

ETATS FINANCIERS

ASS DAC LOIRE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

31 rue Berthelot
42100 ST ETIENNE

Sofirex

**121 BD Baron du Marais
42300 ROANNE**

**Tél : 04 77 70 00 08
Fax : 04 77 63 95 04**

**www.sofirex.fr
accueil@sofirex.fr**

 **Sommaire**

1. Comptes annuels	1
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Annexe	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	11
<i>Notes sur le bilan</i>	13
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	20
<i>Autres informations</i>	22
2. Détail des comptes	23
Bilan détaillé	25
Compte de résultat détaillé	29
3. Sections Analytiques	35
Compte de Résultat analytique	37
4. Autres informations	53
Liste simplifiée des immobilisations	55

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association DAC LOIRE relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 12 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en EURO
Total bilan	1 369 919
Total des ressources	16 242
Résultat net comptable (Excédent)	88 754

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ROANNE
Le 05/03/2024

GAUMARD Valérie
Associée GROUPE SOFIREX

Bilan actif

	Brut	Amortisseme Dépréciation	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</i>	15 219	11 118	4 101	9 132
Immobilisations corporelles				
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>	7 401	7 401		
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	125 204	94 037	31 166	41 633
Immobilisations financières				
<i>Autres immobilisations financières</i>	1 999		1 999	1 999
Total I	149 823	112 557	37 267	52 764
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>	15 230		15 230	810
<i>Autres créances</i>	14 593		14 593	20 915
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>	1 295 864		1 295 864	1 195 569
<i>Charges constatés d'avance</i>	6 965		6 965	8 641
Total II	1 332 652		1 332 652	1 225 935
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 482 475	112 557	1 369 919	1 278 699
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

Bilan passif

	au 31/12/2023	au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
<i>Autres fonds propres</i>	178 300	178 300
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
<i>Réserves pour projets de l'entité</i>	60 424	60 424
Report à nouveau	39 538	47 073
<i>Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales</i>	349 707	256 202
Excédent ou Déficit hors activités sociales et médico-sociales	88 754	100 886
Situation nette (sous-total)	716 723	642 884
Subventions d'investissement	9 367	14 515
Provisions réglementées	281 063	281 063
Total I	1 007 152	938 462
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés	76 305	57 784
Total II	76 305	57 784
PROVISIONS		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 187	40 480
Dettes fiscales et sociales	263 275	241 973
Total IV	286 461	282 453
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 369 919	1 278 699
(1) Dont à plus d'un an (a)		
Dont à moins d'un an (a)	286 461	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)
PRODUITS D'EXPLOITATION					
Cotisations					
Ventes de biens et de services	16 242		6 015		10 227
Ventes de biens					
Ventes de prestations services	16 242	0,78	6 015	0,37	10 227
Produits de tiers financeurs	2 073 673		1 606 397		467 276
Concours publics et subventions d'exploita	2 073 673	99,22	1 606 397	99,63	467 276
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. co					
Ressources liées à la générosité du public					
Contributions financières					
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts	14 289	0,68	57 341	3,56	-43 052
Utilisation des fonds dédiés	57 784	2,76	63 742	3,95	-5 958
Autres produits	1		218	0,01	-217
Total I	2 161 989	103,45	1 733 713	107,52	428 275
CHARGES D'EXPLOITATION					
Achats de marchandises					
Variations de stock					
Autres achats et charges externes	277 704	13,29	219 138	13,59	58 566
Aides financières					
Impôts, taxes et versements assimilés	107 008	5,12	70 659	4,38	36 349
Salaires et traitements	1 170 710	56,02	926 086	57,43	244 624
Charges sociales	444 384	21,26	365 336	22,66	79 048
Dotations aux amortissements et aux dépr	16 148	0,77	9 272	0,58	6 875
Dotations aux provisions					
Reports en fonds dédiés	76 305	3,65	57 784	3,58	18 521
Autres charges	1		50		-50
Total II	2 092 260	100,11	1 648 326	102,23	443 934
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	69 729	3,34	85 387	5,30	-15 659
PRODUITS FINANCIERS					
De participation					
D'autres valeurs mobilières et créances de					
Autres intérêts et produits assimilés	18 570	0,89	3 654	0,23	14 916
Repr./ provisions, dépréciations et transfer					
Différences positives de change					
Produits nets / cessions de valeurs mob. d					
Total III	18 570	0,89	3 654	0,23	14 916
CHARGES FINANCIERES					
Dotations aux amort., aux dépréciations et					
Intérêts et charges assillées					
Différences négatives de change					
Chges nettes / cessions de valeurs mob. d					
Total IV					
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	18 570	0,89	3 654	0,23	14 916
3. RESULTAT COURANT avant imp	88 299	4,22	89 041	5,52	-742

Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
Sur opérations de gestion			6 196	0,38	-6 196
Sur opérations en capital					
Reprises provisions, dép., et transferts de	5 148	0,25	6 501	0,40	-1 353
Total V	5 148	0,25	12 697	0,79	-7 549
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
Sur opérations de gestion	60		229	0,01	-169
Sur opérations en capital					
Dot. amortissements, aux dépréciations et	712	0,03			712
Total VI	772	0,04	229	0,01	543
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-	4 376	0,21	12 468	0,77	-8 092
Participation des salariés aux résultats (VI)					
Impôts sur les bénéfices (VIII)	3 921	0,19	624	0,04	3 297
Total des produits (I + III + V)	2 185 707	104,58	1 750 064	108,54	435 642
Total des charges (II + IV + VI + VII	2 096 953	100,34	1 649 179	102,28	447 774
EXCEDENT OU DEFICIT	88 754	4,25	100 886	6,26	-12 131
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES E					
Dons en nature					
Prestations en nature					
Bénévolat					
TOTAL					
CHARGES DES CONTRIBUTIONS					
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite					
Prestations en nature					
Personnel bénévole					
TOTAL					

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : DAC LOIRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 1 369 919 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 88 754 EURO. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/03/2024 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 078	141		15 219
Immobilisations incorporelles	15 078	141		15 219
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 667		6 265	7 401
- Installations générales, agencements aménagements divers	49 190		12 360	36 830
- Matériel de transport	15 783			15 783
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	79 656	1 221	8 287	72 591
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	158 296	1 221	26 912	132 605
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 999			1 999
Immobilisations financières	1 999			1 999
ACTIF IMMOBILISE	175 373	1 362	26 912	149 823

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	141	1 221		1 362
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	141	1 221		1 362
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service		26 912		26 912
Diminutions de l'exercice		26 912		26 912

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 946	5 172		11 118
Immobilisations incorporelles	5 946	5 172		11 118
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 667		6 265	7 401
- Installations générales, agencements aménagements divers	30 761	2 744	12 360	21 145
- Matériel de transport	15 783			15 783
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	56 453	8 943	8 287	57 109
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	116 664	11 687	26 912	101 439
ACTIF IMMOBILISE	122 609	16 860	26 912	112 557

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 38 787 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 999		1 999
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	15 230	15 230	
Autres	14 593	14 593	
Charges constatées d'avance	6 965	6 965	
Total	38 787	36 788	1 999
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Charges sociales - produits à recev	2 452
Total	2 452

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommatio	A la clôture
Fonds propres sans droit de re	178 300				178 300
Fonds propres avec droit de re					
Ecart de réévaluation					
Réserves hors activités sociale	60 424	100 886		100 886	60 424
Réserves des activités sociales					
RAN hors activités sociales	47 073			7 535	39 538
RAN des activités sociales	256 202		93 505		349 707
Exc.ou Déficit hors activ.sociale	100 886	-100 886	88 754		88 754
Exc.ou Déficit des activités soci					
Situation nette	642 884		182 259	108 421	716 723
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	14 515			5 148	9 367
Provisions réglementées	281 063				281 063
Droits de propriétaires (Commo					
TOTAL	938 462		182 259	113 569	1 007 152

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 286 461 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 187	23 187		
Dettes fiscales et sociales	263 275	263 275		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	286 461	286 461		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	7 953
Dettes provis. pr congés à payer	88 280
Charges soc et fis s/congés à payer	44 532
Total	140 765

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	6 965		
Total	6 965		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 4 952 EURO

Honoraire des autres services : 0 EURO

Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics						
Subventions d'exploitation		2 073 673				2 073 673
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissem		5 148				5 148
						2 078 821

L'association DAC LOIRE a opté pour la comptabilisation des subventions d'investissement en fonds propres et les rapporte au résultat de façon échelonnée sur la même durée que celle des amortissements des biens subventionnés.

La quote part relative à l'année 2023 représente 5148.27€

Analyse du résultat

	Déficit	Bénéfice
Résultat de l'exercice		88 754
Résultat 2023 sur section 7 Dac Loire		76 695
Part du résultat sur gestion conventionnée		76 695
Part du résultat sur gestion libre		12 059

Détermination de l'excédent ou du déficit effectif global

Notes sur le compte de résultat

	N	N-1
Résultat comptable	88 754	100 886
Reprise du résultat antérieur (*)		
Excédent ou déficit effectif global	88 754	100 886
Dont résultat effectif sous gestion propre	11 862	-7 535
Dont résultat effectif sous gestion contrôlée	76 695	108 420
(*) reprend par défaut le solde des comptes 6892 diminué du solde de comptes 7892.		

