



---

## ASSOCIATION COLLECTIF PARTAGE ET PROJETS

12 Rue Emilienne Goumy

63000 CLERMONT-FERRAND

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

---



ASSOCIATION COLLECTIF PARTAGE ET PROJETS

12 Rue Emilienne Goumy

63000 CLERMONT-FERRAND

## SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*

***SAS INCOME***

*9 Allée Evariste Galois*

*63170 AUBIERE*

*04 73 34 12 34*





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						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains	17 000		17 000	17 000		
	Constructions	2 961 739	953 843	2 007 896	1 376 650	631 246	45.85
	Installations techniques Matériel et outillage	32 581	29 174	3 407	685	2 722	397.48
	Autres immobilisations corporelles	182 536	91 082	91 454	28 350	63 104	222.59
	Immobilisations en cours				664 199	664 199	100.00
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	54 645		54 645	45 460	9 185	20.20
Total I		3 248 501	1 074 099	2 174 402	2 132 343	42 058	1.97
Comptes de liaison Total II							
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	1 459 030		1 459 030	259 800	1 199 230	461.60
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	5 008		5 008	1 245 501	1 240 492	99.60
	Charges constatées d'avance (3)	8 248		8 248	1 251	6 997	559.39
	Total III	1 472 286		1 472 286	1 506 551	34 265	2.27
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		4 720 787	1 074 099	3 646 688	3 638 894	7 793	0.21

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	230 338		230 338			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	109 083		408 098		299 015-	73. 27-
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	194 776-		69 081		263 856-	381. 95-
	Autres fonds associatifs						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs	170 081		101 000		69 081	68. 40
	Ecarts de réévaluation						
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 879 289		1 426 671		452 619	31. 73
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I	2 194 016		2 235 188		41 172-	1. 84-
	Comptes de liaison						
DETTES (1)	Total II						
	Emprunts obligataires	8 900		8 900			
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers	166 607		279 107		112 501-	40. 31-
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
Comptes de Régularisation	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III	175 507		288 007		112 501-	39. 06-
	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	659 135		348 389		310 746	89. 19
	Emprunts et dettes financières divers						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	117 300		352 003		234 703-	66. 68-
	Dettes fiscales et sociales	500 730		433 657		67 073	15. 47
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance			33 112		33 112-	100. 00-
	Total IV	1 277 165		1 167 161		110 004	9. 42
	Ecarts de conversion passif (V)						

