<i>PREFECTURE</i>	8 250		8 250		8 250

<b>ACTIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2023</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>31/12/2022</b> (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
<i>CDAD - PAD</i>	7 680		7 680	5 430
<i>C. DEPART SUBV. FONC</i>	2 200		2 200	2 200
<i>CAF DE LA GUADELOUPE</i>	2 280		2 280	6 000
<i>CAGSC GUADELOUPE</i>	800		800	
<i>ETAT PRODUITS A RECE</i>	2 000		2 000	
<i>CARPA</i>	12 452		12 452	8 337
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>673 683</b>		<b>673 683</b>	<b>674 969</b>
<i>CCM COMPTE TONIC</i>	456 641		456 641	501 135
<i>CCM TONIC 200 234 08</i>	45 000		45 000	
<i>COMPTE LIVRET</i>	158 253		158 253	172 927
<i>CCM COMPTE LIVRET BLEU</i>	13 790		13 790	907
<b>Disponibilités</b>	<b>356 241</b>		<b>356 241</b>	<b>293 064</b>
<i>CHEQUE DE SERVICES</i>				7
<i>CAISSE D'EPARGNE SIEGE</i>	248 658		248 658	229 683
<i>CREDIT MUTUEL COMPTE COURANT</i>	107 421		107 421	62 382
<i>CAISSE</i>	162		162	991
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>4 955</b>		<b>4 955</b>	<b>5 549</b>
<i>CHARGES CONST.AVANCE</i>	4 955		4 955	5 549
<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 162 578</b>		<b>1 162 578</b>	<b>1 069 441</b>
<b>TOTAL ACTIF(I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 379 005</b>	<b>174 463</b>	<b>1 204 542</b>	<b>1 101 613</b>

**(1) Bilan médico-social détaillé (suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2023</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2022</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Fonds propres</b>			
<b>Réserves</b>			
. Excédents affectés à l'investissement <i>RESERVES POUR INVESTISSEMENTS</i>	<b>121 101</b> 121 101	<b>121 101</b> 121 101	
. Réserves de compensation <i>RESERVE DE COMPENSATION</i> <i>RESERVE COMPENSATION CH.AMORTI</i>	<b>142 811</b> 129 911 12 900	<b>134 073</b> 121 173 12 900	<b>8 738</b> 8 738
. Excédents affectés à la couverture du BFR <i>RESERVES DE TRESORERIE</i>	<b>80 000</b> 80 000	<b>80 000</b> 80 000	
<b>Report à nouveau</b>			
. Report à nouveau (gestion non contrôlée) <i>RAN EN DIMINUTION CHARGES</i> <i>REPORT A NOUVEAU CREDITEUR</i> <i>REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEB)</i> <i>RESULTAT ATTENTE AFFECT. TUTEL</i>	<b>131 325</b> 80 162 205 831 -135 315 -19 353	<b>71 069</b> 56 829 205 831 -172 238 -19 353	<b>60 256</b> 23 333 36 923
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs <i>EXCEDENT EN ATTENTE AFFECTATIO</i> <i>EXCEDENT AFFECTE MESURE EXPLOI</i>	<b>222 924</b> 48 993 173 932	<b>206 002</b> 32 071 173 932	<b>16 922</b> 16 922
. Dépenses non opposables aux tiers financeurs <i>DEPENSES CONGES A PAYER</i>	<b>14 599</b> 14 599	<b>11 825</b> 11 825	<b>2 774</b> 2 774
. Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	<b>56 875</b>	<b>85 977</b>	<b>- 29 102</b>
. Subventions d'investissement sur biens non renouv <i>SUBV INVEST RENOUV ETAT</i> <i>SUBVENTIONS INSCRITES AU RESUL</i>	<b>8 810</b> 8 834 -24	<b>8 810</b> 8 834 - 24	<b>8 810</b> 8 834 - 24
<b>Provisions réglementées</b>			
. Couverture du besoin en fonds de roulement <i>AUTRES PROV. REGLEMENTEES</i>	<b>14 242</b> 14 242	<b>14 242</b> 14 242	
. Réserves des plus-values nettes d'actif <i>PROV.REGL/RESERVES PV NETTE AC</i> <i>AUTRES PROV. REGLEMENTEES PD F</i>	<b>42 353</b> 1 500 40 853	<b>39 722</b> 1 500 38 222	<b>2 631</b> 2 631
<b>TOTAL (I)</b>	<b>835 040</b>	<b>764 010</b>	<b>71 030</b>
<b>TOTAL (II)</b>			
Provisions pour risques <i>AUTR.PROVISIONS P/RISQUE</i>	<b>59 877</b> 59 877	<b>12 781</b> 12 781	<b>47 096</b> 47 096
<b>TOTAL (III)</b>	<b>59 877</b>	<b>12 781</b>	<b>47 096</b>
<b>Fonds dédiés</b>			
. Sur subventions de fonctionnement <i>FONDS DEDIES /SUBV INVEST</i>	<b>155 743</b> 155 743	<b>135 866</b> 135 866	<b>19 877</b> 19 877
<b>Dettes (3)</b>			
Emprunts et dettes assimilées (2) (3) <i>AUTRES EMPRUNTS (A DETAILLER)</i>	<b>40 000</b> 40 000	<b>40 000</b> 40 000	
Fournisseurs et comptes rattachés (4) <i>FOURNISSEURS</i> <i>FOURN.ACHATS BIENS OU PREST</i> <i>FOURN.FNP ACHATS B OU PREST.</i>	<b>27 578</b> 8 426 11 235 7 918	<b>31 692</b> 14 292 11 202 6 198	<b>- 4 114</b> - 5 866 33 1 720
Dettes fiscales et sociales <i>OEUVRES SOCIALES</i> <i>DETTE PROV.PR CONGES A PAYER</i> <i>PERSONNEL AUTR.CHARG A PAYER</i> <i>URSSAF</i>	<b>86 304</b> 7 184 36 924 14 906	<b>117 264</b> 5 584 38 599 14 085	<b>- 30 960</b> 1 600 - 1 675 821

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2023</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2022</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<i>CAISSE RETRAITE CADR</i>	1 921	1 491	430
<i>CGRR</i>	1 655	1 591	64
<i>VAUBAN HUMANIS</i>	1 251	8 869	- 7 618
<i>AUTRES ORGANISMES SOCIAUX-DIV</i>		145	- 145
<i>MUTUELLE MGPS</i>	2 771		2 771
<i>UNIFAP</i>		2 786	- 2 786
<i>CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER</i>	11 500	12 056	- 556
<i>ORG.SOC.AUTR.PROD.A RECEV</i>		274	- 274
<i>IJSS A RECEVOIR</i>	1 783	2 575	- 792
<i>IMPOTS SUR LE REVENU PREL.</i>	2 745	399	2 346
<i>CAGSC GUADELOUPE</i>		2 000	- 2 000
<i>CONSEIL GENERAL</i>		510	- 510
<i>COREVIH - CHU JEUNES ET VIH</i>		7 500	- 7 500
<i>A.R.S.</i>		10 000	- 10 000
<i>AIDE ETAT CUI-CAE</i>		4 165	- 4 165
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	2 469	629	1 840
<i>CASBT</i>	1 196		1 196
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>309 625</b>	<b>324 822</b>	<b>- 15 197</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 204 542</b>	<b>1 101 613</b>	<b>102 929</b>