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en EURO
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	39 638
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	39 638

Fonds dédiés

Subventions affectées

	A l'ouverture de l' exercice	Reports A	Utilisations Montant global B	Utilisations Dont rembours. C	Transferts C	A la clôture de l'exerci Montant global A - B + C	A la clôture de l'exerci Dont fonds dédiés (pr sans dép.)
PREST DEROGA	48 964	48 964			2 653	51 617	
TVX DE FUSION	4 674	4 674				4 674	
ACCOMPAGNANTS	4 146	4 146				4 146	
PT SANTE MENT					2 504	2 504	
ETP					13 364	13 364	
Total	57 784	57 784			18 521	76 305	

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205100 - Logiciels	15 219,13		15 219,13	15 077,88
280510 - Amort. logiciels		11 118,11	-11 118,11	-5 945,67
	15 219,13	11 118,11	4 101,02	9 132,21
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla				
215100 - Installat. complexes spécialisées	7 401,19		7 401,19	13 666,61
281510 - Amort. install. complex. spec.		7 401,19	-7 401,19	-13 666,61
	7 401,19	7 401,19		
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Installations générales	36 829,88		36 829,88	49 189,78
218200 - Matériel de transport	15 783,40		15 783,40	15 783,40
218300 - Matériel de bureau	4 346,20		4 346,20	10 557,21
218310 - Matériel informatique	45 721,43		45 721,43	46 576,29
218400 - Mobilier	22 522,87		22 522,87	22 522,87
281810 - Amortis. instal. gales, agenct. di		21 144,84	-21 144,84	-30 760,82
281820 - Amortis. matériel de transport		15 783,40	-15 783,40	-15 783,40
281830 - Amortis. matr. bureau et inform		4 346,20	-4 346,20	-10 557,21
281831 - Amort. materiel informatique		30 240,03	-30 240,03	-23 549,19
281840 - Amortis. mobilier		22 522,87	-22 522,87	-22 346,40
	125 203,78	94 037,34	31 166,44	41 632,53
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - Dépôts et cautionnements	1 999,26		1 999,26	1 999,26
	1 999,26		1 999,26	1 999,26
Total I	149 823,36	112 556,64	37 266,72	52 764,00
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Usagers	15 230,00		15 230,00	810,00
	15 230,00		15 230,00	810,00
Autres créances				
401000 - Fournisseurs	3,00		3,00	
437500 - Taxe sur les salaires	12 138,00		12 138,00	16 803,00
438700 - Charges sociales - produits à re	2 451,68		2 451,68	4 112,19
	14 592,68		14 592,68	20 915,19
Divers				
Disponibilités				
512100 - Credit agricole	30 831,22		30 831,22	29 065,39
512110 - Credit agricole-livret a	82 381,71		82 381,71	80 047,01
512120 - Credit agricole-csl asso	1 182 596,15		1 182 596,15	1 086 360,97
530000 - Caisse	52,70		52,70	81,70
531000 - Caisse st etienne	2,15		2,15	13,75
	1 295 863,93		1 295 863,93	1 195 568,82

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
Charges constatées d'avance 486000 - Charges constatées d'avance	6 965,35 6 965,35		6 965,35 6 965,35	8 641,16 8 641,16
Total II	1 332 651,96		1 332 651,96	1 225 935,17
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 482 475,32	112 556,64	1 369 918,68	1 278 699,17

Bilan détaillé

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	178 299,93	178 299,93
Autres fonds propres sans droit de reprise		
102000 - Fonds associatif	178 299,93	178 299,93
	178 299,93	178 299,93
Fonds propres avec droit de reprise	349 706,87	256 201,87
Autres fonds propres avec droit de reprise		
115005 - Resultat sous ctrl COORDINATION	349 706,87	256 201,87
	349 706,87	256 201,87
Réserves	60 423,78	60 423,78
Réserves pour projet de l'entité		
106810 - Réserves pour investissements	2 384,69	2 384,69
106820 - Réserves projets santé publique	58 039,09	58 039,09
	60 423,78	60 423,78
Report à nouveau		
110000 - Result.propre RSR-AMADIS-CAP2S	32 322,81	39 857,81
110100 - Subv inv restant à affecter	7 215,41	7 215,41
	39 538,22	47 073,22
Excédent ou déficit de l'exercice	88 754,07	100 885,51
Situation nette (sous-total)	716 722,87	642 884,31
Subventions d'investissement		
131000 - Subventions d'investissement	107 444,18	134 356,51
139000 - Subventions inscrites au c/r	-98 077,27	-119 841,33
	9 366,91	14 515,18
Provisions réglementées		
148000 - Prov.régl.bes. couvert. fds roulmnt	281 062,50	281 062,50
	281 062,50	281 062,50
Total I	1 007 152,28	938 461,99
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés		
194000 - Fonds dedies prest.derogatoires	51 617,00	48 964,00
194011 - Fonds dédiés CAP2S-Tvx fusion	4 674,00	4 674,00
194012 - Fonds dédiés-CAP2S-Accomp social	4 146,00	4 146,00
194013 - Fonds dedies exced.ETP	13 364,19	
194014 - Fonds dedies-PT Santé Mentale	2 503,93	
	76 305,12	57 784,00
Total II	76 305,12	57 784,00
PROVISIONS		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	15 233,82	31 604,43
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	7 952,74	8 875,97
	23 186,56	40 480,40

Bilan détaillé

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
Dettes fiscales et sociales		
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	88 280,00	81 908,00
428600 - Personnel - autres charges à payer		13 238,00
431000 - Sécurité sociale	76 346,00	60 795,00
437100 - Chorum prévoyance	13 433,95	11 682,56
437200 - Malakoff méderic retraite	19 671,49	15 899,97
437300 - Mutuelle eovi	3 338,28	2 586,25
437400 - Organisme de formation	10 302,00	3 297,00
438200 - Charges soc et fis s/congés à payer	44 532,00	41 492,00
438600 - Autres charges soc à payer		7 106,00
442100 - PRELEVEMENT A LA SOURCE IR	3 450,00	3 344,00
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	3 921,00	624,00
	263 274,72	241 972,78
Total IV	286 461,28	282 453,18
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 369 918,68	1 278 699,17

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)
PRODUITS D'EXPLOITATION					
Cotisations					
Ventes de biens et de services	16 241,92		6 015,00		10 226,92
Ventes de biens					
Ventes de prestations services					
706100 - Formations	16 241,92	0,78	6 015,00	0,37	10 226,92
	16 241,92	0,78	6 015,00	0,37	10 226,92
Produits de tiers financeurs	2 073 673,00		1 606 397,00		467 276,00
Concours publics et subventions d'exploita					
742000 - Subvention ars-coordination	1 975 103,00	94,51	1 570 936,00	97,43	404 167,00
742400 - Subvention ars etp	57 820,00	2,77	33 160,00	2,06	24 660,00
742600 - SUBVENTION ARS CTRE DEPI			2 301,00	0,14	-2 301,00
742700 - SUBVENTION ARS PTSM 42	40 750,00	1,95			40 750,00
	2 073 673,00	99,22	1 606 397,00	99,63	467 276,00
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. co					
Ressources liées à la générosité du public					
Contributions financières					
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts					
781500 - Repris.s/provis.risques & charge			17 000,00	1,05	-17 000,00
791100 - Rbt ij ss et prevoyance	9 411,49	0,45	32 913,18	2,04	-23 501,69
791300 - Rbt organismes de formation	4 877,27	0,23	7 427,33	0,46	-2 550,06
	14 288,76	0,68	57 340,51	3,56	-43 051,75
Utilisation des fonds dédiés					
789000 - Report des ressources non utilis	57 784,00	2,76	63 742,42	3,95	-5 958,42
	57 784,00	2,76	63 742,42	3,95	-5 958,42
Autres produits					
758000 - Produits divers gestion courante	0,89		218,36	0,01	-217,47
	0,89		218,36	0,01	-217,47
Total I	2 161 988,57	103,45	1 733 713,29	107,52	428 275,28
CHARGES D'EXPLOITATION					
Achats de marchandises					
Variations de stock					
Autres achats et charges externes					
604000 - Achats d'études et prestations			161,00	0,01	-161,00
606100 - Edf st etienne	3 682,11	0,18	1 622,39	0,10	2 059,72
606110 - Edf gdf riorges	8 321,11	0,40	7 049,14	0,44	1 271,97
606111 - ELECTRICITE GAZ FOREZ	5 114,54	0,24	1 800,98	0,11	3 313,56
606140 - Fournitures carburant	8 186,67	0,39	5 379,02	0,33	2 807,65
606300 - Achats de petit équipement	11 738,96	0,56	15 090,28	0,94	-3 351,32
606400 - Achats fournitures administrative	4 382,04	0,21	2 573,14	0,16	1 808,90
611100 - S/traitance-Fonctionnemnt			369,12	0,02	-369,12
613100 - Locations diverses	80,00		150,00	0,01	-70,00
613200 - Locations immob.st etienne	14 754,64	0,71	13 996,41	0,87	758,23
613210 - Location bureaux riorges	36 497,85	1,75	34 087,58	2,11	2 410,27
613220 - LOCATION FOREZ	9 275,04	0,44	4 500,00	0,28	4 775,04
613500 - Locations copieurs	11 745,31	0,56	11 404,74	0,71	340,57
613510 - Location machines a affranchir	1 091,94	0,05	531,41	0,03	560,53

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)
613520 - Location materiel telephonique	8 660,54	0,41	3 810,38	0,24	4 850,16
613550 - Location vehicules	25 847,48	1,24	12 579,63	0,78	13 267,85
614000 - Charges locatives st etienne	5 996,51	0,29	6 356,14	0,39	-359,63
614100 - Charges locatives riorges	1 386,00	0,07	1 368,00	0,08	18,00
614200 - CHARGES LOCATIVES FOREZ	240,00	0,01	120,00	0,01	120,00
615200 - Entretien immobilier	1 673,16	0,08	178,80	0,01	1 494,36
615520 - Ent. et reparations vehicules	2 474,77	0,12	1 894,51	0,12	580,26
615600 - Maintenance téléphonie	739,98	0,04	945,35	0,06	-205,37
615610 - Maintenance materiel securite	2 002,76	0,10	1 419,58	0,09	583,18
615620 - Maintenance informatique	10 689,17	0,51	8 426,87	0,52	2 262,30
615630 - Maintenance copieurs			1 036,80	0,06	-1 036,80
615640 - Maintenance heb. site internet	2 991,25	0,14	355,25	0,02	2 636,00
616000 - Primes d'assurance	11 517,22	0,55	6 959,62	0,43	4 557,60
618100 - Documentation générale	100,00				100,00
618300 - Documentation technique	358,09	0,02	217,05	0,01	141,04
618500 - Frais de colloques, de séminaire	200,00	0,01			200,00
621400 - Personnel prêté à l'association	2 246,40	0,11	2 174,40	0,13	72,00
621410 - Mise a disposition personnel	10 119,28	0,48	6 107,38	0,38	4 011,90
622300 - HONORAIRES AUTRES			380,00	0,02	-380,00
622600 - Honoraires-cpta-Sofirex	5 136,02	0,25	6 500,26	0,40	-1 364,24
622610 - Honoraires cac	4 920,00	0,24	4 952,00	0,31	-32,00
622620 - Honoraires conseil	540,00	0,03	5 274,00	0,33	-4 734,00
622621 - Honoraires supervision / app	3 025,00	0,14	800,00	0,05	2 225,00
622631 - Rcp longue pps mt	846,00	0,04	329,00	0,02	517,00
622632 - Rcp longue pps idel	1 230,00	0,06	600,00	0,04	630,00
622633 - Rcp longue pps kine	105,00	0,01			105,00
622634 - RCP LONGUE PPS AUTRES P	60,00				60,00
622636 - Bilan psychologue	495,00	0,02	360,00	0,02	135,00
622637 - Visites psychologue	1 125,00	0,05	315,00	0,02	810,00
622638 - Consultation dietetique	175,00	0,01			175,00
622640 - Prestations etp	20 795,00	1,00	22 750,00	1,41	-1 955,00
623400 - Cadeaux a la clientele			120,00	0,01	-120,00
623600 - Catalogues et imprimés	5 852,07	0,28	2 603,10	0,16	3 248,97
624100 - Transports sur achats			41,70		-41,70
625100 - Voyages et déplacements	7 666,58	0,37	4 614,43	0,29	3 052,15
625700 - Réceptions	4 637,47	0,22	683,71	0,04	3 953,76
626000 - Frais postaux et télécommunicat	4 016,25	0,19	3 603,59	0,22	412,66
626600 - Frais de telephonie	14 133,25	0,68	11 667,30	0,72	2 465,95
626700 - Internet	596,40	0,03	604,80	0,04	-8,40
627800 - Prestations de services bancaire	121,35	0,01	149,84	0,01	-28,49
628100 - Cotisations-licences	70,00		20,00		50,00
628600 - Autres Frais divers de Gestion	45,60				45,60
628800 - TRAITEMENT DES DECHETS			104,35	0,01	-104,35
	277 703,81	13,29	219 138,05	13,59	58 565,76
Aides financières					
Impôts, taxes et versements assimilés					
631100 - Taxe sur les salaires	86 476,38	4,14	54 260,00	3,37	32 216,38
631350 - Frais form. organisee reseau	2 125,00	0,10	2 000,00	0,12	125,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)
633300 - Formation continue (organisme)	11 583,00	0,55	9 165,05	0,57	2 417,95
633350 - Formation du personnel	5 180,60	0,25	3 372,86	0,21	1 807,74
635130 - Autres impôts locaux	1 643,00	0,08	1 861,00	0,12	-218,00
	107 007,98	5,12	70 658,91	4,38	36 349,07
Salaires et traitements					
641100 - Salaires appointements commis	1 100 394,85	52,65	745 022,62	46,21	355 372,23
641110 - Ij cpam et prevoyance	5 558,43	0,27	26 617,59	1,65	-21 059,16
641144 - IND RUPTURE CONVENTIONN	1 352,00	0,06			1 352,00
641200 - Congés payés	6 372,00	0,30	20 144,29	1,25	-13 772,29
641300 - Primes et gratifications	57 068,36	2,73	114 778,98	7,12	-57 710,62
641400 - Indemnités et avantages divers	12 572,75	0,60	6 914,47	0,43	5 658,28
641440 - INDEMNITES ET AVANTAGES	-12 608,00	-0,60	12 608,00	0,78	-25 216,00
	1 170 710,39	56,02	926 085,95	57,43	244 624,44
Charges sociales					
645000 - Charges sur congés payés	3 040,00	0,15	9 337,46	0,58	-6 297,46
645100 - Cotisations à l'urssaf	326 554,28	15,63	247 933,81	15,38	78 620,47
645200 - Cotisations aux mutuelles	6 535,70	0,31	5 499,69	0,34	1 036,01
645300 - Cotisations aux caisses de retrait	69 704,85	3,34	54 458,82	3,38	15 246,03
645400 - charges s/augm.valeur point	-7 106,00	-0,34	6 427,00	0,40	-13 533,00
645800 - Cotisations prévoyance	35 688,88	1,71	33 890,68	2,10	1 798,20
647500 - Médecine du travail et pharmaci	4 276,15	0,20	3 106,20	0,19	1 169,95
648000 - Autres charges de personnel	5 690,00	0,27	4 682,60	0,29	1 007,40
	444 383,86	21,26	365 336,26	22,66	79 047,60
Dotations aux amortissements et aux dépr					
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel	5 172,44	0,25	1 167,23	0,07	4 005,21
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	10 975,29	0,53	8 105,04	0,50	2 870,25
	16 147,73	0,77	9 272,27	0,58	6 875,46
Dotations aux provisions					
Reports en fonds dédiés					
689000 - Engagements à réaliser	76 305,12	3,65	57 784,00	3,58	18 521,12
	76 305,12	3,65	57 784,00	3,58	18 521,12
Autres charges					
651000 - REDEVANCE POUR CONCES			46,80		-46,80
658000 - Charges diverses gestion coura	0,82		3,56		-2,74
	0,82		50,36		-49,54
Total II	2 092 259,71	100,11	1 648 325,80	102,23	443 933,91
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	69 728,86	3,34	85 387,49	5,30	-15 658,63
PRODUITS FINANCIERS					
De participation					
D'autres valeurs mobilières et créances de					
Autres intérêts et produits assimilées					
768000 - Autres produits financiers	18 569,88	0,89	3 653,70	0,23	14 916,18
	18 569,88	0,89	3 653,70	0,23	14 916,18
Repr./ provisions, dépréciations et transfer					
Différences positives de change					
Produits nets / cessions de valeurs mob. d					
Total III	18 569,88	0,89	3 653,70	0,23	14 916,18

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)
CHARGES FINANCIERES					
Dotations aux amort., aux dépréciations et Intérêts et charges assimilées					
Différences négatives de change					
Chges nettes / cessions de valeurs mob. d					
Total IV					
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	18 569,88	0,89	3 653,70	0,23	14 916,18
3. RESULTAT COURANT avant imp	88 298,74	4,22	89 041,19	5,52	-742,45
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
Sur opérations de gestion					
771800 - Autres produits except. de gesti			6 196,00	0,38	-6 196,00
			6 196,00	0,38	-6 196,00
Sur opérations en capital					
Reprises provisions, dép., et transferts de					
777000 - Quote-part des subventions viré	5 148,27	0,25	6 501,32	0,40	-1 353,05
	5 148,27	0,25	6 501,32	0,40	-1 353,05
Total V	5 148,27	0,25	12 697,32	0,79	-7 549,05
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
Sur opérations de gestion					
671200 - Pénalités et amendes			229,00	0,01	-229,00
672000 - Charges sur exercices antérieur	60,00				60,00
	60,00		229,00	0,01	-169,00
Sur opérations en capital					
Dot. amortissements, aux dépréciations et					
687120 - Dot. amort. exce s/immob corpor	711,94	0,03			711,94
	711,94	0,03			711,94
Total VI	771,94	0,04	229,00	0,01	542,94
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-	4 376,33	0,21	12 468,32	0,77	-8 091,99
Participation des salariés aux résultats (VI)					
Impôts sur les bénéfices (VIII)					
695000 - Impôts sur les bénéfices	3 921,00	0,19	624,00	0,04	3 297,00
	3 921,00	0,19	624,00	0,04	3 297,00
Total des produits (I + III + V)	2 185 706,72	104,58	1 750 064,31	108,54	435 642,41
Total des charges ((II + IV + VI + VII	2 096 952,65	100,34	1 649 178,80	102,28	447 773,85
EXCEDENT OU DEFICIT	88 754,07	4,25	100 885,51	6,26	-12 131,44
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES E					
Dons en nature					
Prestations en nature					
Bénévolat					
TOTAL					
CHARGES DES CONTRIBUTIONS					

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite					
Prestations en nature					
Personnel bénévole					
TOTAL					

Sections Analytiques

Compte de Résultat analytique

Compte de résultat sur COORDINATION

sur COORDINATION	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Simple : Variation en valeur
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de biens et de services			
Produits de tiers financeurs		585 685,00	-585 685,00
Concours publics et subventions d'exploitation		585 685,00	-585 685,00
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges		41 974,06	-41 974,06
Utilisation des fonds dédiés		54 334,50	-54 334,50
Autres produits		0,01	-0,01
Total I		681 993,57	-681 993,57
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes		79 338,72	-79 338,72
Impôts, taxes et versements assimilés		24 689,80	-24 689,80
Salaires et traitements		358 690,40	-358 690,40
Charges sociales		137 992,46	-137 992,46
Autres charges		0,16	-0,16
Total II		600 711,54	-600 711,54
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		81 282,03	-81 282,03
PRODUITS FINANCIERS			
Total III			
CHARGES FINANCIERES			
Total IV			
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)		81 282,03	-81 282,03
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		6 196,00	-6 196,00
Total V		6 196,00	-6 196,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Total VI			
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		6 196,00	-6 196,00
Total des produits (I + III + V)		688 189,57	-688 189,57
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)		600 711,54	-600 711,54
EXCEDENT OU DEFICIT		87 478,03	-87 478,03
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
TOTAL			

Compte de Résultat analytique

Détail du compte de résultat sur COORDINATION

sur COORDINATION	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Simple : Variation en valeur
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de biens et de services			
Produits de tiers financeurs		585 685,00	-585 685,00
- 742000 - Subvention ars-coordination		583 384,00	-583 384,00
- 742600 - SUBVENTION ARS CTRE DEPISTAGE		2 301,00	-2 301,00
Concours publics et subventions d'exploitation		585 685,00	-585 685,00
- 781500 - Repris.s/provis.risques & charges		17 000,00	-17 000,00
- 791100 - Rbt ij ss et prevoyance		20 605,06	-20 605,06
- 791300 - Rbt organismes de formation		4 369,00	-4 369,00
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges		41 974,06	-41 974,06
- 789000 - Report des ressources non utilisées		54 334,50	-54 334,50
Utilisation des fonds dédiés		54 334,50	-54 334,50
- 758000 - Produits divers gestion courante		0,01	-0,01
Autres produits		0,01	-0,01
Total I		681 993,57	-681 993,57
CHARGES D'EXPLOITATION			
- 606100 - Edf st etienne		854,84	-854,84
- 606110 - Edf gdf riorges		3 202,37	-3 202,37
- 606140 - Fournitures carburant		2 223,94	-2 223,94
- 606300 - Achats de petit équipement		1 428,76	-1 428,76
- 606400 - Achats fournitures administratives		461,94	-461,94
- 613100 - Locations diverses		150,00	-150,00
- 613200 - Locations immob.st etienne		6 923,70	-6 923,70
- 613210 - Location bureaux riorges		16 872,38	-16 872,38
- 613500 - Locations copieurs		5 660,74	-5 660,74
- 613510 - Location machines a affranchir		411,56	-411,56
- 613520 - Location materiel telephonique		1 631,10	-1 631,10
- 613550 - Location vehicules		4 939,32	-4 939,32
- 614000 - Charges locatives st etienne		2 884,54	-2 884,54
- 614100 - Charges locatives riorges		684,00	-684,00
- 615520 - Ent. et reparations vehicules		1 066,00	-1 066,00
- 615600 - Maintenance téléphonie		698,69	-698,69
- 615610 - Maintenance materiel securite		582,36	-582,36
- 615620 - Maintenance informatique		2 205,90	-2 205,90
- 615640 - Maintenance heb. site internet		551,50	-551,50
- 616000 - Primes d'assurance		6 604,00	-6 604,00
- 618300 - Documentation technique		160,68	-160,68
- 621400 - Personnel prêté à l'association		1 087,20	-1 087,20
- 621410 - Mise a disposition personnel		1 475,22	-1 475,22
- 622600 - Honoraires-cpta-Sofirex		3 210,00	-3 210,00
- 622610 - Honoraires cac		-48,00	48,00
- 622620 - Honoraires conseil		2 094,00	-2 094,00
- 622621 - Honoraires supervision / app		800,00	-800,00
- 622631 - Rcp longue pps mt		94,00	-94,00
- 622632 - Rcp longue pps idel		180,00	-180,00
- 622636 - Bilan psychologue		90,00	-90,00

Compte de Résultat analytique

Détail du compte de résultat sur COORDINATION

sur COORDINATION	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Simple : Variation en valeur
- 622637 - Visites psychologue		45,00	-45,00
- 623600 - Catalogues et imprimés		335,76	-335,76
- 625100 - Voyages et déplacements		1 239,82	-1 239,82
- 625700 - Réceptions		571,76	-571,76
- 626000 - Frais postaux et télécommunications		2 775,23	-2 775,23
- 626600 - Frais de téléphonie		4 817,67	-4 817,67
- 626700 - Internet		302,40	-302,40
- 627800 - Prestations de services bancaires		60,34	-60,34
- 628100 - Cotisations-licences		10,00	-10,00
Autres achats et charges externes		79 338,72	-79 338,72
- 631100 - Taxe sur les salaires		20 410,21	-20 410,21
- 631350 - Frais form. organisée réseau		200,00	-200,00
- 633300 - Formation continue (organisme)		3 910,59	-3 910,59
- 633350 - Formation du personnel		169,00	-169,00
Impôts, taxes et versements assimilés		24 689,80	-24 689,80
- 641100 - Salaires appointements commissions		328 744,47	-328 744,47
- 641110 - Ij cpam et prévoyance		17 900,22	-17 900,22
- 641200 - Congés payés		7 048,29	-7 048,29
- 641300 - Primes et gratifications		2 884,00	-2 884,00
- 641400 - Indemnités et avantages divers		2 113,42	-2 113,42
Salaires et traitements		358 690,40	-358 690,40
- 645000 - Charges sur congés payés		3 399,46	-3 399,46
- 645100 - Cotisations à l'urssaf		96 636,91	-96 636,91
- 645200 - Cotisations aux mutuelles		2 811,57	-2 811,57
- 645300 - Cotisations aux caisses de retraite		21 156,76	-21 156,76
- 645400 - charges s/augm.valeur point		-679,00	679,00
- 645800 - Cotisations prévoyance		12 154,56	-12 154,56
- 647500 - Médecine du travail et pharmacie		2 512,20	-2 512,20
Charges sociales		137 992,46	-137 992,46
- 658000 - Charges diverses gestion courante		0,16	-0,16
Autres charges		0,16	-0,16
Total II		600 711,54	-600 711,54
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		81 282,03	-81 282,03
PRODUITS FINANCIERS			
Total III			
CHARGES FINANCIERES			
Total IV			
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)		81 282,03	-81 282,03
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
- 771800 - Autres produits except. de gestion		6 196,00	-6 196,00
Sur opérations de gestion		6 196,00	-6 196,00
Total V		6 196,00	-6 196,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Total VI			


Compte de Résultat analytique
Détail du compte de résultat sur COORDINATION

sur COORDINATION	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Simple : Variation en valeur
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		6 196,00	-6 196,00
Total des produits (I + III + V)		688 189,57	-688 189,57
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII))		600 711,54	-600 711,54
EXCEDENT OU DEFICIT		87 478,03	-87 478,03
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
TOTAL			

Compte de Résultat analytique

Compte de résultat sur DAC LOIRE

sur DAC LOIRE	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Simple : Variation en valeur
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de biens et de services			
Produits de tiers financeurs	1 975 103,00	987 552,00	987 551,00
Concours publics et subventions d'exploitation	1 975 103,00	987 552,00	987 551,00
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges	14 288,76	15 366,45	-1 077,69
Utilisation des fonds dédiés	57 784,00		57 784,00
Autres produits	0,89	218,35	-217,46
Total I	2 047 176,65	1 003 136,80	1 044 039,85
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes	253 740,28	117 099,33	136 640,95
Impôts, taxes et versements assimilés	100 874,53	42 167,64	58 706,89
Salaires et traitements	1 125 032,26	547 245,55	577 786,71
Charges sociales	428 235,13	221 133,48	207 101,65
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	15 950,38	9 272,27	6 678,11
Report en fonds dédiés	60 437,00	57 784,00	2 653,00
Autres charges	0,82	50,20	-49,38
Total II	1 984 270,40	994 752,47	989 517,93
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	62 906,25	8 384,33	54 521,92
PRODUITS FINANCIERS			
Autres intérêts et produits assimilés	18 569,88	3 653,70	14 916,18
Total III	18 569,88	3 653,70	14 916,18
CHARGES FINANCIERES			
Total IV			
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	18 569,88	3 653,70	14 916,18
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	81 476,13	12 038,03	69 438,10
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Reprises provisions, dép., et transferts de charge	5 148,27	6 501,32	-1 353,05
Total V	5 148,27	6 501,32	-1 353,05
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	60,00	229,00	-169,00
Dot. amortissements, aux dépréciations et provisions	711,94		711,94
Total VI	771,94	229,00	542,94
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	4 376,33	6 272,32	-1 895,99
Impôts sur les bénéfices (VIII)	3 921,00	624,00	3 297,00
Total des produits (I + III + V)	2 070 894,80	1 013 291,82	1 057 602,98
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)	1 988 963,34	995 605,47	993 357,87
EXCEDENT OU DEFICIT	81 931,46	17 686,35	64 245,11
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
TOTAL			

Compte de Résultat analytique

Détail du compte de résultat sur DAC LOIRE

sur DAC LOIRE	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Simple : Variation en valeur
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de biens et de services			
Produits de tiers financeurs	1 975 103,00	987 552,00	987 551,00
- 742000 - Subvention ars-coordination	1 975 103,00	987 552,00	987 551,00
Concours publics et subventions d'exploitation	1 975 103,00	987 552,00	987 551,00
- 791100 - Rbt ij ss et prevoyance	9 411,49	12 308,12	-2 896,63
- 791300 - Rbt organismes de formation	4 877,27	3 058,33	1 818,94
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges	14 288,76	15 366,45	-1 077,69
- 789000 - Report des ressources non utilisées	57 784,00		57 784,00
Utilisation des fonds dédiés	57 784,00		57 784,00
- 758000 - Produits divers gestion courante	0,89	218,35	-217,46
Autres produits	0,89	218,35	-217,46
Total I	2 047 176,65	1 003 136,80	1 044 039,85
CHARGES D'EXPLOITATION			
- 604000 - Achats d'études et prestations		161,00	-161,00
- 606100 - Edf st etienne	3 682,11	767,55	2 914,56
- 606110 - Edf gdf riorges	8 321,11	3 846,77	4 474,34
- 606111 - ELECTRICITE GAZ FOREZ	5 114,54	1 800,98	3 313,56
- 606140 - Fournitures carburant	7 606,41	3 155,08	4 451,33
- 606300 - Achats de petit équipement	11 738,96	13 661,52	-1 922,56
- 606400 - Achats fournitures administratives	4 382,04	2 111,20	2 270,84
- 611100 - S/traitance-Fonctionnement		369,12	-369,12
- 613100 - Locations diverses	80,00		80,00
- 613200 - Locations immob.st etienne	14 754,64	7 072,71	7 681,93
- 613210 - Location bureaux riorges	36 497,85	17 215,20	19 282,65
- 613220 - LOCATION FOREZ	9 275,04	4 500,00	4 775,04
- 613500 - Locations copieurs	11 745,31	5 744,00	6 001,31
- 613510 - Location machines a affranchir	1 091,94	119,85	972,09
- 613520 - Location materiel telephonique	8 660,54	2 179,28	6 481,26
- 613550 - Location vehicules	25 847,48	7 640,31	18 207,17
- 614000 - Charges locatives st etienne	5 996,51	3 471,60	2 524,91
- 614100 - Charges locatives riorges	1 386,00	684,00	702,00
- 614200 - CHARGES LOCATIVES FOREZ	240,00	120,00	120,00
- 615200 - Entretien immobilier	1 673,16	178,80	1 494,36
- 615520 - Ent. et reparations vehicules	2 474,77	828,51	1 646,26
- 615600 - Maintenance téléphonie	739,98	246,66	493,32
- 615610 - Maintenance materiel securite	2 002,76	837,22	1 165,54
- 615620 - Maintenance informatique	10 617,89	6 220,97	4 396,92
- 615630 - Maintenance copieurs		1 036,80	-1 036,80
- 615640 - Maintenance heb. site internet	2 991,25	-196,25	3 187,50
- 616000 - Primes d'assurance	11 517,22	355,62	11 161,60
- 618100 - Documentation générale	100,00		100,00
- 618300 - Documentation technique	358,09	56,37	301,72
- 618500 - Frais de colloques, de séminaires	200,00		200,00
- 621400 - Personnel prêté à l'association	2 246,40	1 087,20	1 159,20
- 621410 - Mise a disposition personnel	10 119,28	4 632,16	5 487,12

Compte de Résultat analytique

Détail du compte de résultat sur DAC LOIRE

sur DAC LOIRE	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Simple : Variation en valeur
- 622300 - HONORAIRES AUTRES		380,00	-380,00
- 622600 - Honoraires-cpta-Sofirex	5 136,02	3 290,26	1 845,76
- 622610 - Honoraires cac	4 920,00	5 000,00	-80,00
- 622620 - Honoraires conseil	540,00	3 180,00	-2 640,00
- 622621 - Honoraires supervision / app	3 025,00		3 025,00
- 622631 - Rcp longue pps mt	846,00	235,00	611,00
- 622632 - Rcp longue pps idel	1 230,00	420,00	810,00
- 622633 - Rcp longue pps kine	105,00		105,00
- 622634 - RCP LONGUE PPS AUTRES PRO.	60,00		60,00
- 622636 - Bilan psychologue	495,00	270,00	225,00
- 622637 - Visites psychologue	1 125,00	270,00	855,00
- 622638 - Consultation dietetique	175,00		175,00
- 622640 - Prestations etp		50,00	-50,00
- 623400 - Cadeaux a la clientele		120,00	-120,00
- 623600 - Catalogues et imprimés	5 852,07	2 267,34	3 584,73
- 624100 - Transports sur achats		41,70	-41,70
- 625100 - Voyages et déplacements	5 566,30	3 374,61	2 191,69
- 625700 - Réceptions	4 400,67	111,95	4 288,72
- 626000 - Frais postaux et télécommunications	4 016,25	828,36	3 187,89
- 626600 - Frais de telephonie	13 953,34	6 849,63	7 103,71
- 626700 - Internet	596,40	302,40	294,00
- 627800 - Prestations de services bancaires	121,35	89,50	31,85
- 628100 - Cotisations-licences	70,00	10,00	60,00
- 628600 - Autres Frais divers de Gestion	45,60		45,60
- 628800 - TRAITEMENT DES DECHETS		104,35	-104,35
Autres achats et charges externes	253 740,28	117 099,33	136 640,95
- 631100 - Taxe sur les salaires	82 839,20	32 073,08	50 766,12
- 631350 - Frais form. organisee reseau	100,00		100,00
- 633300 - Formation continue (organisme)	11 111,73	5 029,70	6 082,03
- 633350 - Formation du personnel	5 180,60	3 203,86	1 976,74
- 635130 - Autres impôts locaux	1 643,00	1 861,00	-218,00
Impôts, taxes et versements assimilés	100 874,53	42 167,64	58 706,89
- 641100 - Salaires appointements commissions	1 057 965,02	397 106,15	660 858,87
- 641110 - Ij cpam et prevoyance	5 558,43	8 717,37	-3 158,94
- 641144 - IND RUPTURE CONVENTIONNELLE	1 352,00		1 352,00
- 641200 - Congés payés	6 372,00	13 096,00	-6 724,00
- 641300 - Primes et gratifications	54 356,96	110 916,98	-56 560,02
- 641400 - Indemnités et avantages divers	12 035,85	4 801,05	7 234,80
- 641440 - INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	-12 608,00	12 608,00	-25 216,00
Salaires et traitements	1 125 032,26	547 245,55	577 786,71
- 645000 - Charges sur congés payés	3 040,00	5 938,00	-2 898,00
- 645100 - Cotisations à l'urssaf	314 464,77	146 952,15	167 512,62
- 645200 - Cotisations aux mutuelles	6 302,81	2 413,12	3 889,69
- 645300 - Cotisations aux caisses de retraite	67 230,28	32 313,48	34 916,80
- 645400 - charges s/augm.valeur point	-7 106,00	7 106,00	-14 212,00
- 645800 - Cotisations prévoyance	34 337,12	21 134,13	13 202,99

