



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2023



Bilan Actif

Association Plan Bleu

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/09/24
Devise d'édition EURO

	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	42 396	9 160	33 236	192
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres	101 613	83 386	18 227	24 270
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				34 705
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	280		280	5 280
TOTAL I ACTIF IMMOBILISE	144 289	92 546	51 743	64 447
STOCKS ET EN-COURS				
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES				
CRÉANCES (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	295 418	18 718	276 700	662 324
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	1 309 028		1 309 028	1 071 552
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	33 203		33 203	60 750
TOTAL II ACTIF CIRCULANT	1 637 649	18 718	1 618 931	1 794 626
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)	53		53	34
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	1 781 991	111 264	1 670 727	1 859 106
(1) Dont droit au bail	(2) Dont à moins d'un an		(3) Dont à moins d'un an	
			328 621	
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
Acceptés par les organes statutairement compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

Association Plan Bleu

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/09/24
Devise d'édition EURO

	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise	57 163	57 163
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau sur gestion propre	800 932	744 973
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	(40 198)	55 959
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS	817 896	858 095
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	12 000	
Provisions pour charges	6 449	6 543
TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	18 449	6 543
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL III FONDS DEDIES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	149 127	136 610
Dettes fiscales et sociales	180 722	221 781
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	457 863	577 391
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL IV DETTES	787 712	935 781
Ecart de conversion passif (V)	46 669	58 688
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	1 670 727	1 859 106
(1) A plus d'un an	A moins d'un an	787 892
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Compte de Résultat en liste

Association Plan Bleu

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/09/24
Devise d'édition EURO

	31/12/2023	31/12/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
- Ventes de marchandises		
- Production vendue [biens et services]		
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES		
Dont à l'exportation :		
- Production stockée		
- Production immobilisée		
- Produits nets partiels sur opérations à long terme		
- Subventions d'exploitation	1 941 368	1 937 055
- Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	49 655	20 599
- Cotisations		
- Autres produits	410	2
TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION	1 991 433	1 957 655
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :		
- Achat de marchandises		
Variation de stocks		
- Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
- Autres achats et charges externes	829 532	633 796
- Impôts, taxes et versements assimilés	56 937	76 726
- Salaires et traitements	734 991	849 733
- Charges sociales	361 672	391 534
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	20 883	11 764
- Sur immobilisations : dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
- Subventions accordées par l'association		
- Autres charges	37 323	4 419
TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION	2 041 338	1 967 972
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	(49 905)	(10 317)
PRODUITS FINANCIERS :		
- De participation (3)		
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	23 400	2 898
- Autres intérêts et produits assimilés (3)	0	2
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change	1 131	
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III PRODUITS FINANCIERS	24 532	2 900
CHARGES FINANCIERES :		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Intérêts et charges assimilées (4)	3	
- Différences négatives de change	380	3 535
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV CHARGES FINANCIERES	383	3 535
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	24 148	(635)

Compte de Résultat en liste - suite

Association Plan Bleu

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/09/24
Devise d'édition EURO

	31/12/2023	31/12/2022
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	(25 756)	(10 952)
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion	28 094	7 852
- Sur opérations en capital		
- Reprises provisions et transferts de charges	94	62 810
TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS	28 188	70 662
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion	25 133	638
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions	12 000	3 112
TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES	37 133	3 750
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	(8 945)	66 912
Impôts sur les bénéfices (VII)	5 497	
- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	2 044 153	2 031 217
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	2 084 352	1 975 257
EXCEDENT OU DEFICIT	(40 198)	55 959
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
- Bénévolat		
- Prestations en nature		
- Dons en nature		
TOTAL		
CHARGES		
- Secours en nature		
- Mise à disposition gratuite de biens et services		
- Personnel bénévole		
TOTAL		