<i>Engagements reçus</i>			
Legs nets à réaliser			
<i>Engagements donnés</i>			

## Compte de résultat médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
<b>Produits d'exploitation</b>					
Prestations de services	2 406		2 406	6 336	- 3 930
AUTRES PRESTATIONS	450		450	1 860	- 1 410
PARTICIP. FORF. DES USAGERS	1 956		1 956	4 476	- 2 520
<b>Montants nets prods d'expl</b>	2 406		2 406	6 336	- 3 930

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
<b>Autres produits d'exploitation</b>				
Dotations et produits de tarification	416 507	381 982	34 525	9,04
PRODUIT DE LA TARIFICATION	416 507	381 982	34 525	9,04
Subventions d'exploitation	516 880	557 821	- 40 941	-7,34
DJSCS SUBVENTIONS	17 166	67 639	- 50 473	-74,62
CAF SUBVENTIONS	12 000	14 967	- 2 967	-19,82
PRODUIT DE LA TARIFICATION		11 000	- 11 000	-100
SUBVENTION MINISTERE DE LA JUS	220 000	200 500	19 500	9,73
ARS	8 000		8 000	N/S
SUBVENTIONS CASBT	5 000		5 000	N/S
SUBVENTIONS CONSEIL GENERAL	61 000	33 450	27 550	82,36
SUBVENTIONS CAF	6 000		6 000	N/S
SUBVENTIONS ASP	32 069	58 957	- 26 888	-45,61
ASP CNASEA CUI GORMAN JARI	10 451	15 259	- 4 808	-31,51
SUBVENTIONS PREFECTURE	75 970	56 637	19 333	34,13
FIPD	51 000	68 000	- 17 000	-25,00
SUBVENTION MINISTERE DE L'OUTR		10 000	- 10 000	-100
CDAD - PAD	8 709	8 459	250	2,96
MAIRIE DE SAINT CLAUDE		500	- 500	-100
SUBVENTIONS CASC G	6 000		6 000	N/S
AIDES CONTRATS CUI-CAE		12 453	- 12 453	-100
AUTRES SUBVENTIONS	3 516		3 516	N/S
Cotisations	20	120	- 100	-83,33
COTISATIONS DES ADHERENTS	20	120	- 100	-83,33
Produits liés à des financements réglementaires				
Autres produits	54	62 570	- 62 516	-99,91
PRODS DIVERS GEST COURANTE.	2	50	- 48	-96,00
AUT.PROD.DIV.GEST CO	52	62 520	- 62 468	-99,92
Reprise de provisions	12 781		12 781	N/S
REPR.PROV.PR RISQ. ET CH. EXP	12 781		12 781	N/S
Transfert de charges		8 502	- 8 502	-100
TRANSF.DE CHARG.EXPLOITATION		8 502	- 8 502	-100
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>	<b>946 243</b>	<b>1 010 994</b>	<b>- 64 751</b>	<b>-6,40</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>948 649</b>	<b>1 017 330</b>	<b>- 68 681</b>	<b>-6,75</b>
<b>Produits financiers</b>				
Autres intérêts et produits assimilés	2 829	1 410	1 419	100,64
REVEN.VAL.MOBIL.PLACEMENT	506	551	- 45	-8,17
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 323	859	1 464	170,43
<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>2 829</b>	<b>1 410</b>	<b>1 419</b>	<b>100,64</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	25 496	6 958	18 538	266,43
AUTR.PROD.EXCEPT.OPERAT. GEST	17 500	6 958	10 542	151,51
PRODUITS SUR EXERCICE.ANTER.	7 996		7 996	N/S