Compte de Résultat analytique

Détail du compte de résultat sur DAC LOIRE

sur DAC LOIRE	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Simple : Variation en valeur
- 647500 - Médecine du travail et pharmacie	4 276,15	594,00	3 682,15
- 648000 - Autres charges de personnel	5 690,00	4 682,60	1 007,40
Charges sociales	428 235,13	221 133,48	207 101,65
- 681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.	5 135,36	1 167,23	3 968,13
- 681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	10 815,02	8 105,04	2 709,98
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	15 950,38	9 272,27	6 678,11
- 689000 - Engagements à réaliser	60 437,00	57 784,00	2 653,00
Reports en fonds dédiés	60 437,00	57 784,00	2 653,00
- 651000 - REDEVANCE POUR CONCESSIONS		46,80	-46,80
- 658000 - Charges diverses gestion courante	0,82	3,40	-2,58
Autres charges	0,82	50,20	-49,38
Total II	1 984 270,40	994 752,47	989 517,93
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	62 906,25	8 384,33	54 521,92
PRODUITS FINANCIERS			
- 768000 - Autres produits financiers	18 569,88	3 653,70	14 916,18
Autres intérêts et produits assimilés	18 569,88	3 653,70	14 916,18
Total III	18 569,88	3 653,70	14 916,18
CHARGES FINANCIERES			
Total IV			
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	18 569,88	3 653,70	14 916,18
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	81 476,13	12 038,03	69 438,10
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
- 777000 - Quote-part des subventions virées	5 148,27	6 501,32	-1 353,05
Reprises provisions, dép., et transferts de charge	5 148,27	6 501,32	-1 353,05
Total V	5 148,27	6 501,32	-1 353,05
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
- 671200 - Pénalités et amendes		229,00	-229,00
- 672000 - Charges sur exercices antérieurs	60,00		60,00
Sur opérations de gestion	60,00	229,00	-169,00
- 687120 - Dot. amort. exce s/immob corporel.	711,94		711,94
Dot. amortissements, aux dépréciations et provisions	711,94		711,94
Total VI	771,94	229,00	542,94
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	4 376,33	6 272,32	-1 895,99
- 695000 - Impôts sur les bénéfices	3 921,00	624,00	3 297,00
Impôts sur les bénéfices (VIII)	3 921,00	624,00	3 297,00
Total des produits (I + III + V)	2 070 894,80	1 013 291,82	1 057 602,98
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)	1 988 963,34	995 605,47	993 357,87
EXCEDENT OU DEFICIT	81 931,46	17 686,35	64 245,11
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
TOTAL			


Compte de Résultat analytique
Compte de résultat sur EDUCATION THERAPE

sur EDUCATION THERAPE	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Simple : Variation en valeur
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de biens et de services			
Produits de tiers financeurs	57 820,00	33 160,00	24 660,00
Concours publics et subventions d'exploitation	57 820,00	33 160,00	24 660,00
Utilisation des fonds dédiés		9 407,92	-9 407,92
Total I	57 820,00	42 567,92	15 252,08
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes	20 795,00	22 700,00	-1 905,00
Impôts, taxes et versements assimilés	1 385,76	1 670,47	-284,71
Salaires et traitements	17 435,40	17 576,00	-140,60
Charges sociales	4 839,65	5 056,32	-216,67
Reports en fonds dédiés	13 364,19		13 364,19
Total II	57 820,00	47 002,79	10 817,21
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		-4 434,87	4 434,87
PRODUITS FINANCIERS			
Total III			
CHARGES FINANCIERES			
Total IV			
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)		-4 434,87	4 434,87
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Total V			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Total VI			
Total des produits (I + III + V)	57 820,00	42 567,92	15 252,08
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)	57 820,00	47 002,79	10 817,21
EXCEDENT OU DEFICIT		-4 434,87	4 434,87
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
TOTAL			

Compte de Résultat analytique

Détail du compte de résultat sur EDUCATION THERAPE

sur EDUCATION THERAPE	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Simple : Variation en valeur
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de biens et de services			
Produits de tiers financeurs	57 820,00	33 160,00	24 660,00
- 742400 - Subvention ars etp	57 820,00	33 160,00	24 660,00
Concours publics et subventions d'exploitation	57 820,00	33 160,00	24 660,00
- 789000 - Report des ressources non utilisées		9 407,92	-9 407,92
Utilisation des fonds dédiés		9 407,92	-9 407,92
Total I	57 820,00	42 567,92	15 252,08
CHARGES D'EXPLOITATION			
- 622640 - Prestations etp	20 795,00	22 700,00	-1 905,00
Autres achats et charges externes	20 795,00	22 700,00	-1 905,00
- 631100 - Taxe sur les salaires	1 194,18	1 472,71	-278,53
- 633300 - Formation continue (organisme)	191,58	197,76	-6,18
Impôts, taxes et versements assimilés	1 385,76	1 670,47	-284,71
- 641100 - Salaires appointements commissions	16 357,40	16 763,00	-405,60
- 641300 - Primes et gratifications	838,00	813,00	25,00
- 641400 - Indemnités et avantages divers	240,00		240,00
Salaires et traitements	17 435,40	17 576,00	-140,60
- 645100 - Cotisations à l'urssaf	3 542,68	3 514,75	27,93
- 645200 - Cotisations aux mutuelles	86,00	263,00	-177,00
- 645300 - Cotisations aux caisses de retraite	694,16	772,58	-78,42
- 645800 - Cotisations prévoyance	516,81	505,99	10,82
Charges sociales	4 839,65	5 056,32	-216,67
- 689000 - Engagements à réaliser	13 364,19		13 364,19
Reports en fonds dédiés	13 364,19		13 364,19
Total II	57 820,00	47 002,79	10 817,21
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		-4 434,87	4 434,87
PRODUITS FINANCIERS			
Total III			
CHARGES FINANCIERES			
Total IV			
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)		-4 434,87	4 434,87
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Total V			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Total VI			
Total des produits (I + III + V)	57 820,00	42 567,92	15 252,08
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)	57 820,00	47 002,79	10 817,21
EXCEDENT OU DEFICIT		-4 434,87	4 434,87
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			

 **Compte de Résultat analytique****Détail du compte de résultat sur EDUCATION THERAPE**

sur EDUCATION THERAPE	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Simple : Variation en valeur
TOTAL			


Compte de Résultat analytique
Compte de résultat sur FORMATION

sur FORMATION	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Simple : Variation en valeur
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de biens et de services	16 241,92	6 015,00	10 226,92
Ventes de prestations services	16 241,92	6 015,00	10 226,92
Produits de tiers financeurs			
Total I	16 241,92	6 015,00	10 226,92
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes	1 964,88		1 964,88
Impôts, taxes et versements assimilés	2 396,43	2 131,00	265,43
Salaires et traitements	3 485,00	2 574,00	911,00
Charges sociales	1 573,00	1 154,00	419,00
Total II	9 419,31	5 859,00	3 560,31
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	6 822,61	156,00	6 666,61
PRODUITS FINANCIERS			
Total III			
CHARGES FINANCIERES			
Total IV			
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	6 822,61	156,00	6 666,61
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Total V			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Total VI			
Total des produits (I + III + V)	16 241,92	6 015,00	10 226,92
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII))	9 419,31	5 859,00	3 560,31
EXCEDENT OU DEFICIT	6 822,61	156,00	6 666,61
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
TOTAL			

Compte de Résultat analytique

Détail du compte de résultat sur FORMATION

sur FORMATION	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Simple : Variation en valeur
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de biens et de services	16 241,92	6 015,00	10 226,92
- 706100 - Formations	16 241,92	6 015,00	10 226,92
Ventes de prestations services	16 241,92	6 015,00	10 226,92
Produits de tiers financeurs			
Total I	16 241,92	6 015,00	10 226,92
CHARGES D'EXPLOITATION			
- 625100 - Voyages et déplacements	1 964,88		1 964,88
Autres achats et charges externes	1 964,88		1 964,88
- 631100 - Taxe sur les salaires	336,43	304,00	32,43
- 631350 - Frais form. organisée réseau	2 025,00	1 800,00	225,00
- 633300 - Formation continue (organisme)	35,00	27,00	8,00
Impôts, taxes et versements assimilés	2 396,43	2 131,00	265,43
- 641100 - Salaires appointements commissions	3 300,00	2 409,00	891,00
- 641300 - Primes et gratifications	177,00	165,00	12,00
- 641400 - Indemnités et avantages divers	8,00		8,00
Salaires et traitements	3 485,00	2 574,00	911,00
- 645100 - Cotisations à l'urssaf	1 131,00	830,00	301,00
- 645200 - Cotisations aux mutuelles	12,00	12,00	
- 645300 - Cotisations aux caisses de retraite	301,00	216,00	85,00
- 645800 - Cotisations prévoyance	129,00	96,00	33,00
Charges sociales	1 573,00	1 154,00	419,00
Total II	9 419,31	5 859,00	3 560,31
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	6 822,61	156,00	6 666,61
PRODUITS FINANCIERS			
Total III			
CHARGES FINANCIERES			
Total IV			
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	6 822,61	156,00	6 666,61
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Total V			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Total VI			
Total des produits (I + III + V)	16 241,92	6 015,00	10 226,92
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)	9 419,31	5 859,00	3 560,31
EXCEDENT OU DEFICIT	6 822,61	156,00	6 666,61
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
TOTAL			


