

Présentation des comptes annuels

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023



ALEOS

83 Rue Koechlin
68050 MULHOUSE
0389333777

Bilan

BILAN ACTIF

	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	424 674	346 784	77 890	36 732
Immobilisations incorporelles en cours				70 611
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	3 901 435		3 901 435	3 105 968
Constructions	24 169 590	10 376 399	13 793 191	12 540 332
Installations techniques, matériel et outillage industriels	53 990 453	21 967 447	32 023 006	27 867 984
Immobilisations corporelles en cours	3 672 329		3 672 329	8 031 973
Autres	1 274 582	774 480	500 101	304 593
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts	45 000		45 000	
Autres	11 738		11 738	11 792
TOTAL I	87 489 800	33 465 110	54 024 690	51 969 986
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	16 463		16 463	16 463
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	892 593	47 276	845 317	736 173
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	3 943 162		3 943 162	3 864 730
Valeurs mobilières de placement	1 501 455		1 501 455	2 997 722
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	5 984 958		5 984 958	5 045 837
Charges constatées d'avance	49 848		49 848	38 362
TOTAL II	12 388 480	47 276	12 341 204	12 699 287
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	99 878 280	33 512 386	66 365 894	64 669 273

BILAN PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	6 000 000	5 800 000
Réserves pour projet de l'entité	822 532	771 359
Autres		
Report à nouveau	859 389	755 842
Excédent ou déficit de l'exercice	312 149	607 017
Situation nette (sous total)	7 994 071	7 934 218
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	13 551 910	13 711 785
Provisions réglementées	850 058	850 058
TOTAL I	22 396 039	22 496 061
AUTRES FONDS PROPRES		
RAN médico sociales gestion contrôlée	399 678	96 208
RAN affectée aux mesures d'exploitation	144 877	196 051
TOTAL I bis	544 555	292 258
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	1 072 805	1 320 646
TOTAL II	1 072 805	1 320 646
PROVISIONS		
Provisions pour risques	79 009	227 321
Provisions pour charges	3 742 443	3 137 819
TOTAL III	3 821 453	3 365 140
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	24 487 768	22 156 273
Emprunts et dettes financières diverses	10 233 796	10 826 216
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	876 514	913 279
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	1 837 677	1 697 232
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	477 240	549 806
Autres dettes	152 927	383 029
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	465 120	669 332
TOTAL IV	38 531 042	37 195 168
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + I bis + II + III + IV + V)	66 365 894	64 669 273

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE

	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	9 363 783	12 354 552
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	8 619 372	4 336 076
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	763 145	552 835
Utilisations des fonds dédiés	772 169	104 806
Autres produits	548 485	353 029
TOTAL I	20 066 954	17 701 297
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	7 141 399	6 394 814
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	880 612	777 287
Salaires et traitements	5 222 597	4 557 628
Charges sociales	2 176 114	1 923 458
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 843 520	2 379 314
Dotations aux provisions	1 012 079	706 852
Reports en fonds dédiés	524 328	724 743
Autres charges	40 262	3 999
TOTAL II	19 840 911	17 468 096
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	226 043	233 202
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	33 929	16 062
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	33 929	16 062
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	436 119	233 192
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	436 119	233 192
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	(402 190)	(217 131)

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE - SUITE

	Exercice N	Exercice N-1
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	(176 147)	16 071
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	2 045	270
Sur opérations en capital	714 312	673 639
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		3 922
TOTAL V	716 356	677 831
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion	228 060	86 885
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI	228 060	86 885
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	488 297	590 946
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	20 817 239	18 395 190
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	20 505 090	17 788 173
EXCEDENT OU DEFICIT	312 149	607 017
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Annexe

Désignation de l'association : ALEOS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 66 603 961 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 312 149 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés au 31/12/2023 par les dirigeants de l'association et validés par le CA du 29/04/2024.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis et présentés conformément aux dispositions des règlements ANC n° 2018-06 et 2019-04.

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, à l'exception du changement de méthodes comptables lié à l'application des règlements ANC n° 2018-06 et 2019-04
- 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 euros.

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, ne sont pas 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.

- * Constructions : entre 20 et 30 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 35 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 3 à 5 ans

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

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.

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.

Autres éléments significatifs

A compter de l'exercice 2023, et afin de se conformer au plan comptable général, les dotations globales sont comptabilisées en compte 73 à la place d'un compte 70. Le montant des dotations globales concernées s'élève à 3 924 270 €.

Les subventions d'investissement reçues en 2023 représentent 554 437 euros.

Pour la résidence accueil de Saint-Louis : Action Logement 170 000 €, PLAI 272 544 €, Région Gand Est 15 775 €.