Détail des comptes



Détail des Comptes

Association Plan Bleu

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/09/24
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	En %
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Concession, brevets, licences, marques, ...	42 396,00	9 160,01	33 235,99	191,79	33 044,20	17229,37
20500000 Concession, brevets, lice	42 396,00		42 396,00	1 956,00	40 440,00	2067,48
28050000 AMT conces. brevets...		9 160,01	-9 160,01	-1 764,21	-7 395,80	-419,21
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Autres	101 612,93	83 386,17	18 226,76	24 270,19	-6 043,43	-24,90
21830000 Mat bureau et informat.	88 668,32		88 668,32	81 979,85	6 688,47	8,16
21840000 Mobilier	12 944,61		12 944,61	12 944,61		
28183000 AMT mat bureau & info		73 651,87	-73 651,87	-61 381,25	-12 270,62	-19,99
28184000 AMT mat & mobilier		9 734,30	-9 734,30	-9 273,02	-461,28	-4,97
Immobilisations corporelles en cours				34 705,20	-34 705,20	-100,00
23100000 Immob. corporelles en cours				34 705,20	-34 705,20	-100,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Autres	280,00		280,00	5 280,00	-5 000,00	-94,70
27510200 Dépôt garantie MC2 forces				5 000,00	-5 000,00	-100,00
27510900 Garantie Home Box	280,00		280,00	280,00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	144 288,93	92 546,18	51 742,75	64 447,18	-12 704,43	-19,71
STOCKS ET EN-COURS						
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES						
CRÉANCES						
Autres créances	295 417,52	18 718,00	276 699,52	662 323,84	-385 624,32	-58,22
40110000 Central. fournisseurs				1 294,32	-1 294,32	-100,00
42100008 Rem due Giraud				190,28	-190,28	-100,00
42180007 Gratif Grange Roxane Stag 2	389,78		389,78		389,78	
43870000 Organismes - Prod. à recevoir	530,53		530,53		530,53	
44710000 Taxe sur les salaires	6 817,58		6 817,58		6 817,58	
46710000 Compte titres restaurant				7 283,55	-7 283,55	-100,00
46764500 OFB	27 500,00		27 500,00		27 500,00	
46766110 Ministère de l'Europe & Aff Et	31,41		31,41		31,41	
46766400 Monaco (Principauté)				16 558,32	-16 558,32	-100,00
46766450 MedSea				0,08	-0,08	-100,00
46766600 OFB				12 968,34	-12 968,34	-100,00
46767501 ADEME 21/23				50 571,33	-50 571,33	-100,00
46767800 A F D				41 101,17	-41 101,17	-100,00
46768300 AGENCE DE L'EAU				25 829,01	-25 829,01	-100,00
46769701 H.C.F.M.R. - MEDREGION				16 980,52	-16 980,52	-100,00
46769702 UE HCMR-ABIOMMED	58 182,59		58 182,59	43 065,61	15 116,98	35,10
46769724 FEDER- Sustainable Tourisme				119 202,74	-119 202,74	-100,00
46769725 FEDER-Biodiv Protection				99 719,71	-99 719,71	-100,00
46769726 FEDER- Blue Growth				107 579,80	-107 579,80	-100,00
46769727 UE H2020 Europe-Waterlands	45 836,87		45 836,87		45 836,87	
46769728 Community4Tourism	40 422,32		40 422,32		40 422,32	
46769729 Dialogue4Nature	45 331,49		45 331,49		45 331,49	
46769999 Patrick BOVIS (dette)	18 718,00		18 718,00	18 718,00		
46770200 PCA GEF CP2.1 (GEF ID 96	25 510,16		25 510,16	37 600,63	-12 090,47	-32,15
46770400 FONDATION DE FRANCE	26 146,79		26 146,79	29 195,48	-3 048,69	-10,44
46770500 PAM PCA GEF SSFA MEDP				35 304,37	-35 304,37	-100,00
46770510 SSFA UNEP FORETS				16 907,75	-16 907,75	-100,00
46770600 ETC CA				970,83	-970,83	-100,00
49670000 Prov.dépréciation autres		18 718,00	-18 718,00	-18 718,00		
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT						
INSTRUMENTS DE TRESORERIE						
DISPONIBILITES						
Disponibilités	1 309 027,97		1 309 027,97	1 071 552,22	237 475,75	22,16

