

**PLANNING FAMILIAL**

2 Place Alexandre Farnèse

84000 AVIGNON

*Comptes Annuels au 31/12/2023*

**COMPTES ANNUELS**

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

*Anne-Ly. Nadeaud, Présidente*

**PLANNING FAMILIAL DE VAUCLUSE**

2 Place Alexandre Farnèse imm. Le Vinci

84000 AVIGNON

Tél: 04 90 87 43 69 - [www.planning84.com](http://www.planning84.com)

Siret : 305 809 477 00048

# Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	42 092	29 071	13 020	16 445
	Immobilisations grévées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 389		1 389	1 389
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>43 481</b>	<b>29 071</b>	<b>14 410</b>	<b>17 834</b>
	Comptes de liaisons				
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	13 075		13 075	5 979
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés	65 093		65 093	45 186
	Autres créances	43 401		43 401	54 923
	Capital souscrit appelé, non versé				
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	266 192		266 192	16 192
	<b>DISPONIBILITES</b>	303 372		303 372	517 749
	Charges constatées d'avance	466		466	2 521
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>691 599</b>		<b>691 599</b>	<b>642 550</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecarts de conversion actif ( V )				
	<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>735 080</b>	<b>29 071</b>	<b>706 009</b>	<b>660 384</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

1 389

1 389

(3) dont à plus d'un an

# Détail de l'actif technique

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>14 409,61</b>	<b>2,04</b>	<b>17 833,95</b>	<b>2,70</b>	<b>(3 424,34)</b>	<b>-19,20</b>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>13 020,21</b>	<b>1,84</b>	<b>16 444,55</b>	<b>2,49</b>	<b>(3 424,34)</b>	<b>-20,82</b>
218100 Instal. génér. agenc. div.	13 654,70	1,93	13 654,70	2,07		
218300 Mat. bureau & informatique	12 267,67	1,74	12 267,67	1,86		
218400 Mobilier	16 169,31	2,29	16 645,31	2,52	(476,00)	-2,86
281810 Amort inst. agencement	(4 253,51)	-0,60	(2 718,54)	-0,41	(1 534,97)	-56,46
281830 Amort. mat. bureau & informatiq	(11 590,90)	-1,64	(10 885,19)	-1,65	(705,71)	-6,48
281840 Amort. mobilier	(13 227,06)	-1,87	(12 519,40)	-1,90	(707,66)	-5,65
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>1 389,40</b>	<b>0,20</b>	<b>1 389,40</b>	<b>0,21</b>		
275100 Dépôts cautionnements versés	1 389,40	0,20	1 389,40	0,21		
<b>TOTAL II - Comptes de liaison</b>						
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>691 598,93</b>	<b>97,96</b>	<b>642 550,33</b>	<b>97,30</b>	<b>49 048,60</b>	<b>7,63</b>
<b>Matières premières, approvisionnements</b>	<b>13 074,62</b>	<b>1,85</b>	<b>5 978,86</b>	<b>0,91</b>	<b>7 095,76</b>	<b>118,68</b>
322000 Stock produits médicaux	1 089,18	0,15	1 509,26	0,23	(420,08)	-27,83
322600 Stocks précarité menstruelle	11 985,44	1,70	4 469,60	0,68	7 515,84	168,15
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>65 093,41</b>	<b>9,22</b>	<b>45 186,12</b>	<b>6,84</b>	<b>19 907,29</b>	<b>44,06</b>
041D Collectif clients débiteurs			31 163,97	4,72	(31 163,97)	-100,00
411000 Clients actions	16 392,32	2,32	68,58	0,01	16 323,74	N/S
418100 Clients fact. à établir	48 701,09	6,90	13 953,57	2,11	34 747,52	249,02
<b>Autres créances</b>	<b>43 400,65</b>	<b>6,15</b>	<b>54 923,21</b>	<b>8,32</b>	<b>(11 522,56)</b>	<b>-20,98</b>
467710 Autres produits à recevoir	235,00	0,03			235,00	
468700 Subventions à recevoir	38 037,70	5,39	40 972,54	6,20	(2 934,84)	-7,16
468710 Autres produits à recevoir	5 127,95	0,73	13 950,67	2,11	(8 822,72)	-63,24
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>266 192,00</b>	<b>37,70</b>	<b>16 192,00</b>	<b>2,45</b>	<b>250 000,00</b>	<b>N/S</b>
508100 Parts sociales bppc	16 192,00	2,29	16 192,00	2,45		
508210 CAT Ce	250 000,00	35,41			250 000,00	
<b>Disponibilités</b>	<b>303 372,47</b>	<b>42,97</b>	<b>517 749,32</b>	<b>78,40</b>	<b>(214 376,85)</b>	<b>-41,41</b>
512001 Livret A La Poste	78 463,57	11,11	106,28	0,02	78 357,29	N/S
512002 Livret épargne bppc	89,38	0,01	89,16	0,01	0,22	0,25
512003 Livret Fidelis Bppc	133 619,92	18,93	437 807,53	66,30	(304 187,61)	-69,48
512100 Bppc	29 476,10	4,18	34 152,99	5,17	(4 676,89)	-13,69
512200 Caisse d'épargne	27 927,63	3,96			27 927,63	
514000 Banque postale	32 552,27	4,61	45 476,79	6,89	(12 924,52)	-28,42
531000 Caisse	1 243,60	0,18	116,57	0,02	1 127,03	966,83
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>465,78</b>	<b>0,07</b>	<b>2 520,82</b>	<b>0,38</b>	<b>(2 055,04)</b>	<b>-81,52</b>
486000 Charges constatées d'avance	465,78	0,07	2 520,82	0,38	(2 055,04)	-81,52
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>706 008,54</b>	<b>100,00</b>	<b>660 384,28</b>	<b>100,00</b>	<b>45 624,26</b>	<b>6,91</b>

# Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droits de reprise		
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	259 364	239 229
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>5 469</b>	<b>20 136</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>264 833</b>	<b>259 364</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	11 149	15 855
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>11 149</b>	<b>15 855</b>
	<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>275 982</b>	<b>275 219</b>
	Provisions pour risques	5 323	4 965
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>	<b>5 323</b>	<b>4 965</b>
	Comptes de liaisons		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	212 842	192 766
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	<b>Total des fonds dédiés</b>	<b>212 842</b>	<b>192 766</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 413	20 407
	Dettes fiscales et sociales	179 629	161 300
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	2 820	5 728
	<b>Total des dettes</b>	<b>211 862</b>	<b>187 435</b>
	Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>706 009</b>	<b>660 384</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centièmes		5 468,51	20 135,55
(1) Dont à moins d'un an		211 862	187 435
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

# Détail du Passif technique

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Total des fonds associatifs</b>	<b>275 981,94</b>	<b>39,09</b>	<b>275 218,69</b>	<b>41,68</b>	<b>763,25</b>	<b>0,28</b>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>264 832,61</b>	<b>37,51</b>	<b>259 364,10</b>	<b>39,27</b>	<b>5 468,51</b>	<b>2,11</b>
<b>Report à nouveau</b>	<b>259 364,10</b>	<b>36,74</b>	<b>239 228,55</b>	<b>36,23</b>	<b>20 135,55</b>	<b>8,42</b>
110000 Report à nouveau	259 364,10	36,74	239 228,55	36,23	20 135,55	8,42
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>5 468,51</b>	<b>0,77</b>	<b>20 135,55</b>	<b>3,05</b>	<b>(14 667,04)</b>	<b>-72,84</b>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>11 149,33</b>	<b>1,58</b>	<b>15 854,59</b>	<b>2,40</b>	<b>(4 705,26)</b>	<b>-29,68</b>
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>11 149,33</b>	<b>1,58</b>	<b>15 854,59</b>	<b>2,40</b>	<b>(4 705,26)</b>	<b>-29,68</b>
131400 Subventions d'invest Commune	6 000,00	0,85	6 000,00	0,91		
131600 Subventions d'invest organismes sociaux	6 384,00	0,90	6 384,00	0,97		
131700 Subv d'invest Grand Delta	17 400,00	2,46	17 400,00	2,63		
131800 Subv invest Confédération	2 649,95	0,38	2 649,95	0,40		
139140 Subventions d'invest Grand Avignon	(5 644,36)	-0,80	(4 222,91)	-0,64	(1 421,45)	-33,66
139160 Subventions d'invest Caf	(2 047,28)	-0,29	(1 308,88)	-0,20	(738,40)	-56,41
139170 Subv d'invest. Grand Delta	(10 959,96)	-1,55	(9 297,87)	-1,41	(1 662,09)	-17,88
139180 Amort subv invest confédération	(2 633,02)	-0,37	(1 749,70)	-0,26	(883,32)	-50,48
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>5 322,74</b>	<b>0,75</b>	<b>4 964,59</b>	<b>0,75</b>	<b>358,15</b>	<b>7,21</b>
<b>Provisions pour risques</b>	<b>5 322,74</b>	<b>0,75</b>	<b>4 964,59</b>	<b>0,75</b>	<b>358,15</b>	<b>7,21</b>
151810 Provisions départ en retraite	5 322,74	0,75	4 964,59	0,75	358,15	7,21
<b>Comptes de liaison</b>						
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>212 842,00</b>	<b>30,15</b>	<b>192 766,00</b>	<b>29,19</b>	<b>20 076,00</b>	<b>10,41</b>
<b>Fonds dédiés sur subventions d'exploitation</b>	<b>212 842,00</b>	<b>30,15</b>	<b>192 766,00</b>	<b>29,19</b>	<b>20 076,00</b>	<b>10,41</b>
194000 Fonds dédiés subv. fonctionnem.	212 842,00	30,15	192 766,00	29,19	20 076,00	10,41
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>211 861,86</b>	<b>30,01</b>	<b>187 435,00</b>	<b>28,38</b>	<b>24 426,86</b>	<b>13,03</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>29 413,24</b>	<b>4,17</b>	<b>20 407,25</b>	<b>3,09</b>	<b>9 005,99</b>	<b>44,13</b>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	254,40	0,04			254,40	
401000 Fournisseurs	25 300,16	3,58	14 646,72	2,22	10 653,44	72,74
408100 Factures non parvenues	3 858,68	0,55	5 760,53	0,87	(1 901,85)	-33,02
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>179 628,62</b>	<b>25,44</b>	<b>161 299,75</b>	<b>24,43</b>	<b>18 328,87</b>	<b>11,36</b>
428200 Congés à payer	39 909,48	5,65	34 158,42	5,17	5 751,06	16,84
428210 Compte épargne temps	14 440,72	2,05	12 228,30	1,85	2 212,42	18,09
428600 Autres charges à payer	41 134,80	5,83	41 945,92	6,35	(811,12)	-1,93
431000 Sécurité sociale			103,31	0,02	(103,31)	-100,00
431100 Urssaf	15 443,00	2,19	12 966,00	1,96	2 477,00	19,10
437200 Mutuelle	4 985,88	0,71	2 004,46	0,30	2 981,42	148,74
437300 Caisse de retraite	3 289,38	0,47	2 823,11	0,43	466,27	16,52
437310 Prévoyance	410,10	0,06	341,97	0,05	68,13	19,92
437320 La mondiale pero	1 544,60	0,22	1 299,52	0,20	245,08	18,86
438200 Charges sociales cp à payer	12 674,22	1,80	10 988,89	1,66	1 685,33	15,34
438210 CAP charges sociales / cet	5 221,62	0,74	4 374,84	0,66	846,78	19,36
438600 Charges sociales à payer	17 715,34	2,51	17 064,01	2,58	651,33	3,82
442100 Prélèvement à la source	747,00	0,11	597,00	0,09	150,00	25,13
444000 Etat-Impôts sur les bénéfices	605,00	0,09			605,00	
447000 Taxe sur les salaires	15 613,00	2,21	11 781,00	1,78	3 832,00	32,53
448200 Cap Charges fiscales / cp	3 629,42	0,51	3 269,73	0,50	359,69	11,00
448210 Cap Chg fiscales s/ rémunération à payer	2 265,06	0,32	5 353,27	0,81	(3 088,21)	-57,69