Pour la résidence Vauban : Enerlis 51 449 €.

Pour l'Atrium : M2A 25 000 € et Prime Hellio 19 669 €.

Afin de financer la réhabilitation de la résidence le Lotus à Colmar, de nouveaux emprunts ont été contractés en 2023, pour un total de 3 200 000 €. Le total des remboursements d'emprunts s'élève à 1 563 886 € pour cet exercice.

Les garanties des dettes par Sûretés Réelles correspondent aux hypothèques immobilières.

La résidence le Lotus a été ouverte en 2023, elle se situe à Colmar et compte 52 logements.

Les chantiers en-cours sont les suivants :

Lieu	Type	Nombre de logements	Montant au 31/12/23
115 117 AV DE COLMAR à MULHOUSE	Réhabilitation	11 logements	155 739,97
30 RUE ILLZACH à MULHOUSE	Réhabilitation	4 logements	302 524,86
63A RUE ILLZACH à MULHOUSE	Réhabilitation	4 logements	316 867,48
4 RUE DE REININGUE à SCHWEIGHOUSE	Réhabilitation	1 logements	4 556,67
RUE DES CEILLETS à SAINT-LOUIS	Réhabilitation	5 logements	87 744,00
RUE DE LA MARNE à SOULTZ	Réhabilitation	53 logements	56 851,86
RHONE RESIDENCE ACCUEIL	Construction	34 logements	1 667 574,31
173 RUE DES ROMAINS à MULHOUSE	Réhabilitation	bureaux	48 431,26
15 RUE VICTOR HUGO à ILLZACH	Construction	52 logements	163 165,02

Le montant de l'engagement de retraite s'élève à 160 505 € comptabilisés en provisions pour risques et charges (Hypothèse de départ : 100% de départ volontaire, 0% de mise à la retraite et un taux d'actualisation de 3.2%).

Les 3 comptes de trésorerie ci-dessous, qui appartiennent à des tiers, ont été neutralisés et n'apparaissent plus dans les comptes d'ALEOS au 31/12/2023 :

IMEOS Banque	75 685.01 €
IMEOS Caisse	31.00 €
Fonds de garantie IML	162 351.54 €

Le total des honoraires du CAC s'élève à 34 692 € pour l'exercice 2023.

Autres informations

Objet social et moyens d'action

L'association a pour objet principalement dans la Région Alsace et les territoires limitrophes de :

- proposer et développer une offre de logement et d'hébergement adapté et accompagné, au profit principalement d'un public de personnes rencontrant des difficultés d'accès à un logement de droit commun du fait de difficultés sociales, professionnelles, économiques ou de santé ;
- initier, organiser, gérer toutes prestations dans les domaines de l'insertion sociale et/ou professionnelle ainsi que de l'action médico-sociale.

Plus généralement, concevoir, promouvoir et mettre en œuvre toute action en faveur de la cohésion sociale.

Afin de réaliser son objet, l'association se propose de recourir notamment aux moyens d'action suivants :

- construire, acquérir, réhabiliter, disposer, prendre à bail et gérer des résidences sociales et plus généralement, tout bien immobilier susceptible de concourir à la réalisation de son objet ci-dessus ;
- créer et/ou gérer, seule ou en partenariat, tous établissements de logement transitoire, tels notamment des centres d'hébergement et de réinsertion sociale (CHRS), des centres provisoires d'hébergement (CPH) des maisons-relais ou des places de stabilisation... ;
- concevoir et mettre en œuvre toutes mesures d'accompagnement social lié au logement ;
- initier, organiser et réaliser toute prestation se rapportant à une action médico-sociale tels notamment des lits Halte Soins Santé, une Plateforme Santé, des appartements de coordination thérapeutique, des lits d'accueil médicalisés... ;
- initier, organiser et mettre en œuvre toute action, seule ou en partenariat avec d'autres organismes publics ou privés, services de l'Etat, collectivités locales, se rapportant à l'accompagnement vers l'emploi et/ou la formation professionnelle ;
- accompagner, informer et orienter les personnes nécessitant un soutien dans leurs démarches administratives et/ou juridiques ;
- proposer en partenariat avec d'autres organismes publics ou privés poursuivant des buts similaires ou complémentaires, un service d'accompagnement à la création ou reprise d'entreprise ;
- réaliser toute opération de maîtrise d'ouvrage d'insertion sur le territoire des régions pour lesquelles elle est agréée ;
- apporter son soutien ou son expertise technique ou administrative à tout organisme sans but lucratif intervenant dans un champ d'activité similaire ou proche de l'un des siens ;
- conclure toutes conventions, partenariats avec tout organisme public ou privé qui, à quelque titre que ce soit, s'intéresse aux activités de l'association ou réalise des activités similaires, complémentaires ou connexes ;
- se positionner, seule ou en partenariat, sur des appels à projet ou des appels d'offres ;
- réaliser toute action de collecte de fonds, conclusion de conventions de mécénat avec toute personne physique ou morale désireuse de soutenir, financièrement, matériellement ou intellectuellement les missions de l'association ;
- faire appel à la générosité publique dans le cadre de campagnes locales ou nationales après autorisation administrative ;
- recourir à toute forme de financement participatif ;
- éditer, publier, diffuser tout document, ouvrage, article, affiche, dépliant... sous tous supports médias, entrant dans le cadre de l'objet ci-dessus ou susceptible de contribuer à sa réalisation ;
- participer au capital de toute structure sociétaire ou groupement, ainsi qu'à la création, adhésion à des organismes sans but lucratif dont les activités sont de nature à concourir, directement ou indirectement, à la réalisation de l'objet ci-dessus ;
- vendre, de manière permanente ou occasionnelle tous produits ou services entrant dans le cadre de son objet ou susceptibles de contribuer à sa réalisation.

