

Société Protection de l'Enfance Consolidation

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

BOULEVARD SALICIS

83200 TOULON

SIRET : 44078999800018

IN EXTENSO TOULON LA FARLÈDE

259, Rue Lavoisier

83210 La Farlede

Tél : 04 94 08 73 20

Fax : 04 94 08 33 07

Sommaire

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (Suite)	4
Annexe au bilan association	5
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances	10
Etat des dettes	11
Variation des fonds propres 431-5	12
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	13
Variation des fonds reportés - Legs et donations	14
Etat des provisions et dépréciations	15
Charges à payer et produits à recevoir	16
Produits et charges constatés d'avance	17
Transferts de charges	18
Détail des legs, donations et assurance-vie	19

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	20
Bilan Passif détaillé	23
Compte de résultat détaillé	26
Détail du résultat exceptionnel	32

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	3 188 520	9 579	3 178 941	3 100 497
Constructions	3 945 209	1 429 247	2 515 961	2 487 172
Installations techniques, matériel et outillages industriels	379 639	293 210	86 429	76 316
Autres immobilisations corporelles	1 259 760	1 004 416	255 344	195 090
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	223 900		223 900	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	914		914	1 014
TOTAL I	8 997 942	2 736 453	6 261 489	5 860 089
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours	18 929		18 929	23 891
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	656 351		656 351	399 006
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	21 171		21 171	231 640
Valeurs mobilières de placement	134 085		134 085	123 506
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 339 323		1 339 323	1 268 697
Charges constatées d'avance	23 000		23 000	11 425
TOTAL III	2 192 860		2 192 860	2 058 166
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecart de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	11 190 802	2 736 453	8 454 349	7 918 255

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	230 826	230 826
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation	4 726 333	4 726 333
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	414 640	460 153
Autres réserves		
Report à nouveau	-4 374	-187 513
Excédent ou déficit de l'exercice	508 626	182 217
Situation nette	5 876 050	5 412 015
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	253 316	295 769
Provisions réglementées	92 278	77 517
TOTAL I	6 221 645	5 785 302
Comptes de liaison	II	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	877 659	721 751
Fonds dédiés		
TOTAL III	877 659	721 751
PROVISIONS		
Provisions pour risques	1 740	1 530
Provisions pour charges	188 154	202 852
TOTAL IV	189 894	204 382
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	449 605	516 832
Emprunts et dettes financières diverses	400	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	259 071	169 571
Dettes des legs ou donations		1 390
Dettes fiscales et sociales	386 673	367 272
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	69 402	147 375
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		4 380
TOTAL V	1 165 151	1 206 821
Ecart de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	8 454 349	7 918 255

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations	1 690	1 340
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	108 315	102 993
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	5 258 545	4 799 743
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	850	3 798
Mécénats		3 746
Legs, donations et assurances-vie	117 428	
Contributions financières		1 484
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	80 789	104 089
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1 114	2 850
TOTAL I	5 568 730	5 020 042
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	355 300	291 384
Variation de stocks	4 962	-6 765
Autres achats et charges externes	1 065 644	1 174 362
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	216 169	186 157
Salaires et traitements	2 292 987	2 168 990
Charges sociales	865 495	820 958
Dotations aux amortissements et dépréciations	246 215	252 320
Dotations aux provisions	15 652	20 068
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	149 341	113 941
TOTAL II	5 211 765	5 021 414
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	356 965	-1 372
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	20 747	3 275
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	20 747	3 275
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	8 215	9 950
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	8 215	9 950
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	12 533	-6 674
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	369 498	-8 047

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		31 027
Sur opérations en capital	116 945	147 415
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	45 513	81 968
TOTAL V	162 458	260 411
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		50 305
Sur opérations en capital	1 197	15 014
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	17 755	4 439
TOTAL VI	18 952	69 758
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	143 507	190 653
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
	4 378	389
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	5 751 936	5 283 728
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	5 243 310	5 101 511
EXCEDENT OU DEFICIT	508 626	182 217
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 8 454 349 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 508 626 Euros.

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.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 8 454 349 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 508 626 Euros.

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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Faits caractéristiques

- La société de protection de l'Enfance s'est portée acquéreur d'un nouveau bien immobilier situé 3 rue Chemin de Fer à Toulon en février 2023.

- Le Legs de Madame D'ISANTO a été accepté par l'association lors du conseil d'administration du 23 octobre 2023. Ce legs génère un produit de 337 948 euros sur l'exercice.

Le Legs est constitué :

- d'un bien immobilier destiné à être vendu et évalué à 223 900 € ;
- de divers biens mobiliers cédés ainsi que divers comptes bancaires pour un montant de : 114 048 €

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | | |
|--------------------------------------|-------|------|
| • Constructions | 50-20 | ans, |
| • Agencements et aménagements | 20-10 | ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 5-3 | ans, |
| • Mobilier | 10-5 | ans, |

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Provision pour risques et charges

Une provision pour risques et charges a été constituée à la clôture de l'exercice à hauteur de 152 822 euros, dont une provision pour risque prud'homal pour un montant de 134 167 euros.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 37 071 euros.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains	3 108 520		80 000
Constructions :	2 439 819		175 000
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions	1 328 685		1 705
Installations :	367 247		25 606
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	827 506		55 737
Matériel :	147 587		70 074
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	187 340		14 981
Emballages récupérables et divers	9 612		1 909
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			230 948
TOTAL	8 416 315		655 960
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 014		
TOTAL	1 014		
TOTAL GENERAL	8 417 329		655 960
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			3 188 520
Constructions :			2 614 819
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencts et aménagt. const.			1 330 390
Installations :	13 214		379 639
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencts et aménagt. divers			883 243
- De transport	41 841		175 820
Matériel :	13 145		189 176
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			11 521
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	7 048		223 900
TOTAL	75 247		8 997 028
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	100		914
TOTAL	100		914
TOTAL GENERAL	75 347		8 997 942

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
TOTAL							
TOTAL GENERAL							
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Dotations				Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice	
Différentiel de durée				Mode dégressif		Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES				REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE	
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices							
Montant net au début de l'exercice							
Augment.							
Dot. exercice aux amort.							
Montant net en fin d'exercice							
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	914		914
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	656 351	656 351	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	743	743	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	20 429	20 429	
Charges constatées d'avance	23 000	23 000	
TOTAL	701 436	700 522	914

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	449 605	40 183	208 699	200 723
Emprunts et dettes financières diverses	400	400		
Fournisseurs et comptes rattachés	259 071	259 071		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	178 300	178 300		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	190 686	190 686		
Impôts sur les bénéfices	4 695	4 695		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 992	12 992		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	69 402	69 402		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 165 151	755 729	208 699	200 723

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 67 207

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	230 826				230 826
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation	4 726 333				4 726 333
Réserves	460 153			45 513	414 640
Report à nouveau	-187 513	182 217	922		-4 374
Excédent ou déficit de l'exercice	182 217	-182 217	508 626		508 626
Situation nette	5 412 015		509 548	45 513	5 876 050
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	295 769			42 453	253 316
Provisions réglementées	77 517		14 761		92 278
TOTAL	5 785 302		524 309	87 966	6 221 645

Commentaire

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
LAMBERTINI	53 428		17 992			35 436	
FLANDRIN	668 323		50 000			618 323	
TOTAL	721 751		67 992			653 759	

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Variation des fonds reportés - Legs et donations

Legs ou donations	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Leg d'ISANTO		223 900		223 900
	TOTAL	223 900		223 900