Détail des Comptes

Association Plan Bleu

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 25/09/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	En %
51210000 CRCA cpte cour EUR 00641	466 492,05		466 492,05	394 372,61	72 119,44	18,29
51231000 CRCA Livret A	81 746,11		81 746,11	79 429,43	2 316,68	2,92
51232000 Compte dépôt CSL Associati	204 306,39		204 306,39	202 196,53	2 109,86	1,04
51240000 CRCA US\$ 96659051	555 229,61		555 229,61	394 879,59	160 350,02	40,61
53110000 Caisse principale	654,30		654,30	674,06	-19,76	-2,93
53111000 Caisse annexe	599,51		599,51		599,51	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE						
Charges constatées d'avance	33 203,27		33 203,27	60 749,73	-27 546,46	-45,34
48660451 CCA / Hon consultants	20 052,41		20 052,41	47 348,59	-27 296,18	-57,65
48661110 CCA Travaux info soustraits	8 017,01		8 017,01	2 826,81	5 190,20	183,61
48661320 CCA Loc immobilières				263,01	-263,01	-100,00
48661351 CCA / loc mat & mob	210,45		210,45	243,65	-33,20	-13,63
48661610 CCA/ Assurances	1 277,65		1 277,65	1 239,77	37,88	3,06
48661810 CCA/ documentation	112,03		112,03	256,44	-144,41	-56,31
48661850 CCA/ colloques et sémin				357,16	-357,16	-100,00
48665110 CCA / Droits sur logiciel	3 533,72		3 533,72	8 214,30	-4 680,58	-56,98
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	1 637 648,76	18 718,00	1 618 930,76	1 794 625,79	-175 695,03	-9,79
Ecarts de conversion actif (V)	53,28		53,28	33,52	19,76	58,95
47610000 Dif conversion actif	53,28		53,28	33,52	19,76	58,95
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	1 781 990,97	111 264,18	1 670 726,79	1 859 106,49	-188 379,70	-10,13
X						

Détail des Comptes

Association Plan Bleu

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 25/09/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Bilan Passif (Association)

Bilan Passif (Association)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds propres				
Fonds associatif sans droit de reprise	57 162,71	57 162,71	0,00	
10240000 Apport sans droit de repr	57 162,71	57 162,71		
Report à nouveau sur gestion propre	800 932,03	744 972,94	55 959,09	7,51
11000000 RAN Créiteur	800 932,03	744 972,94	55 959,09	7,51
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-40 198,45	55 959,09	-96 157,54	-171,84
Autres fonds associatifs				
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)				
	817 896,29	858 094,74	-40 198,45	-4,68
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	12 000,00		12 000,00	
15110000 Provision pour litiges	12 000,00		12 000,00	
Provisions pour charges	6 449,05	6 543,05	-94,00	-1,44
15310000 Prov ID depart retraite	6 449,05	6 543,05	-94,00	-1,44
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)	18 449,05	6 543,05	11 906,00	181,96
FONDS DEDIES				
DETTES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	149 127,10	136 609,78	12 517,32	9,16
40110000 Central. fournisseurs	105 099,84	120 097,61	-14 997,77	-12,49
40810000 Fournisseurs - FNP	44 027,26	16 512,17	27 515,09	166,64
Dettes fiscales et sociales	180 722,06	221 780,81	-41 058,75	-18,51
42100121 Rem due MIAS Coline	2 553,13		2 553,13	
42500000 Centralisateur cte frais	3 088,97	2 701,94	387,03	14,32
42510000 Personnel, acomptes	254,63		254,63	
42700000 Personnel - Oppositions	-180,00		-180,00	
42700104 Compte à créer	180,00		180,00	
42820000 Prov pr congés à payer	57 985,62	63 483,13	-5 497,51	-8,66
43100000 URSSAF Alpes Maritimes	44 138,00	56 289,42	-12 151,42	-21,59
43111000 PART LIBERATOIRE TAXE APPRENTISSAGE		533,34	-533,34	-100,00
43724000 KLESIA Retraite (AG+AR) - ex Mornay	12 833,56	18 982,98	-6 149,42	-32,39
43780100 HUMANIS Prevoyance mutuelle	13 747,64	20 337,64	-6 590,00	-32,40
43820000 Ch Soc sur prov CP	30 506,26	33 398,47	-2 892,21	-8,66
44210045 Prélèvement à la source IR-DULBECCO	215,24	212,21	3,03	1,43
44210057 Prélèvement à la source IR-LAFITTE	222,79	396,75	-173,96	-43,85
44210064 Prélèvement à la source IR-TODE	677,80	1 136,17	-458,37	-40,34
44210066 Prélèvement à la source IR-DUBREUIL	288,45	373,74	-85,29	-22,82
44210102 Prélèvement à la source IR-Lazaro		589,70	-589,70	-100,00
44210103 Prélèvement à la source IR-Simon	310,88	281,27	29,61	10,53
44210104 Prélèvmnt à la source IR - GUERQUIN	1 207,37	1 422,47	-215,10	-15,12
44210106 Prélèvement à la source IR - KARNER	416,34	407,16	9,18	2,25
44210107 Prélèvement à la source IR - Marini	398,58	385,70	12,88	3,34
44210108 Prélèvement à la source IR-ROSSI	378,59		378,59	
44210114 Prélèvement à la source IR-AMINE	632,58	343,74	288,84	84,03
44210115 Prélèvement à la source IR-TERRISSE	222,71		222,71	
44210124 Prélèvement à la source IR-Belliere	327,84		327,84	
44280005 Prélèvement à la source IR-AGULLO		182,78	-182,78	-100,00
44410000 Etat, IS . payer	5 060,00		5 060,00	
44710000 Taxe sur les salaires		14 351,74	-14 351,74	-100,00
44820000 Charges fiscales sur congés à payer	5 255,08	5 970,46	-715,38	-11,98
Autres dettes	457 862,92	577 390,52	-119 527,60	-20,70
46711013 PAM BIENNIUM FRENCH VC	54 547,06		54 547,06	
46761100 PNUE Biennum	85 235,84	244 118,67	-158 882,83	-65,08
46761113 PAM SSFA SEIS		1 804,01	-1 804,01	-100,00
46761118 PAM SSFA GEF MedProgr		35 892,00	-35 892,00	-100,00
46761150 PAM BIENNIUM MITE	20 644,04	23 728,73	-3 084,69	-13,00
46761305 PAM SSFA ECAP MED III		46 745,76	-46 745,76	-100,00

Détail des Comptes

Association Plan Bleu

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 25/09/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Bilan Passif (Association)

	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
46764400 Région Sud MED2050		559,75	-559,75	-100,00
46764500 OFB		27 500,00	-27 500,00	-100,00
46766100 France, Min Environnement	13 604,80	28 605,65	-15 000,85	-52,44
46766110 Ministère de l'Europe & Aff Etrang		25 000,00	-25 000,00	-100,00
46767610 PERMAGOV	130 488,62		130 488,62	
46767806 MAVA Blue Economie		10 729,53	-10 729,53	-100,00
46767807 AFD NOUVELLE CONVENTION		50 000,00	-50 000,00	-100,00
46769727 UE H2020 Europe-Waterlands		35 553,72	-35 553,72	-100,00
46770100 PCA GEF CP1.1 (GEF ID 9684)	25 589,51	47 152,70	-21 563,19	-45,73
46770500 PAM PCA GEF SSFA MEDPROGRAMME	125 294,18		125 294,18	
46770600 ETC CA	2 458,87		2 458,87	
TOTAL DETTES (IV)	787 712,08	935 781,11	-148 069,03	-15,82
Ecart de conversion passif (V)	46 669,37	58 687,59	-12 018,22	-20,48
47700000 Différences de conversion - Passif	46 669,37	58 687,59	-12 018,22	-20,48
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	1 670 726,79	1 859 106,49	-188 379,70	-10,13
X				