Et d'une manière plus générale, développer toutes activités pouvant avoir un lien et/ou un intérêt pour l'épanouissement des publics accueillis ou pour l'association elle-même.

Effectif

Effectif moyen annuel du personnel : 127 personnes

	31-déc.-23	CADRES	EMPLOYES	CONTRAT ALTERNANCE	Service civique + stagiaires rem	Dont CDD	Dont CDI
SIEGE	9	3	5	1		1	8
PPS	14	4	7	3		3	11
RESIDENCES	26	1	25				26
SIS	46	1	42	3		11	35
SIE	15	1	14			1	14
SANTE	31	4	27			1	30
	141	14	120	7	0	17	124

	2023	
	ENTREES	SORTIES
SIEGE	1	0
PPS	3	1
RESIDENCES	6	4
SIS	15	14
SIE	3	4
SANTE	7	5
	35	28

Informations sur les dirigeants

La rémunération globale des trois plus hauts dirigeants bénévoles et salariés selon l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative à l'engagement associatif s'élève à 264 703 euros.

Subventions d'exploitation reçues

	2019	2020	2021	2022	2023
POLITIQUE DE LA VILLE	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
DDETSPP	559 234	853 771	1 167 521	2 815 180	2 776 366
CEA	453 161	536 635	612 410	840 626	743 150
DDETSPP ALT	92 107	92 107	92 107	92 107	92 107
MEF	140 368	121 407	147 783	120 643	227 929
FONDS EUROPEENS	337 739	122 282	139 163	131 855	181 081
ARS	145 000	152 320	440 608	125 000	150 000
AUTRES SUBVENTIONS	91 232	137 650	226 619	160 665	474 468
Total	1 868 841	2 066 173	2 876 211	4 336 076	4 695 101

Immobilisations

ALEOS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 19/06/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	424 674		70 611
TOTAL immobilisations incorporelles :	424 674		70 611
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	3 105 968		795 466
Constructions sur sol propre	22 201 695		1 967 895
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	1 511 928		98 809
Installations générales, agencements et divers	46 421 620		5 958 096
Matériel de transport	526 717		132 603
Matériel de bureau, informatique et mobilier	407 345		212 777
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	8 031 973		4 564 156
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	82 207 245		13 729 802
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	11 792		47 732
TOTAL immobilisations financières :	11 792		47 732
TOTAL GÉNÉRAL	82 643 712		13 848 145

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		70 611	424 674	
TOTAL immobilisations incorporelles :		70 611	424 674	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			3 901 435	
Constructions sur sol propre			24 169 590	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			1 610 738	
Inst. générales, agencements et divers			52 379 715	
Matériel de transport			659 320	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		4 860	615 262	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		8 923 800	3 672 329	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		8 928 660	87 008 388	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		2 787	56 738	
TOTAL immobilisations financières :		2 787	56 738	
TOTAL GÉNÉRAL		9 002 058	87 489 800	

Amortissements

ALEOS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 19/06/24
Devise d'édition EUR

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	317 331	29 452		346 784
TOTAL immobilisations incorporelles :	317 331	29 452		346 784
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	9 661 362	715 037		10 376 399
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 246 692	60 140		1 306 832
Inst. générales, agencements et divers	18 818 871	1 841 743		20 660 614
Matériel de transport	321 164	80 129		401 293
Mat. de bureau, informatique et mobil.	308 305	69 743	4 860	373 188
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	30 356 395	2 766 791	4 860	33 118 326
TOTAL GÉNÉRAL	30 673 726	2 796 244	4 860	33 465 110