Etat des provisions et dépréciations

		Montant début exercice	Augmentatio Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fin de l'exercice
				Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées						
Provisions pour investissements						
Provisions relatives aux stocks						
Provisions relatives aux éléments d'actif						
Amortissements dérogatoires						
Autres provisions réglementées		77 517	14 761			92 278
TOTAL I		77 517	14 761			92 278
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour risques	- litiges					
	- amendes et pénalités					
	- pertes de change					
	- risque d'emploi					
	- autres	1 530	1 740	1 530		1 740
Provisions pour charges sur legs ou donations						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices						
Autres provisions pour risques et charges		202 852	16 906	31 604		188 154
TOTAL II		204 382	18 646	33 134		189 894
Provisions pour dépréciations						
Immobilisations	- incorporelles					
	- corporelles					
	- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	- Titres mis en équivalence					
	- Titres de participation					
- autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées						
Sur créances reçues par legs ou donations						
Autres dépréciations						
Total III						
TOTAL GENERAL (I+II+III)		281 899	33 407	33 134		282 172
Dont dotations et reprises :	- d'exploitation		18 646	33 134		
	- financières					
	- exceptionnelles		14 761			

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 823	41 996
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	254 000	232 915
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	45 686	145 481
Instruments de trésorerie		
TOTAL	342 510	420 392

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	11 439	202 519
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	11 439	202 519

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Produits :	- D'exploitation		4 380
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			4 380

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Charges :	- D'exploitation	23 000	11 425
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		23 000	11 425

Commentaire

Transferts de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Remboursement Remunération transition PACA PRO	3 563
Avantages en Nature du personnel	2 964
Stages FC	31 731
Divers charges exploitation (Bons d'achats ikea, participation sorties, Remboursement familles)	782
Remboursements MAIF suite sinistres	5 767
Prev. AG2R	922
Remboursements jeunes	1 926
Total	47 655

Commentaire

Détail des legs, donations et assurance-vie

PRODUITS	Montant
Montant perçu au titre d'assurances-vie	
Montant de la rubrique de produits "Legs ou donations" définie à l'article L213-9	337 948
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	10 428
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	
TOTAL	348 376
CHARGES	Montant
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	7 048
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations	223 900
TOTAL	230 948
SOLDE DE LA RUBRIQUE	117 428

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	3 178 940.55	3 100 496.55	78 444.00	2.53
21100000 TERRAINS	3 154 035.00	3 074 035.00	80 000.00	2.60
21200000 AGENCEMENTS ET AMÉNAGEMENTS DE TERRAINS SUR SOL...	34 485.00	34 485.00		
28120000 AGENCEMENTS ET AMÉNAGEMENTS DE TERRAINS SUR SOL...	-9 579.45	-8 023.45	-1 556.00	-19.39
Constructions	2 515 961.27	2 487 172.41	28 788.86	1.16
21300000 CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE	2 614 819.00	2 439 819.00	175 000.00	7.17
21350000 INSTALLATIONS GÉNÉRALES - AGENCEMENTS, AMÉNAGEMENT...	1 178 568.69	1 176 863.69	1 705.00	0.14
21351000 FENETRE BATIMENT	110 000.00	110 000.00		
21352000 HE-86-CREATIV JEUX EXT BALANCOIRE	41 821.00	41 821.00		
28130000 CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE	-286 535.00	-187 722.00	-98 813.00	-52.64
28135000 AMORT REHABILITATION UV1 UV4	-1 023 684.81	-989 763.77	-33 921.04	-3.43
28135100 AMORT FENETRE BATIMENT	-103 705.99	-92 705.99	-11 000.00	-11.87
28135200 HE-DAP AU 31/12/2020	-15 321.62	-11 139.52	-4 182.10	-37.54
Installations tech., matériel et outillages industriels	86 429.04	76 316.08	10 112.96	13.25
21500000 INSTALLATIONS TECHNIQUES - MATÉRIEL ET OUTILLAGE IN...	122 413.45	122 413.45		
21510000 INSTALLATIONS COMPLEXES SPÉCIALISÉES	194 374.14	192 759.85	1 614.29	0.84
21520000 MAT MEDICAL	7 201.56	7 201.56		
21540000 MATÉRIEL INDUSTRIEL	4 931.91	4 931.91		
21650000 MAT CUISINE	49 008.20	38 230.03	10 778.17	28.19
21680000 MAT EDUCATION	1 709.70	1 709.70		
28150000 INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATÉRIEL ET OUTILLAGE IND...	-119 455.10	-118 769.10	-686.00	-0.58
28151000 AMORT MAT SG	-127 701.84	-125 439.51	-2 262.33	-1.80
28152000 AMORT MAT MEDICAL	-7 082.24	-7 057.34	-24.90	-0.35
28154000 AMORT MAT. ACTIVITE JOUR	-4 931.91	-4 931.91		
28165000 AMORT MAT DE CUISINE	-32 329.13	-33 022.86	693.73	2.10
28168000 AMORT MAT EDUCATION	-1 709.70	-1 709.70		
Autres immobilisations corporelles	255 344.11	195 089.89	60 254.22	30.89
21810000 INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS ET AMÉNAGEM...	256 869.27	201 132.17	55 737.10	27.71
21811000 I.G.A.A.D. BUREAU ET	293 185.05	293 185.05		
21812000 IGAA DIVERS	265 990.22	265 990.22		
21813000 AMENAGEMENTS DIVERS	13 728.19	13 728.19		
21814000 TRAVAUX REFECTION UV3 INV.2019	39 911.11	39 911.11		
21815000 TRAVAUX MISE NORMES SDB UV3	13 559.39	13 559.39		
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	175 820.20	147 587.14	28 233.06	19.13
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	35 416.73	30 498.75	4 917.98	16.13
21831000 FRS BUREAU ACCUEIL JOUR	151.99	151.99		
21840000 MOBILIER	112 024.45	114 656.47	-2 632.02	-2.30
21841000 MOB.UNITES VIE FINANCE PAR RES	18 606.92	18 606.92		