Compte de Résultat analytique
Compte de résultat sur SANTE MENTALE

sur SANTE MENTALE	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Simple : Variation en valeur
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de biens et de services			
Produits de tiers financeurs	40 750,00		40 750,00
Concours publics et subventions d'exploitation	40 750,00		40 750,00
Total I	40 750,00		40 750,00
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes	1 203,65		1 203,65
Impôts, taxes et versements assimilés	2 351,26		2 351,26
Salaires et traitements	24 757,73		24 757,73
Charges sociales	9 736,08		9 736,08
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	197,35		197,35
Reports en fonds dédiés	2 503,93		2 503,93
Total II	40 750,00		40 750,00
PRODUITS FINANCIERS			
Total III			
CHARGES FINANCIERES			
Total IV			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Total V			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Total VI			
Total des produits (I + III + V)	40 750,00		40 750,00
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII))	40 750,00		40 750,00
EXCEDENT OU DEFICIT			
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
TOTAL			

Compte de Résultat analytique

Détail du compte de résultat sur SANTE MENTALE

sur SANTE MENTALE	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Simple : Variation en valeur
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de biens et de services			
Produits de tiers financeurs	40 750,00		40 750,00
- 742700 - SUBVENTION ARS PTSM 42	40 750,00		40 750,00
Concours publics et subventions d'exploitation	40 750,00		40 750,00
Total I	40 750,00		40 750,00
CHARGES D'EXPLOITATION			
- 606140 - Fournitures carburant	580,26		580,26
- 615620 - Maintenance informatique	71,28		71,28
- 625100 - Voyages et déplacements	135,40		135,40
- 625700 - Réceptions	236,80		236,80
- 626600 - Frais de téléphonie	179,91		179,91
Autres achats et charges externes	1 203,65		1 203,65
- 631100 - Taxe sur les salaires	2 106,57		2 106,57
- 633300 - Formation continue (organisme)	244,69		244,69
Impôts, taxes et versements assimilés	2 351,26		2 351,26
- 641100 - Salaires appointements commissions	22 772,43		22 772,43
- 641300 - Primes et gratifications	1 696,40		1 696,40
- 641400 - Indemnités et avantages divers	288,90		288,90
Salaires et traitements	24 757,73		24 757,73
- 645100 - Cotisations à l'urssaf	7 415,83		7 415,83
- 645200 - Cotisations aux mutuelles	134,89		134,89
- 645300 - Cotisations aux caisses de retraite	1 479,41		1 479,41
- 645800 - Cotisations prévoyance	705,95		705,95
Charges sociales	9 736,08		9 736,08
- 681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.	37,08		37,08
- 681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	160,27		160,27
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	197,35		197,35
- 689000 - Engagements à réaliser	2 503,93		2 503,93
Reports en fonds dédiés	2 503,93		2 503,93
Total II	40 750,00		40 750,00
PRODUITS FINANCIERS			
Total III			
CHARGES FINANCIERES			
Total IV			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Total V			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Total VI			
Total des produits (I + III + V)	40 750,00		40 750,00
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII))	40 750,00		40 750,00
EXCEDENT OU DEFICIT			


Compte de Résultat analytique
Détail du compte de résultat sur SANTE MENTALE

sur SANTE MENTALE	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Simple : Variation en valeur
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
TOTAL			

Autres informations

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
205100 Logiciels									
000000009	4 OFFICE PRO VERSION ASSO	10/08/15	L	100,00	516,00	516,00		516,00	
000000103	ACI-PACQ QUADRATUS+2 LICENCES	20/01/17	L	33,33	1 728,00	1 728,00		1 728,00	
0000000873	3 OFFICE PRO-VERSION ASSOC	29/09/18	L	33,33	387,00	387,00		387,00	
0000000875	1 LOG QUADRATUS PAIE	07/12/18	L	33,33	1 296,00	1 296,00		1 296,00	
0000000883	1 OFFICE PRO VERS ASSOC	28/12/18	L	33,33	129,00	129,00		129,00	
0000000888	13 LICENCES DESKTOP ASSOC-ST ET	31/12/19	L	50,00	564,72	564,72		564,72	
0000000890	1 OFFICE PRO-VERS ASSOC-ST ETIENNE	31/12/19	L	50,00	129,00	129,00		129,00	
0000000894	4 OFFICE PRO VERS.formation/assoc	26/11/21	L	50,00	573,60	314,68	258,92	573,60	
0000000895	13 LICENCES DESKTOP REMOTE ASSOC	31/12/21	L	50,00	606,84	304,26	302,58	606,84	
0000000897	5 PACK OFFICE PRO -EDUC ASSOCIATION	29/06/22	L	50,00	654,00	165,32	327,00	492,32	161,68
0000000898	5 ANTIVIRUS EXTENT LICENCES CAP2S	29/06/22	L	50,00	142,26	35,96	71,13	107,09	35,17
0000000900	5 OFFIC LTSC PROF PLUS CHARITY	18/07/22	L	50,00	1 080,00	244,50	540,00	784,50	295,50
0000000901	5 ANTIVIRUS EXT LICENCE CAP2S	18/07/22	L	50,00	142,26	32,21	71,13	103,34	38,92
0000000907	WINDOWS OFFIC SERV R2 STAND	21/12/22	L	50,00	1 299,60	18,05	649,80	667,85	631,75
0000000908	1 PACK OFFIC PRO PLUS	21/12/22	L	50,00	789,60	10,97	394,80	405,77	383,83
0000000909	20 WINDOWS 2022-DESKTOP RDS	21/12/22	L	50,00	5 040,00	70,00	2 520,00	2 590,00	2 450,00
0000000910	DAC-Logi BUSINESS-PTSM	22/06/23	L	50,00	112,80		29,61	29,61	83,19
0000000911	DAC-Nod 32 antivirus-PTSM	22/06/23	L	50,00	28,45		7,47	7,47	20,98
Total du compte 205100					15 219,13	5 945,67	5 172,44	11 118,11	4 101,02
215100 Installat. complexes spécialisées									
0000000094	AMADIS-6 UC FUJITSU-SIEMENS	10/08/15	L	33,33	5 733,00	5 733,00		5 733,00	
0000000095	AMADIS-PORTABLE FUJITSU	10/08/15	L	33,33	1 668,19	1 668,19		1 668,19	
0000000096	AMADIS-1 SERVEUR CONNEXION PARTAGE	24/09/16	L	33,33					
Total du compte 215100					7 401,19	7 401,19		7 401,19	
218100 Installations générales									
0000000012	DEMENAGMT BUREAUX GCS+RGC	01/04/12	L	10,00	2 093,00	2 093,00		2 093,00	
0000000013	CLOISONS MODULAIRES	01/04/12	L	10,00	8 114,80	8 114,80		8 114,80	
0000000014	INSTALL ELECTRIQ	01/04/12	L	10,00	1 142,18	1 142,18		1 142,18	
0000000015	INSTALL STANDARD	03/05/12	L	10,00					
000000104	TVX ELECTRIQ.S/NVEAUX BUREAUX	16/06/17	L	10,00	3 710,40	2 056,18	371,04	2 427,22	1 283,18
000000105	1 PANNEAUX SIGNAL. CAP2S	31/10/17	L	10,00			195,93		
0000000877	BUR ETAGE-TVX PLATRERIE-ST ET	31/08/18	L	10,00	2 173,20	942,32	217,32	1 159,64	1 013,56
0000000878	CLOISON ENTRE BUR & ACCUE.ST E	27/09/18	L	10,00	1 660,33	707,47	166,03	873,50	786,83
0000000879	TVX PLATRERIE ACCUEIL-ST ET	28/09/18	L	10,00	351,60	149,72	35,16	184,88	166,72
0000000881	INSTAL ALARME INTRUSION-ST ET	18/10/18	L	10,00	2 544,00	1 069,19	254,40	1 323,59	1 220,41
0000000891	ST ET-CLIM SALLE REUNION+LOCAL INFO	29/07/19	L	10,00	5 727,60	1 960,11	572,76	2 532,87	3 194,73
0000000903	REMIS EN ETAT-BUREAU FOREZ	20/06/22	L	10,00	5 443,02	288,78	544,30	833,08	4 609,94
0000000904	EXTENT RESEAU INFO RIORGES	23/10/22	L	10,00	3 869,75	73,10	386,98	460,08	3 409,67
Total du compte 218100					36 829,88	18 596,85	2 743,92	21 144,84	15 685,04
218200 Matériel de transport									
0000000019	VEH CLIO NOIR	10/06/15	L	20,00	15 783,40	15 783,40		15 783,40	
Total du compte 218200					15 783,40	15 783,40		15 783,40	
218300 Matériel de bureau									



