

Ass. ACEE

106 Rue le Corbusier

30034 Nîmes Cedex 01

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 9499Z

SIRET : 39908515800059

BGA AUDIT
388 RUE GEORGES BESSE

Tél : 0466388200

E-mail : contact@bga-audit.fr

30000 NIMES

Fax : 0466388210

SOMMAIRE

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
DETAILS DES COMPTES	8
Bilan Actif détaillé	9
Bilan Passif détaillé	10
Compte de Résultat détaillé	12
ETATS DE GESTION	15
Solde Intermédiaire de Gestion	16
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	17
Tableau de financement	20
ANNEXE COMPTABLE	21

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	2 786,68	2 786,68		
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	37 197,79	30 494,34	6 703,45	11 585,00
Autres	213 449,80	137 867,96	75 581,84	61 898,43
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	4 030,00		4 030,00	3 530,00
TOTAL (I)	257 464,27	171 148,98	86 315,29	77 013,43
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				58 974,15
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	208 592,04		208 592,04	239 878,14
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	710 587,94		710 587,94	594 358,13
Charges constatées d'avance	40 287,84		40 287,84	34 613,79
TOTAL (II)	959 467,82		959 467,82	927 824,21
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 216 932,09	171 148,98	1 045 783,11	1 004 837,64

BILAN PASSIF

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 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		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	386 648,63	297 878,63
Excédent ou déficit de l'exercice	72 478,70	88 770,00
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>459 127,33</i>	<i>386 648,63</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	1 952,14	2 422,33
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	461 079,47	389 070,96
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	82 700,00	65 700,00
TOTAL (II)	82 700,00	65 700,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques	101 597,05	162 765,60
Provisions pour charges	89 293,45	77 223,50
TOTAL (III)	190 890,50	239 989,10
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	412,50	1 720,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 052,01	56 453,91
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	160 076,55	157 018,33
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	90 572,08	94 885,34
TOTAL (IV)	311 113,14	310 077,58
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 045 783,11	1 004 837,64

COMPTE DE RÉSULTAT

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		26,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	125 031,27	77 026,25
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 513 947,43	1 471 815,53
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	124 144,73	63 500,22
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 763 123,43	1 612 368,00
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	102 638,34	40 563,89
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	243 985,98	258 251,29
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	27 835,85	32 417,60
Salaires et traitements	1 058 126,52	927 204,82
Charges sociales	207 163,04	165 191,95
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	26 942,94	23 528,28
Dotations aux provisions	17 809,16	61 970,64
Reports en fonds dédiés	17 000,00	17 500,00
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 701 501,83	1 526 628,47
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	61 621,60	85 739,53
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	8 980,85	2 559,49
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 (III)	8 980,85	2 559,49
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	8 980,85	2 559,49

COMPTE DE RÉSULTAT

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	70 602,45	88 299,02
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 756,00	1 386,00
Sur opérations en capital	7 608,49	10 656,57
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	9 364,49	12 042,57
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 018,60	208,00
Sur opérations en capital	6 326,72	11 363,59
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	142,92	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	7 488,24	11 571,59
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	1 876,25	470,98
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 781 468,77	1 626 970,06
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 708 990,07	1 538 200,06
EXCÉDENT OU DÉFICIT	72 478,70	88 770,00

