

Association APPUI SANTE 28

58 RUE DE REVERDY

28000 CHARTRES

Appui et coordination de parco

COMPTES ANNUELS

31/12/2022



EXPERTISE COMPTABLE

5 avenue Victor Hugo

28080 CHARTRES

02 37 84 11 11

chartres@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr



Sommaire

<i>Compte rendu de travaux</i>	<i>1</i>
COMPTES ANNUELS	2
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>5</i>
ANNEXE COMPTABLE	6
ANNEXE	7
<i>Immobilisations</i>	<i>11</i>
<i>Amortissements</i>	<i>12</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>13</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>14</i>
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	<i>15</i>
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	16
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>17</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>18</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>19</i>

Compte Rendu de Travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du (*renseigner la date*), nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association APPUI SANTE 28** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	692 928	euros
Chiffre d'affaires :	831	euros
Résultat net comptable :	17 233	euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Dans le cadre de notre mission d'établissement des états de synthèse, ont participé aux travaux :

- ☐ Conseiller : Emilie AUROUX
- ☐ Chargé de dossier : John ROCHE

Fait à CHARTRES
Le 01/06/2023

Signature électronique

PATRICK ROLLAND
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/12/2022		31/12/2021	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 012	1 158	1 854	2 456
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	41 943	14 571	27 372	31 421
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 586		4 586	2 028
	TOTAL (I)	49 541	15 729	33 812	35 905
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	200		200	275
	Autres créances	14 230		14 230	2 820
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				32 355
	DISPONIBILITES	643 936		643 936	384 190
	Charges constatées d'avance	750		750	424
	TOTAL (II)	659 116		659 116	420 064
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
COMPTES DE REGULARISATION	TOTAL ACTIF (I à VI)	708 657	15 729	692 928	455 969
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				
	(3) dont à plus d'un an				
	ENGAGEMENTS RECUS				
	Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents				
	- autorisés par l'organisme de tutelle				
	Dons en nature restant à vendre				
	Présentation				

Bilan Passif

31/12/2022 31/12/2021

Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	2 344	1 412
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	17 233	932
	Total des fonds propres	19 576	2 344
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports	20 000	20 000
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	20 000	20 000
	Total des fonds associatifs	39 576	22 344
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	12 344	12 344
	Total des provisions	12 344	12 344
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	519 670	336 201
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	519 670	336 201
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 494	6 240
	Dettes fiscales et sociales	78 844	78 707
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	37 000	133
	Total des dettes	121 338	85 080
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	692 928	455 969
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	17 232,60	931,67
	(1) Dont à moins d'un an	121 338	85 080
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

ENGAGEMENTS DONNES

Présentation

Compte de Résultat

		31/12/2022	31/12/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	831	798
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	1 031 238	929 518
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	8	113
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	5 571	900
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	1 037 648	931 328
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	153 620	127 046
	Impôts, taxes et versements assimilés	26 659	23 112
	Rémunération du personnel	487 007	414 488
	Charges sociales	161 543	150 461
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	9 868	5 241
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	7	8
	Total des charges d'exploitation	838 703	720 356
Charges Produits financiers	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	198 944	210 972
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	1 758	134
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	1 758	134
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	200 702	211 106
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		632
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		(632)
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	327 967	13 817
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	511 437	223 359
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	TOTAL DES PRODUITS	1 367 373	945 279
	TOTAL DES CHARGES	1 350 140	944 348
	EXCEDENT ou DEFICIT	17 233	932
	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

ANNEXE COMPTABLE

Annexe Comptable

INTRODUCTION

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **692 928** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 367 373** euros et un total **charges** de **1 350 140** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **17 233** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

L' Association APPUI SANTE 28 a pour objet social l'appui aux professionnels de santé et l'accompagnement des patients en situation de vulnérabilité liée à une maladie chronique, un handicap, perte d'autonomie, ou à un état de précarité médico-sociale ou psychologique.

Les moyens mis en œuvre par l'association sont principalement des moyens humains avec au 31/12/2022 un effectif moyen de 14.5 personnes (ETP), des locaux d'accueil et du matériel informatique.

Des dons de mobiliers et d'électroménager ont été réalisés par CLINEA Vernouillet, ONCO 28, Mme ROCTON et la SELARL DERUELLE.