Détail du Passif technique

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Produits constatés d'avance	2 820,00	0,40	5 728,00	0,87	(2 908,00)	-50,77
487000 Produits constatées d'avances	2 820,00	0,40	5 728,00	0,87	(2 908,00)	-50,77
Total du passif	706 008,54	100,00	660 384,28	100,00	45 624,26	6,91

# Compte de Résultat

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	102 623	115 951
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	657 400	603 747
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	205	12
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	79 552	8 146
	Autres produits	1 337	1 342
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>841 117</b>	<b>729 199</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	14 202	16 152
	Variation de stock	(7 096)	(4 008)
	Autres achats et charges externes	137 089	117 011
	Impôts, taxes et versements assimilés	20 942	19 853
	Rémunération du personnel	496 265	428 692
	Charges sociales	140 194	129 967
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	3 424	4 442
	Dotation aux provisions	358	703
	Autres charges	18 820	16 807
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>824 199</b>	<b>729 619</b>
	<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>16 918</b>	<b>(420)</b>
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	4 526	1 492
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
Produits financiers	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>4 526</b>	<b>1 492</b>
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>	<b>21 444</b>	<b>1 072</b>
	Produits exceptionnels	4 705	5 178
	Charges exceptionnelles		2 500
	<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>4 705</b>	<b>2 678</b>
	Impôts sur les sociétés	605	
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	189 766	209 152
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	209 842	192 766
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 040 114</b>	<b>945 021</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 034 646</b>	<b>924 885</b>
	<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>5 469</b>	<b>20 136</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	<b>PRODUITS</b>	<b>20 502</b>	<b>19 816</b>
	Bénévolat	20 502	19 816
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>	<b>20 502</b>	<b>19 816</b>
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole	20 502	19 816

# Détail du compte de fonctionnement

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>841 117</b>	<b>100,00</b>	<b>729 199</b>	<b>100,00</b>	<b>111 918</b>	<b>15,35</b>
<b>Prestations de services</b>	<b>102 623</b>	<b>12,20</b>	<b>115 951</b>	<b>15,90</b>	<b>(13 328)</b>	<b>-11,49</b>
706000 Participations usage	1 704	0,20	2 996	0,41	(1 292)	-43,13
706108 Formation Fpc	40 578	4,82	32 490	4,46	8 088	24,89
706200 Autres prestations (hors Fpc)	20 852	2,48	16 743	2,30	4 109	24,54
706210 Permanences n° vert	8 530	1,01	8 572	1,18	(42)	-0,49
706510 Cpm dépistage ist/vih	(2 397)	-0,29	29 312	4,02	(31 709)	-108,18
706511 Cpm avignon	11 162	1,33	11 975	1,64	(813)	-6,79
706512 Cpm marseille 131	487	0,06	768	0,11	(281)	-36,55
706513 Cpm nimes	298	0,04	524	0,07	(226)	-43,17
706516 Msa	744	0,09	755	0,10	(10)	-1,38
706518 Cpm diverses	1 138	0,14			1 138	
706520 Mutuelles diverses	76	0,01	959	0,13	(884)	-92,11
706800 Dons	2 810	0,33	2 123	0,29	687	32,35
708400 Fédération & confédération mfp	7 818	0,93	4 069	0,56	3 749	92,14
708800 Autres produits divers	5 362	0,64	3 429	0,47	1 933	56,36
708810 Frais de déplacement	3 463	0,41	1 237	0,17	2 226	179,92
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>657 400</b>	<b>78,16</b>	<b>603 747</b>	<b>82,80</b>	<b>53 653</b>	<b>8,89</b>
740100 Subv CD cpef	110 000	13,08	105 000	14,40	5 000	4,76
740101 Subv CD Handicap	6 000	0,71	2 000	0,27	4 000	200,00
740102 CD conférence des financeurs	11 200	1,33	8 000	1,10	3 200	40,00
740200 Subv Ars Paca	245 200	29,15	245 200	33,63		
740304 FNPEIS	11 995	1,43	9 000	1,23	2 995	33,28
740305 Subv CR Paca	31 352	3,73	28 000	3,84	3 352	11,97
740400 Subv Organisme Vaucluse	70 209	8,35	51 949	7,12	18 260	35,15
740600 Subv Mairie Avignon	7 500	0,89	12 000	1,65	(4 500)	-37,50
740602 Subv Mairie Carpentras	3 000	0,36	3 000	0,41		
740700 Subv Cove	2 500	0,30	2 500	0,34		
740702 Subv Grand Avignon Politique	4 700	0,56	4 150	0,57	550	13,25
740901 Subv Etat	133 989	15,93	53 996	7,40	79 993	148,15
740902 Subv Etat DREETS			19 000	2,61	(19 000)	-100,00
740904 Subv Etat Pol Ville			1 500	0,21	(1 500)	-100,00
740906 Dt Protec Judiciaire Jeunesse	5 000	0,59	2 500	0,34	2 500	100,00
740908 Subventions SDJES	14 755	1,75	9 510	1,30	5 245	55,15
741000 Asp			46 092	6,32	(46 092)	-100,00
744000 Agefiph			350	0,05	(350)	-100,00
<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>205</b>	<b>0,02</b>	<b>12</b>		<b>193</b>	<b>N/S</b>
758000 Produits divers de gestion	205	0,02	12		193	N/S
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>	<b>79 552</b>	<b>9,46</b>	<b>8 146</b>	<b>1,12</b>	<b>71 406</b>	<b>876,57</b>
791000 Transfert charges exploitation	20 583	2,45	8 146	1,12	12 437	152,67
791002 Transf.charges / Exploitation cpm dépistage	25 865	3,08			25 865	
791003 Transf.charges Exploitation aide aux postes	33 105	3,94			33 105	
<b>Autres produits</b>	<b>1 337</b>	<b>0,16</b>	<b>1 342</b>	<b>0,18</b>	<b>(6)</b>	<b>-0,41</b>
751000 Adhésions	1 337	0,16	1 342	0,18	(6)	-0,41
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>824 199</b>	<b>97,99</b>	<b>729 619</b>	<b>100,06</b>	<b>94 580</b>	<b>12,96</b>
<b>Achats</b>	<b>14 202</b>	<b>1,69</b>	<b>16 152</b>	<b>2,22</b>	<b>(1 950)</b>	<b>-12,07</b>
602260 Fournitures consommables prepa menstruelles	14 202	1,69	16 152	2,22	(1 950)	-12,07
<b>Variation de stock</b>	<b>(7 096)</b>	<b>-0,84</b>	<b>(4 008)</b>	<b>-0,55</b>	<b>(3 088)</b>	<b>-77,04</b>
603200 Variat.stocks prodts médicaux	420	0,05	462	0,06	(42)	-8,99
603260 Var. stocks précarité mens.	(7 516)	-0,89	(4 470)	-0,61	(3 046)	-68,15
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>137 089</b>	<b>16,30</b>	<b>117 011</b>	<b>16,05</b>	<b>20 078</b>	<b>17,16</b>