Détail des Comptes

Association Plan Bleu

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 25/09/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Subventions d'exploitation	1 941 368,23	1 937 054,81	4 313,42	0,22
74100000 Subvention exploitation	1 941 368,23	1 909 308,59	32 059,64	1,68
74111000 Subventions s/ex antérieur		27 746,22	-27 746,22	-100,00
Rep. sur prov. (et amort.), transfert de charges	49 655,49	20 598,60	29 056,89	141,06
79100000 Transfert charges d'expl.	360,00		360,00	
79163330 Remb formation profession	6 766,00	3 270,00	3 496,00	106,91
79164110 Remb salaires/charges	18 987,05	1 328,68	17 658,37	1329,02
79164111 Aides à l'embauche	23 333,44	15 999,92	7 333,52	45,83
79164115 Remb salaire prévoyance	209,00		209,00	
Autres produits	409,71	1,62	408,09	25190,74
75800000 Pds div gest courante	409,71	1,62	408,09	25190,74
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 991 433,43	1 957 655,03	33 778,40	1,73
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	829 531,80	633 796,13	195 735,67	30,88
60400000 Achats Etudes/prestations services	8 580,00		8 580,00	
60410000 Edition publications	13 306,34	13 644,55	-338,21	-2,48
60420000 Honor trad/interpretes	58 941,39	38 547,46	20 393,93	52,91
60440000 Prestations informatiques		4 328,44	-4 328,44	-100,00
60451000 Honoraires consultants	310 920,83	212 491,84	98 428,99	46,32
60488000 Autres prestations de services	41 959,41		41 959,41	
60630000 Petit mat & equipement	2 298,16	3 183,93	-885,77	-27,82
60640000 Fourn. de bureau	1 340,05	4 168,35	-2 828,30	-67,85
60641000 Travaux d'imprimerie adm	96,00	110,40	-14,40	-13,04
61100000 Sous-traitance générale	456,00	14,40	441,60	3066,67
61110000 Travaux info ss traités	53 359,00	45 160,09	8 198,91	18,16
61140000 Autres prestations	47,38	432,00	-384,62	-89,03
61320000 Locations immobilières	4 226,24	5 820,90	-1 594,66	-27,40
61351000 Loc mat & mobilier		252,38	-252,38	-100,00
61351100 Hébergement informatique	7 335,44	5 488,51	1 846,93	33,65
61400000 Charges locatives et copropriété	5 712,95	18 976,25	-13 263,30	-69,89
61550000 Entr répar mob/mat bureau	444,00		444,00	
61551000 PLUGINS	558,00		558,00	
61600000 Primes d'assurance	629,96	630,00	-0,04	-0,01
61610000 Assurances multirisques	797,17	2 342,31	-1 545,14	-65,97
61700000 Etudes et recherche		5 606,41	-5 606,41	-100,00
61800000 Services extérieurs divers	286,00		286,00	
61810000 Documentation générale	336,08	1 885,38	-1 549,30	-82,17
61830000 Documentation technique	314,32	548,31	-233,99	-42,67
61850000 Frais de colloques, séminaires	11 474,16	10 132,42	1 341,74	13,24
62261000 Hon. comptables et CAC	14 000,00	10 200,00	3 800,00	37,25
62261200 HONORAIRES AVOCATS	40 842,00		40 842,00	
62262000 Honoraires RH et paie	4 418,00	4 790,04	-372,04	-7,77
62267000 Honoraires divers	22 135,80	36 985,20	-14 849,40	-40,15
62300000 Publicité, publications, relations		158,51	-158,51	-100,00
62330000 Foires et expositions		25 055,00	-25 055,00	-100,00
62360000 Catalogues et imprimés		86,40	-86,40	-100,00
62380000 Pourboires, dons courants		2 974,60	-2 974,60	-100,00
62410000 Transports de biens	184,49		184,49	
62440000 Transports administratifs		65,57	-65,57	-100,00
62480000 Divers	357,16	3 948,24	-3 591,08	-90,95
62500000 Déplacements, missions, réceptions		455,23	-455,23	-100,00
62510000 Voyages et déplacements	69 028,70	39 992,03	29 036,67	72,61
62511000 Voyages des participants	119 117,31	61 369,86	57 747,45	94,10
62513000 Voyages pers projet	4 128,76	28 152,58	-24 023,82	-85,33
62515000 Voyages des dirigeants		1 521,48	-1 521,48	-100,00
62560000 Frais de mission		4 074,13	-4 074,13	-100,00
62561000 Fr mission participants		5 904,74	-5 904,74	-100,00
62563000 Fr mission pers projet		297,20	-297,20	-100,00
62570000 Frais de réception	13 727,13	15 111,42	-1 384,29	-9,16
62600000 Frais postaux et télécom.	8,00	446,84	-438,84	-98,21
62610000 Affranchissements et coursiers	499,83	753,19	-253,36	-33,64
62620000 Communications	7 297,84	11 445,53	-4 147,69	-36,24
62788000 Frais divers de banque	8 321,30	6 194,01	2 127,29	34,34
62812000 Cotisations diverses	2 046,60	50,00	1 996,60	3993,20
Impôts, taxes et versements assimilés	56 937,00	76 725,77	-19 788,77	-25,79