Informations sur les concours publics et subventions octroyés dans l'exercice			
Intitulé	Nature	catégories d'autorités administratives	Montant
Subvention ARS DAC	Subvention ARS DAC 2022	ARS	1 006 238 €
Subvention SOS	Subvention ARS SOS 2022	ARS	25 000 €

Annexe Comptable

FAITS CARACTERISTIQUES

(Intervenues au cours de l'exercice ou de la clôture jusqu'à la date d'approbation des comptes par l'organe délibérant).

- Il figure au passif de l'association une somme d'un montant de 12 344€ correspondant à une provision retraite qui était déjà présente dans l'ancienne association absorbée par Appui Santé 28. Cette somme n'est pas actualisée.
- Sur l'exercice 2022, l'association a souscrit à une assurance d'indemnité de départ à la retraite en vue de couvrir les futurs départs à la retraite de ces salariés. Un versement a été effectué pour un montant de 15 000€.
- Des fonds dédiés sur subvention de fonctionnement pour 8 233 € non utilisés au 31/12/2022 (fonds dédiés)

La subvention SOS de 25 000 € n'est pas utilisée en totalité au 31/12/2022. L'utilisation du financement pour 19 323.87 € figure en achats. Des fonds dédiés ont été comptabilisés pour 24 284 €.

Pour cet exercice 2022, l'Association APPUI SANTE 28 a décidé d'imputer en fonds dédié la subvention ARS DAC 2022 non utilisée au 31/12/2022, pour un montant de 487 153 €. Cette décision de gestion a été ratifiée par décision du conseil d'administration.

Bénévolat et contributions volontaires en nature

L'association ne dispose pas des moyens et de l'organisation des procédures internes utiles ayant permis d'inventorier le bénévolat et les contributions volontaires en nature. Leur valorisation n'a donc pas été portée au pied du compte de résultat conformément à la réglementation comptable en vigueur.

Engagement retraite

L'association a pris l'option comptable de comptabiliser ses engagements en matière de retraite. La provision figurant dans les comptes est de 12 344 euros. La réévaluation n'a pas été opérée au 31/12/2022 compte-tenu de son caractère non significatif.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'Association Association APPUI SANTE 28 ont été établis conformément aux dispositions du Plan Comptable Général et en particulier les Règlements du Comité de la Réglementation comptable rappelées ci-dessous :

Annexe Comptable

- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels
- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et le n°2020-08 qui est venu le compléter.

Les méthodes comptables retenues ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments est la méthode des coûts historiques.

1- Valeurs immobilisées :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement a été calculé sur la durée probable d'utilisation des biens. Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle.

Les amortissements sont comptabilisés en mode linéaire. Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes : 4 et 5 ans sur le matériel informatique.

2 - Créances et dettes

Les créances et 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.

3 - Disponibilité

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE DES COMPTES

L'association n'est pas impactée par les conséquences du conflit Ukraine / Russie.

CONTINUITE D'EXPLOITATION

Annexe Comptable

Aucun évènement n'a été identifié pouvant impacter la poursuite d'exploitation.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/20
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virements p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	3 012				3 012
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 012				3 012
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique et mobilier	36 726		5 217		41 943
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations grévées de droits					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36 726		5 217		41 943
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	2 028		2 558		4 586
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 028		2 558		4 586
TOTAL	41 766		7 775		49 541

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations Diminutions	Amortissements au 31/12/2022
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			
	Autres	556	602	1 158
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	556	602	1 158
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions sur sol propre			
	sur sol d'autrui			
	instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels			
	Autres instal., agencement, aménagement divers			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau, mobilier	5 306	9 265	14 571
	Emballages récupérables et divers			
	Immobilisations grevées de droits			
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 306	9 265	14 571
	TOTAL	5 861	9 868	15 729

Créances et Dettes

	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 586	4 586	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	200	200	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés	14 230	14 230	
Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	750	750	
TOTAL DES CREANCES	19 766	19 766	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2022	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 1 an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 494	5 494		
Personnel et comptes rattachés	27 765	27 765		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 012	47 012		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 067	4 067		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	37 000	37 000		
TOTAL DES DETTES	121 338	121 338		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 412	932		2 344
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	932			932
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports	20 000			20 000
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	22 344	932		23 275