ACTIF	Solde		Variation	
	Au		Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
21842000 MOBILIER APPARTEMENTS	7 956.54	7 956.54		
21843000 MOBILIER-2018 ENV SUPL(5.000_)	4 987.65	4 987.65		
21844000 MOBILIER-2018 ENV SUPL(8 750_)	7 398.59	7 848.59	-450.00	-5.73
21845000 MOBILIERS ACCUEIL DE JOUR	2 632.72	2 632.72		
21880000 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPOREL	11 521.41	9 611.60	1 909.81	19.86
28181000 AMORT AGCT INST	-182 416.47	-174 516.74	-7 899.73	-4.53
28181100 AMORT.TRAV.SECU	-293 185.05	-281 046.27	-12 138.78	-4.32
28181200 AMORT TRVX FOYER OLIVIERS	-265 790.39	-249 263.51	-16 526.88	-6.63
28181300 AMORT AMENAGEMT SIVERS RES .12	-11 845.27	-10 738.23	-1 107.04	-10.31
28181400 AMORT TVX REF.UV3 INVEST2019	-9 372.09	-5 380.98	-3 991.11	-74.17
28181500 AMORT.TVX MISE NORMES SDB UV3	-3 150.24	-1 794.30	-1 355.94	-75.59
28182000 AMORT MAT TRANSPORT	-87 567.88	-118 935.34	31 367.46	26.37
28183000 AMORT MAT BUREAU	-25 054.77	-20 079.89	-4 974.88	-24.78
28183100 AMORT BUREAU ACCUEIL DE JOUR	-58.80	-28.40	-30.40	-110.71
28184000 AMORT.MOBILIER	-82 650.88	-79 020.02	-3 630.86	-4.60
28184100 AMORT MOB. U.V. FINANCES RES.	-18 606.92	-17 844.51	-762.41	-4.27
28184200 AMORT MOBILIER APPARTEMENTS	-3 497.99	-1 932.00	-1 565.99	-81.06
28184300 AMORT MOB.2018 ENV.SUPL	-4 987.65	-4 042.04	-945.61	-23.40
28184400 AMORT MOB.2018 ENV SUPLL	-7 356.75	-6 304.83	-1 051.92	-16.69
28184500 28184500	-1 025.63	-493.80	-531.83	-107.69
28188000 AMORT AUTRES IMMO CORPORELLES	-7 849.54	-5 533.75	-2 315.79	-41.85
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	223 900.00		223 900.00	-
24000000 BIENS REÇUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINÉS À ÊTRE C...	223 900.00		223 900.00	-
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	914.00	1 014.00	-100.00	-9.86
27550000 CAUTIONNEMENTS	914.00	1 014.00	-100.00	-9.86
TOTAL I	6 261 488.97	5 860 088.93	401 400.04	6.85
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours	18 929.40	23 891.44	-4 962.04	-20.77
32240000 FOURNITURES DE MAGASIN	3 489.50	4 013.10	-523.60	-13.03
32250000 FOURNITURES DE BUREAU	845.69	1 557.89	-712.20	-45.70
32260000 CARBURANTS	4 218.14	5 093.90	-875.76	-17.20
32270000 AUTRES FOURNITURES DE MATÉRIEL DE TRANSPORT	397.10	973.50	-576.40	-59.24
32280000 PETIT OUTILLAGE	754.99		754.99	-
32300000 STOCKS PDTS ALIMENTAIRES	6 589.74	8 430.41	-1 840.67	-21.83
32540000 STOCKS PDT ENTRETIEN	2 634.24	3 822.64	-1 188.40	-31.10
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	656 351.14	399 006.39	257 344.75	64.50
41100000 CLIENTS, USAGERS (ET ORGANISMES DE PRISE EN CHARGE)	656 351.14	399 006.39	257 344.75	64.50
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	21 171.39	231 640.06	-210 468.67	-90.86
40100000 FOURNISSEURS	5 338.65	14 603.00	-9 264.35	-63.44
42100000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES		439.45	-439.45	-100.00
42111000 REMUNERATION REPORT NEGATIF	742.72		742.72	-
46770000 APPARTEMENT EXTERNAISE		3 882.45	-3 882.45	-100.00
46870000 AUTRES PRODUITS À RECEVOIR	11 439.37	202 518.52	-191 079.15	-94.35
48830000 CAISSE MR TONNELIER	264.87	1 051.23	-786.36	-74.79
48840000 CAISSE MR BOIVENT		917.15	-917.15	-100.00

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
48860000 CAISSE FOYER - UV1	2 331.16	2 112.37	218.79	10.37
48860100 AV CAISSE EDUC FOYER UV1		510.00	-510.00	-100.00
48863000 AVANCES CAMP	484.30	484.30		
48868000 AVANCES APPARTEMENT	360.70	2 625.72	-2 265.02	-86.25
48880000 CAISSE ADOS		2 257.13	-2 257.13	-100.00
48890000 CAISSE SEMI AUTONOMIE	209.62	238.74	-29.12	-12.13
Valeurs mobilières de placement	134 084.85	123 505.80	10 579.05	8.57
50810000 AUTRES VALEURS MOBILIÈRES	25 129.00	24 639.00	490.00	1.99
50810001 CRACA PARTS SOCIALES	284.00	284.00		
50810004 LIVRET CSL ASSOC	4 631.60	94 557.80	-89 926.20	-95.10
50810008 PARTS SOCIALES CCOOP	1 540.25	1 525.00	15.25	0.98
50810009 PARTS SOCIALES NACTIM	2 500.00	2 500.00		
50810010 CAT CREDIT COOP	100 000.00		100 000.00	-
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	1 339 323.23	1 268 697.24	70 625.99	5.57
51210000 COMPTES EN MONNAIE NATIONALE	157 003.27	52 597.98	104 405.29	198.50
51210007 COMPTE COURANT CREDIT COOP	21 542.43	4 517.99	17 024.44	376.80
51211000 SOCIETE GALE - CC SALAIRES	162 815.59	16 311.63	146 503.96	898.14
51215000 STE GENERALE LIVRET		10 210.87	-10 210.87	-100.00
51216300 COMPTE A TERME ONBL CREDIT MUT		110 000.00	-110 000.00	-100.00
51216400 LIVRET ONBL TRIPLEX CREDIT MUT	708.86	110 652.88	-109 944.02	-99.36
51220000 COMPTE LIVRET CM	71 914.41	34 546.39	37 368.02	108.17
51240000 COMPTES EN DEVICES	17 796.17	15 791.74	2 004.43	12.69
51250000 CREDIT MUTUEL CAT		36 000.00	-36 000.00	-100.00
51260000 CT MUTUEL APPARTEMENT	80 510.92	72 401.06	8 109.86	11.20
51270000 CREDIT MUTUEL LIVRET OBNL	498 998.90	413 241.23	85 757.67	20.75
51280000 REPORT EXERCICE PR?C?DENT	51 458.22	49 999.90	1 458.32	2.92
51281000 CM COMPTE FOYER/COMBET	595.32	2 660.82	-2 065.50	-77.64
51281100 CM COMTE CSE TONNELIER	1 561.19		1 561.19	-
51283000 CM COMPTE ADOS/MAUCHIEN	1 513.45	1 570.31	-56.86	-3.63
51284000 CM COMPTE SEMI AUTONOMIE	551.64	422.57	129.07	30.50
51500000 SOCIETE GENERALE	17 200.90	16 780.68	420.22	2.50
51500010 LIV.EP.SOC.GENE	43 197.23	114 768.53	-71 571.30	-62.36
51500030 CAT TRSO PLUS SOC GEN	208 080.22	201 690.69	6 389.53	3.17
53100000 Caisse du siège	3 635.28	4 300.26	-664.98	-15.47
53100100 CAISSE	239.23	231.71	7.52	3.02
Charges constatées d'avance	22 999.66	11 425.29	11 574.37	101.31
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	22 999.66	11 425.29	11 574.37	101.31
TOTAL III	2 192 859.67	2 058 166.22	134 693.45	6.54
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	8 454 348.64	7 918 255.15	536 093.49	6.77