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	104 829		25 553		79 276	310. 24
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	5 181 995		4 295 017		886 978	20. 65
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	75 386		78 915		3 529-	4. 47-
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	1 715		19 556		17 841-	91. 23-
Total I	5 363 926		4 419 042		944 884	21. 38
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	113 216		66 525		46 691	70. 19
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	1 956 798		1 516 862		439 936	29. 00
Impôts, taxes et versements assimilés	270 744		168 470		102 274	60. 71
Salaires et traitements	2 417 628		1 764 428		653 201	37. 02
Charges sociales	860 781		528 172		332 609	62. 97
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	204 371		147 315		57 056	38. 73
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	1 695		1 045		650	62. 23
Total II	5 825 233		4 192 816		1 632 416	38. 93
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	461 307-		226 225		687 532-	303. 91-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(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	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés			1 790		1 790-	100. 00-
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V			1 790		1 790-	100. 00-
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	10 186		3 572		6 614	185. 14
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	10 186		3 572		6 614	185. 14
2. Résultat financier (V-VI)	10 186-		1 783-		8 403-	471. 40-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	471 493-		224 443		695 936-	310. 07-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	164 406		88 420		75 987	85. 94
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	164 406		88 420		75 987	85. 94
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	190		130		60	46. 15
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			96		96-	100. 00-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	190		226		36-	15. 93-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	164 216		88 194		76 023	86. 20
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	5 528 332		4 509 251		1 019 081	22. 60
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	5 835 609		4 196 615		1 638 994	39. 06
Solde intermédiaire	307 277-		312 636		619 913-	198. 29-
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	252 501		8 945		243 556	NS
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	140 000		252 501		112 501-	44. 55-
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	194 776-		69 081		263 856-	381. 95-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
TERRAINS		17 000		17 000		
21150000 TERRAIN AJ		17 000		17 000		
CONSTRUCTIONS		2 007 896		1 376 650	631 246	45.85
21310000 BATIMENT AJ		323 000		323 000		
21350000 AGENCEMENTS BATIMENT AJ		801 143			801 143	
21451000 INSTAL. GLES STABULATION		366 315		356 624	9 691	2.72
21455000 INSTALLATIONS /SOL AUTRUI		1 471 281		1 471 281	0-	0.00-
28131000 AMORT BATIMENT		35 968-		18 739-	17 229-	91.94-
28135000 AMORT TRAVAUX AGENCEMENT AJ		48 898-			48 898-	
28145100 AMORT GLES STABULATION		350 936-		348 242-	2 694-	0.77-
28145500 AMORT INSTAL/SOL AUTRUI GOUMY		518 041-		407 274-	110 767-	27.20-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		3 407		685	2 722	397.48
21510000 INSTAL. GENER STABULATION		15 789		15 789		
21540000 MATERIEL AJ		16 792		12 996	3 796	29.21
28151000 AMORT INST GEN STABULATION		15 789-		15 789-		
28154000 AMORTIS MATERIEL AJ		13 385-		12 311-	1 074-	8.72-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		91 454		28 350	63 104	222.59
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT		146 909		86 964	59 946	68.93
21830000 MAT BUREAU ET INFORMATIQUE		1 029		1 029		
21840000 MOBILIER		2 371		2 371		
21841000 MOBILIER STABULATION		3 205		3 205		
21880000 AUTRES IMMOB CORPORELLES		29 023		2 155	26 868	NS
28182000 AMORT MATERIEL TRANSPORT		82 207-		60 769-	21 438-	35.28-
28183000 AMORT MATERIEL BUREAU		1 029-		1 029-		
28184000 AMORT MOBILIER		2 371-		2 371-		
28184100 AMORT MOBILIER HEBERG. DU PRE		3 205-		3 205-		
28188000 AMORT AUTR IMMOB CORP.		2 272-			2 272-	
IMMOBILISATIONS EN COURS				664 199	664 199-	100.00-
23100000 IMMOBILISATION EN COURS				664 199	664 199-	100.00-
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		54 645		45 460	9 185	20.20
27550000 CAUTIONS		54 645		45 460	9 185	20.20
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		2 174 402		2 132 343	42 058	1.97
AUTRES CREANCES		1 459 030		259 800	1 199 230	461.60
40100000 FOURNISSEURS		15 992		18 483	2 491-	13.48-
43871000 PRODUITS A RECEVOIR		3 158			3 158	
44170000 SUBV. D EXPLOIT. A RECEVOIR		1 424 598		238 137	1 186 461	498.23
46710100 AVANCE VOYAGES ACCUEILLIS		450		450		
46711000 AUTRES COMPTES CREDITEURS		360		360		
46722000 AVANCE ACCUEILLIS		2 067		2 067		
46730000 AVANCES CAISSE MONANGE		30		30		
46799900 NOTAIRE		272		272		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR		12 103			12 103	
DISPONIBILITES		5 008		1 245 501	1 240 492-	99.60-
51205000 CREDIT COOPERATIF TRAVAUX				146 980	146 980-	100.00-
51220400 CREDIT COOPERATIF				1 094 104	1 094 104-	100.00-
53400000 CAISSE		4 810		4 218	592	14.03
53410000 CAISSE MONANGES ET 43		198		198		

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 248	1 251	6 997	559.39
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	8 248	1 251	6 997	559.39
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 472 286	1 506 551	34 265-	2.27-
TOTAL GENERAL	3 646 688	3 638 894	7 793	0.21