Détail des Comptes

Association Plan Bleu

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 25/09/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
63110000 Taxe sur les salaires	55 250,90	67 400,74	-12 149,84	-18,03
63330000 Formation professionnelle	1 686,10	9 325,03	-7 638,93	-81,92
Salaires et traitements	734 991,34	849 732,58	-114 741,24	-13,50
64110000 Salaires SOUMIS	725 184,64	758 544,56	-33 359,92	-4,40
64120000 Prov / Congés à payer	-5 497,51	7 497,46	-12 994,97	-173,32
64142000 Indemnité, avantage EXO	7 172,00	7 652,00	-480,00	-6,27
64142500 Indemnités Licenciement	1 526,66		1 526,66	
64143000 Gratification stage EXO	6 605,55	13 841,10	-7 235,55	-52,28
64144000 Indemnité de licenciement		62 197,46	-62 197,46	-100,00
Charges sociales	361 671,90	391 534,28	-29 862,38	-7,63
64510000 Cotisations à l'URSSAF	188 007,13	212 106,59	-24 099,46	-11,36
64520000 Cotisations Mutuelle	34 352,29	38 813,76	-4 461,47	-11,49
64521000 Prévoyance cadres	13 979,91	15 653,02	-1 673,11	-10,69
64522000 Prévoyance non cadre	5 360,44	4 522,41	838,03	18,53
64536000 Cotis. retraite complémentaire	56 113,92	62 776,17	-6 662,25	-10,61
64540000 Cotisations aux ASSEDIC	29 977,16	32 462,04	-2 484,88	-7,65
64550000 Prov Ch soc sur CP	-3 607,59	4 737,67	-8 345,26	-176,15
64711000 Tickets restaurant	12 845,26	18 049,61	-5 204,35	-28,83
64750000 Médecine trav., pharmacie	3 024,00	2 070,00	954,00	46,09
64800000 Autres charges de personnel	21 123,38	18,00	21 105,38	117252,11
64810000 Autres frais de personnel	496,00	325,01	170,99	52,61
Dotations aux amortissements sur immobilisations	20 882,69	11 764,11	9 118,58	77,51
68111000 DAA Incorporelles	7 395,80	172,00	7 223,80	4199,88
68112000 Dot. aux amort. des immos	13 486,89	1 439,56	12 047,33	836,88
68120000 Dot/amort. charges expl. à répartir		10 152,55	-10 152,55	-100,00
Autres charges	37 323,46	4 419,43	32 904,03	744,53
65100000 Redevances /concessions, brevets ..		460,80	-460,80	-100,00
65110000 Droits sur logiciels	13 656,65	3 909,17	9 747,48	249,35
65800000 Charges de gestion courante	23 666,81	49,18	23 617,63	48022,83
65880000 Ch div gestion courante		0,28	-0,28	-100,00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 041 338,19	1 967 972,30	73 365,89	3,73
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-49 904,76	-10 317,27	-39 587,49	-383,70
PRODUITS FINANCIERS				
D'autres valeurs mob. et créances de l'actif immo	23 400,45	2 897,78	20 502,67	707,53
76241000 Intérêts fiscalisés / DAT	21 232,27	1 820,45	19 411,82	1066,32
76242000 Intérêts défiscalisés	2 168,18	1 077,33	1 090,85	101,25
Autres intérêts et produits assimilés	0,34	1,77	-1,43	-80,79
76540000 Bonis sur règlements	0,34	1,77	-1,43	-80,79
Différences positives de change	1 130,93		1 130,93	
76600000 Gains de change	1 130,93		1 130,93	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	24 531,72	2 899,55	21 632,17	746,05
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées	3,17		3,17	
66580000 Ecart sur règlements	3,17		3,17	
Différences négatives de change	380,21	3 534,71	-3 154,50	-89,24
66600000 Pertes de change	380,21	3 534,71	-3 154,50	-89,24
TOTAL CHARGES FINANCIERES (IV)	383,38	3 534,71	-3 151,33	-89,15
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	24 148,34	-635,16	24 783,50	3901,93
X				