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2023	31/12/2022			
FONDS PROPRES					
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires	230 825.50	230 825.50			
10240100 FONDS DE DOTATION	199 175.53	199 175.53			
10240200 FINANCEMENT INVEST PAR SPE	31 649.97	31 649.97			
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Ecart de réévaluation	4 726 332.66	4 726 332.66			
10510000 ECARTS DE RÉÉVALUATION SUR DES BIENS SANS DROIT DE R..	4 726 332.66	4 726 332.66			
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	414 639.59	460 152.97	-45 513.38	-9.89	
10680000 RESERVE DE TRESORERIE	78 968.07	78 968.07			
10681000 RESERVE TRESORERIE 2010	140 000.00	140 000.00			
10681100 RESERVE TRESORERIE 2011	35 000.00	35 000.00			
10681200 RESERVE TRESORERIE 2013	13 973.26	13 973.26			
10682100 RESERVE INVES.2011 NON UTILISE	11 470.75	11 470.75			
10683000 RESREVE INV. HANDICAPES 2011	17 149.64	18 505.64	-1 356.00	-7.33	
10687000 RESERVE.A.R.C.UNITE 1 & 4 2012		10 656.04	-10 656.04	-100.00	
10687010 RESERVE TRAV.2018 UV5+SEMI AUT	6 725.00	8 098.60	-1 373.60	-16.97	
10687020 RESERVE TRAVAUX SECURITE 2018	233.86	12 325.05	-12 091.19	-98.10	
10687060 RESERVE RENOVATION UNITE3 2019	23 097.70	26 082.70	-2 985.00	-11.44	
10687070 RESERVE TERRAIN MULTISPORTS 19	19 957.15	22 607.65	-2 650.50	-11.73	
10687080 RESERVE SUPP ESPACE JEUX EXTER	12 221.23	13 752.83	-1 531.60	-11.14	
10687100 RES.A.R.C. FENETRE BATIMENT 12	6 294.01	17 294.01	-11 000.00	-63.61	
10687200 RES. ARC MOB ESPACE VIE 2012	1 882.92	3 752.37	-1 869.45	-49.81	
10687210 EXCEDENT 106872 NON UTILISE	7 666.00	7 666.00			
10687400 EXCEDENT 13 BP 15	40 000.00	40 000.00			
Autres réserves					
Report à nouveau	-4 373.92	-187 513.28	183 139.36	97.67	
11000000 REPORT A NOUVEAU RETRAIT PCG20	72 846.11	39 348.37	33 497.74	85.13	
11001000 RECETTE SS CONTR FIN HEBERGT	13 133.28	13 133.28			
11001019 RECETTES SS CONTR FIN HERBGT19	-46 527.00	-46 527.00			
11001100 REPORT A NOUVEAU NON OPPOSABLE	-29 974.17	-29 974.17			
11003000 CA 2019 EXCEDENTAIRE	27 704.25	27 704.25			
11010000 DEP CONGES PAYES 2007 REFUSEES	-125 252.01	-125 252.01			
11500000 RECETTE SS CONTR FIN HEBERGT	152 656.62		152 656.62	-	
11591110 RAN CONSTITUE DE HARGES REJETE	-68 961.00	-65 946.00	-3 015.00	-4.57	
Excédent ou déficit de l'exercice	508 626.35	182 217.18	326 409.17	179.13	
Situation nette	5 876 050.18	5 412 015.03	464 035.15	8.57	
Fonds propres consommptibles					
Subventions d'investissement	253 316.28	295 769.28	-42 453.00	-14.35	
13100000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REÇUES	208 349.57	243 307.57	-34 958.00	-14.37	
13110000 SUBVENTION BARTHELON	44 966.71	52 461.71	-7 495.00	-14.29	
Provisions réglementées	92 278.26	77 517.40	14 760.86	19.04	
14861000 PROV REGL VAL NETTE	16 150.00	9 650.00	6 500.00	67.36	

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
14862000 PROV REGL VALUE ACT	49 345.69	41 084.83	8 260.86	20.11
14862100 PROV.REGL.+VALUE BON CAISSE 17	26 782.57	26 782.57		
TOTAL I	6 221 644.72	5 785 301.71	436 343.01	7.54
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations	877 659.12	721 751.05	155 908.07	21.60
19100000 FONDS REPORTÉS LIÉS AUX LEGS OU DONATIONS	223 900.00		223 900.00	-
19110000 LEGS OU DONATIONS	653 759.12	721 751.05	-67 991.93	-9.42
Fonds dédiés				
TOTAL III	877 659.12	721 751.05	155 908.07	21.60
PROVISIONS				
Provisions pour risques	1 740.00	1 530.00	210.00	13.73
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	1 740.00	1 530.00	210.00	13.73
Provisions pour charges	188 153.77	202 851.77	-14 698.00	-7.25
15820000 PROV DEPART RETRAITE	37 071.37	54 763.37	-17 692.00	-32.31
15850000 PROVISIONS EVALUATION EXERNE	16 915.20	13 921.20	2 994.00	21.51
15880000 PROV RISQUES ET CH EXPL	134 167.20	134 167.20		
TOTAL IV	189 893.77	204 381.77	-14 488.00	-7.09
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	449 605.41	516 832.15	-67 226.74	-13.01
16410000 PRETS TRAVAUX FOYER		19 881.58	-19 881.58	-100.00
16420000 PRET CM 34789809 26072013		8 404.05	-8 404.05	-100.00
16430000 EMP SOCIETE GENERALE SPE	125 900.97	142 130.58	-16 229.61	-11.42
16430001 SOC.GEN.LOCAVENIR	173 889.88	187 036.29	-13 146.41	-7.03
16430002 C.COOP LOCAVENIR	149 814.56	159 360.25	-9 545.69	-5.99
51200000 BANQUES		19.40	-19.40	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses	400.00		400.00	-
16550000 DEPOTS DE GARANTIE RECUS	400.00		400.00	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	259 070.59	169 571.49	89 499.10	52.78
40100000 FOURNISSEURS	212 772.55	127 575.85	85 196.70	66.78
40110000 FOURNISSEURS - ACHATS DE BIENS OU DE PRESTATIONS DE ...	3 474.63		3 474.63	-
40810000 FOURNISSEURS D'AUTRES BIENS ET SERVICES - FACTURES N...	42 823.41	41 995.64	827.77	1.97
Dettes des legs ou donations		1 389.71	-1 389.71	-100.00
46660000 CHARGES A PAYER		1 389.71	-1 389.71	-100.00
Dettes fiscales et sociales	386 673.32	367 271.85	19 401.47	5.28
42110000 REMUNERATION	2 202.48		2 202.48	-
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	182.50	258.23	-75.73	-29.07
42820000 DETTES PROVISIONNÉES POUR CONGÉS À PAYER	167 901.18	155 996.66	11 904.52	7.63
42821000 DETTES PROVISIONNEES CP APP	8 014.13	4 253.52	3 760.61	88.39
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	71 870.00	75 192.00	-3 322.00	-4.42
43110000 URSSAF PRÂ L?VEMENT. D?C. 2018	1 325.00	1 288.41	36.59	2.87
43703000 AIMT UPV		498.00	-498.00	-100.00
43710000 CAV CADRES	4 052.70	4 627.53	-574.83	-12.42
43720000 MUTUELLES	31 832.93	33 551.97	-1 719.04	-5.12
43720001 EMOA MUTUELLE JEBRAN	54.26	50.74	3.52	5.88
43730100 MALAKOFF HUMANIS	301.08	188.82	112.26	59.26
43740000 CAISSES D'ALLOCATIONS DE CHÔMAGE	3 153.71	3 146.21	7.50	0.25
43760000 UNIFAF FORMATION 12	11.46		11.46	-
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À PAYER	74 523.67	70 722.37	3 801.30	5.38
43821000 DETTES CHARGES SOC CP APPART	3 561.48	1 942.58	1 618.90	83.27
44210000 PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IMPÔT SUR LE REVENU)	3 589.10	3 825.29	-236.19	-6.17
44400000 ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	4 695.00	317.00	4 378.00	+1 000.00
44701000 TAXES S/SALAIRES	9 296.00	11 371.00	-2 075.00	-18.25

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
44720000 PAS RETENUE A LA SOURCE	106.64	41.52	65.12	154.76
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	69 401.71	147 375.42	-77 973.71	-52.91
41100000 CLIENTS, USAGERS (ET ORGANISMES DE PRISE EN CHARGE)	23 584.34	858.30	22 726.04	+1 000.00
46700000 Autres comptes débiteurs ou créditeurs		922.18	-922.18	-100.00
46740000 SPE EVENEMENTS		11.10	-11.10	-100.00
46860000 AUTRES CHARGES À PAYER	45 686.33	43 899.59	1 786.74	4.07
46860100 CHARGES A PAYER REL.AUX SAL.		101 581.85	-101 581.85	-100.00
48820000 CAISSE MME DAUTEL	86.70		86.70	-
48869021 CAISSE PSY BERNAUX	44.34		44.34	-
48870100 AVANCE CAISSE EDUC ME		102.40	-102.40	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance		4 380.00	-4 380.00	-100.00
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		4 380.00	-4 380.00	-100.00
TOTAL V	1 165 151.03	1 206 820.62	-41 669.59	-3.45
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	8 454 348.64	7 918 255.15	536 093.49	6.77