# Détail du compte de fonctionnement

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
604100	Achats de prestations	3 108	0,37	1 467	0,20	1 640	111,77
604300	Achats analyses laboratoires	27 183	3,23	28 559	3,92	(1 376)	-4,82
604310	Consultation médecin			234	0,03	(234)	-100,00
606110	Electricité et l'eau	5 145	0,61	2 282	0,31	2 863	125,42
606200	Fournitures d'entretien	319	0,04	48	0,01	272	571,00
606300	Matériel médical	1 388	0,17	2 527	0,35	(1 139)	-45,08
606400	Fournitures administratives	4 970	0,59	5 717	0,78	(748)	-13,08
606410	Achat de logiciels	2 241	0,27			2 241	
606500	Achats cartes msp			1 706	0,23	(1 706)	-100,00
606600	Achats pharmacie	337	0,04	564	0,08	(227)	-40,24
606800	Petit matériel	2 420	0,29	1 440	0,20	980	68,01
613000	Location salle			78	0,01	(78)	-100,00
613210	Locations Grand delta	8 798	1,05	8 149	1,12	649	7,96
613211	Locations Grand Delta Barbière	2 242	0,27			2 242	
613520	Loc BNP copieur samsung	1 720	0,20	2 244	0,31	(524)	-23,35
613521	Loc Bnp divers ordi	1 051	0,12	1 260	0,17	(209)	-16,57
613522	Loc Bnp disque dur	973	0,12	257	0,04	716	278,97
613525	Locations tpe	224	0,03	449	0,06	(224)	-50,00
613600	Abonnements logiciels	753	0,09	907	0,12	(155)	-17,07
614010	Charges loc grand delta	4 036	0,48	4 373	0,60	(337)	-7,71
614011	Charges locatives Barbière	106	0,01			106	
615200	Entretien locaux	7 320	0,87	5 196	0,71	2 125	40,90
615500	Entretien matériel	1 751	0,21	2 486	0,34	(735)	-29,58
616000	Primes d'assurances	2 362	0,28	2 242	0,31	119	5,33
617000	Formation (hors fcp)	7 566	0,90	1 800	0,25	5 765	320,26
617008	Formation Fcp	100	0,01	1 238	0,17	(1 138)	-91,92
618100	Documentation generale	263	0,03	450	0,06	(187)	-41,56
622600	Honoraires	29 367	3,49	21 447	2,94	7 921	36,93
622608	Honoraires (Fpc)			593	0,08	(593)	-100,00
623400	Cadeaux	1 170	0,14	290	0,04	880	303,71
623600	Catalogues et imprimés	748	0,09	1 016	0,14	(268)	-26,38
625200	Frais déplacements salariés	11 346	1,35	11 477	1,57	(131)	-1,14
625210	Déplacements réceptions bénévoles	1 328	0,16	644	0,09	684	106,09
625700	Réceptions	1 324	0,16	1 185	0,16	138	11,68
626000	Frais postaux	406	0,05	398	0,05	8	1,93
626100	Hébergement internet	234	0,03	293	0,04	(59)	-20,00
626200	Téléphone	3 789	0,45	3 070	0,42	719	23,41
627000	Frais tenue de compte	415	0,05	444	0,06	(29)	-6,55
627100	Frais cartes bleu	12		31		(20)	-62,64
628000	Cotisations	575	0,07	449	0,06	126	28,15
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>		<b>20 942</b>	<b>2,49</b>	<b>19 853</b>	<b>2,72</b>	<b>1 090</b>	<b>5,49</b>
631100	Taxe sur les salaires	15 613	1,86	11 781	1,62	3 832	32,53
631800	Charges fiscales / cp	360	0,04	55	0,01	305	553,74
631810	Charges fiscales s/ rémunération à payer	(3 088)	-0,37	962	0,13	(4 050)	-421,07
633300	Form. professionnelle continue	8 058	0,96	7 055	0,97	1 003	14,22
<b>Rémunération du personnel</b>		<b>496 265</b>	<b>59,00</b>	<b>428 692</b>	<b>58,79</b>	<b>67 573</b>	<b>15,76</b>
641100	Salaires & appointements	428 687	50,97	383 833	52,64	44 854	11,69
641200	Congés payés	5 751	0,68	792	0,11	4 959	625,80
641210	Compte épargne temps	2 212	0,26	1 817	0,25	396	21,77
641310	Prime Pepa exo chg	51 459	6,12	32 850	4,50	18 609	56,65
641351	Rémunération service civique			1 222	0,17	(1 222)	-100,00
641380	Provision -Heures supplémentaires	(5 561)	-0,66	7 956	1,09	(13 518)	-169,89
641410	Indemnités et avantages	717	0,09	222	0,03	495	223,02
641420	Prime licenciement	13 000	1,55			13 000	
<b>Charges sociales</b>		<b>140 194</b>	<b>16,67</b>	<b>129 967</b>	<b>17,82</b>	<b>10 226</b>	<b>7,87</b>
645100	Cotisations Urssaf	106 711	12,69	88 296	12,11	18 415	20,86
645200	Charges s/ congés payés	1 685	0,20	296	0,04	1 389	469,43
645205	Charges sociales / Cet	847	0,10	676	0,09	171	25,33
645210	Cotisation mutuelle	8 421	1,00	6 725	0,92	1 696	25,23