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Subvention SOS	18 609	19 324	25 000	24 285
Reprise fonds Addiction 28	8 233			8 233
Subvention ARS DAC 2020	104 608	104 608		
Subvention ARS DAC 2021	204 750	204 750		
Subvention ARS DAC 2022 - 2024		519 085	1 006 237	487 152
TOTAL	336 201	847 767	1 031 237	519 670

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC

Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
NEANT				
Total				
Legs et donations				
NEANT				
Total				
TOTAL				

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Détail de l'Actif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	33 812,02	4,88	35 905,02	7,87	(2 093,00)	-5,83
Concessions brevets et droits similaires	1 854,05	0,27	2 456,45	0,54	(602,40)	-24,52
20501000 Site internet	3 012,00	0,43	3 012,00	0,66		
28050100 Amort.site internet	(1 157,95)	-0,17	(555,55)	-0,12	(602,40)	-108,43
Autres immobilisations corporelles	27 372,15	3,95	31 420,61	6,89	(4 048,46)	-12,88
21830000 Matériel de bureau et info.	28 643,24	4,13	27 199,64	5,97	1 443,60	5,31
21840000 Mobilier de bureau	13 300,11	1,92	9 526,85	2,09	3 773,26	39,61
28183000 Amort.matériel de bureau et info.	(11 209,75)	-1,62	(4 010,31)	-0,88	(7 199,44)	-179,52
28184000 Amort. du mobilier	(3 361,45)	-0,49	(1 295,57)	-0,28	(2 065,88)	-159,46
Autres immobilisations financières	4 585,82	0,66	2 027,96	0,44	2 557,86	126,13
27501000 Dépôt garantie Chartres	4 585,82	0,66	2 027,96	0,44	2 557,86	126,13
TOTAL III - Actif Circulant NET	659 116,06	95,12	420 063,66	92,13	239 052,40	56,91
Créances clients, usagers et comptes rattachés	200,00	0,03	275,00	0,06	(75,00)	-27,27
41810000 Clients - Fact. à établir	200,00	0,03	275,00	0,06	(75,00)	-27,27
Autres créances	14 229,80	2,05	2 820,05	0,62	11 409,75	404,59
44761000 Taxes s/ salaires	14 229,80	2,05			14 229,80	
44861000 CAP - Taxes s/salaires			2 820,05	0,62	(2 820,05)	-100,00
Valeurs mobilières de placement			32 354,82	7,10	(32 354,82)	-100,00
50800000 CATTrésor Plus			32 354,82	7,10	(32 354,82)	-100,00
Disponibilités	643 936,18	92,93	384 189,71	84,26	259 746,47	67,61
51200000 Banque Sté Générale	262 074,16	37,82	159 066,64	34,89	103 007,52	64,76
51210000 Banque Sté Générale livret	305 033,69	44,02	150 000,00	32,90	155 033,69	103,36
51211000 Banque Sté Générale livret A	75 089,38	10,84	75 000,00	16,45	89,38	0,12
51870000 Intérêts courus à recevoir	1 738,95	0,25	123,07	0,03	1 615,88	N/S
Charges constatées d'avance	750,08	0,11	424,08	0,09	326,00	76,87
48600000 Charges constatées d'avance	750,08	0,11	424,08	0,09	326,00	76,87
TOTAL DU BILAN ACTIF	692 928,08	100,00	455 968,68	100,00	236 959,40	51,97

Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	39 576,27	5,71	22 343,67	4,90	17 232,60	77,13
Total des fonds propres	19 576,27	2,83	2 343,67	0,51	17 232,60	735,28
Réserves	2 343,67	0,34	1 412,00	0,31	931,67	65,98
10680000 Réserves pour projet entité	2 343,67	0,34	1 412,00	0,31	931,67	65,98
Excédent ou déficit de l'exercice	17 232,60	2,49	931,67	0,20	16 300,93	N/S
Total des autres fonds associatifs	20 000,00	2,89	20 000,00	4,39		
Fonds associatif avec droit - Apports	20 000,00	2,89	20 000,00	4,39		
10300000 Fonds propres avec droit de reprise	20 000,00	2,89	20 000,00	4,39		
TOTAL III - Total des Provisions	12 344,00	1,78	12 344,00	2,71		
Provisions pour charges	12 344,00	1,78	12 344,00	2,71		
15300000 Prov. pensions retraite	12 344,00	1,78	12 344,00	2,71		
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	519 670,25	75,00	336 200,65	73,73	183 469,60	54,57
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	519 670,25	75,00	336 200,65	73,73	183 469,60	54,57
19400000 Fonds dédiés Addiction 28	8 233,40	1,19	8 233,40	1,81		
19401000 Fonds dédiés SOS	24 283,85	3,50	18 608,72	4,08	5 675,13	30,50
19402000 Fonds dédiés ARS DAC 2020			104 608,05	22,94	(104 608,05)	-100,00
19403000 Fonds dédiés ARS DAC 2021			204 750,48	44,90	(204 750,48)	-100,00
19404000 Fonds dédiés ARS DAC 2022-2024	487 153,00	70,30			487 153,00	
TOTAL IV - Total des dettes	121 337,56	17,51	85 080,36	18,66	36 257,20	42,62
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 493,68	0,79	6 239,71	1,37	(746,03)	-11,96
40100000 Fournisseurs - Dus			861,08	0,19	(861,08)	-100,00
40810000 Fournisseurs - FNP	5 493,68	0,79	5 378,63	1,18	115,05	2,14
Dettes fiscales et sociales	78 843,88	11,38	78 707,32	17,26	136,56	0,17
42820000 Provision pour congés payés	27 764,52	4,01	25 964,83	5,69	1 799,69	6,93
43100000 Orga. URSSAF	16 123,92	2,33	15 108,43	3,31	1 015,49	6,72
43702000 Orga. Harmonie Mutuelle / Mutex	4 817,51	0,70	5 300,69	1,16	(483,18)	-9,12
43703000 Orga. Malakoff Humanis	13 568,64	1,96	12 917,18	2,83	651,46	5,04
43820000 Prov. charges congés payés	12 501,92	1,80	12 410,40	2,72	91,52	0,74
44210000 Etat - PAS	547,37	0,08	984,60	0,22	(437,23)	-44,41
44763000 Formation continue	3 520,00	0,51			3 520,00	
44863000 CAP - Formation continue			6 021,19	1,32	(6 021,19)	-100,00
Produits constatés d'avance	37 000,00	5,34	133,33	0,03	36 866,67	N/S
48700000 Produits constatés d'avance	37 000,00	5,34	133,33	0,03	36 866,67	N/S
Total du passif	692 928,08	100,00	455 968,68	100,00	236 959,40	51,97