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	1 690.00	1 340.00	350.00	26.12
75610000 COTISATIONS SANS CONTREPARTIE	1 240.00	1 640.00	-400.00	-24.39
75611000 COT. A RECEVOIR	450.00	-300.00	750.00	-250.00
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	108 314.60	102 993.00	5 321.60	5.17
70800100 MC125 DU 01/12/2019 AU 29/02/2	2 500.00	2 500.00		
70830000 LOCATIONS DIVERSES	23 733.60	21 720.00	2 013.60	9.27
70880000 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITÉS ANNEXES	82 081.00	78 773.00	3 308.00	4.20
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	5 258 544.99	4 799 742.69	458 802.30	9.56
73331000 DOTATION CD83		186 697.50	-186 697.50	-100.00
73332000 PRIX DE JOURNEE	5 131 062.45	4 493 852.03	637 210.42	14.18
73338200 FACT.SITUATIONS PARTICULIERES	115 482.50	111 193.16	4 289.34	3.86
74840000 AIDE A L'APPRENTISSAGE	12 000.04	8 000.00	4 000.04	50.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	850.00	3 798.07	-2 948.07	-77.62
75411000 DONS MANUELS	850.00	3 247.00	-2 397.00	-73.82
75411001 DONS INTERNET		551.07	-551.07	-100.00
Mécénats		3 745.75	-3 745.75	-100.00
75420000 MÉCÉNATS		3 745.75	-3 745.75	-100.00
Legs, donations et assurances-vie	117 428.01		117 428.01	-
67540000 IMMOBILISATIONS REÇUES EN LEGS OU DONATIONS	-7 048.00		-7 048.00	-
68910000 REPORTS EN FONDS REPORTÉS	-223 900.00		-223 900.00	-
75432000 LEGS OU DONATIONS	337 948.00		337 948.00	-
77540000 IMMOBILISATIONS REÇUES EN LEGS OU DONATIONS DESTI...	10 428.01		10 428.01	-
Contributions financières		1 483.78	-1 483.78	-100.00
75510000 CONTRIBUTIONS FINANCIÈRES REÇUES D'AUTRES ORGANIS...		1 483.78	-1 483.78	-100.00
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	80 789.28	104 089.20	-23 299.92	-22.38
78150000 REPRISES SUR PROVISIONS D'EXPLOITATION	33 134.00	65 941.00	-32 807.00	-49.75
78160000 REPRISES SUR DÉPRÉCIATION DES IMMOBILISATIONS INCOR...		3 734.00	-3 734.00	-100.00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	6 547.95	6 111.93	436.02	7.13
79100001 RBT REMUN TRANSITION PACA PRO	3 563.63		3 563.63	-
79100100 AV.NATURE AU PERS.	2 964.00	3 340.00	-376.00	-11.26
79100200 INDEM. JOURN. REVERSEES AG2R	1 473.25	3 555.89	-2 082.64	-58.58
79100210 IJ PREV.NON SOUMISE AG2R APPAR	-550.84	622.15	-1 172.99	-188.59
79101000 RBT STAGES FC	31 731.29	18 176.23	13 555.06	74.58
79103000 REMBOURSEMENT JEUNES	1 926.00	1 908.00	18.00	0.94
79109000 SPE PART. CAMP EXT		700.00	-700.00	-100.00
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	1 113.56	2 849.75	-1 736.19	-60.91
75800000 Prod. divers de gestion courante	1 113.56	2 849.75	-1 736.19	-60.91
TOTAL I	5 568 730.44	5 020 042.24	548 688.20	10.93
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	355 300.10	291 384.24	63 915.86	21.94

