



**ASSOCIATION PROMOTION SANTE
NOUVELLE - AQUITAINE**

6 quai de Paludate
33800 BORDEAUX

Numéro SIRET : **52930968400015**
Code NAF : **8899B**

COMPTES ANNUELS

01/01/2023 au 31/12/2023

4 bis, Chemin de la Croisière - 33550 LE TOURNE
La cité du numérique B7 – 2 rue Marc Sangnier – 33130 BEGLES
Téléphone : 05.57.77.08.90 – contact@deixis.fr

Sommaire

| | |
|---|-----------|
| Compte rendu de travaux | 1 |
| Bilan | 3 |
| ACTIF | 3 |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | 3 |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | 3 |
| <i>Immobilisations financières</i> | 3 |
| <i>Actif circulant</i> | 3 |
| PASSIF | 4 |
| <i>Fonds propres</i> | 4 |
| <i>Fonds reportés et dédiés</i> | 4 |
| <i>Provisions</i> | 4 |
| <i>Dettes</i> | 4 |
| <i>Engagements reçus</i> | 4 |
| <i>Engagements donnés</i> | 4 |
| Compte de résultat | 6 |
| <i>Produits d'exploitation</i> | 6 |
| <i>Charges d'exploitation</i> | 6 |
| <i>Produits financiers</i> | 6 |
| <i>Charges financières</i> | 6 |
| <i>Produits exceptionnels</i> | 7 |
| <i>Charges exceptionnelles</i> | 7 |
| <i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i> | 7 |
| Annexes | 9 |
| PREAMBULE | 9 |
| EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE | 9 |
| PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES | 10 |
| METHODE GENERALE | 10 |
| PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION | 11 |
| CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION | 12 |
| NOTES SUR LE BILAN ACTIF | 13 |
| NOTES SUR LE BILAN PASSIF | 15 |
| AUTRES INFORMATIONS | 20 |
| Bilan détaillé | 22 |
| ACTIF | 22 |
| ACTIF IMMOBILISE | 22 |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | 22 |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | 22 |
| <i>Immobilisations financières</i> | 22 |
| ACTIF CIRCULANT | 22 |
| PASSIF | 24 |
| FONDS PROPRES | 24 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | 24 |
| PROVISIONS | 24 |
| DETTES | 24 |
| <i>Engagements reçus</i> | 25 |
| <i>Engagements donnés</i> | 25 |
| Compte de résultat détaillé | 27 |
| <i>Produits d'exploitation</i> | 27 |
| <i>Charges d'exploitation</i> | 27 |
| <i>Produits financiers</i> | 29 |
| <i>Charges financières</i> | 29 |
| <i>Produits exceptionnels</i> | 29 |
| <i>Charges exceptionnelles</i> | 29 |
| <i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i> | 29 |

Compte rendu de travaux

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 7 décembre 2018, nous avons effectué une mission de PRESENTATION des comptes annuels de :

ASSOCIATION PROMOTION SANTE NOUVELLE - AQUITAINE
6 quai de Paludate
33800 BORDEAUX

Les comptes annuels ci-joints, relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 se caractérisent par les données suivantes :

| | | |
|--------------------------------|--------------|-------|
| ➤ Total du bilan | 2 053 286,60 | Euros |
| ➤ Chiffre d'affaires | | Euros |
| ➤ Résultat net comptable | -35 921,66 | Euros |

Fait au Tourne
Le 24 avril 2024

Pour la SAS DEIXIS EXPERTISE ET CONSEILS



Jean Luc BEY
Expert-comptable associé

BILAN

Bilan

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 | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 22 347 | 20 598 | 1 748 | 2 878 | - 1 130 |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | 24 100 | 24 100 | 0 | 0 | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 8 266 | 8 266 | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 288 576 | 248 781 | 39 795 | 48 402 | - 8 607 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | |
| Participations et créances rattachées | 8 | | 8 | 8 | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | 20 890 | | 20 890 | 20 890 | |
| Autres | 25 495 | | 25 495 | 24 497 | 998 |
| TOTAL (I) | 389 682 | 301 745 | 87 936 | 96 675 | - 8 739 |
| Actif circulant | | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 4 302 | | 4 302 | 582 | 3 720 |
| Créances | | | | | |
| . Créances clients, usagers et comptes rattachés | 200 092 | 44 194 | 155 898 | 135 610 | 20 288 |
| . Créances reçues par legs ou donations | | | | | |
| . Autres | 266 240 | 4 001 | 262 239 | 415 433 | - 153 194 |
| Valeurs mobilières de placement | 22 646 | | 22 646 | 22 433 | 213 |
| Instruments de trésorerie | | | | | |
| Disponibilités | 1 493 299 | | 1 493 299 | 1 628 593 | - 135 294 |
| Charges constatées d'avance | 26 965 | | 26 965 | 17 301 | 9 664 |
| TOTAL (II) | 2 013 545 | 48 195 | 1 965 350 | 2 219 952 | - 254 602 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | | |
| TOTAL ACTIF | 2 403 226 | 349 940 | 2 053 287 | 2 316 626 | - 263 339 |

Bilan(suite)

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | Variation |
|---|--|--|------------------|
| Fonds propres | | | |
| <i>Fonds propres sans droit de reprise</i> | | | |
| . Fonds propres statutaires | 260 295 | 260 295 | |
| . Fonds propres complémentaires | 237 000 | 237 000 | |
| <i>Fonds propres avec droit de reprise</i> | | | |
| . Fonds statutaires | | | |
| . Fonds propres complémentaires | | | |
| Ecart de réévaluation | | | |
| <i>Réserves</i> | | | |
| . Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| . Réserves pour projet de l'entité | 300 437 | 300 437 | |
| . Autres | | | |
| Report à nouveau | -22 268 | 17 971 | - 40 239 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -35 922 | -40 239 | 4 317 |
| Situation nette (sous total) | 739 542 | 775 464 | - 35 922 |
| Fonds propres consommables | | | |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| TOTAL (I) | 739 542 | 775 464 | - 35 922 |
| Fonds reportés et dédiés | | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | |
| Fonds dédiés | 66 907 | 95 912 | - 29 005 |
| TOTAL (II) | 66 907 | 95 912 | - 29 005 |
| Provisions | | | |
| Provisions pour risques | 1 787 | | 1 787 |
| Provisions pour charges | 133 737 | 118 278 | 15 459 |
| TOTAL (III) | 135 524 | 118 278 | 17 246 |
| Dettes | | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 75 697 | 129 849 | - 54 152 |
| Dettes des legs ou donations | | | |
| Dettes fiscales et sociales | 577 680 | 574 692 | 2 988 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 8 888 | 10 740 | - 1 852 |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Produits constatés d'avance | 449 049 | 611 691 | - 162 642 |
| TOTAL (IV) | 1 111 314 | 1 326 972 | - 215 658 |
| Ecart de conversion passif (V) | | | |
| TOTAL PASSIF | 2 053 287 | 2 316 626 | - 263 339 |
| Engagements reçus | | | |
| Engagements donnés | | | |