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	29 452		
TOTAL immobilisations incorporelles :	29 452		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	715 037		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	60 140		
Installations générales, agencements et divers	1 841 743		
Matériel de transport	80 129		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	69 743		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	2 766 791		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	2 796 244		

Provisions Inscrites au Bilan

ALEOS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 19/06/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	850 058			850 058
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	850 058			850 058

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	133 468 3 004 351 227 321	160 506 906 031 79 009	133 468 328 444 227 321	160 506 3 581 938 79 009
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	3 365 140	1 145 546	689 234	3 821 453

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	60 827	47 276	60 827	47 276
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	60 827	47 276	60 827	47 276

TOTAL GÉNÉRAL	4 276 026	1 192 822	750 061	4 718 787
---------------	-----------	-----------	---------	-----------

État des Échéances des Créances et Dettes

ALEOS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 19/06/24
Devise d'édition EUR

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	45 000		45 000
Autres immobilisations financières	11 738		11 738
TOTAL de l'actif immobilisé :	56 738		56 738
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	52 502		52 502
Autres créances clients	851 573	851 573	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 720	11 720	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	83 822	83 822	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	3 322 929	3 322 929	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	524 102	524 102	
TOTAL de l'actif circulant :	4 846 648	4 794 147	52 502
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	49 848	49 848	

TOTAL GÉNÉRAL	4 953 235	4 843 995	109 240
----------------------	------------------	------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	24 487 768	1 064 141	3 642 519	19 781 108
Emprunts et dettes financières divers	10 233 796	1 382 897	2 359 236	6 491 663
Fournisseurs et comptes rattachés	876 514	876 514		
Personnel et comptes rattachés	622 677	622 677		
Sécurité sociale et autres organismes	805 623	805 623		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	408 636	408 636		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	477 240	477 240		
Groupe et associés				
Autres dettes	152 927	152 927		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	465 120	465 120		

TOTAL GÉNÉRAL	38 530 302	6 255 775	6 001 756	26 272 771
----------------------	-------------------	------------------	------------------	-------------------

Charges et Produits Constatés d'Avance

ALEOS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 19/06/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	49 848	465 120
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	49 848	465 120

Charges à Payer

ALEOS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 19/06/24
Devise d'édition EUR

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	184 179
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	294 082
Dettes fiscales et sociales	843 548
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	1 572
Autres dettes	4 286
TOTAL	1 327 668

Produits à Recevoir

ALEOS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 19/06/24
Devise d'édition EUR

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	17 945 4 534 3 316 508 420 504 59 044
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	33 410
TOTAL	3 851 945

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Réserves statutaires	5 800 000	200 000		6 000 000
Réserves réglementées	0			0
Autres réserves	771 359	61 174	10 000	822 532
Report à nouveau	755 842	362 746	259 199	859 389
Résultat de l'exercice	607 017	312 149	607 017	312 149
<i>- En gestion propres</i>	<i>303 547</i>	<i>140 577</i>	<i>303 547</i>	<i>140 577</i>
<i>- En gestion contrôlées</i>	<i>303 470</i>	<i>171 572</i>	<i>303 470</i>	<i>171 572</i>
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	292 259	324 978	72 681	544 556
Subventions d'investissement	13 711 785	554 437	714 312	13 551 910
Provisions règlementées	850 058			850 058
Autres fonds associatifs	0			0
Total	22 788 320	2 127 633	2 270 227	22 940 594

VARIATION DES FONDS DEDIES ISSUS DE

		A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
				Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation (1)	Subvention ARS LHSS	100 340		31 106			69 234	
	Subvention ARS ACT	21 000					21 000	21 000
	Subvention DDETSPP CPH	40 000	22 933				62 933	40 000
	Subvention DDETSPP RS Jeunes	97 749	83 230	52 448			128 531	
	Subvention DDETSPP PF	197 431	32 159				229 591	
	Subvention DDETSPP ASL	102 739	11 106				113 845	
	Subvention DDETSPP	756 579	374 899	688 614			442 864	
	Subvention CEA Centre Maternel	4 807					4 807	4 807
Contributions financières d'autres organismes (1)								
Ressources liées à la générosité du public (1)								
	TOTAL	1 320 646	524 328	772 169			1 072 805	65 807

(1) Les lignes sont à ventiler par projet ou catégorie de projet

ALEOS

Période du	01/01/23	au 31/12/23
Edition du	19/06/24	
Devise d'édition	EUR	

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 898 340
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	7 898 340