# Détail du compte de fonctionnement

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
645300 Cotisation retraite	22 269	2,63	18 425	2,53	3 844	20,86
645310 Cotisation prévoyance	1 732	0,21	1 536	0,21	196	12,78
645320 Cotisation Retraite cadre	6 325	0,75	5 711	0,78	614	10,75
645880 Charges s/remunération à payer	(12 770)	-1,52	2 903	0,40	(15 673)	-539,90
647500 Médecine du travail	1 980	0,24	2 208	0,30	(228)	-10,33
648000 Autres charges du personnel	2 993	0,36	3 192	0,44	(199)	-6,23
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>3 424</b>	<b>0,41</b>	<b>4 442</b>	<b>0,61</b>	<b>(1 018)</b>	<b>-22,91</b>
681120 Dot. amort. immo. corporelles	3 424	0,41	4 442	0,61	(1 018)	-22,91
<b>Dotations aux provisions</b>	<b>358</b>	<b>0,04</b>	<b>703</b>	<b>0,10</b>	<b>(345)</b>	<b>-49,04</b>
681500 Dap risq. & chges exploitation	358	0,04	703	0,10	(345)	-49,04
<b>Autres charges</b>	<b>18 820</b>	<b>2,24</b>	<b>16 807</b>	<b>2,30</b>	<b>2 013</b>	<b>11,98</b>
658000 Charges diverses de gestion	108	0,01	6		102	N/S
658600 Fonction général association	18 712	2,22	16 801	2,30	1 912	11,38
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>16 918</b>	<b>2,01</b>	<b>(420)</b>	<b>-0,06</b>	<b>17 338</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>4 526</b>	<b>0,54</b>	<b>1 492</b>	<b>0,20</b>	<b>3 034</b>	<b>203,34</b>
<b>Intérêts et produits financiers</b>	<b>4 526</b>	<b>0,54</b>	<b>1 492</b>	<b>0,20</b>	<b>3 034</b>	<b>203,34</b>
768000 Autres produits financiers	4 526	0,54	1 492	0,20	3 034	203,34
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>21 444</b>	<b>2,55</b>	<b>1 072</b>	<b>0,15</b>	<b>20 373</b>	<b>N/S</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>4 705</b>	<b>0,56</b>	<b>5 178</b>	<b>0,71</b>	<b>(473)</b>	<b>-9,13</b>
777000 QP subv. virées au résultat	4 705	0,56	5 178	0,71	(473)	-9,13
<b>Charges exceptionnelles</b>			<b>2 500</b>	<b>0,34</b>	<b>(2 500)</b>	<b>-100,00</b>
678800 Autres charges exceptionnelles			2 500	0,34	(2 500)	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>4 705</b>	<b>0,56</b>	<b>2 678</b>	<b>0,37</b>	<b>2 027</b>	<b>75,71</b>
<b>Impôts sur les sociétés</b>	<b>605</b>	<b>0,07</b>			<b>605</b>	
695000 Impôts sur les sociétés	605	0,07			605	
<b>Report des ressources non utilisées des exercices antér</b>	<b>189 766</b>	<b>22,56</b>	<b>209 152</b>	<b>28,68</b>	<b>(19 386)</b>	<b>-9,27</b>
789100 Reprises engagements réalisés	189 766	22,56	209 152	28,68	(19 386)	-9,27
<b>Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>	<b>209 842</b>	<b>24,95</b>	<b>192 766</b>	<b>26,44</b>	<b>17 076</b>	<b>8,86</b>
689400 Engagements à réaliser	209 842	24,95	192 766	26,44	17 076	8,86
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 040 114</b>	<b>123,66</b>	<b>945 021</b>	<b>129,60</b>	<b>95 094</b>	<b>10,06</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 034 646</b>	<b>123,01</b>	<b>924 885</b>	<b>126,84</b>	<b>109 761</b>	<b>11,87</b>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>5 469</b>	<b>0,65</b>	<b>20 136</b>	<b>2,76</b>	<b>(14 667)</b>	<b>-72,84</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>	<b>20 502</b>	<b>2,44</b>	<b>19 816</b>	<b>2,72</b>	<b>686</b>	<b>3,46</b>
<b>Bénévolat</b>	<b>20 502</b>	<b>2,44</b>	<b>19 816</b>	<b>2,72</b>	<b>686</b>	<b>3,46</b>
870000 Bénévolat	20 502	2,44	19 816	2,72	686	3,46
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>	<b>20 502</b>	<b>2,44</b>	<b>19 816</b>	<b>2,72</b>	<b>686</b>	<b>3,46</b>
<b>Personnel bénévole</b>	<b>20 502</b>	<b>2,44</b>	<b>19 816</b>	<b>2,72</b>	<b>686</b>	<b>3,46</b>