Détail du compte de résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 037 647,85	100,00	931 328,04	100,00	106 319,81	11,42
Prestations de services	830,64	0,08	797,78	0,09	32,86	4,12
70600000 Prestations de services	697,31	0,07	658,00	0,07	39,31	5,97
70800000 Produits des activités annexes	133,33	0,01	139,78	0,02	(6,45)	-4,61
Subventions d'exploitation	1 031 238,00	99,38	929 518,00	99,81	101 720,00	10,94
74000000 Subv. ARS DAC (MAIA, PTA)	1 006 238,00	96,97	900 518,00	96,69	105 720,00	11,74
74010000 Subv. ARS SOS	25 000,00	2,41	25 000,00	2,68		
74020000 Subv. EPARCOURS			4 000,00	0,43	(4 000,00)	-100,00
Autres produits de gestion courante	8,21		112,66	0,01	(104,45)	-92,71
75800000 Diff. réglts	8,21		112,66	0,01	(104,45)	-92,71
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de ch	5 571,00	0,54	899,60	0,10	4 671,40	519,28
79100000 Transfert charges d'exploit.	1 000,00	0,10			1 000,00	
79101000 Rembt frais formations	4 571,00	0,44	899,60	0,10	3 671,40	408,11
Total des charges d'exploitation	838 703,40	80,83	720 356,32	77,35	118 347,08	16,43
Autres achats et charges externes	153 619,87	14,80	127 046,09	13,64	26 573,78	20,92
60400000 Sous-traitance prest. méd. SOS	19 323,87	1,86	20 114,94	2,16	(791,07)	-3,93
60613000 Carburant	3 152,23	0,30	2 530,75	0,27	621,48	24,56
60630000 Fournit. petit équipement	5 284,07	0,51	4 041,39	0,43	1 242,68	30,75
60631000 Fournit. Covid 19			308,87	0,03	(308,87)	-100,00
60640000 Fournit. admin.	5 246,02	0,51	3 196,86	0,34	2 049,16	64,10
61220100 CB Peugeot E208 FP-702-CZ ech 04.2024	3 276,72	0,32	3 003,92	0,32	272,80	9,08
61220200 CB Peugeot 208 FP-503-ZD ech 08.2024	2 574,60	0,25	2 574,60	0,28		
61220300 CB Peugeot 208 FW-603-JE ech 02.2025	2 620,20	0,25	2 564,11	0,28	56,09	2,19
61220400 CB Peugeot 208 FW-761-JE ech 02.2025	2 620,20	0,25	2 564,11	0,28	56,09	2,19
61220500 CB Peugeot 208 FW-773-JE ech 03.2025	2 620,20	0,25	2 443,86	0,26	176,34	7,22
61220600 CB Peugeot 208 FW-586-JE ech 02.2025	2 620,20	0,25	2 564,11	0,28	56,09	2,19
61320000 Loyers locaux rue de Reverdy	26 965,01	2,60	26 319,21	2,83	645,80	2,45
61350000 Loc. mat. transp.	484,62	0,05			484,62	
61350100 Loc. copieur RICOH ech. 07.2025	1 180,68	0,11	1 180,68	0,13		
61350300 Locations diverses	317,88	0,03	125,90	0,01	191,98	152,49
61400000 Charges locatives	5 842,55	0,56	5 703,17	0,61	139,38	2,44
61500000 Entretien et réparations			76,45	0,01	(76,45)	-100,00
61520100 Entretien des locaux	1 485,17	0,14	1 429,14	0,15	56,03	3,92
61540000 Hébergement internet	424,08	0,04	562,32	0,06	(138,24)	-24,58
61560000 Maintenance informatique	4 930,20	0,48	3 240,00	0,35	1 690,20	52,17
61560100 Mainteannece postes tél.	1 807,72	0,17	1 701,60	0,18	106,12	6,24
61601000 Assur. multirisque	1 869,32	0,18	1 539,24	0,17	330,08	21,44
61602000 Assur. voitures	2 948,96	0,28	4 827,44	0,52	(1 878,48)	-38,91
61603000 Assur. resp. civ. dirigeant	546,74	0,05	533,37	0,06	13,37	2,51
61604000 Assu indem. fin de carrière	15 000,00	1,45			15 000,00	
61810000 Documentation generale	158,00	0,02			158,00	
62100000 Personnel extérieur			348,00	0,04	(348,00)	-100,00
62210000 Frais formation			630,00	0,07	(630,00)	-100,00
62260000 Honoraires comptables	7 140,42	0,69	6 932,42	0,74	208,00	3,00
62261000 Honoraires sociaux	9 166,20	0,88	7 577,40	0,81	1 588,80	20,97
62262000 Honoraires CAC	3 860,60	0,37	3 636,00	0,39	224,60	6,18
62263000 Honoraires divers	662,40	0,06	3 012,00	0,32	(2 349,60)	-78,01
62280100 Form. continue salariés	5 865,00	0,57	1 407,00	0,15	4 458,00	316,84
62510000 Voyages et déplacements	1 162,52	0,11	773,88	0,08	388,64	50,22
62510100 Frais déplacements salariés	1 666,39	0,16	507,14	0,05	1 159,25	228,59
62560000 Missions receptions	1 326,62	0,13	581,69	0,06	744,93	128,06
62610000 Affranchissements	165,54	0,02	244,30	0,03	(78,76)	-32,24
62630000 Frais téléphones HEXATEL	6 440,88	0,62	5 436,13	0,58	1 004,75	18,48
62630100 Frais internet HEXATEL	502,56	0,05	502,56	0,05		
62630200 Frais messagerie IONOS	1 440,00	0,14	1 380,00	0,15	60,00	4,35

Présentation

Détail du compte de résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
62710000 Frais bancaires	465,98	0,04	291,01	0,03	174,97	60,13
62810000 Cotisations	455,52	0,04	640,52	0,07	(185,00)	-28,88
Impôts, taxes, versements assimilés	26 658,51	2,57	23 111,97	2,48	3 546,54	15,35
63110000 Taxe sur les salaires	19 364,21	1,87	16 835,90	1,81	2 528,31	15,02
63330000 Formation continue	7 294,30	0,70	6 276,07	0,67	1 018,23	16,22
Rémunération du personnel	487 007,25	46,93	414 487,91	44,51	72 519,34	17,50
64110000 Salaires brut	371 456,26	35,80	340 080,35	36,52	31 375,91	9,23
64120000 Congés payés	17 214,35	1,66	16 006,51	1,72	1 207,84	7,55
64130000 Primes conventionnelles	64 301,64	6,20	53 496,94	5,74	10 804,70	20,20
64140000 Indemnités et avantages divers	32 500,00	3,13	4 904,11	0,53	27 595,89	562,71
64143000 Rupture conventionnelle	1 535,00	0,15			1 535,00	
Charges sociales	161 543,27	15,57	150 460,83	16,16	11 082,44	7,37
64510000 Cotis. sécurité sociale	114 845,16	11,07	104 578,89	11,23	10 266,27	9,82
64520000 Cotis. mutuelle	13 953,40	1,34	12 294,59	1,32	1 658,81	13,49
64530000 Cotis. retraite	28 575,79	2,75	25 857,68	2,78	2 718,11	10,51
64580000 Cotis. charg. s/cong. payés	91,52	0,01	7 729,67	0,83	(7 638,15)	-98,82
64700000 Médecine du travail (Sistel)	1 778,40	0,17			1 778,40	
64770000 Chèques vacances	2 150,00	0,21			2 150,00	
64800000 Autres charges de personnel	149,00	0,01			149,00	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	9 867,72	0,95	5 241,10	0,56	4 626,62	88,28
68111000 Dot. amort. s/immob. incorp.	602,40	0,06	555,55	0,06	46,85	8,43
68112000 Dot. amort. s/immob. corp.	9 265,32	0,89	4 685,55	0,50	4 579,77	97,74
Autres charges	6,78		8,42		(1,64)	-19,48
65800000 Diff. réglts	6,78		8,42		(1,64)	-19,48
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	198 944,45	19,17	210 971,72	22,65	(12 027,27)	-5,70
RESULTAT FINANCIER	1 757,75	0,17	133,89	0,01	1 623,86	N/S
Intérêts et produits financiers	1 757,75	0,17	133,89	0,01	1 623,86	N/S
76100000 Produits financiers	1 738,95	0,17	133,89	0,01	1 605,06	N/S
76400000 Revenus des val.mob.placement	18,80				18,80	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	200 702,20	19,34	211 105,61	22,67	(10 403,41)	-4,93
Charges exceptionnelles			632,00	0,07	(632,00)	-100,00
67180000 Charges except. s/opé. gestion			632,00	0,07	(632,00)	-100,00
Résultat exceptionnel			(632,00)	-0,07	632,00	100,00
Report des ressources non utilisées des exercices	327 967,25	31,61	13 817,26	1,48	314 149,99	N/S
78940000 Rep. fonds dédiés reportés	327 967,25	31,61	13 817,26	1,48	314 149,99	N/S
Engagements à réaliser sur ressources affectées	511 436,85	49,29	223 359,20	23,98	288 077,65	128,98
68940000 Reports en fonds dédiés	511 436,85	49,29	223 359,20	23,98	288 077,65	128,98
TOTAL DES PRODUITS	1 367 372,85	131,78	945 279,19	101,50	422 093,66	44,65
TOTAL DES CHARGES	1 350 140,25	130,12	944 347,52	101,40	405 792,73	42,97
Excédent ou déficit de l'exercice	17 232,60	1,66	931,67	0,10	16 300,93	N/S
Contributions volontaires en nature						

Détail du compte de résultat

01/01/2022	12	01/01/2021	12		
31/12/2022	mois	31/12/2021	mois	Variations	%

Charges des contributions volontaires en nature					
---	--	--	--	--	--