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	230	338	230	338		
10220000 FONDS PATRIMONIAL	397	105-	397	105-		
10260000 SUBV INVEST BIEN RENOUVELABLE	627	443	627	443		
AUTRES RESERVES	109	083	408	098	299	015- 73. 27-
10682000 EXCEDENT AFFECTE A L INVESTISS	109	083	312	098	203	015- 65. 05-
10682100 RESERVE INVESTIS TRAVAUX AJ			96	000	96	000- 100. 00-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	194	776-	69	081	263	856- 381. 95-
RESULTATS SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS	170	081	101	000	69	081 68. 40
11510000 EXCEDENT 2021 EN ATTENTE AFFEC	101	000	101	000		
11511000 RAN EN ATTENTE EXCEDENT 2022	69	081			69	081
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	1	879	1	426	452	619 31. 73
13170000 SUB INVESTI BATIMENT LANDAIS	1	059	1	059		
13171000 SUB INVESTI BAT LANDAIS	203	015			203	015
13180000 SUBVENTION INV AJ TRAVAUX	800	300	386	290	414	010 107. 18
13181000 SUBV INVESTI TRAVAUX LANDAI 43	90	309	100	000	9	691- 9. 69-
13181100 sub alarme les landais	9	691			9	691
13182000 SUB INVESTISSEMENT PL MOBILIER	5	639	44	381	38	742- 87. 29-
13182100 SUB INVEST PL VEHICULE	38	742			38	742
13183000 SUB INVES PLAN RELANCE CUISINE	16	000	16	000		
13184000 SUB INV DOMICILIATION AJ TRAV	15	271	15	271		
13190000 SUB INV DDCS DEPOT GAR COURNO	18	333	18	333		
13900000 AMORT SUBVENT BAT LANDAIS	301	758-	213	439-	88	320- 41. 38-
13901000 AMORTI SUB BAT LANDAIS COMPLE	21	158-			21	158-
13910000 AMORTI SUB INVST BAT AJ	48	907-			48	907-
13981100 amortissement alarm les landai	664-				664-	
13982100 REPRISE AMORT PL VEHICULE	5	358-			5	358-
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	2	194	2	235	41	172- 1. 84-
PROVISIONS POUR RISQUES	8	900	8	900		
15110000 PROVISION POUR LITIGES	8	900	8	900		
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	166	607	279	107	112	501- 40. 31-
19400000 FONDS DEDIES VEHICULES	107		107			
19405000 FONDS DEDIES AGENCEME PL 2020			30	000	30	000- 100. 00-
19420000 FONDS DEDIES 50 PLACES PL 2023			163	381	163	381- 100. 00-
19430000 FONDS DEDIE URGENCE 2022	140	000	59	120	80	880 136. 81
19440000 FONDS DEDIES AMI 2022	26	500	26	500		
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	175	507	288	007	112	501- 39. 06-
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	659	135	348	389	310	746 89. 19
16410000 CRED COOP 365.3 KE FIN 12.2041	331	343	348	389	17	046- 4. 89-
16430000 CREDIT COOP. N° 167058C	65	402			65	402
16884000 INTERETS COURSU SUR EMPRUNTS	191				191	
51220400 CREDIT COOPERATIF	260	211			260	211
51860000 BANQUE - CHARGES A PAYER	1	988			1	988

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%	
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		117	300	352	003	234	703-	66.68-
40100000	FOURNISSEURS	30	244	300	541	270	297-	89.94-
40810000	FOURN FACT NON PARVENUES	87	056	51	462	35	593	69.16
DETTE FISCALES ET SOCIALES		500	730	433	657	67	073	15.47
42100000	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	25	328	14	178	11	149	78.63
42112000	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		34				34	
42113000	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		110				110	
42500000	AUTRES AVANCES				85		85-	100.00-
42700000	PERSONNEL OPPOSITIONS		479		865		386-	44.62-
42820000	PROVISION POUR CONGES PAYES	174	939	130	294	44	646	34.27
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER				19 845	19	845-	100.00-
43100000	URSSAF	133	725	131	912	1	813	1.37
43710000	RETRAITE IRSEA/CAPICAF	28	696	28	038		658	2.35
43720000	HARMONIE MUTUELLE	17	653	7	330	10	323	140.82
43730000	AG2R REUNICA PREVOYANCE	9	057	8	781		276	3.14
43740000	MUTEX PREVOYANCE	1	821	1	365		456	33.40
43799900	AUTRES ORGANISMES	19	583			19	583	
43820000	CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	72	181	51	515	20	666	40.12
43860000	CHARGES S/SALAIRES A PAYER				13 387	13	387-	100.00-
43870000	PRODUITS A RECEVOIR	2	899			2	899	
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	2	497	2	507		9-	0.38-
44710000	TAXE SUR LES SALAIRES	2	496	23	555	21	059-	89.40-
44860000	CHARGES A PAYER	6	187			6	187	
44864000	CHARGES A PAYER	3	046			3	046	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE					33 112	33	112-	100.00-
48700000	SUBVENTIONS D AVANCE				33 112		33 112-	100.00-
TOTAL DETTES		1	277 165	1	167 161	110	004	9.42
TOTAL GENERAL		3	646 688	3	690 357	43	669-	1.18-