# Détail du compte de fonctionnement

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
864000	Personnel bénévole		20 502 2,44	19 816 2,72		686	3,46

# Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **706 009** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 040 114** euros et un total **charges** de **1 034 646** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **5 469** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun autre changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Annexe libre

### Valorisation du bénévolat

Le temps passé, au profit de l'association, par les bénévoles a été évalué pour l'exercice 2023 à **0.56 "équivalent temps plein"**.

Si ces tâches avaient été réalisées par des salariés, elles auraient représenté **886 heures rémunérées**.

Dans ces conditions, le taux moyen horaire, charges sociales comprises, du bénévolat ressort à **23.14 euros**.

# Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TO TAL IMMOBILISATI ONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	13 655					13 655
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	28 913				476	28 437
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TO TAL IMMOBILISATI ONS CORPORELLES	42 568				476	42 092
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 389					1 389
	TO TAL IMMOBILISATI ONS FINANCIERES	1 389					1 389
TO TAL		43 957				476	43 481

# Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 719	1 535		4 254
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	23 405	1 889	476	24 818
	Emballages récupérables et divers				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>26 123</b>	<b>3 424</b>	<b>476</b>	<b>29 071</b>
<b>TOTAL</b>		<b>26 123</b>	<b>3 424</b>	<b>476</b>	<b>29 071</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							



# Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	4 965	358		5 323
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>4 965</b>	<b>358</b>		<b>5 323</b>
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>4 965</b>	<b>358</b>		<b>5 323</b>
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			358		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

# Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 389	1 389	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	65 093	65 093	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	43 401	43 401	
	Charges constatées d'avances	466	466	
TOTAL DES CREANCES		110 349	110 349	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	29 413	29 413		
	Personnel et comptes rattachés	95 485	95 485		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 284	61 284		
	Impôts sur les bénéfices	605	605		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	22 254	22 254		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	215 662	215 662		
TOTAL DES DETTES		424 704	424 704		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		91 867
Autres créances clients		48 701
<i>Clients fact.à établir</i>	48 701	
Autres créances		43 166
<i>Subventions à recevoir</i>	38 038	
<i>Autres produits à recevoir</i>	5 128	

## Charges à payer

31/12/2023

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>140 849</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>3 859</b>
<i>Factures non parvenues</i>	3 859	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>136 991</b>
<i>Congés à payer</i>	39 909	
<i>Compte épargne temps</i>	14 441	
<i>Autres charges à payer</i>	41 135	
<i>Charges sociales cp à payer</i>	12 674	
<i>CAP charges sociales / cet</i>	5 222	
<i>Charges sociales à payer</i>	17 715	
<i>Cap Charges fiscales / cp</i>	3 629	
<i>Cap Chg fiscales s/ rémunération à payer</i>	2 265	

## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			466
Charges externes		466	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			466

## Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b> Fonds dédiés, engagements à réaliser sur subventions.		215 662	215 662
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>215 662</b>

--

## Tableau de suivi des fonds dédiés

### I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice  A	Utilisation en cours d'exercice  B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées  C	Fonds restant à engager en fin d'exercice  $D = A - B + C$
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	192 766	189 766	209 842	212 842
<b>TOTAL</b>	<b>192 766</b>	<b>189 766</b>	<b>209 842</b>	<b>212 842</b>

### II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC

Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice  A	Utilisation en cours d'exercice  B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées  C	Fonds restant à engager en fin d'exercice  $D = A - B + C$
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
<b>TOTAL</b>				

## Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Subv ARS PACA	174 766	174 766	156 913	156 913
Subv Etat			52 929	52 929
Subv Sdjes	3 000			3 000
Subv Etat précarité 2022	15 000	15 000		
<b>Totalisation</b>	<b>192 766</b>	<b>189 766</b>	<b>209 842</b>	<b>212 842</b>



## Compte de Résultat de l'organisme de Formation

<b>Total des produits de fonctionnement</b>	<b>102 494,41</b>
---	-------------------

Prestation de services	41 478,40
------------------------	-----------

Subventions OF	61 016,01
----------------	-----------

<b>Total des charges de fonctionnement</b>	<b>96 131,30</b>
--	------------------

Autres achats et charges externes			Taux Fpc	7 808,32
606110	Electricité et l'eau	1876,30	12,00%	225,16
606400	Fournitures administratives	4969,00	12,00%	596,28
613210	Locations Grand delta	8798,00	12,00%	1 055,76
613520	Loc BNP copieur samsung	4449,00	12,00%	533,88
613600	Abonnements logiciels	752,00	12,00%	90,24
614010	Charges loc grand delta	4035,00	12,00%	484,20
615200	Entretien locaux	4440,00	12,00%	532,80
616000	Primes d'assurances	2361,00	12,00%	283,32
617008	Formation Fpc	0	100,00%	0,00
622600	Honoraires	29367,00	12,00%	3 524,04
626100	Hébergement internet	234,00	12,00%	28,08
626200	Téléphone	3788,00	12,00%	454,56

Rémunération du personnel	88 322,98
Charges sociales et fiscales liées	

<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>102 494,41</b>
---------------------------	-------------------

<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>96 131,30</b>
--------------------------	------------------

<b>Excedent ou déficit</b>	<b>6 363,11</b>
----------------------------	-----------------

**IMPOT SUR LES SOCIETES**  
**COLLECTIVITES PUBLIQUES OU PRIVEES AGISSANT SANS BUT LUCRATIF**

Adresse du service  
où cette déclaration doit  
être déposée

S.I.E. D'AVIGNON  
Avenue du 7ème Génie  
BP 81096  
84097 AVIGNON CEDEX 9

Identification du destinataire

**PLANNING FAMILIAL**  
2 Place Alexandre Farnèse

84000 AVIGNON

Adresse du déclarant  
(quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire)

SIE		Numéro de dossier		Clé		Régime		Code service	
						NI			

**SIREN** 3 | 0 | 5 | 8 | 0 | 9 | 4 | 7 | 7

EXERCICE OUVERT LE 01/01/2023 ET CLOS LE 31/12/2023

**CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)**

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents  
et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

**DECOMPTE DE L'IMPOT A PAYER OU A RESTITUER**

**I- IMPOT SUR LES SOCIETES**

Bénéfice taxable (report de la case L page 4) : MI 2 519 x Taux : 24 % = NI 605  
Bénéfice taxable (report de la case K page 4) : QI x Taux : 15 % = RI  
Crédits d'impôts imputables (attachés à des revenus de valeurs mobilières étrangères) : SI  
Crédits d'impôts imputés : TI  
Montant total de l'IS à payer : O1 605  
Solde des crédits d'impôt non imputés sur l'IS : VI

**II - CONTRIBUTION SUR LES REVENUS LOCATIFS**

Recettes imposables (report de la rubrique C du cadre IV page 4) : MC x Taux : 2,5 % = NC  
Solde des crédits d'impôt non imputés sur l'IS (report de la case VI) : OC  
Crédits d'impôts imputés sur la CRL : PC  
Montant total de la CRL à payer : O2 0

**III - RECAPITULATION**

Total à payer (O1 + O2 = O3) : si O3 est positif ou nul (si nul porter 0) : O3 605  
ou Solde du crédit d'impôt non imputé dont la restitution peut être demandée :  
(Joignez un relevé d'identité bancaire, postal ou de la caisse d'épargne)

**COORDONNEES, DATE, SIGNATURE**

**RESERVE A L'ADMINISTRATION**

Téléphone :	Somme :	Date :	Taux %
Signature : (nom et qualité du signataire)	Date de réception :	N° PEC	Taux %
A le			Taux %
Adresse électronique :		N° Opération	Taux %

**Mode de paiement**

**Veuillez communiquer les éléments suivants à votre banque :**

- ☐ numéraire  
☐ chèque bancaire  
☐ virement

SIE

RIB

REFERENCE

I – REVENUS DE CAPITAUX MOBILIERS

1 – Revenus taxables au taux de 24 % (revenus des créances non représentées par des titres négociables ; revenus des dépôts, cautionnements et comptes courants, revenus des valeurs mobilières étrangères autres que les dividendes, des avances, prêts ou acomptes reçus en qualité d'associés de société de capitaux) : indiquer le montant brut

2 519

2 – Revenus imposables au taux de 10 % : indiquer le montant brut

- produit des titres de créances négociables sur un marché réglementé en application d'une disposition particulière et non susceptibles d'être cotées : certificats de dépôt, billets de trésorerie, bons à moyen terme négociables et bons du Trésor en compte courant, prime de remboursement attachées à certains titres ou contrats, produits des parts des fonds communs de créances ;

- revenus des obligations, titres participatifs, effets publics et de tous autres titres d'emprunts négociables émis à compter du 1er janvier 1987 : par l'État, les départements, les communes, les établissements publics français, les associations de toute nature, les sociétés, les compagnies et entreprises financières, commerciales ou civiles françaises.

3 – Dividendes perçus taxables au taux de 15 %

II – REVENUS DES EXPLOITATIONS AGRICOLES OU FORESTIERES

1 – Régime du bénéfice réel normal (1) (2) ou

Régime du bénéfice réel simplifié (1) (2)

2 – Régime des micro-exploitations « micro-BA » (1) (3)

TOTAL

Bénéfice (a)	Déficit (b)

3 – Bénéfice imposable (col. a – col. b) ou déficit (col. b – col. a) des exploitations agricoles

(1) L'article 33 de la loi n° 1786 du 29 décembre 2015 de finances rectificative pour 2015 a abrogé, à compter de l'imposition des revenus de 2016, le régime du forfait agricole pour le remplacer par un régime dit « micro BA », codifié à l'article 64 bis nouveau du code général des impôts (CGI).

Le régime « micro BA » s'applique de plein droit aux exploitations agricoles dont la moyenne des recettes ne dépasse pas 82 200 €, hors taxes, sur trois années consécutives. En cas de dépassement, les exploitations sont imposées d'après un régime réel d'imposition (réel simplifié ou réel normal).

Le bénéfice imposable est égal à la moyenne triennale des recettes de l'année d'imposition et des deux années précédentes, diminuée d'un abattement de 87 % représentatif des charges, qui ne peut être inférieur à 305 €.

Toutefois, quelque soit le montant de leurs recettes, les collectivités demeurent imposées d'après le régime du forfait visé à l'article 76 du code général des impôts en ce qui concerne le bénéfice provenant des coupes de bois.

(2) Lignes correspondantes de l'imprimé 2151 pour le régime du bénéfice réel normal, 2139 B pour le régime réel simplifié.  
Le bénéfice ou le déficit est déterminé compte tenu des revenus accessoires (location de droit d'affichage, du droit de chasse, de la concession du droit d'exploitation, des redevances tréfoncières, etc.).

(3) Les revenus accessoires constituent des revenus distincts du micro-BA ; ils sont imposables dans la catégorie des revenus fonciers (cadre IV, revenus des propriétés bâties et non bâties).

**III – RENSEIGNEMENTS RELATIFS A L'AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME APPARTENANT A LA COLLECTIVITE OU DONT CETTE DERNIERE A ASSUME LES FRAIS D'ENTRETIEN AU COURS DE L'EXERCICE**

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire(NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire(NP)

**IV – REVENUS DES PROPRIETES BATIES ET NON BATIES**

**A - Adresse des propriétés**

Départ (code)	Commune	Rue et numéro ou Lieu-dit	Nature	Départ (code)	Commune	Rue et numéro ou Lieu-dit	Nature

Nature : indiquer « R » pour les propriétés rurales et « U » pour les propriétés urbaines

**B - Revenus imposables**

	Propriétés rurales et/ou urbaines (totalisation col. 2 et 3)	Propriétés urbaine (constructions et leurs dépendances y compris les terrains non bâtis sis dans les villes ou dans les communes rurales qui ne font pas partie d'une exploitation agricole)	Propriétés rurales (terrains non bâtis même s'ils sont situés dans les villes)
<b>RECETTES</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
1 – Montant brut des fermages ou des loyers encaissés			
2 – Recettes provenant de la location du droit d'affichage, du droit de chasse ou de pêche, de toits pour des antennes de téléphonie mobile, de la concession du droit d'exploitation de carrières, d'une source thermique, des redevances tréfoncières ou autres redevances			
3 – Dépenses par nature déductibles incombant au propriétaire et mises par convention à la charge des locataires (2)			
4 – Subventions (ANAH), indemnités d'assurance (3)			
5 – Total des recettes (lignes 1 à 4)			
<b>FRAIS ET CHARGES</b>			
6 – Frais d'administration et de gestion (4)			
7 – Autres frais de gestion (5)			
8 – Primes d'assurance (6)			
9 – Dépenses de réparation, d'entretien et d'amélioration (7)			
10 – Charges <b>recupérables</b> non récupérées au départ du locataire (8)			
11 – Indemnités d'éviction, frais de relogement, frais d'adhésion à des associations foncières			
12 – Impositions (y compris la CRL) (9)			
13 – Amortissements des constructions fiscalement déductibles			
14 – Provisions <b>pour charges</b> de copropriété payées en 2023 par les <b>copropriétaires bailleurs</b> (10)			
15 – Régularisation des provisions pour charges de copropriété déduites au titre de l'année 2022 par les copropriétaires bailleurs (11)			
16 – TOTAL DES FRAIS ET CHARGES [(lignes 6 à 14) – ligne 15]			
17 – INTERETS DES EMPRUNTS contractés pour l'acquisition, la construction, la réparation, l'amélioration ou la conservation des propriétés (12)			
18 – REVENUS (+) OU DEFICITS (-) par catégorie d'immeubles (ligne 5 – (ligne 16 + ligne 17))			

**C – Contribution annuelle sur les revenus locatifs (CRL)** (article 234 nonies à 234 quindecies du CGI)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %

**V – DETERMINATION DU BENEFICE TAXABLE**

**RECAPITULATION DES REVENUS IMPOSABLES**  
détaillés pages 2 et 3

**Revenus de capitaux mobiliers imposables à 24 %**  
(reportez dans la colonne a le chiffre figurant au §I, ligne 1)

**Revenus des exploitations agricoles ou forestières**  
(reportez dans la colonne a ou b le chiffre figurant au §II, ligne 3)

**Revenus des propriétés bâties ou non bâties**  
(reportez dans la colonne a ou b le chiffre figurant au §IV, ligne 18)

**TOTAL**

Bénéfice (a)	Déficit (b)
2 519	
2 519	

**Solde bénéficiaire**(col. a – col. b) (à reporter case A) ou **Solde déficitaire** (col. b – col. a) (à reporter case B)

A	2 519	B
---	-------	---

Montant total des déficits antérieurs restant à reporter

C
---

**Solde bénéficiaire**(A-C) (à reporter case E) ou **Solde déficitaire** (C-A) ou (B+C) (à reporter case F)

E	2 519	F
---	-------	---

**Revenus des dividendes imposés à 15 %**  
(reporter case K le chiffre figurant au §I, ligne 3)

K
---

**Revenus de capitaux mobiliers imposables à 10 %**  
(reporter case G le chiffre figurant au §I, ligne 2)

G
---

1 – la collectivité a réalisé un solde bénéficiaire (case E remplie)  
(reporter case H les 10/24 du montant brut (G))

H
---

2 – la collectivité a réalisé un solde déficitaire (case F remplie)

- si les revenus mobiliers (G) sont supérieurs au déficit (F), reporter case I les 10/24 de la différence (G-F)

I
---

- si le déficit (F) est supérieur ou égal aux revenus aux revenus mobiliers (G), reporter case J la différence (F - G)

J
---

**BENEFICE TAXABLE A 24 %**(L = E + H ou I) (à reporter case MI page 1) ou  
**DEFICIT** (M = F ou J)

L	2 519	M
---	-------	---

Si vous donnez en location un ou des locaux nus à usage professionnel dont le montant des recettes HT est supérieur à 152 500 €,

cochez la case suivante : ☐