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	2 786,68	2 786,68		
20500000 LOGICIELS	2 786,68		2 786,68	2 786,68
28050000 AMOR.LOGICIELS		2 786,68	-2 786,68	-2 786,68
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	37 197,79	30 494,34	6 703,45	11 585,00
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	29 454,53		29 454,53	30 282,53
21570000 AGENC.AMEN.MATE.OUTI	7 743,26		7 743,26	6 067,60
28154000 AMORT.MATERIEL INDUS		27 190,06	-27 190,06	-22 956,25
28157000 AMORT.AGENC.AMEN.MATE.OUTI		3 304,28	-3 304,28	-1 808,88
Autres	213 449,80	137 867,96	75 581,84	61 898,43
21810000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	40 138,41		40 138,41	36 130,41
21820000 MATERIEL TRANSPORT	147 392,84		147 392,84	124 844,08
21830000 MAT.BUREAU.INFORMATI	25 918,55		25 918,55	25 245,55
28181000 AMORT. INST. GENE. AGENCMT		30 407,58	-30 407,58	-27 004,09
28182000 AMORT. MAT.DE TRANSP		83 123,47	-83 123,47	-73 668,69
28183000 AMORT.MAT.BUREAU INFORMATIO		24 336,91	-24 336,91	-23 648,83
Immobilisations financières				
Autres	4 030,00		4 030,00	3 530,00
27500000 CAUTIONS VERSEES	4 030,00		4 030,00	3 530,00
TOTAL (I)	257 464,27	171 148,98	86 315,29	77 013,43
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				58 974,15
41170000 CLIENTS RETENUES GARANTIE				58 974,15
Autres	208 592,04		208 592,04	239 878,14
401FREE FREE TELECOM	12,99		12,99	
43790000 TAXE SUR SALAIRES	13 773,00		13 773,00	12 997,00
43870000 ORG.SOC. PRODUITS A RECEV				485,76
43870100 ASP	-17 751,20		-17 751,20	-12 916,33
44310000 SUBVENTION LE DEPARTEMENT	58 224,25		58 224,25	69 927,73
44320000 SUBVENTIONS DIVERSES	10 449,00		10 449,00	11 679,00
44321000 SUBVENTIONS FDI	21 000,00		21 000,00	24 994,00
44323000 SUBVENTIONS NIMES METROPOLE	51 821,40		51 821,40	34 994,78
44323100 SUBVENTION VILLE DE NIMES	10 395,00		10 395,00	37 310,00
44330000 CONCOURS PUBLICS DIVERS	16 773,60		16 773,60	36 464,20
46730000 DEBITEURS/CREDITEURS DIV	350,00		350,00	350,00
46740000 FASTT	4 456,00		4 456,00	1 092,00
46750000 OFESA	22 500,00		22 500,00	22 500,00
46760000 LE ROSSIGNOL	16 588,00		16 588,00	
Disponibilités	710 587,94		710 587,94	594 358,13
51201300 CE ASSOC.8910295314	225 991,25		225 991,25	168 811,01
51201400 CE LIVRET A	80 659,99		80 659,99	78 379,62
51201500 CE CPTÉ ASSOCIATIF	2 074,89		2 074,89	1 965,10
51201600 LIVRET CSL ASSOCIATIS	400 846,21		400 846,21	344 163,16
53000000 CAISSE GENERALE	17,41		17,41	5,21
53111000 CAISSE ACI	212,04		212,04	212,04
53112000 CAISSE CHANTIERS	786,15		786,15	821,99
Charges constatées d'avance	40 287,84		40 287,84	34 613,79
48600000 CHARGES CONST.AVANCE	40 287,84		40 287,84	34 613,79
TOTAL (II)	959 467,82		959 467,82	927 824,21
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 216 932,09	171 148,98	1 045 783,11	1 004 837,64

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	386 648,63	297 878,63
11000000 REPORT A NOUVEAU	386 648,63	297 878,63
Excédent ou déficit de l'exercice	72 478,70	88 770,00
Situation nette (sous total)	459 127,33	386 648,63
Subventions d'investissement	1 952,14	2 422,33
13100000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	132 126,24	128 770,00
13900000 SUBV INVT VIREE AU COMPTE RES	-130 174,10	-126 347,67
TOTAL (I)	461 079,47	389 070,96
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	82 700,00	65 700,00
19400000 FONDS DEDIES S/SUBV EXPLOITAT	82 700,00	65 700,00
TOTAL (II)	82 700,00	65 700,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques	101 597,05	162 765,60
15180000 AUTRES PROV. POUR RISQUES	101 597,05	162 765,60
Provisions pour charges	89 293,45	77 223,50
15300000 PROVISIONS POUR PENSION	89 293,45	77 223,50
TOTAL (III)	190 890,50	239 989,10
DETTES		
Emprunts et dettes financières diverses	412,50	1 720,00
16500000 DEPOT CAUTIO RECUS	412,50	1 720,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 052,01	56 453,91
40100000 FOURNISSEURS DIVERS	961,62	1 249,12
40102000 BGA AUDIT	578,53	
40162200 FOURNISSEURS HONORAIRES		13 434,00
401APM AUTO PIECES MARGUERITTES	1 252,19	
401BIANUCC BIANUCCI	817,00	204,92
401BOUYGUE MOBILE	15,99	15,99
401CARTECA CARTE CARBURANT	594,37	593,83
401CTAN CTAN AUTOVISION	100,00	70,00
401FG FG		99,65
401FONCIA FONCIA LANGUEDOC PROVENCE	613,28	736,80
401FREE2MO FREE2MOVE LEASE		656,94
401ISAGRI ISAGRI	3 623,66	3 108,56
401KONICA KONICA		784,55
401LYRECO LYRECO	498,43	197,90
401MAIF MAIF	34 037,68	30 768,43
401MICHEL MICHEL EQUIPEMENT	1 254,02	600,39
401NRJMOBI NRJ MOBILES	11,98	7,99
401ORANGE ORANGE		110,39
401REX REX ROTARY	520,84	14,45
401TOTAL TOTAL ENERGIES	913,42	
40810000 FOURN.FACT.NON PARVE	14 259,00	3 800,00
Dettes fiscales et sociales	160 076,55	157 018,33
42510000 AVANCES SUR FRAIS SALAIRES	21,11	
42820000 DETTES PROV / C.P.	45 167,99	42 929,49
42860000 PERSO AUTRES CHARGES A PAYER	25 544,00	21 693,80
43100000 URSSAF	26 323,00	25 475,00
43730000 AESIO MUTUELLE	1 654,40	1 645,50
43750000 PREVOYANCE CHORUM	3 442,26	3 502,45
43760000 RETRAITE ABELIO HUMANIS	5 348,76	5 284,59
43770000 UNIFORMATION	5 486,00	4 642,00
43820000 CHARG SOCIA / CP	23 942,57	22 819,43
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	22 504,98	28 295,69
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	641,48	610,38
44700000 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEM		120,00