Sur opérations en capital	24	50	- 26	-52,00



	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
<i>PRODUITS DE CESSIONS D'ELEMENTS</i>		50	- 50	-100
<i>QP SUBV. INVEST. VIREE CR</i>	24		24	N/S
(+) Report des ressources non utilisées des exerc.	<b>45 393</b>	<b>37 339</b>	<b>8 054</b>	<b>21,57</b>
<i>Report des ressources sub.attr</i>	45 393	14 344	31 049	216,46
<i>RESSOURCES AFFECTEES</i>		22 995	- 22 995	-100
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>	<b>70 913</b>	<b>44 347</b>	<b>26 566</b>	<b>59,90</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>	<b>1 022 391</b>	<b>1 063 086</b>	<b>- 40 695</b>	<b>-3,83</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 022 391</b>	<b>1 063 086</b>	<b>- 40 695</b>	<b>-3,83</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Autres achats non stockés	<b>22 044</b>	<b>16 623</b>	<b>5 421</b>	<b>32,61</b>
<i>ELECTRICITE</i>	2 449	2 524	- 75	-2,97
<i>ELECTRICITE</i>	977	1 353	- 376	-27,79
<i>ELECTRICITE APPART.102</i>	158		158	N/S
<i>EAU</i>	232	-34	266	782,35
<i>EAU</i>	213	572	- 359	-62,76
<i>COMBUSTIBLES ET CARBURANTS</i>	845	1 315	- 470	-35,74
<i>CARBURANT DACIA VEHICULA ADM.</i>	1 433	240	1 193	497,08
<i>PRODUITS ENTRETIEN</i>	2 732	1 400	1 332	95,14
<i>FOURNITURES ADMINISTRATIVES</i>		357	- 357	-100
<i>FOURNITURES EDUCATIVES ET LOIS</i>	541	989	- 448	-45,30
<i>FOURN.D'ENTR. PET.EQUIP.</i>	4 285	4 187	98	2,34
<i>FOURNITURES ENTRET.APR</i>	3 454	1 931	1 523	78,87
<i>FOURN.ADMINISTRATIVES</i>	3 029	1 186	1 843	155,40
<i>ACHATS SPECIAUX</i>	6	82	- 76	-92,68
<i>FOURNITURES MEDICALES</i>	1 691	520	1 171	225,19
Services extérieurs	<b>121 510</b>	<b>106 516</b>	<b>14 994</b>	<b>14,08</b>
<i>SOUS TRAITANCE GENERALE</i>	3 590		3 590	N/S
<i>PREST. A CARACTERE MEDICO SLE</i>		629	- 629	-100
<i>LOCATIONS IMMOBILIERES</i>	61 463	57 860	3 603	6,23
<i>AUTRES LOCATIONS IMMOBILIERES</i>	8 438	1 200	7 238	603,17
<i>LOCATIONS MOBILIERES</i>	1 862	1 862		0,00
<i>AUTRES LOCATIONS MOBILIERES</i>	1 737	1 737		0,00
<i>LOC.EQUIPEMENTS</i>	1 983	2 022	- 39	-1,93
<i>LOCATION COPIEUR CANON</i>	2 070	2 070		0,00
<i>CHARG.LOCAT.&amp; COPROP</i>	3 149	3 121	28	0,90
<i>ENTRETIENS ET REPARATIONS</i>	10 948	11 196	- 248	-2,22
<i>ENTRETIEN VEHICULE</i>	736	950	- 214	-22,53
<i>ENT.REPAR.S/BIENS MOBILIERS</i>	2 028	3 264	- 1 236	-37,87
<i>AUTRES MATERIELS ET OUTILLAGES</i>	6 070	3 879	2 191	56,48
<i>MAINTENANCE</i>	8 725	8 228	497	6,04
<i>ENTRETIEN VEHICULES</i>	328		328	N/S
<i>PRIMES D'ASSURANCES</i>	5 459	6 091	- 632	-10,38
<i>GMF ASS VEHICULE FNP 21 JOURS</i>	947	939	8	0,85
<i>DOCUMENTATION GENERALE</i>	1 727		1 727	N/S
<i>DOCUMENTATION GENERALE ET TECH</i>	249	1 467	- 1 218	-83,03