Détail des Comptes

Association Plan Bleu

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/09/24
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Compte de Résultat - Page 2 (Assoc)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I -II +III - IV)	-25 756,42	-10 952,43	-14 803,99	-135,17
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	28 094,14	7 851,93	20 242,21	257,80
77200000 Produits /exercice antérieurs	28 094,14	7 164,99	20 929,15	292,10
77230000 Pds excpt sur exercice anter		686,94	-686,94	-100,00
Reprises provisions et transferts de charges	94,00	62 810,05	-62 716,05	-99,85
78740000 Rep. sur autres prov.réglémentées	94,00		94,00	
78750000 Rep/prov. risques & charges except.		62 810,05	-62 810,05	-100,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	28 188,14	70 661,98	-42 473,84	-60,11
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	25 133,17	638,46	24 494,71	3836,53
67100000 Charges excep. /opération gestion	17 822,24		17 822,24	
67270000 Ch. Except. exercice antérieur	7 310,93	638,46	6 672,47	1045,09
Dotations aux amortissements et aux provisions	12 000,00	3 112,00	8 888,00	285,60
68740000 Dot/prov autres provisions		3 112,00	-3 112,00	-100,00
68750000 Dot/prov. risques & charges except.	12 000,00		12 000,00	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	37 133,17	3 750,46	33 382,71	890,10
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-8 945,03	66 911,52	-75 856,55	-113,37
Impôts sur les bénéfices (VII)	5 497,00		5 497,00	
69511000 IS sur pds financiers	5 497,00		5 497,00	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	2 044 153,29	2 031 216,56	12 936,73	0,64
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	2 084 351,74	1 975 257,47	109 094,27	5,52
EXCEDENT OU DEFICIT	-40 198,45	55 959,09	-96 157,54	-171,84
EVAL. DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
CHARGES				
X				

État des Créances et Dettes

Association Plan Bleu

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/09/24
Devise d'édition EURO

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 (1) (2)			
Autres créances immobilisées			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Usagers			
Personnel et charges sociales à récupérer	390	390	
État et autres collectivités publiques	6 818	6 818	
Confédération, Fédération, Asso. & organismes apparentés			
Débiteurs divers	287 680	287 680	
TOTAL de l'actif circulant :	294 887	294 887	

TOTAL GÉNÉRAL	294 887	294 887	
----------------------	----------------	----------------	--

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice	
(2) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
TOTAL :				
Fournisseurs et comptes rattachés	149 127	149 127		
Usagers avances reçues				
Dettes relatives au personnel	165 288	165 288		
État et autres collectivités publiques	15 614	15 614		
Conf., Fédération, Asso. & organ. appar				
Autres dettes	457 863	457 863		
TOTAL :	787 892	787 892		

TOTAL GÉNÉRAL	787 892	787 892		
----------------------	----------------	----------------	--	--

Immobilisations

Association Plan Bleu

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/09/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 956		40 440
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 956		40 440
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	94 924		7 443
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	34 705		5 735
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	129 630		13 178
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	5 280		
TOTAL immobilisations financières :	5 280		
TOTAL GÉNÉRAL	136 866		53 618

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			42 396	
TOTAL immobilisations incorporelles :			42 396	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		755	101 613	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		40 440		
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		41 195	101 613	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		5 000	280	
TOTAL immobilisations financières :		5 000	280	
TOTAL GÉNÉRAL		46 195	144 289	

Amortissements

Association Plan Bleu

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/09/24
Devise d'édition EURO

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	1 764			9 160
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 764			9 160
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	70 654	203 472	190 740	83 386
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	70 654	203 472	190 740	83 386
TOTAL GÉNÉRAL	72 418	203 472	190 740	92 546

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			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

ACQUISITIONS DES IMMOBILISATIONS

Comptes	Nature des immobilisations	Montant	Taux d'amortissement	Durée d'amortissement