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
Produits constatés d'avance	90 572,08	94 885,34
48700000 PRODUITS CONST AVANC	90 572,08	94 885,34
TOTAL (IV)	311 113,14	310 077,58
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I +II +III +IV+V)	1 045 783,11	1 004 837,64

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		26,00
75600000 COTISATIONS		26,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	125 031,27	77 026,25
70110000 VTE DE PDTS FINIS		225,00
70120000 PRETS DE VEHICULES	13 225,50	17 669,25
70122000 PRETS SCOOTERS/VELOS ELECTRIQU	6 121,85	4 666,50
70130000 VENTES VEHICULES		1 800,00
70131000 VENTES SCOOTERS		750,00
70132000 VENTES VELOS	7 314,40	5 099,00
70133000 VENTES DIVERSES	300,00	727,00
70140000 AIDE FASTT	10 136,00	12 892,00
70141000 OFESA		22 500,00
70142000 LE ROSSIGNOL	66 957,40	
70150000 FRAIS D'INSCRIPTION AUTO ECOLE	13 425,00	8 335,00
70160000 ADHESION ASSOCIATION DEP SOLID	34,00	
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES	4 764,12	762,50
70620000 PRESTATIONS INTER-CHANTIERS	2 753,00	1 600,00
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 513 947,43	1 471 815,53
73000000 CONCOURS PUBLICS MAGNA PORTA		180 944,48
73010000 CONCOURS PUBLICS DIVERS	90 031,60	63 627,34
74010000 SUBV. EXPL CONSEIL GENERAL	453 105,17	420 271,48
74030000 SUBV. EXPL ASP	760 425,73	649 993,38
74060000 SUBVENTIONS DIVERSES	42 876,21	27 664,00
74070000 SUBVENTIONS NIMES METROPOLE	107 818,72	104 599,85
74071000 VILLE DE NIMES	29 580,00	24 635,00
74080000 SUBVENTIONS FDI	30 000,00	
74110000 COTIS. ADHERENTS ASSOCIATION	110,00	80,00
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	124 144,73	63 500,22
78151000 REPRISE PROV POUR PENSION	5 739,21	28,87
78152000 REPR PROV RISQUE ET CHARGES	61 168,55	1 938,60
79110000 TRANSFERT CHRGES EXPLOITATION	9 981,68	15 413,49
79120000 REMBT UNIFORMATION	45 615,98	32 647,05
79142100 INDEMNITES SS	1 639,31	10 874,77
79142101 INDEMNITES PREVOYANCE		2 597,44
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 763 123,43	1 612 368,00
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	102 638,34	40 563,89
60100000 ACHAT MATIERES PREMIERES	9 940,60	3 645,26
60160000 ACHAT PIECES REPARATION	15 898,52	12 377,43
60170000 ACHATS VEHICULES	74 819,22	24 720,00
60171100 ACHAT VELOS/TROTINETTES ELECTR	1 980,00	-178,80
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	243 985,98	258 251,29
60500000 ACHATS MAT EQUIPEM & TRAVAUX	17 765,18	14 022,85

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
60510000 VETEMENTS TRAVAIL / PROTECTION	1 126,93	2 662,92
60610000 EAU	584,87	520,80
60612000 ELECTRICITE	9 735,91	4 701,83
60613000 CARBURANT	24 570,05	22 201,28
60630000 POTS ENTR.PT EQPT	16 540,19	9 184,91
60640000 FOURNITURES ADMINIT.	7 945,72	8 592,71
60641000 FOURN INFORMATIQUE	1 355,12	1 947,55
60680000 AUTRE MATIERES ET FOURNITURES	1 422,26	7 905,32
61220000 CREDIT BAIL VEHICULES AES	3 284,71	7 694,88
61320000 LOYER AUTO ECOLE SOCIALE	7 257,12	6 957,90
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	4 716,14	3 061,82
61351000 LOCATION VIDEO PROJECTEUR		112,00
61351200 LOCATION TPE CE	432,00	432,00
61353000 LOCATION BATTERIES ZOE	896,62	-850,92
61354000 LOCATIONS VOITURES AES	6 177,00	
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPRO.	436,82	120,00
61500000 ENTRETIEN ET REPAR VEHICULES	5 965,13	6 068,00
61550000 MAINTENANCE LOGICIELS	3 108,56	2 952,11
61610000 ASS MAIF RAQUAM	32 217,55	32 953,04
61820000 ABONNEMENT/ADHESION DIVERS	4 361,36	1 948,44
62100000 PRESTATIONS EXTERNES LOCAUX	4 539,02	2 115,72
62110000 PRESTATIONS EXTERNES CHANTIERS	6 432,45	6 946,02
62260000 HONORAIRES	70 639,64	104 451,62
62340000 CADEAUX DIVERS	1 640,00	1 210,00
62500000 DEPLACEMENTS, MISSIONS RECEPT	1 188,40	219,60
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 796,85	1 386,00
62520000 FRAIS DE ROUTE, STATIONNEMENT	813,30	1 312,80
62560000 MISSIONS /REPAS/DEJEUNER	1 522,84	1 598,47
62620000 AFFRANCHISSEMENT	509,00	1 129,31
62630000 MOBILES	792,75	939,25
62640000 FIXE+INTERNET+MOBILES	2 191,37	2 038,11
62641000 INTERNET FIXE ORANGE	1 024,80	1 024,80
62700000 SERVICES BANCAIRES	746,32	640,15
62810000 COTISATIONS DIVERSES	250,00	50,00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	27 835,85	32 417,60
63100000 TAXE SUR LES SALAIRES	15 492,00	9 116,00
63330000 CONTRIB.FORMAT.PROF	7 316,00	6 404,00
63331000 FORMATIONS PAYEES AUX SALARIES	1 491,01	15 791,80
63580000 AUTRE DROIT	3 536,84	1 105,80
Salaires et traitements	1 058 126,52	927 204,82
64110000 REMUNERATION CTTS PERMANENTS	401 104,10	332 431,33
64113000 CONTRATS CAE+CDI	644 052,98	582 425,93
64129900 PROV CP CTTS CDI	7 294,17	9 803,33
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	300,00	
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 850,20	-11 858,57
64144000 INDEMNITE ARRET TRAVAIL	1 525,07	14 402,80
Charges sociales	207 163,04	165 191,95
64510000 URSSAF	141 224,34	115 259,38
64520000 MUTUELLE AESIO	3 291,20	2 929,94
64531000 CHG SAL RET/PREVOY NC	-44 691,26	-39 064,81
64532000 CHG SAL RET/PREVOY CADRES	-2 190,24	-2 221,68
64540000 IONIS ABELIO	64 363,43	55 507,67
64550000 AISMT	12 165,60	6 243,60
64560000 PREVOYANCE CHORUM	13 703,41	12 575,31
64580000 COTISATIONS AUTRES ORG. SOCIAUX	3 859,09	-10 448,66
64589900 CHARGES/CONGES PROV.	-3 932,53	5 211,20
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	19 370,00	19 200,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	26 942,94	23 528,28
68112000 DOT AMORT IMMO CORP	26 942,94	23 528,28
Dotations aux provisions	17 809,16	61 970,64
68150000 PROV RISQ CHARGES RETRAITE	17 809,16	15 425,04
68152000 PROV RISQUE ET CHARGES		46 545,60
Reports en fonds dédiés	17 000,00	17 500,00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
68940000 REPORT FD DED SUR SUBV EXPLOIT Autres charges	17 000,00	17 500,00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 701 501,83	1 526 628,47
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	61 621,60	85 739,53
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	8 980,85	2 559,49
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	8 980,85	2 559,49
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 (III)	8 980,85	2 559,49
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	8 980,85	2 559,49
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	70 602,45	88 299,02
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 756,00	1 386,00
77130000 LIBERALITES RECUES	1 756,00	1 386,00
Sur opérations en capital	7 608,49	10 656,57
77500000 PROD. CESSIONS D'ELEM. D'ACTIF	2 500,00	2 500,00
77700000 OP SUBV INVT VIREE AU RESULTAT	3 826,43	7 821,52
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 282,06	335,05
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	9 364,49	12 042,57
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 018,60	208,00
67120000 PENALITES ET AMENDES FISCALES	1 018,60	208,00
Sur opérations en capital	6 326,72	11 363,59
67500000 V.C.E.A.C.	917,70	363,95
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 409,02	10 999,64
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	142,92	
68710000 DOT AMOR EXCEP IMMO	142,92	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	7 488,24	11 571,59
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	1 876,25	470,98
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 781 468,77	1 626 970,06
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 708 990,07	1 538 200,06
EXCÉDENT OU DÉFICIT	72 478,70	88 770,00