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | Variation | % |
|---|--|--|----------------|---------------|
| | Total | Total | | |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Cotisations | 315 | 260 | 55 | 21,15 |
| Ventes de biens et services | | | | |
| . Ventes de biens | | | | |
| . dont ventes de dons en nature | | | | |
| . Ventes de prestations de services | 467 649 | 341 448 | 126 201 | 36,96 |
| . dont parrainages | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | |
| . Concours publics et subventions d'exploitation | 3 204 073 | 2 800 508 | 403 565 | 14,41 |
| . Versements des fondateurs ou consommations/dotation | | | | |
| consomptible | | | | |
| . Ressources liées à la générosité du public | | | | |
| . Dons manuels | | | | |
| . Mécénats | | | | |
| . Legs, donations et assurances-vie | | | | |
| . Contributions financières | | | | |
| Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge | 51 348 | 47 660 | 3 688 | 7,74 |
| Utilisations des fonds dédiés | 86 917 | 256 675 | - 169 758 | -66,14 |
| Autres produits | 319 | 1 000 | - 681 | -68,10 |
| Total des produits d'exploitation (I) | 3 810 620 | 3 447 550 | 363 070 | 10,53 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variations stocks | | | | |
| Autres achats et charges externes | 885 629 | 790 630 | 94 999 | 12,02 |
| Aides financières | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 227 860 | 187 784 | 40 076 | 21,34 |
| Salaires et traitements | 1 950 315 | 1 779 311 | 171 004 | 9,61 |
| Charges sociales | 682 456 | 636 475 | 45 981 | 7,22 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 33 834 | 34 806 | - 972 | -2,79 |
| Dotations aux provisions | 23 172 | 3 994 | 19 178 | 480,17 |
| Reports en fonds dédiés | 57 912 | 82 347 | - 24 435 | -29,67 |
| Autres charges | 4 512 | 1 307 | 3 205 | 245,22 |
| Total des charges d'exploitation (II) | 3 865 691 | 3 516 654 | 349 037 | 9,93 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II) | -55 071 | -69 104 | 14 033 | 20,31 |
| Produits financiers | | | | |
| De participations | 224 | | 224 | N/S |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 17 050 | 3 847 | 13 203 | 343,20 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | |
| Total des produits financiers (III) | 17 275 | 3 847 | 13 428 | 349,05 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |

| | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | Variation | % |
|---|---|---|-----------------|---------------|
| | Total | Total | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements | | | | |
| Total des charges financières (IV) | | | | |
| RESULTAT FINANCIER (III – IV) | 17 275 | 3 847 | 13 428 | 349,05 |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV) | -37 796 | -65 258 | 27 462 | 42,08 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | 17 894 | 28 341 | - 10 447 | -36,86 |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | 4 379 | - 4 379 | -100 |
| Total des produits exceptionnels (V) | 17 894 | 32 720 | - 14 826 | -45,31 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | 9 618 | 6 029 | 3 589 | 59,53 |
| Sur opérations en capital | 5 402 | 1 600 | 3 802 | 237,62 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | 72 | - 72 | -100 |
| Total des charges exceptionnelles (VI) | 15 020 | 7 702 | 7 318 | 95,01 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 2 874 | 25 019 | - 22 145 | -88,51 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | |
| Impôts sur les sociétés (VIII) | 1 000 | | 1 000 | N/S |
| Total des produits (I + III + IV) | 3 845 789 | 3 484 117 | 361 672 | 10,38 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 3 881 711 | 3 524 356 | 357 355 | 10,14 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -35 922 | -40 239 | 4 317 | 10,73 |
| Evaluation des contributions volontaires en nature | | | | |
| Produits | | | | |
| . Dons en nature | | | | |
| . Prestations en nature | 43 552 | 43 552 | | 0,00 |
| . Bénévolats | | | | |
| Total | 43 552 | 43 552 | | 0,00 |
| Charges | | | | |
| . Secours en nature | | | | |
| . Mise à disposition gratuite de biens et services | 43 552 | 43 552 | | 0,00 |
| . Prestations | | | | |
| . Personnel bénévole | | | | |
| Total | 43 552 | 43 552 | | 0,00 |

ANNEXES

Annexes

PREAMBULE

- Description de l'objet social de l'entité
- Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées
- Description des moyens mis en oeuvre

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 2 053 286,60 E.

Le résultat net comptable est un déficit de 35 921,66 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/04/2024 par les dirigeants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'assemblée générale extraordinaire du 21 novembre 2023 de notre association a modifié sa dénomination sociale. Elle devient PROMOTION SANTE NOUVELLE-AQUITAINE en remplacement de INSTANCE REGIONALE D'EDUCATION ET DE PROMOTION DE LA SANTE NOUVELLE-AQUITAINE (IREPS NOUVELLE-AQUITAINE

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant

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.

ACTIVITE DE L'ASSOCIATION

L'association IREPS NOUVELLE AQUITAINE a pour objectif :

- de réduire les inégalités sociales de santé,
- la promotion de la santé et l'éducation pour la santé dans toutes ses composantes, dont l'éducation thérapeutique du patient

Elle propose :

- un conseil individualisé,
- des formations et des échanges de pratiques en éducation et promotion de la santé,
- des activités d'aide à la décision (diagnostics, évaluations, enquêtes, etc.),
- une aide au développement de projets de recherche en santé publique avec les universités de la région,
- des supports de documentation et des outils, dans nos centres de ressources ouverts à tous,
- un réseau de ressources en ligne pour faciliter l'information en santé de tous et la valorisation des initiatives existantes.

Ses ressources proviennent pour l'essentiel :

- des formations dispensées
- des subventions publiques et privées.

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 (ou sont directement inscrits en charges) 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 |
| Agencements des constructions | 07 ans |
| Agencements, aménagements, installations | de 03 à 10 ans |
| Matériel de bureau et informatique | de 01 à 03 ans |
| Mobilier | de 01 à 07 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.

Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

L'association a décidé de provisionner le montant des engagements pour départ à la retraite dans ses comptes. Le mode de calcul est indiqué ci-après.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

* Taux :

- Taux d'actualisation : 3,20%
- Taux de croissance des salaires : 1%
- Taux de charges sociales : 43%

* Age de départ à la retraite : 60-67ans

* Turn over :

- Un taux de rotation de moyen a été retenu pour l'ensemble du personnel.

Compte tenu des hypothèses retenues ci-dessus, les engagements en matière d'indemnité de départ à la retraite s'élèvent au 31/12/2023 à 128 051 euros.

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.

LOCAUX MIS A DISPOSITION A TITRE GRATUIT

Les locaux de Poitiers et de Niort sont mis à disposition à titre gratuit.

1) Les locaux de Poitiers sont mis à disposition par EKIDOM, office Public de l'Habitat de Grand Poitiers, dont le siège social est sis 65 avenue John Kennedy à Poitiers.

Les locaux sont situés au 19 rue Alphonse Daudet apt 1411 à Poitiers ;

Description des locaux :

- Typologie : T 3 bis
- Surface habitable : 79m²
- Surface corrigée : 130.84m²

Le propriétaire met à disposition le local à titre gracieux. Seul le paiement des charges définies règlementairement sur la base d'une provision mensuelle de 107,51 E est due. Aucun dépôt de garantie n'est demandé.

Cette mise à disposition est évaluée à 23.552 E pour l'exercice 2023.

2) Les locaux de Niort sont mis à disposition par le département des Deux-Sèvres situé à la Maison du département à Niort..

Les locaux sont situés au 3/5 avenue de Limoges 79000 Niort.

Description des locaux :

- 3 bureaux d'une superficie de 54.70m²
- Un centre de documentation de 35.20m²
- 1 pièce au sous-sol
- Accès aux salles mutualisés au 3ème étages

La mise à disposition à titre gracieux se poursuit, elle avait été initialement conclue pour une durée de 5 ans à compter du 1er janvier 2020 jusqu'au 31 décembre 2025

Cette mise à disposition est évaluée à 20.000 E pour l'exercice 2023.

Annexes (suite)
NOTES SUR LE BILAN ACTIF
Immobilisations

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|-------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles | 22 347 | | | 22 347 |
| Immobilisations corporelles | 311 597 | 16 694 | 7 349 | 320 942 |
| Immobilisations financières | 45 394 | 6 400 | 5 402 | 46 393 |
| TOTAL | 379 338 | 23 095 | 12 751 | 389 682 |

Amortissements

| Immobilisations amortissables | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|--|----------------|---------------|--------------|----------------|
| Frais d'établissement, de recherche et de développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 19 469 | 1 129 | | 20 598 |
| TOTAL I | 19 469 | 1 129 | | 20 598 |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| sur sol propre | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements | 24 100 | | | 24 100 |
| Installations techniques, matériel, outillages industriels | 8 266 | | | 8 266 |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Installations générales, agencements divers | 30 193 | 2 494 | | 32 687 |
| Matériel de transport | 12 478 | | | 12 478 |
| Matériel de bureau et informatique | 188 158 | 22 808 | 7 349 | 203 617 |
| Emballage récupérables et divers | | | | |
| TOTAL II | 263 194 | 25 302 | 7 349 | 281 147 |
| TOTAL GENERAL (I+II) | 282 663 | 26 431 | 7 349 | 301 745 |

Etat des créances et charges constatées d'avance

| Créances | Montant brut | Echéances jusqu'à 1 an | Echéances à plus d'un an |
|--|----------------|------------------------|--------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé: | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | 20 890 | | 20 890 |
| Autres créances | 25 495 | | 25 495 |
| Créances de l'actif circulant: | | | |
| Créances usagers | 200 092 | 200 092 | |
| Autres créances | 266 240 | 266 240 | |
| Charges constatées d'avance | 26 965 | 26 965 | |
| TOTAL | 539 683 | 493 298 | 46 385 |

Etat des produits à recevoir

| Produits à recevoir | Montant |
|---|----------------|
| Participations ou immobilisations financières | |
| Produits d'exploitation | 3 410 |
| Subventions/financements | 228 751 |
| Autres produits à recevoir | 27 923 |
| TOTAL | 260 084 |

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 | 37 391 | 7 403 | 600 | 44 194 |
| Comptes financiers | | | | |
| TOTAL | 37 391 | 7 403 | 600 | 44 194 |

Annexes (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 | 497 295 | | | | 497 295 |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Réserves | 300 437 | | | | 300 437 |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Report à nouveau | 17 971 | -40 239 | | | -22 268 |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -40 239 | 40 239 | -35 922 | | -35 922 |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Situation nette | 775 464 | | -35 922 | | 739 542 |
| Situation nette dont générosité du public | | | | | |
| Fonds propres consommables | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| Dont générosité du public | | | | | |
| TOTAL | 775 464 | | -35 922 | | 739 542 |
| TOTAL dont générosité du public | | | | | |

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 | 95 912 | 57 912 | 86 917 | | | 66 907 | |
| TOTAL | 95 912 | 57 912 | 86 917 | | | 66 907 | |

Détail des fonds dédiés

| Projets | Ouverture | Dotation | Reprise | Clôture |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Ars 2020 - Plateforme Suicide | 6 822 | | | 6 822 |
| Renforcer les CPS des enfants et des jeunes en ACM du 47 - épisode 2 | 6 743 | | 4 570 | 2 173 |
| COMIN | 22 879 | | 22 879 | - |
| Projet Santé Mieux-Etre quartier mineur maison d'arret | 1 520 | | 1 520 | - |
| COMODEIS | 22 624 | | 22 624 | - |
| J'aime manger bouger | 2 417 | | 2 417 | - |
| Réseau Addiction 79 | 4 844 | | 4 844 | - |
| CPS EN MFR 17 - 2022/2023 | 2 880 | | 2 880 | - |
| COMIN PARENTS 2022 | 3 400 | | 3 400 | - |
| Ecole Promotrice de Santé | 2 364 | | 2 364 | - |
| Programme de Soutien aux Familles et à la Parentalité | 13 126 | | 13 126 | - |
| Ateliers santé des pers âgées isolées 2022 - v3 | 2 552 | | 2 552 | - |
| Nutrition petite enfance (fusion NutriCrèche - Nutri'RAM) | 3 741 | | 3 741 | - |
| COMIN | - | 14 000 | | 14 000 |
| Prévention des conduites addictives par le développement des CPS des jeunes-quartier mineur PAU | - | 874 | | 874 |
| Conscience de soi pour prendre soin de soi | - | 4 943 | | 4 943 |
| Développement et renforcement des CPS des jeunes des clés pour comprendre et animer sur les usages des écrans | - | 2 211 | | 2 211 |
| Addicto Prev en MFR MILDECA 2023 2024 | - | 2 724 | | 2 724 |
| Cadre expérimental d'actions autour du développement des compétences psychosociales des enfants et des jeunes du 47 | - | 6 700 | | 6 700 |
| Accompagner les professionnels de la Nouvelle-Aquitaine sur la précarité menstruelle : informer et fournir les outils | - | 7 646 | | 7 646 |
| Contribuer au dev CPS jeunes quartier Beaubreuil | - | 8 814 | | 8 814 |
| Encore actif et utile après 60 ans | - | 10 000 | | 10 000 |
| | 95 912 | 57 912 | 86 917 | 66 907 |

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 | | | | |
| TOTAL (I) | | | | |
| 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 | 112 592 | 21 386 | 5 927 | 128 051 |
| 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 | 5 686 | 1 787 | | 7 472 |
| TOTAL (II) | 118 278 | 23 172 | 5 927 | 135 524 |
| TOTAL GENERAL (I+II) | 118 278 | 23 172 | 5 927 | 135 524 |
| Dont dotations et reprises | | | | |
| - d'exploitation | | 23 172 | 5 927 | |
| - 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 | | | | |
| Fournisseurs | 75 697 | 75 697 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 577 680 | 577 680 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 1 409 | 1 409 | | |
| Produits constatés d'avance | 449 049 | 449 049 | | |
| TOTAL | 1 103 834 | 1 103 834 | | |

Charges à payer par poste de bilan

| Charges à payer | Montant |
|---|----------------|
| Emprunts et dettes établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières diverses | |
| Fournisseurs | 19 745 |
| Dettes fiscales et sociales | 381 555 |
| Autres dettes | |
| TOTAL | 401 300 |

Annexes (suite)**AUTRES INFORMATIONS****Rémunération des cadres dirigeants**

Le montant des rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature s'élèvent sur l'exercice à 143 897 E.

Effectif moyen

| | Personnel salarié | Personnel mis à disposition de l'association |
|--------------|-------------------|--|
| Cadres | 19 | |
| Non cadres | 42 | |
| TOTAL | 61 | 0 |

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 5 893 E.

BILAN DETAILLE

Bilan 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 | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 22 347 | 20 598 | 1 748 | 2 878 | - 1 130 |
| 20500000000 CONC. BREVETS LICENCES | 22 347 | | 22 347 | 22 347 | |
| 28050000000 AMORTS LOGICIEL | | 20 598 | -20 598 | -19 469 | - 1 129 |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Constructions | 24 100 | 24 100 | 0 | 0 | |
| 21450000000 AGENCTS CONS/ SOL AUTRUI | 24 100 | | 24 100 | 24 100 | |
| 28145000000 AMORTS AGENCTS CONS SOL AUT | | 24 100 | -24 100 | -24 100 | |
| Installations tech., matériel et outillage ind | 8 266 | 8 266 | | | |
| 21500000000 MATERIEL | 8 266 | | 8 266 | 8 266 | |
| 28150000000 AMORTS MATERIELS | | 8 266 | -8 266 | -8 266 | |
| Autres immobilisations corporelles | 288 576 | 248 781 | 39 795 | 48 402 | - 8 607 |
| 21810000000 AGENC/AMENAG/INSTALLAT | 41 559 | | 41 559 | 41 559 | |
| 21820000000 MATERIEL DE TRANSPORT | 12 478 | | 12 478 | 12 478 | |
| 21830000000 MATERIEL DE BUREAU | 137 535 | | 137 535 | 129 630 | 7 905 |
| 21840000000 MOBILIER | 97 005 | | 97 005 | 95 565 | 1 440 |
| 28181000000 AMORTS AAI | | 32 687 | -32 687 | -30 193 | - 2 494 |
| 28182000000 AMORTS MAT TRANSPORT | | 12 478 | -12 477 | -12 477 | |
| 28183000000 AMORTS MAT DE BUREAU | | 111 133 | -111 133 | -97 015 | - 14 118 |
| 28184000000 AMORTS MOBILIER BUREAU | | 92 484 | -92 484 | -91 143 | - 1 341 |
| Immobilisations financières | | | | | |
| Participations et créances rattachées | 8 | | 8 | 8 | |
| 26100000000 TITRE DE PARTICIPATION | 8 | | 8 | 8 | |
| Prêts | 20 890 | | 20 890 | 20 890 | |
| 27460000000 EFFORT DE CONSTRUCTION | 20 890 | | 20 890 | 20 890 | |
| Autres | 25 495 | | 25 495 | 24 497 | 998 |
| 27500000000 DEPOTS DE GARANTIE | 24 915 | | 24 915 | 23 917 | 998 |
| 27550000000 BFCC DEPOT GARANTIE | 580 | | 580 | 580 | |
| TOTAL (I) | 389 682 | 301 745 | 87 936 | 96 675 | - 8 739 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 4 302 | | 4 302 | 582 | 3 720 |
| 40910000000 FOURN-AV/COM | 4 302 | | 4 302 | 582 | 3 720 |
| . Créances clients, usagers et comptes ratt | 200 092 | 44 194 | 155 898 | 135 610 | 20 288 |
| 41100000000 CLIENTS | 149 509 | | 149 509 | 132 310 | 17 199 |
| 41600000000 CLIENTS DOUTEUX | 47 173 | | 47 173 | 40 371 | 6 802 |
| 41810000000 CLIENTS FACT A ETABLIR | 3 410 | | 3 410 | 320 | 3 090 |
| 49100000000 PROVISION CLIENTS DOUTEUX | | 44 194 | -44 194 | -37 391 | - 6 803 |
| . Autres | 266 240 | 4 001 | 262 239 | 415 433 | - 153 194 |
| 42200000000 COMITE D'ENTREPRISE | 1 601 | | 1 601 | 6 991 | - 5 390 |
| 42501000000 AVANCE PERMANENTE | 1 800 | | 1 800 | 1 800 | |
| 42870000000 INDEMNITES JOURNALIERES | 2 206 | | 2 206 | 2 282 | - 76 |
| 43720402000 PREV DOUBLE REGLT | 5 686 | | 5 686 | 5 686 | |
| 44101010000 ARS | 34 001 | | 34 001 | 84 048 | - 50 047 |
| 44101050000 PREFECTURE | | | | 18 036 | - 18 036 |
| 44106020000 CAF SUBVENTION | 6 500 | | 6 500 | 7 250 | - 750 |
| 44106040000 CENTRE HOSPITALIERS SUBV | | | | 17 983 | - 17 983 |
| 44106060000 FONDATION | 61 918 | | 61 918 | 150 691 | - 88 773 |
| 44108010000 REGION NA SUBV | 116 332 | | 116 332 | 124 188 | - 7 856 |
| 44108030000 CFPPA | 10 000 | | 10 000 | | 10 000 |
| 46721000000 FRANCE ACTIVE A REC | 480 | | 480 | 480 | |

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | Variation |
|--|--|----------------|------------------|--|------------------|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| 4687000000 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR | 25 717 | | 25 717 | | 25 717 |
| 4960000000 DEPR. COMPTES DE DEBITEURS DIVERS | | 4 001 | -4 001 | -4 001 | |
| Valeurs mobilières de placement | 22 646 | | 22 646 | 22 433 | 213 |
| 5084000000 PARTS BFCC | 22 646 | | 22 646 | 22 433 | 213 |
| Disponibilités | 1 493 299 | | 1 493 299 | 1 628 593 | - 135 294 |
| 5120100000 CAISSE D'EPARGNE 19 | 22 707 | | 22 707 | 22 580 | 127 |
| 5121000000 BFCC SIEGE | 67 133 | | 67 133 | 107 223 | - 40 090 |
| 5121020000 CREDIT MUTUEL IREPS | 1 895 | | 1 895 | 4 641 | - 2 746 |
| 5121030000 LIVRET BLEU - CM - 802 | 79 412 | | 79 412 | 77 163 | 2 249 |
| 5121060000 CM - LIVRET ORANGE (LI) | 150 245 | | 150 245 | 250 336 | - 100 091 |
| 5121240000 BFCC ANTENNE 24 | | | | 855 | - 855 |
| 5122000000 BFCC NIORT - LIVRET A | 78 357 | | 78 357 | 77 549 | 808 |
| 5122010000 BFCC NIORT - LIVRET ASSOCIAT | 100 566 | | 100 566 | 500 116 | - 399 550 |
| 5122030000 BFCC POITOU CHARENTES | 7 142 | | 7 142 | 10 391 | - 3 249 |
| 5125000000 LIVRET EPIDOR | 100 783 | | 100 783 | 500 198 | - 399 415 |
| 5125330000 LIVRET A BFCC 33 | 78 395 | | 78 395 | 77 541 | 854 |
| 5127000000 BFCC CAT | 800 000 | | 800 000 | | 800 000 |
| 5187000000 INTERETS A RECEVOIR | 6 665 | | 6 665 | | 6 665 |
| Charges constatées d'avance | 26 965 | | 26 965 | 17 301 | 9 664 |
| 4860000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 26 965 | | 26 965 | 17 301 | 9 664 |
| TOTAL (II) | 2 013 545 | 48 195 | 1 965 350 | 2 219 952 | - 254 602 |
| TOTAL ACTIF | 2 403 226 | 349 940 | 2 053 287 | 2 316 626 | - 263 339 |

Bilan détaillé(suite)

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | Variation |
|---|--|--|------------------|
| FONDS PROPRES | | | |
| . Fonds propres statutaires | 260 295 | 260 295 | |
| 1020000000 FONDS ASSOCIATIFS | 260 295 | 260 295 | |
| . Fonds propres complémentaires | 237 000 | 237 000 | |
| 1024000000 AUTRES FONDS PROPRES ECART FUS | 237 000 | 237 000 | |
| . Réserves pour projet de l'entité | 300 437 | 300 437 | |
| 1068000000 AUTRES RESERVES | 300 437 | 300 437 | |
| Report à nouveau | -22 268 | 17 971 | - 40 239 |
| 1100000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR | | 17 971 | - 17 971 |
| 1190000000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR | -22 268 | | - 22 268 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -35 922 | -40 239 | 4 317 |
| Situation nette (sous total) | 739 542 | 775 464 | - 35 922 |
| TOTAL (I) | 739 542 | 775 464 | - 35 922 |
| FONDS REPORTEES ET DEDIES | | | |
| Fonds dédiés | 66 907 | 95 912 | - 29 005 |
| 1940000000 FONDS DEDIES | 66 907 | 95 912 | - 29 005 |
| TOTAL (II) | 66 907 | 95 912 | - 29 005 |
| PROVISIONS | | | |
| Provisions pour risques | 1 787 | | 1 787 |
| 1518000000 PROVISIONS POUR CHARGES | 1 787 | | 1 787 |
| Provisions pour charges | 133 737 | 118 278 | 15 459 |
| 1531000000 PROVISIONS IDR | 128 051 | 112 592 | 15 459 |
| 1581000000 PROVISIONS POUR RISQUES AUTRES | 5 686 | 5 686 | |
| TOTAL (III) | 135 524 | 118 278 | 17 246 |
| DETTES | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 75 697 | 129 849 | - 54 152 |
| 4010000000 FOURNISSEURS | 55 951 | 105 131 | - 49 180 |
| 4081000000 FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR | 19 745 | 24 719 | - 4 974 |
| Dettes fiscales et sociales | 577 680 | 574 692 | 2 988 |
| 4282000000 DETTES PROV CP | 208 030 | 208 558 | - 528 |
| 42821000000 DETTES PROV RC | 48 021 | 41 569 | 6 452 |
| 42821500000 DETTES PROV RTT | 203 | 125 | 78 |
| 43100000000 URSSAF | 65 633 | 64 414 | 1 219 |
| 43700401000 RETRAITE A REGULARISER | 48 202 | 48 202 | |
| 43720400000 PREVOYANCE | 14 200 | 14 259 | - 59 |
| 43720401000 PREVOYANCE ANT A REGULARISER | 1 804 | 1 804 | |
| 43720500000 MUTUELLE | 3 600 | 3 824 | - 224 |
| 43730000000 C.I.P.C. MEDERIC | 19 848 | 20 910 | - 1 062 |
| 43820000000 DETTES CS PROV CP | 71 189 | 72 783 | - 1 594 |
| 43821000000 DETTES CS PROV RC | 24 052 | 15 882 | 8 170 |
| 43821500000 DETTES CS PROV RTT | 74 | 46 | 28 |
| 44210000000 ETAT IMPOTS A LA SOURCE | 4 164 | 3 529 | 635 |
| 44400000000 ETAT IS A PAYER | 1 000 | | 1 000 |
| 44710000000 TAXES S/ SALAIRES | 13 880 | 26 931 | - 13 051 |
| 44740000000 EFFORT CONSTRUCTION | 8 738 | 8 126 | 612 |
| 44820000000 DETTES CF SUR PROV CP | 24 022 | 23 723 | 299 |
| 44821000000 DETTES CF SUR PROV RC | 5 939 | 4 951 | 988 |
| 44821500000 DETTES CF SUR PROV RTT | 24 | | 24 |
| 44910101000 ARS SUBV NON CONSOMMEE EXERCICE | 14 309 | 14 309 | |

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | Variation |
|--|--|--|------------------|
| 44910602000 SUBV NON CONSOMMEE CAF | 747 | 747 | |
| Autres dettes | 8 888 | 10 740 | - 1 852 |
| 41910000000 ACOMPTES CLIENTS | 7 479 | 8 707 | - 1 228 |
| 46700000000 COMPTES DEBIT OU CREDIT DIVERS | 1 409 | 2 033 | - 624 |
| Produits constatés d'avance | 449 049 | 611 691 | - 162 642 |
| 48700000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 449 049 | 611 691 | - 162 642 |
| TOTAL (IV) | 1 111 314 | 1 326 972 | - 215 658 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 2 053 287 | 2 316 626 | - 263 339 |
| <i>Engagements reçus</i> | | | |
| <i>Engagements donnés</i> | | | |

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | Variation | % |
|--|---|---|----------------|--------------|
| Produits d'exploitation | | | | |
| Cotisations | 315 | 260 | 55 | 21,15 |
| 75600000000 ADHESIONS | 315 | 260 | 55 | 21,15 |
| Ventes de prestations de services | 467 649 | 341 448 | 126 201 | 36,96 |
| 70600000000 PRESTATIONS | 137 339 | 70 120 | 67 219 | 95,86 |
| 70620000000 FORMATIONS | 324 744 | 266 287 | 58 457 | 21,95 |
| 70850000000 FRAIS DEPLACEMENTS FACTURES | 4 952 | 5 040 | - 88 | -1,75 |
| 70855000000 REMBT FRAIS DEPLCT SUR FORMATIONS | 614 | | 614 | N/S |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 3 204 073 | 2 800 508 | 403 565 | 14,41 |
| 74010100000 ARS | 2 100 000 | 2 229 413 | - 129 413 | -5,80 |
| 74010110000 PSFP - ARS FLCA 2023-2025 | 31 664 | | 31 664 | N/S |
| 74010120000 ARS AUTRES PROJETS | 651 997 | 157 094 | 494 903 | 315,04 |
| 74010200000 CGET | 94 282 | 76 500 | 17 782 | 23,24 |
| 74010300000 MILDECA | 30 744 | 19 250 | 11 494 | 59,71 |
| 74010500000 PREFECTURE | 61 192 | 30 368 | 30 824 | 101,50 |
| 74010600000 AUTRES MINISTERES | 26 267 | | 26 267 | N/S |
| 74060200000 SUBV CAF / REAAP | 8 500 | 14 390 | - 5 890 | -40,93 |
| 74060400000 CENTRE HOSPITALIER | | 17 966 | - 17 966 | -100 |
| 74060600000 INCA | 103 372 | 110 232 | - 6 860 | -6,22 |
| 74080100000 REGION NA | 71 057 | 67 847 | 3 210 | 4,73 |
| 74080200000 DEPARTEMENT | | 53 500 | - 53 500 | -100 |
| 74080300000 CFPPA | 17 899 | 21 248 | - 3 349 | -15,76 |
| 74080500000 VILLE ET AGGLO | 4 200 | 2 700 | 1 500 | 55,56 |
| 74080600000 AUTRES SUBV | 2 899 | | 2 899 | N/S |
| Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe | 51 348 | 47 660 | 3 688 | 7,74 |
| 78151000000 REPRISE PROVISION IDR | 5 927 | 36 218 | - 30 291 | -83,64 |
| 78174000000 REPRISE CREANCES DOUTEUSES | 600 | | 600 | N/S |
| 79100000000 TRANSFERTS DE CHARGES | 8 291 | 5 645 | 2 646 | 46,87 |
| 79110000000 REMBOURSEMENTS PREVOYANCE | 10 813 | 5 798 | 5 015 | 86,50 |
| 79120000000 TRANSFERTS CHARGES FORMATIONS | 25 717 | -0 | 25 717 | N/S |
| Utilisations des fonds dédiés | 86 917 | 256 675 | - 169 758 | -66,14 |
| 78900000000 REPRISE FONDS DEDIES | 86 917 | 256 675 | - 169 758 | -66,14 |
| Autres produits | 319 | 1 000 | - 681 | -68,10 |
| 75800000000 PROD.DIV.GESTION COUR. | 319 | 1 000 | - 681 | -68,10 |
| Total des produits d'exploitation (I) | 3 810 620 | 3 447 550 | 363 070 | 10,53 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Autres achats et charges externes | 885 629 | 790 630 | 94 999 | 12,02 |
| 60610000000 FOURNITURES NON STOCKABLES | 25 411 | 18 074 | 7 337 | 40,59 |
| 60614000000 CARBURANT | 3 426 | 3 379 | 47 | 1,39 |
| 60630000000 PETITS EQUIPEMENTS | 2 908 | 60 | 2 848 | N/S |
| 60640000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 21 934 | 28 187 | - 6 253 | -22,18 |
| 61100000000 SS TRAITANCE ORG EXTER | 122 884 | 111 587 | 11 297 | 10,12 |
| 61250000000 REDEVANCES CREDIT BAIL | 26 123 | 16 134 | 9 989 | 61,91 |
| 61320000000 LOCATIONS IMMOBILIERES | 223 434 | 203 278 | 20 156 | 9,92 |
| 61350000000 LOCATIONS MOBILIERES | 5 229 | 4 222 | 1 007 | 23,85 |
| 61352000000 LOCATIONS VEHICULES | 10 703 | 8 116 | 2 587 | 31,88 |
| 61400000000 CHARGES LOCATIVES ET CO-PROP | 37 722 | 22 383 | 15 339 | 68,53 |
| 61520000000 ENTRETIEN REP. BUREAUX | 31 110 | 30 434 | 676 | 2,22 |
| 61550000000 ENTRETIEN REP.MATERIEL | | 3 992 | - 3 992 | -100 |
| 61552000000 ENTRETIEN DU MATERIEL DE TRANSPORT | 862 | 411 | 451 | 109,73 |
| 61553000000 ENTRETIEN DU MATERIEL DE BUREAU | | 112 | - 112 | -100 |
| 61560500000 MAINTENANCE INFO | 12 345 | 10 603 | 1 742 | 16,43 |
| 61561000000 MAINTENANCE TECH | 4 475 | 2 587 | 1 888 | 72,98 |
| 61561500000 MAINTENANCE LOGICIELS | 12 101 | 10 747 | 1 354 | 12,60 |
| 61562000000 MAINTENANCE COPIEUR | 5 229 | 12 043 | - 6 814 | -56,58 |

| | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | Variation | % |
|---|--|--|----------------|---------------|
| 6160000000 PRIMES ASSURANCES | 13 268 | 12 349 | 919 | 7,44 |
| 6163000000 ASSURANCE MATERIEL DE TRANSPORT | 2 851 | 2 776 | 75 | 2,70 |
| 6181000000 DOCUMENTATION | 13 074 | 29 447 | - 16 373 | -55,60 |
| 6183000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE | 557 | 623 | - 66 | -10,59 |
| 6185000000 COLLOQUES & SEMINAIRES | | 100 | - 100 | -100 |
| 6211000000 INDEMNITES STAGIAIRES | 2 552 | 2 457 | 95 | 3,87 |
| 6211400000 PERSONNEL EXTERIEUR | 284 | 120 | 164 | 136,67 |
| 6212000000 PERSONNEL INTERIMAIRE | 3 015 | | 3 015 | N/S |
| 6226000000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE | 14 926 | 16 174 | - 1 248 | -7,72 |
| 62260100000 HONORAIRES CAC | 5 893 | 5 278 | 615 | 11,65 |
| 62260200000 HONORAIRES PAIE | 10 909 | 9 770 | 1 139 | 11,66 |
| 6228000000 AUTRES HONORAIRES | 12 436 | 5 380 | 7 056 | 131,15 |
| 62305000000 COMMUNICATION & ORGANISATION | 20 162 | 19 861 | 301 | 1,52 |
| 6251000000 DEPLACEMENTS DU PERSONNEL | 148 812 | 119 380 | 29 432 | 24,65 |
| 62511000000 DEPLACEMENTS / ADMINISTRATEURS | 1 760 | 925 | 835 | 90,27 |
| 62512000000 DEPLACEMENTS INTERVENANTS | 5 497 | 2 887 | 2 610 | 90,41 |
| 62560000000 MISSIONS, RECEPTION, COLLOQUES | 22 517 | 15 067 | 7 450 | 49,45 |
| 62600000000 FRAIS POSTAUX | 1 210 | 843 | 367 | 43,53 |
| 62610000000 TELEPHONE | 38 109 | 38 432 | - 323 | -0,84 |
| 62700000000 SERVICES BANCAIRES | 55 | | 55 | N/S |
| 62780000000 SERVICES BANCAIRES FRS EFFETS | 1 567 | 1 512 | 55 | 3,64 |
| 62810000000 COTISATIONS | 20 281 | 20 203 | 78 | 0,39 |
| 62820000000 FORMATIONS DIVERSES | | 700 | - 700 | -100 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 227 860 | 187 784 | 40 076 | 21,34 |
| 63110000000 TAXE SUR LES SALAIRES | 168 975 | 158 186 | 10 789 | 6,82 |
| 63330000000 FORMATION CONTINUE | 19 411 | 18 072 | 1 339 | 7,41 |
| 63332000000 FORMATION DES SALAIRES | 29 428 | 16 470 | 12 958 | 78,68 |
| 63340000000 EFFORT CONSTRUCTION | 8 735 | | 8 735 | N/S |
| 63372200000 VAR. PROV FISCALE PRIMES | | -10 415 | 10 415 | -100 |
| 63381000000 PROV CF SUR PROV RC | 1 002 | 1 574 | - 572 | -36,34 |
| 63382000000 PROV CF SUR PROV CP | 299 | 3 917 | - 3 618 | -92,37 |
| 63821500000 PROV CF SUR PROV RTT | 9 | -21 | 30 | 142,86 |
| Salaires et traitements | 1 950 315 | 1 779 311 | 171 004 | 9,61 |
| 64110000000 SALAIRES BRUTS | 1 941 088 | 1 805 460 | 135 628 | 7,51 |
| 64121500000 PROVISION RTT | 78 | -184 | 262 | 142,39 |
| 64140000000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS | -71 | 12 430 | - 12 501 | -100,57 |
| 64143000000 INDEMNITES RUPTURES CONVENTIONNELLES | 3 296 | | 3 296 | N/S |
| 64149000000 ACTIVITE PARTIELLE | | 103 | - 103 | -100 |
| 64149100000 INDEMNITES ACTIVITE PARTIELLE | | -282 | 282 | -100 |
| 64172200000 PROV PRIME EXCEPT | | -86 071 | 86 071 | -100 |
| 64180000000 PROVISION CP | -528 | 34 027 | - 34 555 | -101,55 |
| 64181000000 PROVISION RC | 6 452 | 13 828 | - 7 376 | -53,34 |
| Charges sociales | 682 456 | 636 475 | 45 981 | 7,22 |
| 64510000000 COTISATIONS URSSAF | 465 304 | 453 822 | 11 482 | 2,53 |
| 64520000000 COTISATIONS MUTUELLE | 19 609 | 17 527 | 2 082 | 11,88 |
| 64531000000 COTISATIONS RETRAITE | 117 957 | 116 940 | 1 017 | 0,87 |
| 64533000000 COTISATIONS PREVOYANCE | 44 530 | 40 665 | 3 865 | 9,50 |
| 64581000000 REMBOURSEMENT TRANSPORT | 1 854 | 1 720 | 134 | 7,79 |
| 64720000000 COTISATION CE | 20 071 | 14 871 | 5 200 | 34,97 |
| 64750000000 MEDECINE DU TRAVAIL | 6 527 | 5 965 | 562 | 9,42 |
| 64821500000 CHARGES SOC PROV RTT | 28 | -66 | 94 | 142,42 |
| 64880000000 CHARGES SOC PROV CP | -1 593 | 12 864 | - 14 457 | -112,38 |
| 64881000000 CHARGES SOC PROV RC | 8 170 | 5 218 | 2 952 | 56,57 |
| 64882000000 CH SOC PROV PRIME | | -33 051 | 33 051 | -100 |
| Dotation aux amortissements et aux dépréciations | 33 834 | 34 806 | - 972 | -2,79 |
| 68111000000 DOT AMORTS IMMO INCORP | 1 129 | 666 | 463 | 69,52 |
| 68112000000 DOT AUX AMORTS IMM COP | 25 302 | 25 780 | - 478 | -1,85 |
| 68174000000 DOTATION PROV CLIENTS DOUTEUX | 7 403 | 8 361 | - 958 | -11,46 |
| Dotations aux provisions | 23 172 | 3 994 | 19 178 | 480,17 |

| | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | Variation | % |
|---|--|--|-----------------|---------------|
| 6815000000 REPRISE/PROV CHARGES | 1 787 | | 1 787 | N/S |
| 6815100000 DOTATION PROV IDR | 21 386 | 3 994 | 17 392 | 435,45 |
| Report en fonds dédiés | 57 912 | 82 347 | - 24 435 | -29,67 |
| 6890000000 DOTATION FONDS DEDIES | 57 912 | 82 347 | - 24 435 | -29,67 |
| Autres charges | 4 512 | 1 307 | 3 205 | 245,22 |
| 6540000000 PERTES SUR CREANCES | 4 500 | | 4 500 | N/S |
| 6580000000 CHARGES DIV. GEST COUR | 12 | 1 307 | - 1 295 | -99,08 |
| Total des charges d'exploitation (II) | 3 865 691 | 3 516 654 | 349 037 | 9,93 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -55 071 | -69 104 | 14 033 | 20,31 |
| Produits financiers | | | | |
| De participations | 224 | | 224 | N/S |
| 7610000000 PRODUIT DE PARTICIPATION | 224 | | 224 | N/S |
| Autres intérêts et produits assimilés | 17 050 | 3 847 | 13 203 | 343,20 |
| 7681000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 17 050 | 3 847 | 13 203 | 343,20 |
| Total des produits financiers (III) | 17 275 | 3 847 | 13 428 | 349,05 |
| Charges financières | | | | |
| RESULTAT FINANCIER (III - IV) | 17 275 | 3 847 | 13 428 | 349,05 |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV) | -37 796 | -65 258 | 27 462 | 42,08 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | 17 894 | 28 341 | - 10 447 | -36,86 |
| 7720000000 PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS | 17 894 | 28 341 | - 10 447 | -36,86 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | 4 379 | - 4 379 | -100 |
| 7875000000 REPRISES PROV RISQUES & CHARG | | 4 379 | - 4 379 | -100 |
| Total des produits exceptionnels (V) | 17 894 | 32 720 | - 14 826 | -45,31 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | 9 618 | 6 029 | 3 589 | 59,53 |
| 6712000000 PENALITES AMENDES | 1 486 | 2 958 | - 1 472 | -49,76 |
| 6720000000 CHARGES EXERCICES ANTERIEURS | 8 132 | 3 072 | 5 060 | 164,71 |
| Sur opérations en capital | 5 402 | 1 600 | 3 802 | 237,62 |
| 6756000000 VNC IMMO. FINANCIERES | 5 402 | 1 600 | 3 802 | 237,62 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provi | | 72 | - 72 | -100 |
| 6871000000 DOT AMORTS EXCEPTIONNELS | | 72 | - 72 | -100 |
| Total des charges exceptionnelles (VI) | 15 020 | 7 702 | 7 318 | 95,01 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 2 874 | 25 019 | - 22 145 | -88,51 |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 1 000 | | 1 000 | N/S |
| 6950000000 IMPOT SUR LES BENEFICES | 1 000 | | 1 000 | N/S |
| Total des produits (I + III + V) | 3 845 789 | 3 484 117 | 361 672 | 10,38 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 3 881 711 | 3 524 356 | 357 355 | 10,14 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -35 922 | -40 239 | 4 317 | 10,73 |
| Evaluation des contributions volontaires en nature | | | | |
| . Prestations en nature | 43 552 | 43 552 | | 0,00 |
| Total | 43 552 | 43 552 | | 0,00 |
| . Mise à disposition gratuite de biens et services | 43 552 | 43 552 | | 0,00 |
| Total | 43 552 | 43 552 | | 0,00 |