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	104 829		25 553		79 276	310. 24
70820000 PARTICIPATIONS LOYERS PL	100 512		25 553		74 958	293. 35
70830000 PRESTATIONS ANNEXES	4 318				4 318	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	5 181 995		4 295 017		886 978	20. 65
74000000 SUBV ABBE PIERRE AJ	126 248		126 872		624-	0. 49-
74010000 SUBV CONSEIL DEPARTEMENTAL AJ	100 000		100 000			
74010100 SUBVENTION CD HAUME	50 000		50 000			
74011100 SUBV CCAS AJ	27 000		62 000		35 000-	56. 45-
74011110 SUBV METROPOLE	22 000				22 000	
74011200 SUBV D.D.C.S./ MINIST LOG. AJ	389 979		306 000		83 979	27. 44
74011210 SUBV DDCS MARAUDE	164 846		99 720		65 126	65. 31
74011300 SUBV 43 D.D.C.S/M.LOG.	755 145		497 547		257 598	51. 77
74011500 SUBV D.D.C.S.STABILISATION	247 299		178 800		68 499	38. 31
74011510 SUBV CONSEIL DEP STABILISATION	15 000		15 000			
74011520 SUBV DDCS POLE LOGEMENT	904 871		916 439		11 568-	1. 26-
74011550 SUBV HAUME	380 762		286 390		94 372	32. 95
74011560 SUBV DDETS COURNON RICOCHET	556 267		539 040		17 227	3. 20
74011570 PENSION FAMILLE	189 938		35 597		154 341	433. 58
74011580 SUB CD PENSION DE FAMILLE	20 000				20 000	
74011900 SUBV ALT STABILISATION	50 774		50 774			
74012000 SUBV ALT 43	71 204		71 204			
74012010 DDCS DOMICILIATION	92 340		64 565		27 775	43. 02
74012200 SUBV LES LANDAIS	797 544		612 010		185 534	30. 32
74012400 SUB DOMICILIATION CCAS	35 000				35 000	
74014000 SUBV DIVERSES	33 112		10 250		22 862	223. 04
74015000 SUBV DDCS PRIME SEGUR/ COVID			171 845		171 845-	100. 00-
74100000 AIDE A L'EMBAUCHE	12 667		11 844		822	6. 94
74300000 SUBV GYMNASSE D'URGENCE	140 000		59 120		80 880	136. 81
74310000 SUBVENTION AMI			30 000		30 000-	100. 00-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	75 386		78 915		3 529-	4. 47-
79110000 REMBOURSEMENT ASSURANCE	26 540		11 858		14 682	123. 81
79121000 REMBOURSEMENTS FORMATIONS	33 109		51 116		18 006-	35. 23-
79125000 REMBOURSEMENT IJ AG2R PREVOY.	15 736		15 941		205-	1. 29-
AUTRES PRODUITS	1 715		19 556		17 841-	91. 23-
75800000 PARTICIPATIONS ACCUEILLIS	168		82		86	105. 29
75801000 PARTICIPATIONS ACCUEILLIS			13 150		13 150-	100. 00-
75810000 PRODUITS GESTION COURANTE			16		16-	100. 00-
75880000 DONS RECUS	1 547		6 309		4 762-	75. 48-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	5 363 926		4 419 042		944 884	21. 38
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	113 216		66 525		46 691	70. 19
60210000 CANTINE ENFANTS	2 273		4 159		1 885-	45. 34-
60230000 ACHATS ALIMENTATION PAYEE	110 942		62 366		48 576	77. 89
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 956 798		1 516 862		439 936	29. 00
60601000 EAU	25 899		37 665		11 766-	31. 24-
60612000 ELECTRICITE GAZ	365 649		166 011		199 638	120. 26
60630000 PETIT EQUIPEMENT CONSOMMABLE	127 158		203 481		76 324-	37. 51-
60631000 PETIT EQUIPEMENT URGENCE			11 936		11 936-	100. 00-
60631100 PETIT EQUIPEMENT POLE LOGEMENT	30 000				30 000	
60632000 PETIT EQUIPEMENT MATERIEL	109 151		86 666		22 485	25. 94

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
60633000	DEPENSES MAINTIEN AJ			1	526	1 526-	100.00-
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	28	086	18	845	9 241	49.04
60660000	CARBURANT	21	822	15	048	6 775	45.02
60672000	INFORMATIQUE		929	13	000	12 071-	92.85-
61320000	LOCATION IMMOBILIERE AJ	36	000	27	000	9 000	33.33
61320020	LOCATION GARAGE		591		608	18-	2.92-
61320054	LOCATION PF	46	862			46 862	
61320500	LOCATION POLE LOGEMENT	290	732	191	670	99 062	51.68
61320900	LOCATION COURNON	123	399	118	488	4 911	4.15
61321000	LOCATIONS HAUME	92	552	67	217	25 335	37.69
61323000	LOCATIONS DIVERSES			144		144-	100.00-
61325050	LOCATION DOMICILIATION	20	917			20 917	
61350000	LOCATION MATERIEL DIVERS	1	296	1	978	682-	34.48-
61350100	LOCATION VEHICULE	46	638	8	609	38 029	441.76
61350300	LOCATION PHOTOCOPIEUR	18	005	9	630	8 375	86.97
61350400	LOCATION TELEPHONE	4	046	3	304	742	22.47
61352000	LOCATION 43	126	140	125	268	872	0.70
61420100	CHARGES PF	2	263			2 263	
61420300	CHARGES LOCATIVES GARAGE		72		10	62	651.26
61420400	CHARGES LOCATIVES PL	60	686	34	554	26 132	75.63
61420500	CHARGES LOCATIVES COURNON		780		720	60	8.33
61421000	CHARGES LOCATIVES HAUME	13	656	11	595	2 061	17.78
61520000	ENTRETIEN ET REPARATION	62	166	57	966	4 200	7.25
61520100	ENTRETIEN LINGES	18	556	12	975	5 581	43.02
61530000	ENTRETIEN VEHICULES	25	940	8	228	17 712	215.27
61550000	ENTRETIEN DES CASIERS			1	500	1 500-	100.00-
61560000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	17	585	27	786	10 201-	36.71-
61611000	ASSURANCES	26	946	22	727	4 219	18.56
61810000	DOCUMENTATION GENERALE		588	1	175	587-	49.96-
61811000	FRAIS DE FORMATION	13	913	15	216	1 304-	8.57-
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	17	874	81	524	63 650-	78.08-
62120000	PERSONNEL INTERIMAIRE AJ			3	873	3 873-	100.00-
62260000	HONORAIRES	35	568	34	882	686	1.97
62261000	HONORAIRES PSYCHOLOGUE	3	360	1	280	2 080	162.50
62262000	HONORAIRES AVOCATS	4	230	10	324	6 094-	59.03-
62263000	HONORAIRES CAC	5	754	5	460	294	5.38
62264000	HONORAIRES DIVERS	14	158	5	331	8 826	165.56
62270000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX		990		173	817	472.41
62281000	COMPTABILITE INFORMATIQUE	7	793	6	708	1 084	16.17
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS		265	2	011	1 746-	86.81-
62340000	CADEAUX		820			820	
62380000	DONS - POURBOIRES		435		100	335	335.00
62381000	LOISIRS VOYAGE ACCUEILLIS	5	628	3	190	2 438	76.41
62511000	FRAIS DE DEPLACEMENTS SALARIES	29	246	24	376	4 869	19.97
62517000	LOISIRS ACCUEILLIS 43	1	139			1 139	
62570000	FRAIS DE DEPLACEMENT	1	950		136	1 814	NS
62600000	LA POSTE	5	526	4	660	866	18.59
62650000	TELEPHONE	39	784	26	031	13 753	52.83
62720000	FRAIS BANCAIRES SUR EMPRUNTS		250			250	
62780000	FRAIS BANCAIRES	11	304	3	998	7 306	182.75
62810000	COTISATIONS	11	704		260	11 444	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	270 744		168 470		102 274	60. 71
63110000 TAXE S/SALAIRES	186 976		120 836		66 140	54. 74
63330000 PARTICIPATION FORMATION CONTIN	52 961		37 490		15 471	41. 27
63340000 PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCT	10 727		6 560		4 167	63. 52
63380000 OETH	8 235		1 635		6 600	403. 67
63512000 TAXES FONCIERES	11 316		1 949		9 367	480. 61