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	125 031,27	100,00	77 026,25	100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	125 031,27	100,00	77 026,25	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	125 031,27	100,00	77 026,25	100,00
+ Cotisations			26,00	0,03
+ Concours publics et subventions d'exploitation	1 513 947,43		1 471 815,53	
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements	102 638,34	82,09	40 563,89	52,66
- Autres achats et charges externes	243 985,98	195,14	258 251,29	335,28
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	1 292 354,38		1 250 052,60	
- Impôts, taxes et versements assimilés	27 835,85	22,26	32 417,60	42,09
- Charges de personnel	1 265 289,56		1 092 396,77	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-771,03	-0,62	125 238,23	162,59
+ Autres produits	57 236,97	45,78	61 532,75	79,89
- Autres charges				
+ Produits exceptionnels	3 038,06	2,43	1 721,05	2,23
- Charges exceptionnelles	6 427,62	5,14	11 207,64	14,55
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	53 076,38	42,45	177 284,39	230,16
+ Produits financiers	8 980,85	7,18	2 559,49	3,32
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	8 980,85	7,18	2 559,49	3,32
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	62 057,23	49,63	179 843,88	233,48
+ Résultat sur cessions d'actifs	1 582,30	1,27	2 136,05	2,77
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	44 895,02	35,91	85 498,92	111,00
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	66 907,76	53,51	1 967,47	2,55
- Report en fonds dédiés	17 000,00	13,60	17 500,00	22,72
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat	3 826,43	3,06	7 821,52	10,15
RÉSULTAT NET	72 478,70	57,97	88 770,00	115,25

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	125 031,27	100,00	77 026,25	100,00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	125 031,27	100,00	77 026,25	100,00
70110000 VTE DE PDTS FINIS			225,00	0,29
70120000 PRETS DE VEHICULES	13 225,50	10,58	17 669,25	22,94
70122000 PRETS SCOOTERS/VELOS ELECTRIQU	6 121,85	4,90	4 666,50	6,06
70130000 VENTES VEHICULES			1 800,00	2,34
70131000 VENTES SCOOTERS			750,00	0,97
70132000 VENTES VELOS	7 314,40	5,85	5 099,00	6,62
70133000 VENTES DIVERSES	300,00	0,24	727,00	0,94
70140000 AIDE FASTT	10 136,00	8,11	12 892,00	16,74
70141000 OFESA			22 500,00	29,21
70142000 LE ROSSIGNOL	66 957,40	53,55		
70150000 FRAIS D'INSCRIPTION AUTO ECOLE	13 425,00	10,74	8 335,00	10,82
70160000 ADHESION ASSOCIATION DEP SOLID	34,00	0,03		
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES	4 764,12	3,81	762,50	0,99
70620000 PRESTATIONS INTER-CHANTIERS	2 753,00	2,20	1 600,00	2,08
PRODUCTION DE L'EXERCICE	125 031,27	100,00	77 026,25	100,00
+ Cotisations			26,00	0,03
75600000 COTISATIONS			26,00	0,03
+ Concours publics et subventions d'exploitation	1 513 947,43		1 471 815,53	
73000000 CONCOURS PUBLICS MAGNA PORTA			180 944,48	234,91
73010000 CONCOURS PUBLICS DIVERS	90 031,60	72,01	63 627,34	82,60
74010000 SUBV. EXPL CONSEIL GENERAL	453 105,17	362,39	420 271,48	545,62
74030000 SUBV. EXPL. ASP	760 425,73	608,19	649 993,38	843,86
74060000 SUBVENTIONS DIVERSES	42 876,21	34,29	27 664,00	35,92
74070000 SUBVENTIONS NIMES METROPOLE	107 818,72	86,23	104 599,85	135,80
74071000 VILLE DE NIMES	29 580,00	23,66	24 635,00	31,98
74080000 SUBVENTIONS FDI	30 000,00	23,99		
74110000 COTIS. ADHERENTS ASSOCIATION	110,00	0,09	80,00	0,10
- Approvisionnements	102 638,34	82,09	40 563,89	52,66
60100000 ACHAT MATIERES PREMIERES	9 940,60	7,95	3 645,26	4,73
60160000 ACHAT PIECES REPARATION	15 898,52	12,72	12 377,43	16,07
60170000 ACHATS VEHICULES	74 819,22	59,84	24 720,00	32,09
60171100 ACHAT VELOS/TROTINETTES ELECTR	1 980,00	1,58	-178,80	-0,23
- Autres achats et charges externes	243 985,98	195,14	258 251,29	335,28
60500000 ACHATS MAT EQUIPEM & TRAVAUX	17 765,18	14,21	14 022,85	18,21
60510000 VETEMENTS TRAVAIL / PROTECTION	1 126,93	0,90	2 662,92	3,46
60610000 EAU	584,87	0,47	520,80	0,68
60612000 ELECTRICITE	9 735,91	7,79	4 701,83	6,10
60613000 CARBURANT	24 570,05	19,65	22 201,28	28,82
60630000 PDTS ENTR. PT EQPT	16 540,19	13,23	9 184,91	11,92
60640000 FOURNITURES ADMINIT.	7 945,72	6,35	8 592,71	11,16
60641000 FOURN INFORMATIQUE	1 355,12	1,08	1 947,55	2,53
60680000 AUTRE MATIERES ET FOURNITURES	1 422,26	1,14	7 905,32	10,26
61220000 CREDIT BAIL VEHICULES AES	3 284,71	2,63	7 694,88	9,99
61320000 LOYER AUTO ECOLE SOCIALE	7 257,12	5,80	6 957,90	9,03
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	4 716,14	3,77	3 061,82	3,98
61351000 LOCATION VIDEO PROJECTEUR			112,00	0,15
61351200 LOCATION TPE CE	432,00	0,35	432,00	0,56
61353000 LOCATION BATTERIES ZOE	896,62	0,72	-850,92	-1,10
61354000 LOCATIONS VOITURES AES	6 177,00	4,94		
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPRO.	436,82	0,35	120,00	0,16
61500000 ENTRETIEN ET REPAR VEHICULES	5 965,13	4,77	6 068,00	7,88
61550000 MAINTENANCE LOGICIELS	3 108,56	2,49	2 952,11	3,83
61610000 ASS MAIF RAQUAM	32 217,55	25,77	32 953,04	42,78
61820000 ABONNEMENT/ADHESION DIVERS	4 361,36	3,49	1 948,44	2,53
62100000 PRESTATIONS EXTERNES LOCAUX	4 539,02	3,63	2 115,72	2,75

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
62110000 PRESTATIONS EXTERNES CHANTIERS	6 432,45	5,14	6 946,02	9,02
62260000 HONORAIRES	70 639,64	56,50	104 451,62	135,61
62340000 CADEAUX DIVERS	1 640,00	1,31	1 210,00	1,57
62500000 DEPLACEMENTS, MISSIONS RECEPT	1 188,40	0,95	219,60	0,29
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 796,85	1,44	1 386,00	1,80
62520000 FRAIS DE ROUTE, STATIONNEMENT	813,30	0,65	1 312,80	1,70
62560000 MISSIONS /REPAS/DEJEUNER	1 522,84	1,22	1 598,47	2,08
62620000 AFFRANCHISSEMENT	509,00	0,41	1 129,31	1,47
62630000 MOBILES	792,75	0,63	939,25	1,22
62640000 FIXE+INTERNET+MOBILES	2 191,37	1,75	2 038,11	2,65
62641000 INTERNET FIXE ORANGE	1 024,80	0,82	1 024,80	1,33
62700000 SERVICES BANCAIRES	746,32	0,60	640,15	0,83
62810000 COTISATIONS DIVERSES	250,00	0,20	50,00	0,06
VALEUR AJOUTÉE	1 292 354,38		1 250 052,60	
- Impôts, taxes et versements assimilés	27 835,85	22,26	32 417,60	42,09
63100000 TAXE SUR LES SALAIRES	15 492,00	12,39	9 116,00	11,83
63330000 CONTRIB.FORMAT.PROF	7 316,00	5,85	6 404,00	8,31
63331000 FORMATIONS PAYEES AUX SALAIRES	1 491,01	1,19	15 791,80	20,50
63580000 AUTRE DROIT	3 536,84	2,83	1 105,80	1,44
- Charges de personnel	1 265 289,56		1 092 396,77	
64110000 REMUNERATION CTTS PERMANENTS	401 104,10	320,80	332 431,33	431,58
64113000 CONTRATS CAE+CDDI	644 052,98	515,11	582 425,93	756,14
64129900 PROV CP CTTS CDI	7 294,17	5,83	9 803,33	12,73
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	300,00	0,24		
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 850,20	3,08	-11 858,57	-15,40
64144000 INDEMNITE ARRET TRAVAIL	1 525,07	1,22	14 402,80	18,70
64510000 URSSAF	141 224,34	112,95	115 259,38	149,64
64520000 MUTUELLE AESIO	3 291,20	2,63	2 929,94	3,80
64531000 CHG SAL RET/PREVOY NC	-44 691,26	-35,74	-39 064,81	-50,72
64532000 CHG SAL RET/PREVOY CADRES	-2 190,24	-1,75	-2 221,68	-2,88
64540000 IONIS ABELIO	64 363,43	51,48	55 507,67	72,06
64550000 AISMT	12 165,60	9,73	6 243,60	8,11
64560000 PREVOYANCE CHORUM	13 703,41	10,96	12 575,31	16,33
64580000 COTISATIONS AUTRES ORG.SOCIAUX	3 859,09	3,09	-10 448,66	-13,57
64589900 CHARGES/CONGES PROV.	-3 932,53	-3,15	5 211,20	6,77
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	19 370,00	15,49	19 200,00	24,93
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-771,03	-0,62	125 238,23	162,59
+ Autres produits	57 236,97	45,78	61 532,75	79,89
79110000 TRANSFERT CHRGES EXPLOITATION	9 981,68	7,98	15 413,49	20,01
79120000 REMBT UNIFORMATION	45 615,98	36,48	32 647,05	42,38
79142100 INDEMNITES SS	1 639,31	1,31	10 874,77	14,12
79142101 INDEMNITES PREVOYANCE			2 597,44	3,37
+ Produits exceptionnels	3 038,06	2,43	1 721,05	2,23
77130000 LIBERALITES RECUES	1 756,00	1,40	1 386,00	1,80
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 282,06	1,03	335,05	0,43
- Charges exceptionnelles	6 427,62	5,14	11 207,64	14,55
67120000 PENALITES ET AMENDES FISCALES	1 018,60	0,81	208,00	0,27
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 409,02	4,33	10 999,64	14,28
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	53 076,38	42,45	177 284,39	230,16
+ Produits financiers	8 980,85	7,18	2 559,49	3,32
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	8 980,85	7,18	2 559,49	3,32
COÛT DE FINANCEMENT	8 980,85	7,18	2 559,49	3,32
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	62 057,23	49,63	179 843,88	233,48
+ Résultat sur cessions d'actifs	1 582,30	1,27	2 136,05	2,77
67500000 V.C.E.A.C.	-917,70	-0,73	-363,95	-0,47

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
77500000 PROD. CESSIONS D'ELEM. D'ACTIF	2 500,00	2,00	2 500,00	3,25
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	44 895,02	35,91	85 498,92	111,00
68112000 DOT AMORT IMMO CORP	26 942,94	21,55	23 528,28	30,55
68150000 PROV RISQ CHARGES RETRAITE	17 809,16	14,24	15 425,04	20,03
68152000 PROV RISQUE ET CHARGES			46 545,60	60,43
68710000 DOT AMOR EXCEP IMMO	142,92	0,11		
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	66 907,76	53,51	1 967,47	2,55
78151000 REPRISE PROV POUR PENSION	5 739,21	4,59	28,87	0,04
78152000 REPR PROV RISQUE ET CHARGES	61 168,55	48,92	1 938,60	2,52
- Report en fonds dédiés	17 000,00	13,60	17 500,00	22,72
68940000 REPORT FD DED SUR SUBV EXPLOIT	17 000,00	13,60	17 500,00	22,72
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat	3 826,43	3,06	7 821,52	10,15
77700000 QP SUBV INVT VIREE AU RESULTAT	3 826,43	3,06	7 821,52	10,15
RÉSULTAT NET	72 478,70	57,97	88 770,00	115,25

TABLEAU DE FINANCEMENT

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

			Capacité d'autofinancement		62 057,23
	au 31/12/23	au 31/12/22	Variation		
Immobilisations				Acquisition	Cession
Incorporelles brutes	2 786,68	2 786,68			1 582,30
Corporelles brutes	250 647,59	222 570,17	28 077,42	36 805,42	917,70
Financières brutes	4 030,00	3 530,00	500,00	40 500,00	40 000,00
Emplois stables	257 464,27	228 886,85	-28 577,42		
Fonds propres				Diminution	Augmentation
Fonds propres	386 648,63	297 878,63	88 770,00		
Résultat	72 478,70	88 770,00	-16 291,30		
Subventions d'invest.	1 952,14	2 422,33	-470,19		3 356,24
				Remboursé	Réalisé
Emprunts, dettes fin.	412,50	1 720,00	-1 307,50	8 144,00	6 836,50
Prov. risques/charges	190 890,50	239 989,10	-49 098,60		
Fonds dédiés	82 700,00	65 700,00	17 000,00		
Amort. provisions	171 148,98	151 873,42	19 275,56		
Ressources stables	906 231,45	848 353,48	-57 877,97		
Fonds de roulement net global	648 767,18	619 466,63	-29 300,55	Total	
				Emploi	Ressource
				85 449,42	114 749,97
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)					Augmentation 29 300,55
Stocks et créances				Augmentation	Diminution
Créances		58 974,15	-58 974,15		
Autres créances	208 592,04	239 878,14	-31 286,10		
C. régularisations	40 287,84	34 613,79	5 674,05		
Total	248 879,88	333 466,08	-84 586,20		84 586,20
Dettes				Diminution	Augmentation
Dettes d'exploitation	60 052,01	56 453,91	3 598,10		
Dettes diverses	160 076,55	157 018,33	3 058,22		
C. régularisations	90 572,08	94 885,34	-4 313,26		
Total	310 700,64	308 357,58	2 343,06		2 343,06
Besoin en fonds de roulement	-61 820,76	25 108,50	-86 929,26		
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)					Diminution 86 929,26
Trésorerie				Augmentation	Diminution
Disponibilités	710 587,94	594 358,13	116 229,81		
Total	710 587,94	594 358,13	116 229,81	116 229,81	
VARIATION DE TRÉSORERIE (= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)				Augmentation	
				116 229,81	

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION	O		
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NS	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		NS	
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		NS	
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES		NS	
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES		NS	
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS		NS	
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			NA
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES		NS	
LES EFFECTIFS		NS	
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			NA

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

L'objet de ses statuts est « de regrouper toute personne touchée par le chômage (Valide, handicapée, salariée) et de créer un organisme de formation, cercle de recherche d'emploi, etc dans un but de réinsertion ».

Les chantiers d'insertion permettent d'accompagner les personnes, qui sont salariées, dans leur insertion sociale et professionnelle.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

ACEE anime 5 chantiers d'Insertion par l'Activité Economique (I.A.E), 2 actions d'insertion et d'accompagnement (AIA) de mobilité départementale, et une auto-école sociale.

Elle intervient dans trois domaines :

- l'environnement : chantiers aménagement garrigue, entretien des itinéraires multi-activités de Nîmes Métropole,
- la mobilité : chantiers d'entretien d'un parc de 2 roues, atelier véhicules, mobilité solidaire, auto-école sociale.
- le remploi : un chantier de réemploi et de valorisation des déchets.

Les moyens mis en oeuvre :

MOYENS HUMAINS : Directeur (1 ETP) - 3 coordonnateurs (3 ETP) - 5 encadrants (4 ETP) - comptable (1 ETP) - Assistante administrative (0.75 ETP) - Conseillère en Insertion professionnelle (0.50 ETP) - Moniteur auto école (1 ETP) - Personnels externes : 3 personnes pour 1.79 ETP

MOYENS MATERIELS : Equipements informatiques, Matériels et outillages, Véhicules de transports liés à aux activités, Véhicules pour la mise à disposition.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 045 783,11 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 72 478,70 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Installations techniques	5 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	5 ans
- Matériels de transport	3 à 5 ans
- Matériels informatiques	1 à 3 ans

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	2 787		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			36 350		1 676
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		36 130		4 008
		Matériel de transport		124 844		30 449
		Matériel de bureau & mobilier informatique		25 246		673
		Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				222 570	36 805	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			3 530		40 500
TOTAL				3 530	40 500	
TOTAL GENERAL				228 887	77 305	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			2 787	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			828		37 198	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				40 138	
		Matériel de transport		7 900		147 393	
		Mat. bureau, inform., mobilier				25 919	
		Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				8 728	250 648		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières			40 000		4 030	
TOTAL				40 000	4 030		
TOTAL GENERAL				48 728	257 464		

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 787			2 787
TOTAL	2 787			2 787
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	24 765	6 557	828	30 494
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	27 004	3 403		30 408
Matériel de transport	73 669	16 437	6 982	83 123
Mat. bureau et informatiq., mob.	23 649	688		24 337
Emballages récupérables divers				
TOTAL	149 087	27 086	7 810	168 362
TOTAL GENERAL	151 873	27 086	7 810	171 149

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 030		4 030
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-3 978	-3 978	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	168 663	168 663	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	43 907	43 907	
	Charges constatées d'avance	40 288	40 288	
TOTAUX		252 910	248 880	4 030
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(1) des - Prêts accordés en cours d'exercice	40 000		
	(2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice	40 000		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	40 000		
(3)	Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	40 288
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	40 288

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	413	413		
Fournisseurs & comptes rattachés	60 052	60 052		
Personnel & comptes rattachés	70 733	70 733		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	88 702	88 702		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	641	641		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	90 572	90 572		
TOTAUX	311 113	311 113		

- Renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
- Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	90 572
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	90 572

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 259
Dettes fiscales et sociales	117 160
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	131 419

ENGAGEMENTS

447 - Ass. ACEE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 89 293,45 Euros.
Cet engagement a été comptabilisé.