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
60221000 ACHATS STOCKES COMBUSTIBLES	47 073.33	52 519.58	-5 446.25	-10.37
60222000 ACHATS STOCKES PROD. ENTRETIEN	31 226.56	29 299.40	1 927.16	6.58
60224000 ACHATS STOCKES FOURNIT ADMINIS	2 118.29	4 845.45	-2 727.16	-56.28
60225000 ACHATS STOCKES FOURNIT.SCOLAIR	4 744.84	2 775.18	1 969.66	70.99
60226000 FOURNITURES DIVERSES	4 861.88		4 861.88	-
60230000 ALIMENTATION	261 617.82	198 007.13	63 610.69	32.13
60270000 EDF EAUJX	618.38		618.38	-
60280000 AUTRES FOURNITURES SUIVIES EN STOCK	3 039.00	3 937.50	-898.50	-22.83
Variation de stocks	4 962.04	-6 764.68	11 726.72	-173.35
60321000 VARIATION STOCK FIOUL	875.76	-1 949.71	2 825.47	-144.92
60322000 VARIATION STOCK PDT ENT	1 188.40	-1 552.20	2 740.60	-176.55
60324000 VARIATION STOCK FOURNITURE ADM	523.60	-1 133.10	1 656.70	-146.25
60325000 VARIATION STOCK F. SCOLAIRES	712.20	1 283.18	-570.98	-44.51
60326000 VARIATION STOCK PDS HYGIENE	-754.99		-754.99	-
60330000 VARIATION STOCK ALIMENTATION	1 840.67	-2 888.45	4 729.12	-163.75
60380000 VARIATION STOCK CARTE RMTT	576.40	-524.40	1 100.80	-209.92
Autres achats et charges externes	1 065 643.65	1 174 361.77	-108 718.12	-9.26
60611000 EAU & ASSAINISSEMENT	21 432.12	21 170.55	261.57	1.23
60611010 EAU APPARTEMENTS	951.53	655.76	295.77	45.12
60612000 ENERGIE ELECTRICITE BARTHELON	28 452.23	27 764.85	687.38	2.47
60612010 EDF APPARTEMENTS	3 422.00	2 700.25	721.75	26.74
60612020 EDF VILLA	1 903.38	995.82	907.56	91.06
60612030 GAZ VILLA	1 362.25	1 571.19	-208.94	-13.30
60612200 ENERGIE ELECTRIQUE RDC VILLA CSE	733.79	444.83	288.96	64.94
60612300 ENERGIE ELECTRIQUE 1ERET CSE	273.10	333.63	-60.53	-18.26
60612400 ENERGIE ELECTRIQUE VIL DIR	1 955.80	951.66	1 004.14	105.46
60612500 ENERGIE ELECTRIQUE ANNEXE	270.91	278.74	-7.83	-2.87
60613000 ENERGIE GAZ BARTHELON	1 409.60	1 680.40	-270.80	-16.07
60613100 ENERGIE GAZ VILLA DIR	1 251.04	1 289.19	-38.15	-2.95
60613200 ENERGIE GAZ VILLA CSE	2 046.66	2 595.82	-549.16	-21.15
60621000 PROD PHARMACEUT	5 185.22	4 856.08	329.14	6.78
60621010 PHARMACIE APPARTEMENT	248.28	109.47	138.81	127.52
60621100 PROD.PHARMACEUT SEMI AUTO	109.90	86.89	23.01	26.44
60621200 PRODU PHARMA DEPASSEMENT COVID	8.75	711.58	-702.83	-98.74
60623000 ALIMENTATION	9 128.01	6 317.94	2 810.07	44.48
60623010 ALIMENTATION APPARTEMENTS	15 476.19	18 186.65	-2 710.46	-14.91
60623100 ALIMENTATION CAISSE	7 987.66	13 226.40	-5 238.74	-39.60
60623300 ALIMENTATION RAMADRA	356.34	1 254.86	-898.52	-71.63
60625000 PETIT MATERIEL HOTELIER	4 726.24	7 065.09	-2 338.85	-33.11
60625010 PETIT MAT HOTELIER APPARTEMENT	317.97	361.97	-44.00	-12.15
60625020 HE-VENTILLATEUR+CINTRE+RIDEAU	40.91	98.53	-57.62	-58.59
60625100 HABILLEMENT	42 000.92	46 716.14	-4 715.22	-10.09
60625110 HABILLEMENT APPARTEMENTS	2 507.87	4 321.01	-1 813.14	-41.96
60625120 HABILLEMENT VETURE SEMI AUTO	1 549.93	1 983.85	-433.92	-21.87
60625200 LINGE	3 689.51	1 235.74	2 453.77	198.54
60625210 LINGE APPARTEMENTS	468.64	253.60	215.04	84.65
60625220 LINGE SEMI AUTO	297.57	122.32	175.25	144.26
60625300 PROD ENTRETIEN	789.48	832.72	-43.24	-5.28
60625310 PROD ENTRETIEN APPARTMENT	1 116.15	889.97	226.18	25.39
60625320 PROD D'ENTRET SEMI AUTO	900.29	761.94	138.35	18.11
60626000 CARB FOURN GGE	11 505.00	12 711.04	-1 206.04	-9.49
60626010 CARBURANTS APPARTEMENTS	575.01	518.54	56.47	10.79
60626200 CARBURANT SEMI AUTO	772.05	347.63	424.42	121.84
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT ÉQUIPEMENT	2 870.24	7 498.31	-4 628.07	-61.72
60630100 PETIT MATERIEL APPARTEMENT	778.34	922.10	-143.76	-15.62
60630200 PETIT MATERIEL SEMI AUTO	721.38	523.58	197.80	37.60
60630300 MATERIELS FONCT.ETABLISS.	2 943.44		2 943.44	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
60631000 PETIT MATERIEL (UNITES)	3 446.56	5 495.25	-2 048.69	-37.27
60632000 PROJET POTAGE		196.99	-196.99	-100.00
60633100 PETIT MAT COVID		7.90	-7.90	-100.00
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 478.20	2 459.41	-981.21	-39.89
60640100 FRS ADMIN APPARTEMENT	13.97	136.39	-122.42	-89.71
60640200 HE-DEPENSES SEMI AUTO 0320		163.98	-163.98	-100.00
60670000 FOURN EDUCATIVES	1 573.71	202.76	1 370.95	675.37
60670100 FOURNITURES SCOL APPARTEMENTS	108.59	91.31	17.28	19.78
60672000 FOURNITURES EDUC SEMI AUTO	143.27	45.44	97.83	217.78
60681000 ACHAT DE JOUETS ET JEUX		352.00	-352.00	-100.00
60682000 ACHAT MATERIEL DE BOXE		3 488.76	-3 488.76	-100.00
61100000 SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE		641.28	-641.28	-100.00
61110000 S/TRAIT MEDICALE	4 379.97	2 233.57	2 146.40	96.06
61110100 DEPASSEMENT BUDGET	105.00	149.32	-44.32	-29.53
61111000 S/TRAIT MEDICALE NON FINAN.CMU	2 413.58		2 413.58	-
61120000 TELESURVEILLANCE LOCAUX	1 109.12	588.60	520.52	88.29
61122000 VAC SORTIES EXTER	19 884.39	26 578.80	-6 694.41	-25.19
61122100 VAC.SORTIES.EXT DEPASS.BUDG OK	1 834.00		1 834.00	-
61123000 SPORTS & LOISIRS	30 107.60	38 751.90	-8 644.30	-22.31
61123002 SPORT ET LOISIRS SEMI AUTO	177.40	274.59	-97.19	-35.64
61123010 LOISIRS APPARTEMENTS	410.95	134.96	275.99	204.44
61124000 GARDERIE PERISCOLAIRE	301.61	752.35	-450.74	-59.84
61125000 FRAIS SCOLARITE	2 246.08	7 024.94	-4 778.86	-68.03
61125010 FRAIS DE SCOLARITE APPARTEMENT	2 290.08	3 338.61	-1 048.53	-31.42
61125020 FRAIS DE SCOLARITE SEMI AUTO	18.50	16.80	1.70	11.76
61125100 SUCCES EXAMEN	504.96	88.16	416.80	473.86
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	27 036.00	26 007.08	1 028.92	3.96
61322000 LOCATION APPARTEMENTS		21 720.00	-21 720.00	-100.00
61350100 LOCATION IMPRIMANTE		332.19	-332.19	-100.00
61351000 LOCATION MAT INFORMATIQUE	16 703.00	15 190.48	1 512.52	9.96
61522000 ENT REP BATIMENTS	23 321.81	18 256.84	5 064.97	27.74
61522010 ENT REP BAT APPARTEMENTS	70.55	542.83	-472.28	-86.92
61550000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS SUR BIENS MOBILIERS		5 900.59	-5 900.59	-100.00
61552000 ENT REP MAT TRANSP	4 524.38	8 606.22	-4 081.84	-47.43
61552010 ENT REP MAT TPS APPART	3 876.56		3 876.56	-
61552100 ENT REP BATEAU		167.44	-167.44	-100.00
61558000 ENT REP MAT OUT	2 881.55	7 139.49	-4 257.94	-59.63
61558020 ENT REP MAT OUTILLAGE SEMI	69.00		69.00	-
61560000 MAINTENANCE	43 464.22	36 732.57	6 731.65	18.32
61560100 MAINTENANCE APPARTEMENTS	625.36	589.17	36.19	6.11
61561100 IMPRIMANTE AGB+GRENKE	1 403.69	1 337.68	66.01	4.93
61561200 ABONNT ET SERV INFORMATIQUES	1 366.28	1 416.48	-50.20	-3.53
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	18 942.68	20 166.00	-1 223.32	-6.06
61601000 ASSURANCE APPART	993.96	1 002.77	-8.81	-0.90
61610001 ASSURANCE MAIF	88.15	555.45	-467.30	-84.14
61700000 ETUDES ET RECHERCHES	9 305.52	9 819.72	-514.20	-5.23
61800100 RENOUVELLEMENT DOMAINE INTERNE	1 166.27	711.00	455.27	63.99
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	1 068.67	1 541.84	-473.17	-30.67
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	265.80	89.99	175.81	195.56
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SÉMINAIRES, CONFÉRENCES		100.00	-100.00	-100.00
61880000 DONS	50.00	150.00	-100.00	-66.67
62110000 PERSONNEL INTÉRIMAIRE	488 072.11	492 650.18	-4 578.07	-0.93
62111000 MISSION INTERIM-RENFORT DUVOUX	4 002.57	31 406.89	-27 404.32	-87.25
62230000 MEDECINS		109.45	-109.45	-100.00
62261000 AVOCATS	1 726.80	17 620.00	-15 893.20	-90.20
62262000 EXPERTS COMPTABLES	10 018.80	9 432.00	586.80	6.22
62263000 COMMISSAIRES AUX CPTES	13 080.01	9 000.00	4 080.01	45.33