63513000 ORDURES MENAGERES	529				529	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	2 417 628		1 764 428		653 201	37. 02
64110000 SALAIRES BRUTS	2 383 652		1 707 036		676 615	39. 64
64120000 CONGES PAYES	44 646		34 288		10 358	30. 21
64140000 PARTICIPATION FRAIS TRANSPORT	4 953		3 340		1 613	48. 31
64140300 INDEMNITES DE RUPTURE	4 223		7 479		3 256-	43. 54-
64142000 HEURES SUPPLEMENTAIRES	19 845-		12 285		32 130-	261. 54-
CHARGES SOCIALES	860 781		528 172		332 609	62. 97
64510000 COTISATIONS URSSAF	644 917		397 774		247 143	62. 13
64520000 COTISATIONS PREVOYANCE	23 963		18 234		5 729	31. 42
64530000 COTISATIONS RETRAITE	120 772		70 977		49 795	70. 16
64560000 COTISATIONS MUTUELLE	17 823		12 422		5 400	43. 47
64580000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	20 666		12 697		7 968	62. 75
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	7 894		8 094		200-	2. 47-
64780000 CSE / OEUVRES SOCIALES	24 746		7 974		16 773	210. 35
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	204 371		147 315		57 056	38. 73
68112000 DOTATION AMORTISSEMENTS	204 371		147 315		57 056	38. 73
AUTRES CHARGES	1 695		1 045		650	62. 23
65160000 AUTRES REDEVANCES	478		214		264	123. 11
65800000 CHARGES GESTION COURANTE	1 217		831		386	46. 51
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	5 825 233		4 192 816		1 632 416	38. 93
RESULTAT D'EXPLOITATION	461 307-		226 225		687 532-	303. 91-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES			1 790		1 790-	100. 00-
76810000 PRODUITS FINANCIERS			1 790		1 790-	100. 00-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			1 790		1 790-	100. 00-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	10 186		3 572		6 614	185. 14
66110000 INTERETS D'EMPRUNTS	4 053		2 942		1 111	37. 78
66160000 INTERETS CPTES COURANTS	6 133		631		5 502	872. 48
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	10 186		3 572		6 614	185. 14
RESULTAT FINANCIER	10 186-		1 783-		8 403-	471. 40-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	471 493-		224 443		695 936-	310. 07-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	164 406		88 420		75 987	85. 94
77560000 PRODUITS CESSIONS IMMO. FIN.			100		100-	100. 00-
77700000 REPRISE SUBVENTION AMORTISSEME	164 406		88 320		76 087	86. 15

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	164 406	88 420	75 987	85.94
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67120000 PENALITES ET AMENDES  CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL 67560000 VCEAC IMMO. FINANCIERES	190	130	60	46.15
	190	130	60	46.15
		96	96-	100.00-
		96	96-	100.00-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	190	226	36-	15.93-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	164 216	88 194	76 023	86.20
TOTAL PRODUITS	5 528 332	4 509 251	1 019 081	22.60
TOTAL DES CHARGES	5 835 609	4 196 615	1 638 994	39.06
SOLDE INTERMEDIAIRE	307 277-	312 636	619 913-	198.29-
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS 78940000 REPRISE / ENGAG. A REALISER  ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES 68940000 ENGAG. A REALISER/SUBV.RECUE	252 501	8 945	243 556	NS
	252 501	8 945	243 556	NS
	140 000	252 501	112 501-	44.55-
	140 000	252 501	112 501-	44.55-
EXCEDENTS OU DEFICITS	194 776-	69 081	263 856-	381.95-

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