Autres services extérieurs	<b>68 751</b>	<b>121 549</b>	<b>- 52 798</b>	<b>-43,44</b>
<i>Personnel affecté à l'éts</i>		47 275	- 47 275	-100
<i>HONORAIRES</i>	7 899	7 851	48	0,61
<i>HONORAIRES PAIES</i>	2 636	2 461	175	7,11
<i>HONORAIRES JURIDIQUES</i>	814	5 442	- 4 628	-85,04
<i>HON. COMMISSAIRE AUX COMPTES</i>	6 344	7 517	- 1 173	-15,60
<i>HONORAIRES SOCIAL</i>	2 570	3 281	- 711	-21,67
<i>DIVERS</i>	5 513	561	4 952	882,71
<i>PUBLICITE, PUBLICAT. REL PUB</i>	5 570	7 180	- 1 610	-22,42
<i>ANNONCES ET INSERTIONS</i>	990		990	N/S
<i>TRANSP. BIENS &amp; TRANSP. COLL. PERS</i>		120	- 120	-100
<i>TRANSPORTS SUR ACHATS</i>		210	- 210	-100
<i>TRANSPORTS D'USAGERS</i>	398	280	118	42,14
<i>DEPLTS MISSIONS RECEPTIONS</i>	11 191	8 600	2 591	30,13
<i>INDEMNITES KILOMETRIQUES</i>	2 030	6 882	- 4 852	-70,50
<i>FRAIS POSTAUX ET FRAIS TELEC.</i>	3 103	3 107	- 4	-0,13

	Exercice clos le <b>31/12/2023</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2022</b> (12 mois)	Variation	%
<i>LIAISONS INFORMATIQUES</i>	1 546	1 640	- 94	-5,73
<i>INTERNET ISG NORD &amp; SUD BT</i>	4 305	4 184	121	2,89
<i>INTERNET BAV/SAV CELLULE JURID</i>	764		764	N/S
<i>POLE ECOUTE N°VERT</i>	2 908	2 845	63	2,21
<i>MOBILES BAV/SAV CELLULE JURIDI</i>		833	- 833	-100
<i>DIGICEL MOBILE DIRECT°</i>	660	660		0,00
<i>TEL/FAX/AFRANCHISSEMENT</i>	2 924	3 226	- 302	-9,36
<i>INTERNET</i>		787	- 787	-100
<i>MOBILES</i>	1 458	1 465	- 7	-0,48
<i>ORANGE LIVE BOX</i>		284	- 284	-100
<i>SERV.BANCAIRES &amp; ASSIMILEES</i>	1 026	2 012	- 986	-49,01
<i>ADHESION AUX ASSOCIATIONS</i>	470	1 139	- 669	-58,74
<i>COTISATIONS (LIEES A ACT ECO)</i>	182	216	- 34	-15,74
<i>AUTRES PRESTATIONS PROJETS</i>	1 766	150	1 616	N/S
<i>COTISATIONS DIVERSES</i>	1 681	1 341	340	25,35
Impôts, taxes et versements assimilés	<b>4 042</b>	<b>8 055</b>	<b>- 4 013</b>	<b>-49,82</b>
<i>FORM.PROFESS.CONTINUE</i>	4 042	8 055	- 4 013	-49,82
Salaires et traitements	<b>473 173</b>	<b>477 382</b>	<b>- 4 209</b>	<b>-0,88</b>
<i>REMUNERATION DU PERSONNEL</i>	399 665	420 835	- 21 170	-5,03
<i>indemnités d'astreintes</i>	32 651	20 738	11 913	57,45
<i>INDEMNITES DE SUJETION</i>	7 902	8 490	- 588	-6,93
<i>CONGES PAYES</i>	2 366	1 350	1 016	75,26
<i>PRIMES ET GRATIFICATIONS</i>	14 004	9 701	4 303	44,36
<i>PRIME ANCIENNETE</i>	15 676	14 243	1 433	10,06
<i>INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS</i>	910	2 025	- 1 115	-55,06
Charges sociales	<b>119 750</b>	<b>142 042</b>	<b>- 22 292</b>	<b>-15,69</b>
<i>COTISATIONS A L'URSSAF</i>	81 944	103 393	- 21 449	-20,75
<i>COTISATIONS AUX MUTUELLES</i>	5 099	4 634	465	10,03
<i>COT.RETR.ET PREVOYANCE</i>	17 689	21 753	- 4 064	-18,68
<i>COT. AUTRES. ORG.SOCIAUX</i>	1 700	2 778	- 1 078	-38,80
<i>CHARGES SOCIALES /CONGES PAYES</i>	125	-49	174	355,10