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
62264000 HONORAIRES SUR LEGS OU DONATIONS DESTINÉS À ÊTRE C..	4 128.00	6 440.00	-2 312.00	-35.90
62264300 HONORAIRE ASSISTANCE STATUTS S	1 941.79	13 587.64	-11 645.85	-85.71
62264400 HONORAIRES HUISSIER SCP LAURE	6 837.13		6 837.13	-
62266000 EXTERNALISATION PAIE HONORAIRE	29 521.80	28 272.00	1 249.80	4.42
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX		349.87	-349.87	-100.00
62280000 DIVERS	10 952.00	5 996.00	4 956.00	82.66
62300000 INFORMATION, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES		480.00	-480.00	-100.00
62340000 CADEAUX À LA CLIENTÈLE	373.25	2 859.88	-2 486.63	-86.96
62341000 VIREMENT ? INSTITUTION ACHATS	400.00	3 250.00	-2 850.00	-87.69
62342000 PARTICIPATION A LA BOXE	3 000.00		3 000.00	-
62370000 PUBLICATIONS	92.99		92.99	-
62380200 DECORATIONS FLEURS	173.90		173.90	-
62381000 ACHATS POT DE NOUVEL AN CA (AV	366.54	1 789.57	-1 423.03	-79.50
62410000 TRANSPORT AUX ACHATS	2 100.84	2 823.86	-723.02	-25.60
62421000 TRANSP INDIV USAGERS	3 431.00	4 860.04	-1 429.04	-29.40
62421010 TRANSPORT USAGERS APPARTEMENT	493.66	686.00	-192.34	-27.99
62421020 TRANSP.INDIV.USAGERS SEMI AUTO	172.93		172.93	-
62421100 HE-RB TRAIN COMBET MENDES FLAVIO	16 758.40	21 911.01	-5 152.61	-23.52
62500000 DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS		136.00	-136.00	-100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 231.98	4 756.59	-1 524.61	-32.06
62510100 VOYAGES MISSIONS APPARTEMENTS	201.70	887.70	-686.00	-77.25
62511001 FRAIS DE TRANSPORT APPARTEMENT	43.14		43.14	-
62512000 VOY.ET DEPLCT SEMI AUTO	82.30	79.30	3.00	3.80
62560000 MISSIONS	4 918.78	2 291.21	2 627.57	114.71
62570000 RÉCEPTIONS	139.76		139.76	-
62610000 LIAISONS INFORMATIQUES ET SPÉCIALISÉES	1 179.82	1 207.12	-27.30	-2.24
62610002 TELEPH FONCTION JEBRAN	439.90	514.38	-74.48	-14.40
62610100 AFFRANCHISSEMENT APPARTEMENT	13.84	24.70	-10.86	-44.00
62612000 TIMBRES AFFRANCH SEMI AUTO	16.35		16.35	-
62620000 FRAIS DE TELECOM	25 801.90	26 482.13	-680.23	-2.57
62621000 FRAIS TELECOM APPART	2 042.94	1 456.67	586.27	40.22
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	1 293.53	1 112.57	180.96	16.26
62780000 AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS SUR PRESTATIONS DE SERV...	829.10	939.20	-110.10	-11.71
62810000 CONCOURS DIVERS	3 379.99	3 113.23	266.76	8.58
62820000 1/2 PENSION	9 805.03	9 196.94	608.09	6.61
62820100 ALIMENTATION EXTERIEURE APPART	481.83	1 085.35	-603.52	-55.58
62822000 ALIM EXT CANTINE SEMI AUTO	331.35	345.75	-14.40	-4.34
62880000 AUTRES PRESTATIONS DIVERSES	1 459.20	1 572.00	-112.80	-7.19
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	216 169.41	186 156.95	30 012.46	16.12
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	184 598.00	160 145.00	24 453.00	15.27
63110100 TAXE S/SALAIRES APPARTEMENTS	5 771.00	4 088.00	1 683.00	41.17
63512000 TAXES FONCIÈRES	23 698.82	21 891.00	1 807.82	8.26
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRES		32.95	-32.95	-100.00
63780000 TAXES DIVERSES	27.99		27.99	-
63781000 Cotisation OETH	2 073.60		2 073.60	-
Salaires et traitements	2 292 987.02	2 168 989.64	123 997.38	5.72
64100000 RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	1 820 514.35	1 726 339.87	94 174.48	5.46
64100002 PRIME DE CAMP	1 347.99	2 563.22	-1 215.23	-47.41
64100003 PRIME DE TUTORAT	3 635.63	3 500.00	135.63	3.89
64100004 IND.D'ASTREINTE CADRES	41 384.27	27 991.16	13 393.11	47.85
64100006 SAL. APPRENTIS	45 618.36	44 347.00	1 271.36	2.87
64100007 PRIME EXCEPTIONNELLE	26 640.50	25 097.00	1 543.50	6.15
64100008 IND.MSE 2022	149 724.08	69 154.00	80 570.08	116.51
64100100 SALAIRES APPARTEMENTS	74 453.94	64 609.69	9 844.25	15.24
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	35 828.59	32 722.73	3 105.86	9.49
64110001 PRIMES	1 800.00		1 800.00	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
64111600 IND.DE PREAVIS (HAUT SALAIRE)	3 545.16	5 558.12	-2 012.96	-36.22
64111800 INDEMNITES RTT	30 172.97	24 156.17	6 016.80	24.91
64111900 INDEMNITES LICENCIEMENT	22 601.32	39 485.36	-16 884.04	-42.76
64118000 INDEMNITES RETRAITE	20 054.73	29 893.96	-9 839.23	-32.91
64120000 CONGÉS PAYÉS	11 904.52	12 941.66	-1 037.14	-8.01
64121000 CONGES PAYES SAL BRUT APPRT	3 760.61	-1 690.25	5 450.86	-322.54
64141000 INDEM.MSE 2022 VERSEE EN 2023		34 736.00	-34 736.00	-100.00
64142000 IND.VP + MAJ GRILLE		27 583.95	-27 583.95	-100.00
Charges sociales	865 494.78	820 958.09	44 536.69	5.43
64500000 CHARGES DE SÉCURITÉ SOCIALE ET DE PRÉVOYANCE	706 125.75	642 696.95	63 428.80	9.87
64500100 CH.S.S. ET PREV. APPARTEMENT	26 800.12	24 536.21	2 263.91	9.23
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	9 725.11	8 891.29	833.82	9.38
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	20 155.89	18 266.47	1 889.42	10.35
64520100 COTISATION MUTUELLE APPART PAR	678.24	761.04	-82.80	-10.91
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	1 697.99	1 854.13	-156.14	-8.41
64531000 COT. RET. CADRE (AGIRC)	394.35	241.44	152.91	63.49
64580000 COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	657.11	514.16	142.95	27.82
64581000 VAR PROV CONGES PAYES CH SOC	-459.00	760.34	-1 219.34	-160.39
64710000 PRESTATIONS DIRECTES		-2 624.00	2 624.00	-100.00
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL	117.60	5.18	112.42	+1 000.00
64760000 FORMATION OPCO/UNIFAF	207.46	250.78	-43.32	-17.53
64820000 CHARGES SOCIALES C.P.	4 260.30	2 996.82	1 263.48	42.14
64821000 CHARGES SOCIALES CP APPART	1 618.90	-786.20	2 405.10	-305.98
64840000 CHARGES INDEM.MSE 2022		21 884.00	-21 884.00	-100.00
64850000 CHARGES S/IND.VP + MAJ GRILLE		17 377.90	-17 377.90	-100.00
64880000 UNIFORMATION	29 116.00	26 347.00	2 769.00	10.51
64881000 STAGES	22 469.49	18 303.03	4 166.46	22.76
64881100 HE-REMB FERRERO JURY BLANC		180.00	-180.00	-100.00
64882000 OEUVRES SOCIALES	33 051.47	29 336.55	3 714.92	12.66
64890000 PARTICIPATION CONSTRUCTION 1%	8 878.00	9 165.00	-287.00	-3.13
Dotations aux amortissements et dépréciations	246 214.82	252 319.89	-6 105.07	-2.42
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS...	116 785.29	124 242.05	-7 456.76	-6.00
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	129 429.53	128 077.84	1 351.69	1.06
Dotations aux provisions	15 652.00	20 068.00	-4 416.00	-22.01
68150000 DOTATIONS AUX PROVISIONS D'EXPLOITATION	15 652.00	20 068.00	-4 416.00	-22.01
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	149 341.34	113 940.55	35 400.79	31.07
65400000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRABLES	2 251.64	94.46	2 157.18	+1 000.00
65410000 CRÉANCES DE L'EXERCICE	3 847.63	233.40	3 614.23	+1 000.00
65500000 QUOTES-PARTS DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN C...	105 408.00	78 773.00	26 635.00	33.81
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	115.83	5.10	110.73	+1 000.00
65820000 PECULE	9 764.68	8 312.44	1 452.24	17.48
65820200 PECULE SEMI AUTO KDO	367.80	124.97	242.83	194.40
65821000 PECULE FOYER	16 573.59	15 364.69	1 208.90	7.87
65822000 PECULE M.E.	1 991.33	2 126.31	-134.98	-6.35
65823000 PECULE ADOS	5 102.05	4 465.26	636.79	14.27
65824000 PECULE APPARTEMENT	3 918.79	4 440.92	-522.13	-11.75
TOTAL II	5 211 765.16	5 021 414.45	190 350.71	3.79
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	356 965.28	-1 372.21	358 337.49	-26 113.90
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	20 747.47	3 275.16	17 472.31	533.50
76400000 REVENUS DES VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT	490.76	243.06	247.70	102.06
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	7 770.10	789.12	6 980.98	884.79
76800001 INT PARTS SOCIALES CA	1 463.55	3.92	1 459.63	+1 000.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
76800003 INT LIV ONBL TRIPLEX CM	3 115.66	110.54	3 005.12	+1 000.00
76800004 INT LIV CSL CA	73.80	1 139.23	-1 065.43	-93.50
76800006 INT LIV EP SG	1 428.82	551.91	876.91	158.88
76800007 INT CAT TRESO PLUS SG	6 389.53	434.86	5 954.67	+1 000.00
76800008 INT CCOOP Part B	15.25	2.52	12.73	400.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	20 747.47	3 275.16	17 472.31	533.48
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	8 214.97	9 949.66	-1 734.69	-17.44
66110000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS ET DETTES	7 741.03	8 362.22	-621.19	-7.43
66160000 INTÉRÊTS BANCAIRES ET SUR OPÉRATIONS DE FINANCEME...	473.94	1 587.44	-1 113.50	-70.13
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	8 214.97	9 949.66	-1 734.69	-17.43
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	12 532.50	-6 674.50	19 207.00	-287.77
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	369 497.78	-8 046.71	377 544.49	-4 691.91
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		31 027.41	-31 027.41	-100.00
77121000 DOTATION CPLT REMUNERATÂ° 2022		8 212.50	-8 212.50	-100.00
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE G...		20 014.91	-20 014.91	-100.00
77210000 RECTIFICATION COMPTE TETARD		2 800.00	-2 800.00	-100.00
Sur opérations en capital	116 944.93	147 415.28	-30 470.35	-20.67
77500000 PRODUITS DES CESSIONS D'ÉLÉMENTS D'ACTIF	6 500.00	17 220.00	-10 720.00	-62.25
77700000 QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VIRÉE ...	110 444.93	130 195.40	-19 750.47	-15.17
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		-0.12	0.12	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	45 513.38	81 967.93	-36 454.55	-44.47
78742000 REP S/PROD RÉGLEM RENOUV IMMO	45 513.38	53 034.93	-7 521.55	-14.18
78760000 REPRISES SUR PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS EXCEPTIO...		28 933.00	-28 933.00	-100.00
TOTAL V	162 458.31	260 410.62	-97 952.31	-37.61
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		50 305.00	-50 305.00	-100.00
67120000 PÉNALITÉS, AMENDES FISCALES ET PÉNALES		3 345.00	-3 345.00	-100.00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATION DE G...		25 770.00	-25 770.00	-100.00
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS		21 190.00	-21 190.00	-100.00
Sur opérations en capital	1 196.88	15 013.73	-13 816.85	-92.03
67500000 VALEURS COMPTABLES DES ÉLÉMENTS D'ACTIF CÉDÉS	1 196.88	15 013.73	-13 816.85	-92.03
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	17 754.86	4 439.00	13 315.86	299.98
68740000 DOTATIONS AUX AUTRES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	17 754.86	4 439.00	13 315.86	299.98
TOTAL VI	18 951.74	69 757.73	-50 805.99	-72.83
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	143 506.57	190 652.89	-47 146.32	-24.73
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	4 378.00	389.00	3 989.00	+1 000.00
69500000 IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS	4 378.00	389.00	3 989.00	+1 000.00
Total des produits (I + III + V)	5 751 936.22	5 283 728.02	468 208.20	8.86
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	5 243 309.87	5 101 510.84	141 799.03	2.78
EXCEDENT OU DEFICIT	508 626.35	182 217.18	326 409.17	179.13