Liste simplifiée des immobilisations

218300 Matériel de bureau

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000034	GCS-1 PROJECTEUR EPSON	03/03/10 L 33,33	389,00	389,00		389,00	
0000000037	GCS-1 PERFORELIEUR QUASAR	31/05/10 L 25,00	238,60	238,60		238,60	
0000000088	DEDICAS-1 SERVEUR+5 DISQUES	24/09/16 L 25,00					
0000000089	DEDICAS-MOBILIER BUREAU	08/11/16 L 25,00	2 086,00	2 086,00		2 086,00	
0000000880	2 CAMERAS VISIO CONFERENCE	31/10/18 L 25,00	1 632,60	1 632,60		1 632,60	
Total du compte 218300			4 346,20	4 346,20		4 346,20	

218310 Matériel informatique

0000000043	1 UC+ECRAN+OFFICE PRO-RS	11/04/14 L 20,00	945,18	945,18		945,18	
0000000049	1 PORTABLE+LOGIC+SACOC+GA	27/07/15 L 25,00	1 560,00	1 560,00		1 560,00	
0000000047	4 UNITES CENTRALES SIEMEN	10/08/15 L 25,00	2 069,04	2 069,04		2 069,04	
0000000048	1 ECRAN 24 POUCES	10/08/15 L 25,00	168,00	168,00		168,00	
0000000051	1 ECRAN 24 POUCES DVI VGA	23/12/15 L 25,00	169,01	169,01		169,01	
000000106	ORDI.PORTABLES EDUC RSS	31/10/17 L 33,33	3 627,20	3 627,20		3 627,20	
000000107	ORDI.PORTABLE PR PAERPA	31/10/17 L 33,33	916,20	916,20		916,20	
000000108	1 TOUR SERVEUR +WINDOWS SERV.INSTA	29/12/17 L 33,33	3 186,00	3 186,00		3 186,00	
0000000874	3 ORDINATEURS	29/09/18 L 33,33	2 289,78	2 289,78		2 289,78	
0000000876	1 ORDI+ECRAN	28/12/18 L 33,33	1 062,80	1 062,80		1 062,80	
0000000887	2 DISQ SSD +4 EXT RAM-ST ETIENNE	31/12/19 L 25,00			517,56		
0000000889	1 UNITE CENTRALE-ST ETIENNE	31/12/19 L 25,00	888,00	666,62	221,38	888,00	
0000000892	4 ORDINAT.PORTABLES+LOG+SACOCHE	31/10/20 L 33,33	3 480,00	2 516,56	963,44	3 480,00	
0000000893	4 UC FUJITSU SIEMENS	26/11/21 L 25,00	3 581,04	982,30	895,26	1 877,56	1 703,48
0000000896	5 ORDI PORT.EXT GAR+ECO PART	29/06/22 L 33,33	5 216,52	879,08	1 738,84	2 617,92	2 598,60
0000000899	5 ORDI PORTA.EXT GAR+EC PART	18/07/22 L 33,33	5 216,52	787,31	1 738,84	2 526,15	2 690,37
0000000902	2 USG FLEX FIREWALL -RIORGES-FOREZ	12/10/22 L 25,00	1 990,20	109,18	497,55	606,73	1 383,47
0000000906	1 SERVEUR TOUR MONO	21/12/22 L 25,00	8 134,80	56,49	2 033,70	2 090,19	6 044,61
0000000912	DAC-1 ORDI LENOVO+DUPLIC+EXT-PTSM	22/06/23 L 25,00	1 221,14		160,27	160,27	1 060,87
Total du compte 218310			45 721,43	21 990,75	8 766,84	30 240,03	15 481,40

218400 Mobilier

0000000058	RGCR-12CHAISES	30/07/03 L 10,00	648,31	648,31		648,31	
0000000059	RGCR-ARMOIRES RANGEMENT	30/07/03 L 10,00	868,32	868,32		868,32	
0000000100	AMADIS-MOBILIER BUREAU	07/10/03 L 20,00	3 584,41	3 584,41		3 584,41	
0000000061	RGCR-TABLE TRAPEZE	31/01/04 L 10,00	227,50	227,50		227,50	
0000000062	RGCR-TABLES RECTANG.120*6	31/01/04 L 10,00	714,13	714,13		714,13	
0000000065	RGCR-ARMOIRE + CAISSON	31/10/08 L 10,00	456,75	456,75		456,75	
0000000066	RGCR-1 BURAU+RETOUR COURB	22/09/09 L 10,00	947,93	947,93		947,93	
0000000067	RGCR-1 ARMOIRE BASSE	22/09/09 L 10,00	387,70	387,70		387,70	
0000000068	GCS-GDB TABLE 180*80	03/10/09 L 20,00	350,00	350,00		350,00	
0000000069	GCS-GDB TABLE 1/2 LUNE	03/10/09 L 20,00	334,00	334,00		334,00	
0000000070	GCS-HARMONY PACK	03/10/09 L 20,00	527,05	527,05		527,05	
0000000071	GCS-SITEK SHANA NOIR	03/10/09 L 20,00	282,30	282,30		282,30	
0000000072	GCS- BREV ARMOIRE-19812GF	03/10/09 L 20,00	969,00	969,00		969,00	
0000000073	GCS-BURO CONVIVIAL-200*12	03/10/09 L 20,00	983,10	983,10		983,10	
0000000074	GCS-BURO CAISSON PROF 60C	03/10/09 L 20,00	618,00	618,00		618,00	
0000000075	GCS-SITEK CHAISES PLIANTE	03/10/09 L 20,00	330,00	330,00		330,00	
0000000101	AMADIS-MOBILIER D EBUREAU	12/10/09 L 20,00	522,42	522,42		522,42	
0000000077	GCS-12 CHAISES PLIANTES L	30/04/10 L 20,00	284,17	284,17		284,17	
0000000078	GCS- 2 BUREAUX-140*80-PD	30/04/10 L 20,00	429,60	429,60		429,60	
0000000079	GCS-2 CAISSONS MOBILE	30/04/10 L 20,00	352,22	352,22		352,22	



Liste simplifiée des immobilisations

218400 Mobilier

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000080	GCS-1 TABLE TONNEAU-204*1	30/04/10 L 20,00	149,62	149,62		149,62	
0000000081	GCS-1 CLASSEUR BUDGET 4 T	30/04/10 L 20,00	191,36	191,36		191,36	
0000000082	GCS-2 RAYONS RANG ECO 35	30/04/10 L 20,00	260,73	260,73		260,73	
0000000083	GCS- 1 CLASSEUR BUDGET 4	15/05/11 L 20,00	226,04	226,04		226,04	
0000000084	GCS-1 BUREAU METAL	24/06/11 L 20,00	214,80	214,80		214,80	
0000000055	MOBILIER-DEVIS 23174	01/04/12 L 10,00	574,08	574,08		574,08	
0000000054	1 CLASS EXECUTIVE 4 TIROI	31/10/12 L 25,00	307,37	307,37		307,37	
0000000057	1 CAISSON 1 TIROI	31/12/13 L 10,00	100,00	90,03	9,97	100,00	
0000000052	6 TERTIO RESILLE+6 PAIRES	26/01/16 L 20,00	1 840,92	1 840,92		1 840,92	
0000000053	1 SIEGE DE TRAVAIL	21/04/16 L 20,00	593,65	593,65		593,65	
0000000102	AMADIS-ENS MOB BUREAU	13/09/16 L 20,00	2 085,82	2 085,82		2 085,82	
0000000109	BUR/CHAISE/ARMOIRE	07/11/17 L 20,00	896,89	896,89		896,89	
0000000882	12 TABL-1 BUR+CAISSON-ST ET	28/08/18 L 20,00	1 264,68	1 098,18	166,50	1 264,68	
Total du compte 218400			22 522,87	22 346,40	176,47	22 522,87	
275000 Dépôts et cautionnements							
0000000090	DEDICAS-DEPO. GARANTIE	22/08/16 N	1 094,26				1 094,26
0000000110	CAUTION TOTAL GR-LOCALYS	23/08/17 N	135,00				135,00
0000000885	CAUTION BADGE	26/06/18 N	20,00				20,00
0000000905	CAUTION CHAMPDIEU	01/06/22 N	750,00				750,00
Total du compte 275000			1 999,26				1 999,26
Total de la liste simplifiée			149 823,36	96 410,46	16 859,67	112 556,64	37 266,72
Répartition des dotations économiques					16 859,67	linéaire dégressif variable	