<i>VERSEMENTS AUX OEUVRES SOCIALES</i>	1	2 250	- 2 249	-99,96
<i>MEDECINE DE TRAVAIL PHARMACIE</i>	1 221	1 186	35	2,95
<i>TICKETS RESTAURANTS</i>	9 609	3 902	5 707	146,26
<i>OEUVRES SOCIALES</i>	2 362	2 194	168	7,66
Autres charges de personnels	<b>6 589</b>	<b>7 381</b>	<b>- 792</b>	<b>-10,73</b>
<i>STAGES ET FORMAT° DU PERSONNEL</i>		4 705	- 4 705	-100
<i>TICKETS RESTAURANTS</i>	6 589	2 676	3 913	146,23
Dotations aux amortissements	<b>17 162</b>	<b>21 221</b>	<b>- 4 059</b>	<b>-19,13</b>
<i>DOT.AMT.IMMO CORPORELLES</i>	17 162	21 221	- 4 059	-19,13
Dotations aux provisions	<b>59 877</b>		<b>59 877</b>	<b>N/S</b>
<i>DOT.PROV.POUR RISQ &amp; CH. EXPL</i>	59 877		59 877	N/S
Autres charges	<b>2 268</b>	<b>17 065</b>	<b>- 14 797</b>	<b>-86,71</b>
<i>RED PR CONCESS. BREV. LIC.MARQ</i>	2 246	1 319	927	70,28
<i>CHARGES DIV. DE GEST.COURANTE</i>	4	744	- 740	-99,46
<i>FRAIS DE SIEGE</i>	18	15 002	- 14 984	-99,88
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>895 165</b>	<b>917 834</b>	<b>- 22 669</b>	<b>-2,47</b>
<b>Charges financières</b>				
Intérêts et charges assimilées		<b>266</b>	<b>- 266</b>	<b>-100</b>
<i>CHARGES D'INTERETS</i>		266	- 266	-100
<b>Total des charges financières (III)</b>		<b>266</b>	<b>- 266</b>	<b>-100</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	<b>2 450</b>	<b>9 856</b>	<b>- 7 406</b>	<b>-75,14</b>
<i>AUT.CHARG.EXCEPT.OP.GEST.</i>	7	8 730	- 8 723	-99,92
<i>CHARGES/ EX. ANTERIEURES</i>	2 443	1 126	1 317	116,96
Sur opérations en capital		<b>61</b>	<b>- 61</b>	<b>-100</b>
<i>VNC IMMO CORPORELLES.</i>		61	- 61	-100
Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.	<b>2 632</b>	<b>1 405</b>	<b>1 227</b>	<b>87,33</b>

	Exercice clos le <b>31/12/2023</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2022</b> (12 mois)	<b>Variation</b>	<b>%</b>
<i>DOTATION PROV.REGLEMENTEES</i>	2 632	1 405	1 227	87,33
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	<b>65 269</b>	<b>47 555</b>	<b>17 714</b>	<b>37,25</b>
<i>ENGAGEMENTS A REAL./SUBV ATTRIB</i>	17 166		17 166	N/S
<i>ENGAG.UTILISES/SUBVENT.</i>	48 104		48 104	N/S
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>70 351</b>	<b>58 878</b>	<b>11 473</b>	<b>19,49</b>
Impôts sur les sociétés (VI)		<b>132</b>	<b>- 132</b>	<b>-100</b>
<i>IMPOTS S/LES PM NON LUCRATIFS</i>		132	- 132	-100
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>965 516</b>	<b>977 110</b>	<b>- 11 594</b>	<b>-1,19</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>56 875</b>	<b>85 977</b>	<b>- 29 102</b>	<b>-33,85</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 022 391</b>	<b>1 063 086</b>	<b>- 40 695</b>	<b>-3,83</b>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>				
Produits				
Charges				