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		31 027.41	-31 027.41	-100.00
77121000 DOTATION CPLT REMUNERAT° 2022		8 212.50	-8 212.50	-100.00
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GE...		20 014.91	-20 014.91	-100.00
77210000 RECTIFICATION COMPTE TETARD		2 800.00	-2 800.00	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	127 372.94	147 415.28	-20 042.34	-13.60
77500000 PRODUITS DES CESSIONS D'ÉLÉMENTS D'ACTIF	6 500.00	17 220.00	-10 720.00	-62.25
77540000 IMMOBILISATIONS REÇUES EN LEGS OU DONATIONS DESTIN...	10 428.01		10 428.01	-
77700000 QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VIRÉE A...	110 444.93	130 195.40	-19 750.47	-15.17
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		-0.12	0.12	
Reprises sur provisions et transferts de charges	45 513.38	81 967.93	-36 454.55	-44.47
78742000 REP S/PROD REGLEM RENOUV IMMO	45 513.38	53 034.93	-7 521.55	-14.18
78760000 REPRISES SUR PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS EXCEPTION...		28 933.00	-28 933.00	-100.00
TOTAL DES PRODUITS	172 886.32	260 410.62	-87 524.30	-33.61
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		50 305.00	-50 305.00	-100.00
67120000 PÉNALITÉS, AMENDES FISCALES ET PÉNALES		3 345.00	-3 345.00	-100.00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATION DE GE...		25 770.00	-25 770.00	-100.00
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS		21 190.00	-21 190.00	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 244.88	15 013.73	-6 768.85	-45.08
67500000 VALEURS COMPTABLES DES ÉLÉMENTS D'ACTIF CÉDÉS	1 196.88	15 013.73	-13 816.85	-92.03
67540000 IMMOBILISATIONS REÇUES EN LEGS OU DONATIONS	7 048.00		7 048.00	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	17 754.86	4 439.00	13 315.86	299.98
68740000 DOTATIONS AUX AUTRES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	17 754.86	4 439.00	13 315.86	299.98
TOTAL DES CHARGES	25 999.74	69 757.73	-43 757.99	-62.73
RESULTAT EXCEPTIONNEL	146 886.58	190 652.89	-43 766.31	-22.96

In Extenso

IN EXTENSO TOULON LA FARLÈDE
259, Rue Lavoisier
83210 La Farlede

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés