

***CAP AZUR SANTE***

*38 PLACE SAINT ROCH*

*06220 VALLAURIS*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/01/2023 au 31/12/2023*

*Activité principale de l'association :*

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à MOUGINS**

**Le 03/06/2024**

**Estelle DESSAINT**

Expert Comptable

***SARL LEMALLE EXPERTS ASSOCIES***

*189 Chemin de Faissolle*

*06250 MOUGINS*

*04 93 69 13 16*



## ATTESTATION

■ d'expert-comptable

### RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

CAP AZUR SANTE  
38 PLACE SAINT ROCH  
06220 VALLAURIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 1 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	631 342.16 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	Euros
- Résultat net comptable,	116 928.06 Euros

Fait à MOUGINS  
Le 03/06/2024

Estelle DESSAINT  
Expert Comptable



**LEMALLE**  
**EXPERTS ASSOCIES**

Audit • Expertise Comptable • Conseil

**189 CHEMIN DE FAISOLE 06250 MOUGINS**  
SELAS au capital de 129 581,66 euros

315 133 744 RCS CANNES

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-comptables de Marseille  
Membre de la Compagnie des Commissaires aux comptes d'Aix-en-Provence

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	4 614	4 614				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	266 754	153 146	113 608	102 561	11 047	10.77
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	<b>Immobilisations financières (1)</b>						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	1 930		1 930	1 930		
	<b>Total I</b>	273 298	157 761	115 538	104 491	11 047	10.57
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	9		9		9	
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	8 107		8 107	29 891	21 784	72.88
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	504 046		504 046	331 423	172 623	52.09
	Charges constatées d'avance (2)	3 642		3 642	3 798	156	4.11
	<b>Total II</b>	515 804		515 804	365 113	150 692	41.27
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	789 103	157 761	631 342	469 604	161 739	34.44

(1) Dont à moins d'un an  
(2) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b> 31/12/2023	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2022	<b>Ecart N / N-1</b>	
				<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
<b>FONDS DÉDIÉS</b>	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	163 814	24 849	138 965	559.24
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	116 928	138 965	22 037	15.86
	<b>Situation nette (sous total)</b>	280 742	163 814	116 928	71.38
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	37 474	47 620	10 145	21.30
	Provisions réglementées				
	<b>Total I</b>	318 216	211 434	106 783	50.50
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
<b>PROVISIONS</b>	Fonds dédiés	8 641	72 792	64 150	88.13
	<b>Total II</b>	8 641	72 792	64 150	88.13
<b>DETTES (1)</b>	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
<b>DETTES (1)</b>	<b>Total III</b>				
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	24 618	7 301	17 317	237.19
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	207 161	172 027	35 134	20.42
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	2 706	6 050	3 345	55.28
	Instruments de trésorerie				
<b>DETTES (1)</b>	Produits constatés d'avance	70 000		70 000	
	<b>Total IV</b>	304 484	185 378	119 106	64.25
	Ecarts de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	631 342	469 604	161 739	34.44

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

257 019

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service			2 169		2 169	100.00
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	1 770 152		1 501 809		268 342	17.87
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	37 396		37 225		171	0.46
Utilisations des fonds dédiés	64 150		192 879		128 728	66.74
Autres produits	8		94		86	91.27
<b>Total I</b>	<b>1 871 706</b>		<b>1 734 175</b>		<b>137 531</b>	<b>7.93</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	244 170		233 278		10 892	4.67
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	95 522		76 092		19 430	25.53
Salaires et traitements	1 004 321		910 551		93 770	10.30
Charges sociales	389 797		343 818		45 979	13.37
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	31 040		32 278		1 238	3.84
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	2		190		188	99.02
<b>Total II</b>	<b>1 764 852</b>		<b>1 596 207</b>		<b>168 645</b>	<b>10.57</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>106 854</b>		<b>137 968</b>		<b>31 114</b>	<b>22.55</b>

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023	31/12/2022	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	50	107	57	53.36
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total III</b>	50	107	57	53.36
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		9 106	9 106	100.00
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total IV</b>		9 106	9 106	100.00
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>	50	8 999	9 049	100.56
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>	106 904	128 969	22 065	17.11
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	10 145	10 145		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>Total V</b>	10 145	10 145		
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	122		122	
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		150	150	100.00
<b>Total VI</b>	122	150	28	18.89
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>	10 024	9 995	28	0.28
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>				
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>				
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	1 881 901	1 744 428	137 474	7.88
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	1 764 973	1 605 463	159 511	9.94
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>	116 928	138 965	22 037	15.86

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	<b>31/12/2023 12</b>	<b>31/12/2022 12</b>	<b>Euros</b>	<b>%</b>
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL				
20501001 LOGICIEL REPRISE -AG3	4 614.40	4 614.40		
28050101 AMORT LOGICIEL REPRISE -AG3	4 614.40	4 614.40		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	113 607.61	102 561.06	11 046.55	10.77
21810000 INSTALL GÉNÉRALES, AGENCEMENTS	1 675.02		1 675.02	
21810001 INSTALL GENER. AMENAGTS AG3	65 750.00	65 750.00		
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	53 788.76	18 653.76	35 135.00	188.35
21820001 MATERIEL DE TRANSPORT AG3	18 162.76	18 162.76		
21830000 MATÉRIEL BUREAU , INFORMATIQUE	57 535.50	52 259.10	5 276.40	10.10
21830001 MATERIEL BUR. INFO ARS -AG3	57 807.21	57 807.21		
21840000 MOBILIER	12 034.71	12 034.71		
28181000 AMORT INSTAL GENERALE	54.00		54.00	
28181001 AMORT INSTALL GENERALES -AG3	28 281.81	21 631.81	6 650.00	30.74
28182000 AMORTISSEMENT MAT. TRANSPORT	7 881.00	3 690.00	4 191.00	113.58
28182001 AMORT MAT TRANSPORT ARS -AG3	18 162.76	18 162.76		
28183000 AMORTISS MAT BUREAU ET INFO	34 969.12	26 151.09	8 818.03	33.72
28183001 AMORT MAT BUR INFO ARS -AG3	53 317.13	45 033.82	8 283.31	18.39
28184000 AMORTISSEMENTS MOBILIER	10 480.53	7 437.00	3 043.53	40.92
AUTRES	1 930.06	1 930.06		
27500000 DÉPÔT ET CAUTIONNEMENT VERSÉS	1 930.06	1 930.06		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>115 537.67</b>	<b>104 491.12</b>	<b>11 046.55</b>	<b>10.57</b>
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	9.26		9.26	
41100000 CLIENTS	9.26		9.26	
AUTRES	8 106.94	29 890.91	21 783.97	72.88
40100000 FOURNISSEURS	4 382.56	174.27	4 208.29	NS
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À		5 460.00	5 460.00	100.00
42100000 REMUNERATIONS		119.19	119.19	100.00
42100001 REMUNERATIONS DUES -AG3	57.98	57.98		
43780000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX TR		14 467.98	14 467.98	100.00
43870000 PRODUITS À RECEVOIR		2 948.69	2 948.69	100.00
46710000 DEBIT. ET CREDIT DIVERS NF		17.80	17.80	100.00
46870000 PRODUITS À RECEVOIR	3 666.40	6 645.00	2 978.60	44.82
DISPONIBILITES	504 046.29	331 423.35	172 622.94	52.09
51200000 CAISSE EPARGNE	451 771.16	277 730.99	174 040.17	62.67
51200001 CREDIT MUTUEL 8001 ARS -AG3	6.00		6.00	
51210000 CAISSE EPARGNE EXCEDENT PROF	50 075.33	50 025.28	50.05	0.10
51220000 CREDIT MUTUEL	2 193.80	3 667.08	1 473.28	40.18
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 642.00	3 798.27	156.27	4.11
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 642.00	3 798.27	156.27	4.11
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>515 804.49</b>	<b>365 112.53</b>	<b>150 691.96</b>	<b>41.27</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>631 342.16</b>	<b>469 603.65</b>	<b>161 738.51</b>	<b>34.44</b>

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	<b>31/12/2023 12</b>	<b>31/12/2022 12</b>	<b>Euros</b>	<b>%</b>
REPORT A NOUVEAU	163 813.84	24 849.02	138 964.82	559.24
11000000 REPORT À NOUVEAU(SOLDE CRÉDIT)	163 813.84	24 849.02	138 964.82	559.24
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	116 928.06	138 964.82	22 036.76	15.86
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	280 741.90	163 813.84	116 928.06	71.38
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	37 474.40	47 619.70	10 145.30	21.30
13100000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT	2 259.89	2 259.89		
13100001 SUBVENTION INVT AG3	73 676.00	73 676.00		
13900000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 134.40	1 381.10	753.30	54.54
13900001 SUBVENTION INVT AG3	36 327.09	26 935.09	9 392.00	34.87
<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>318 216.30</b>	<b>211 433.54</b>	<b>106 782.76</b>	<b>50.50</b>
FONDS DEDIES	8 641.47	72 791.66	64 150.19	88.13
19400001 FONDS DEDIES CPOM AG3	363.87	363.87		
19410001 FONDS DEDIES ART 70 AG3	8 277.60	72 427.79	64 150.19	88.57
<b>TOTAL FONDS DEDIES</b>	<b>8 641.47</b>	<b>72 791.66</b>	<b>64 150.19</b>	<b>88.13</b>
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	24 617.66	7 300.76	17 316.90	237.19
40100000 FOURNISSEURS	18 386.06	2 197.16	16 188.90	736.81
40800000 FOURNISS FACTURE NON PARVENUE	6 231.60	5 103.60	1 128.00	22.10
DETTES FISCALES ET SOCIALES	207 161.17	172 027.47	35 133.70	20.42
42100000 REMUNERATIONS	2 592.75		2 592.75	
42820000 DETTES PROV. CONGÉS À PAYER	65 999.78	51 195.77	14 804.01	28.92
43100000 URSSAF	32 777.94	33 569.83	791.89	2.36
43702000 AG2R PREVOYANCE	14 484.62	12 366.27	2 118.35	17.13
43702100 PREVOYANCE A G 3		3 897.60	3 897.60	100.00
43703000 AG2R RETRAITE	6 824.52	7 295.30	470.78	6.45
43708000 RETRAITE ADITION CNRACL	8 150.07	8 022.60	127.47	1.59
43708100 RETRAITE ADITION RAFF		827.76	827.76	100.00
43780000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX TR	14 026.27		14 026.27	
43820000 CHGES SOCIALES CONGÉS À PAYER	32 537.65	25 069.69	7 467.96	29.79
43860000 AUTRES CHARGES À PAYER-PARITAR	316.06	316.06		
43860001 AUTRES CHARGES A PAYER FPC-AG3	436.93	436.93		
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 307.33	2 409.27	101.94	4.23
44861000 CHARGES A PAYER TAXE SALAIRE	16 272.00	15 186.72	1 085.28	7.15
44863000 CHARGES A PAYER	10 435.25	11 433.67	998.42	8.73
AUTRES DETTES	2 705.56	6 050.22	3 344.66	55.28
46700000 AUTRES CPTES DÉBIT. OU CRÉDIT.	647.56	44.00	603.56	NS
46710000 DEBIT. ET CREDIT DIVERS NF	194.09		194.09	
46860000 CHARGES À PAYER	1 863.91	6 006.22	4 142.31	68.97
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	70 000.00		70 000.00	
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	70 000.00		70 000.00	
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>304 484.39</b>	<b>185 378.45</b>	<b>119 105.94</b>	<b>64.25</b>



## DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		2 168.66	2 168.66	100.00
70600000 PRESTATIONS ADHESIONS		180.00	180.00	100.00
70620001 ADHESIONS AG3		390.00	390.00	100.00
70850000 FRAIS REFACTURÉS		1 094.66	1 094.66	100.00
70850001 FRAIS REFACTURES AG3		504.00	504.00	100.00
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 770 151.60	1 501 809.20	268 342.40	17.87
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATIONS	1 680 292.00	1 315 242.50	365 049.50	27.76
74000001 SUBVENTIONS ARS -AG3		148 117.50	148 117.50	100.00
74010000 SUBVENTIONS EQLAT	89 859.60	38 449.20	51 410.40	133.71
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	37 396.12	37 224.75	171.37	0.46
79000000 TRANSFERTS DE CHARGES	481.11	6 975.65	6 494.54	93.10
79100000 TRANSF CHARGES D'EXPLOITATION	24 935.82	22 870.94	2 064.88	9.03
79101000 TRANSF CHARGES INDEM PREVOYANC	11 979.19	7 378.16	4 601.03	62.36
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	64 150.19	192 878.60	128 728.41	66.74
78900001 UTILIS.FDS REPOR+DED ART70 AG3	64 150.19	7 248.60	56 901.59	785.00
78940000 REPR UTILIS.FONDS DEDIES		185 630.00	185 630.00	100.00
AUTRES PRODUITS	8.19	93.78	85.59	91.27
75800000 PRODT DIVERS GESTION COURANTE	8.19	57.83	49.64	85.84
75800001 PROD DIV GESTION COUR. -AG3		35.95	35.95	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 871 706.10</b>	<b>1 734 174.99</b>	<b>137 531.11</b>	<b>7.93</b>
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	244 169.79	233 277.84	10 891.95	4.67
60225000 FOURNITURE DE BUREAU	151.57		151.57	
60400000 ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATION	2 962.00	2 175.00	787.00	36.18
60500000 ACHATS DE MATÉRIEL, ÉQUIPEMENT	4 027.28		4 027.28	
60610001 DEPENSES ELECTRICITE -AG3		267.48	267.48	100.00
60614000 ACHATS CARBURANT	22 171.89	18 630.20	3 541.69	19.01
60620001 DEPENSES CHAUFFAGE-GAZ -AG3		15.27	15.27	100.00
60622001 DEPENSES EAU -AG3		49.38	49.38	100.00
60630000 FOURNIT ENTRETIEN PETIT ÉQUIPT	1 731.54	2 537.94	806.40	31.77
60630001 FOURN PETIT MAT MEDIC.ARS -AG3		65.68	65.68	100.00
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 679.73	5 224.19	544.46	10.42
60640001 FOURNITURES BUREAU ARS -AG3		1 036.80	1 036.80	100.00
60680000 AUTRES MATIÈRES ET FOURNITURES	86.43		86.43	
60900000 RABAIS, REMISES ET RISTOURNES	2.74		2.74	
61201000 LEASE COM 222L169534 COPIEUR	7 560.00	5 460.00	2 100.00	38.46
61202000 LEASE ANCIEN CLICK CTR 5605	7 090.72		7 090.72	
61203000 LEASE MAT TEL BORNE CTR 0878	3 510.52		3 510.52	
61220000 CRÉDITBAIL MOBILIER FV 898 VX	1 045.60	2 599.79	1 554.19	59.78
61221000 CRÉDITBAIL MOBILIER FV 930 VX		2 554.42	2 554.42	100.00
61222600 CREDIT BAIL GE 731 HT	2 799.60	2 491.30	308.30	12.38
61223000 CRÉDITBAIL MOBILIER GB 623 WL	1 895.74	2 628.24	732.50	27.87
61224000 CREDIT BAIL GE 159 SP	2 628.24	2 133.67	494.57	23.18
61225000 CREDIT BAIL GE 691 HT	2 799.60	2 482.99	316.61	12.75
61227000 CREDIT BAIL GE 577 HT	2 628.24	2 331.01	297.23	12.75
61228000 CREDIT BAIL GE 621 HT	2 628.24	2 338.82	289.42	12.37
61229000 CREDIT BAIL GE 533 HT	2 628.24	2 331.01	297.23	12.75
61229100 CREDIT BAIL GE 447 HT	2 628.24	2 338.82	289.42	12.37
61229200 CREDIT BAIL GE 179 SP	2 628.24	2 133.67	494.57	23.18
61229300 CREDIT BAIL GE 195 SP	2 628.24	2 133.67	494.57	23.18

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61229400 CREDIT BAIL GK 002 HH	3 532.12		3 532.12	
61229500 CREDIT BAIL GK-052-HH	3 382.28		3 382.28	
61229600 CRÉDITBAIL MOBILIER GG 965 SB	322.23		322.23	
61229700 CRÉDITBAIL MOBILIER GQ 656 RC	348.82		348.82	
61300000 LOCATIONS	251.00		251.00	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	13 935.02	6 589.40	7 345.62	111.48
61321000 LOCATIONS IMMOB GARDE MEUBLE	2 364.72		2 364.72	
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES	5 544.40	20 715.93	15 171.53	73.24
61351000 LOCATION MATERIEL LOCAM	13 118.40	14 070.54	952.14	6.77
61351100 LOCATION LOGICIEL	4 246.22	203.64	4 042.58	NS
61400000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPR.	13 728.33	5 175.28	8 553.05	165.27
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	2 101.20		2 101.20	
61520000 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS	5 386.53	5 335.57	50.96	0.96
61520001 ENTRETIEN LOCAUX ARS -AG3		1 133.70	1 133.70	100.00
61530000 ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT	2 906.88	1 468.39	1 438.49	97.96
61550000 SUR BIENS MOBILIERS	69.95	3 256.40	3 186.45	97.85
61552001 ENTRET REPAR VEHICULE ARS -AG3		324.72	324.72	100.00
61560000 MAINTENANCE	14 057.23	9 107.17	4 950.06	54.35
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	16 146.47	13 578.66	2 567.81	18.91
61600001 ASSURANCES ARS -AG3	579.04	2 695.82	2 116.78	78.52
61620000 ASSURANCE LEASING	386.10	534.93	148.83	27.82
61800000 DIVERS	184.14		184.14	
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	103.40		103.40	
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SÉMINAIRE		40.00	40.00	100.00
62260000 HONORAIRES	16 075.20	14 745.60	1 329.60	9.02
62260001 HONO COMPTABLE ARS -AG3		4 439.24	4 439.24	100.00
62261000 HONORAIRES DIVERS	9 000.00	27 195.44	18 195.44	66.91
62261001 HONORAIRES CAC ARS -AG3		2 800.00	2 800.00	100.00
62262901 HON.REM.PARAMED.SYNT.ARS -AG3		30.00	30.00	100.00
62263101 HON REM PSY IND ARS -AG3		3 704.31	3 704.31	100.00
62263301 HONO REM DIET ARS -AG3		220.00	220.00	100.00
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	602.76		602.76	
62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS	185.14	1 408.00	1 222.86	86.85
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMÉS	248.70	612.00	363.30	59.36
62500000 DÉPLACEMENTS,MISSION RÉCEPTION	8 194.24	8 236.52	42.28	0.51
62500001 FRAIS DE DEPLACEMENT ARS -AG3		1 161.85	1 161.85	100.00
62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	5 874.15	6 764.85	890.70	13.17
62550000 FRAIS DE DÉMÉNAGEMENT	653.78		653.78	
62560000 MISSIONS	999.80	223.06	776.74	348.22
62570000 RÉCEPTIONS	4 616.31	4 891.65	275.34	5.63
62600000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS	12 935.56	4 476.71	8 458.85	188.95
62600001 FRAIS TELEPHONIE ARS -AG3		4 982.67	4 982.67	100.00
62610000 FRAIS POSTAUX	360.05	592.91	232.86	39.27
62610001 AFFRANCHISSEMENT ARS -AG3		670.25	670.25	100.00
62620001 ABONT FIBRE INTERNET -AG3		2 520.00	2 520.00	100.00
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ	403.11	170.12	232.99	136.96
62700001 SERVICES BANCAIRES -AG3		24.00	24.00	100.00
62800000 DIVERS	286.00		286.00	
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS.)	133.35	830.00	696.65	83.93
62850001 FRAIS DIVERS -AG3		49.16	49.16	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	95 522.36	76 092.32	19 430.04	25.53
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	68 931.64	54 151.02	14 780.62	27.30
63330000 FORMAT PROFESSIONNELLE CONTINU	26 590.72	21 816.30	4 774.42	21.88
63540000 DROIT ENREGISTREMENT ET TIMBRE		125.00	125.00	100.00

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>1 004 320.92</b>	<b>910 550.62</b>	<b>93 770.30</b>	<b>10.30</b>
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	825 848.15	703 206.18	122 641.97	17.44
64115000 SALAIRES AVANT NAT VEH	25 341.57	21 463.78	3 877.79	18.07
64120000 CONGÉS PAYÉS	23 953.44	30 126.05	6 172.61	20.49
64120001 REM SECRETAIRE ARS -AG3		6 448.59	6 448.59	100.00
64120081 PROV C.PAYES SECRET.ARS -AG3		64.98	64.98	100.00
64120891 PROV IFC SECRET. ARS -AG3		320.51	320.51	100.00
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS SOUMI	80 768.57	65 715.72	15 052.85	22.91
64130001 REM LOGISTICIENNE ARS -AG3		18 810.60	18 810.60	100.00
64130081 PROV C.PAYES LOGIST ARS -AG3		4 402.91	4 402.91	100.00
64130891 PROV IFC LOGISTICIENNE -AG3		6 244.73	6 244.73	100.00
64140000 INDEMN ET AVANTAGES NON SOUMIS	7 224.09	1 663.89	5 560.20	334.17
64140001 REMUN IDE ARS -AG3		47 133.73	47 133.73	100.00
64140081 PROV C.PAYES IDE ARS -AG3		8 407.51	8 407.51	100.00
64140100 INDEMNITES ET AVANTAGES TR	25 985.10	22 871.55	3 113.55	13.61
64140891 PROVISION IFC IDE -AG3		3 788.33	3 788.33	100.00
64143000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	15 200.00		15 200.00	
64161601 SALAIRES BRUTS ASS SOC -AG3		13 875.51	13 875.51	100.00
64161681 PROV C. PAYES ASS SOC -AG3		3 439.43	3 439.43	100.00
64166891 PROVISION IFC ASS SOC -AG3		903.40	903.40	100.00
64180201 REMUN AGENT ACCUEIL -AG3		8 900.39	8 900.39	100.00
64180801 PROV CP AG ACCUEIL -AG3		1 528.63	1 528.63	100.00
64180891 PROV IFC AGT ACCUEIL -AG3		564.94	564.94	100.00
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>389 797.06</b>	<b>343 817.93</b>	<b>45 979.13</b>	<b>13.37</b>
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	254 349.05	208 660.65	45 688.40	21.90
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	39 982.36	32 367.46	7 614.90	23.53
64521001 URSSAF SECRETAIRES ARS -AG3		1 419.21	1 419.21	100.00
64523001 RETRAITE SECRETAIRE ARS -AG3		323.51	323.51	100.00
64525001 MED TRAV SECRETAIRE ARS -AG3		40.80	40.80	100.00
64526001 FORMA CONT SECRETAIRE ARS -AG3		15.38	15.38	100.00
64527001 PREV MUT SECRETAIRE MED-AG3		431.99	431.99	100.00
64528101 VAR.CH/PROV CP SECRET ARS-AG3		26.71	26.71	100.00
64530000 COTISATION CAISSES DE RETRAITE	50 607.09	42 994.77	7 612.32	17.71
64531001 URSSAF REM LOGISTIC. ARS-AG3		5 139.26	5 139.26	100.00
64533001 RETRAITE REM LOGISTIC.ARS -AG3		1 267.76	1 267.76	100.00
64535001 MED TRAV LOGIST ARS -AG3		119.01	119.01	100.00
64536001 FORM CONT LOGIST ARS -AG3		74.19	74.19	100.00
64537001 PREVOY LOGISTICIENNE -AG3		461.60	461.60	100.00
64538101 VARIAT CH/CP LOGIST ARS -AG3		2 047.35	2 047.35	100.00
64541001 URSSAF REM IDE -AG3		12 924.99	12 924.99	100.00
64543001 RETRAITE REM IDE ARS -AG3		2 832.76	2 832.76	100.00
64545000 COTIS CAISSE RETR. AGENTS COLL	18 631.20	17 361.09	1 270.11	7.32
64545001 MED TRAVAIL IDE ARS -AG3		298.18	298.18	100.00
64546001 FORMATION CONT IDE ARS -AG3		280.80	280.80	100.00
64547001 PREVOYANCE IDE -AG3		1 477.94	1 477.94	100.00
64548101 VARIAT CH/CP IDE ARS -AG3		4 065.49	4 065.49	100.00
64561001 URSSAF ASSIST SOCIALE -AG3		3 598.17	3 598.17	100.00
64563001 RETRAITE ASSIST SOCIALE *-AG3		795.83	795.83	100.00
64565001 MED TRAVAIL ASSIST.SOCIALE-AG3		56.31	56.31	100.00
64566001 FORM CONT ASSIST SOCIALE -AG3		26.33	26.33	100.00
64567001 PREV MUT ASSIST SOCIALE -AG3		425.51	425.51	100.00
64568101 VARIAT CH/CP ASSIST SOC -AG3		1 684.98	1 684.98	100.00
64577001 MED TRAVAIL LOG -AG3		19.52	19.52	100.00
64580000 CHARGES SOC S/CONGES PAYES	7 467.96	14 363.44	6 895.48	48.01

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
64581001 URSSAF A ADMINIST ARS -AG3		350.00	350.00	100.00
64583001 RETRAITE AGENT ACCUEIL -AG3		64.98	64.98	100.00
64585001 PREV MUT AGT ACCUEIL -AG3		58.28	58.28	100.00
64586001 FPC AGENT ACCUEIL -AG3		17.00	17.00	100.00
64587001 MED TRAVAIL AGT ACCUEIL -AG3		87.78	87.78	100.00
64588101 PROV CH. S/CP AGT ACCUEIL-AG3		251.00	251.00	100.00
64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES	15 469.00		15 469.00	
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	3 290.40	2 851.00	439.40	15.41
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		687.96	687.96	100.00
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS</b>	<b>31 039.87</b>	<b>32 277.98</b>	<b>1 238.11</b>	<b>3.84</b>
68111001 DOT AMORT IMMO INCORP -AG3		323.40	323.40	100.00
68112000 DOT. AMORT. IMMOB CORPORELLES	31 039.87	18 599.26	12 440.61	66.89
68112001 DOT AMORT IMMO CORP -AG3		13 355.32	13 355.32	100.00
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>1.86</b>	<b>190.34</b>	<b>188.48</b>	<b>99.02</b>
65800000 CHGE DIVERSE GESTION COURANTE	1.86	189.37	187.51	99.02
65800001 CHARGES DIVERSES GEST C. -AG3		0.97	0.97	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 764 851.86</b>	<b>1 596 207.03</b>	<b>168 644.83</b>	<b>10.57</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>106 854.24</b>	<b>137 967.96</b>	<b>31 113.72</b>	<b>22.55</b>
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	<b>50.05</b>	<b>107.30</b>	<b>57.25</b>	<b>53.36</b>
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	50.05	107.30	57.25	53.36
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>50.05</b>	<b>107.30</b>	<b>57.25</b>	<b>53.36</b>
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>		<b>9 105.91</b>	<b>9 105.91</b>	<b>100.00</b>
66800001 AUTRES CHARGES FINANCIÈRES		9 105.91	9 105.91	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>		<b>9 105.91</b>	<b>9 105.91</b>	<b>100.00</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>50.05</b>	<b>8 998.61</b>	<b>9 048.66</b>	<b>100.56</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>106 904.29</b>	<b>128 969.35</b>	<b>22 065.06</b>	<b>17.11</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>	<b>10 145.30</b>	<b>10 145.30</b>		
77700000 QUOTEPART DES SUBV INVESTISST	10 145.30	753.30	9 392.00	NS
77700001 QP SUBVENTION AU RESULTAT -AG3		9 392.00	9 392.00	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>10 145.30</b>	<b>10 145.30</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	<b>121.53</b>		<b>121.53</b>	
67120000 PÉNALITÉ, AMENDE FISC.PÉNALITÉ	121.53		121.53	
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS</b>		<b>149.83</b>	<b>149.83</b>	<b>100.00</b>
68710000 DOTAT AMORTISST EXCEPT IMMOB		149.83	149.83	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>121.53</b>	<b>149.83</b>	<b>28.30</b>	<b>18.89</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>10 023.77</b>	<b>9 995.47</b>	<b>28.30</b>	<b>0.28</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]

## **ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 631 342.16 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 871 706.10 Euros et dégageant un excédent de 116 928.06 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

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

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 614		
Installations générales agencements aménagements divers	65 750		1 675
Matériel de transport	36 817		35 135
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	122 101		5 276
<b>TOTAL</b>	<b>224 668</b>		<b>42 086</b>
Prêts, autres immobilisations financières	1 930		
<b>TOTAL</b>	<b>1 930</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>231 212</b>		<b>42 086</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			4 614	4 614
Installations générales agencements aménagements divers			67 425	67 425
Matériel de transport			71 952	71 952
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			127 377	127 377
<b>TOTAL</b>			<b>266 754</b>	<b>266 754</b>
Prêts, autres immobilisations financières			1 930	1 930
<b>TOTAL</b>			<b>1 930</b>	<b>1 930</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>273 298</b>	<b>273 298</b>

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		4 614			4 614
Installations générales agencements aménagements divers		21 632	6 704		28 336
Matériel de transport		21 853	4 191		26 044
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		78 622	20 145	0	98 767
TOTAL		122 106	31 040	0	153 146
TOTAL GENERAL		126 721	31 040	0	157 761
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 704				
Matériel de transport	4 191				
Matériel de bureau informatique mobilier	20 145				
TOTAL	31 040				
TOTAL GENERAL	31 040				



ANNEXE

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

**Tableau de variation des fonds propres**  
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	24 849	138 965	138 965	138 965	163 814
Excédent ou déficit de l'exercice	138 965	138 965-	116 928	0-	116 928
Situation nette	163 814		255 893	138 965	280 742
Subventions d'investissement	47 620			10 145	37 474
TOTAL I	211 434		255 893	149 110	318 216

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation ARS AG3	72 792		64 150			8 642	
	72 792		64 150			8 642	
TOTAL	72 792		64 150			8 642	

\* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

**ANNEXE**

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

**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 930	0	1 930
Autres créances clients	9	9	
Personnel et comptes rattachés	58	58	
Débiteurs divers	8 049	8 049	
Charges constatées d'avance	3 642	3 642	
<b>TOTAL</b>	<b>13 688</b>	<b>11 758</b>	<b>1 930</b>

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	24 618	24 618		
Personnel et comptes rattachés	68 593	68 593		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	109 554	109 554		
Autres impôts taxes et assimilés	29 015	29 015		
Autres dettes	2 706	2 706		
Produits constatés d'avance	70 000	70 000		
<b>TOTAL</b>	<b>304 484</b>	<b>304 484</b>		

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Agencements	Linéaire	10 ans
Véhicules	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	3 666
<b>Total</b>	<b>3 666</b>

**ANNEXE**

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

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 232
Dettes fiscales et sociales	125 998
Autres dettes	1 864
Total	134 093

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 642
Total	3 642
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	70 000
Total	70 000