

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSA COORDINATION AUTONOMIE
COORDINATION GERONTOLOGIE
17 PL DE LA POTERNE
SAINT HILAIRE SAINT FLORENT

49400 SAUMUR
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
12 RUE COUSCHER

49400 SAUMUR
02.41.83.56.50

ASSA COORDINATION AUTONOMIE
17 PL DE LA POTERNE
SAINT HILAIRE SAINT FLORENT

49400 SAUMUR

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p. 24

FIDUCIAL EXPERTISE
12 RUE COUSCHER

49400 SAUMUR
02.41.83.56.50

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

ASSA COORDINATION AUTONOMIE

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	302 925,88	euros
- Produits d'exploitation	841 311,86	euros
- Déficit :	-107 577,09	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A SAUMUR
Le 27/02/2023

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

BONNET PHILIPPE
EXPERT COMPTABLE

ASSA COORDINATION AUTONOMIE
17 PL DE LA POTERNE
SAINT HILAIRE SAINT FLORENT

49400 SAUMUR

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques	24 344	21 832	2 511	7 093
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage				
. Autres	22 385	13 081	9 303	8 587
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres				
Total	46 728	34 913	11 815	15 680
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés				
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres	38 680		38 680	30 563
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	251 832		251 832	357 334
Charges constatées d'avance	600		600	1 086
Total	291 111		291 111	388 983
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	337 839	34 913	302 926	404 663

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires	70 925	70 925
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
Report à nouveau	204 523	221 468
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-107 577	-16 945
Situation nette (sous-total)	167 871	275 448
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	2 743	5 485
Provisions réglementées		
Total	170 614	280 934
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés	28 291	27 886
Total	28 291	27 886
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 600	11 140
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	99 421	82 344
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		2 360
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total	104 021	95 843
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	302 926	404 663

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	PE	au 31/12/2021	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens						
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
- ventes de prestations de services						
<i>dont parrainages</i>						
Produits de tiers financeurs :						
- Concours publics et subv. d'explo.	803 429	95,50	712 036	96,07	91 394	12,84
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges	7 501	0,89	3 457	0,47	4 044	116,96
Utilisations des fonds dédiés	27 886	3,31	23 559	3,18	4 327	18,37
Autres produits	2 496	0,30	2 140	0,29	356	16,61
Total	841 312	100,00	741 192	100,00	100 120	13,51
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	151 513	18,01	136 512	18,42	15 001	10,99
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	36 209	4,30	23 055	3,11	13 155	57,06
Salaires et traitements	511 641	60,81	395 343	53,34	116 298	29,42
Charges sociales	205 235	24,39	159 115	21,47	46 120	28,99
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 277	0,87	9 516	1,28	-2 238	-23,52
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	28 291	3,36	27 886	3,76	405	1,45
Autres charges	13 840	1,65	7 945	1,07	5 895	74,20
Total	954 006	113,40	759 372	102,45	194 634	25,63
Résultat d'exploitation	-112 694	-13,40	-18 180	-2,45	-94 515	-519,89
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	114	0,01	382	0,05	-268	-70,08
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P.						
Total	114	0,01	382	0,05	-268	-70,08
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total						
Résultat financier	114	0,01	382	0,05	-268	-70,08

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% PE	du 01/01/2021 au 31/12/2021	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-112 580	-13,38	-17 797	-2,40	-94 782	-532,57
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion	2 260	0,27			2 260	#####
Sur opérations en capital	2 743	0,33	920	0,12	1 822	198,01
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total	5 003	0,59	920	0,12	4 082	443,58
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			68	0,01	-68	-100,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total			68	0,01	-68	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 003	0,59	853	0,12	4 150	486,81
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	846 429		742 495		103 934	14,00
TOTAL DES CHARGES	954 006		759 439		194 567	25,62
EXCEDENT OU DEFICIT	-107 577	-12,79	-16 945	-2,29	-90 632	-534,87
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature	500		500			
Bénévolat	16 380		16 380			
Total	16 880		16 880			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature	500		500			
Personnel bénévole	16 380		16 380			
Total	16 880		16 880			

ANNEXE

- | Informations sur l'entité et faits majeurs de l'exercice
- | Règles et méthodes comptables
- | Règles comptables sur les actifs, amortissements et dépréciation
- | Notes sur le Bilan Actif
- | Notes sur le Bilan Passif
- | Notes sur le Compte de Résultat
- | Engagements financiers et autres engagements
- | Autres informations

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2022

Durée : 12 mois

1 - INFORMATIONS SUR L'ENTITE

Objet :

Coordination d'actions et accompagnement des personnes âgées et/ou des personnes en situation complexe.

Activités ou missions :

Evaluation gériatrique, élaboration plan personnalisé de santé en accompagnement du médecin traitant, participation au maintien à domicile des personnes âgées, informations, écoute et conseils auprès des personnes âgées et des aidants.

Coordination des intervenants médicaux et sociaux au service de la personne âgée.

Moyens mis en oeuvre :

Moyens humains adaptés à l'accompagnement du public visé, mise en place de méthodes et outils pédagogiques.

2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Au cours de l'année 2022, plusieurs associations du département 49 ont établi un groupement de coopération social et médico-social appelé "GCSMS DAC 49".

Ce groupement a pour objectif de simplifier et faire converger les dispositifs existants d'appui à la coordination territoriale des professionnels et de la population.

A compter du 1er juillet 2022, l'ARS a versé les financements directement au GCSMS DAC 49.

Le GCSMS a ensuite redonné à l'association Coordination Autonomie une partie de ces financements afin de couvrir les frais de personnel et frais de fonctionnement liés aux dispositifs MAIA et réseau gériatrique.

Les fonds dédiés existants sur ces deux dispositifs ont été déduits des sommes reçues.

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 2018-06 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

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

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

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

4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Frais externe de formation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
nécessaires à la mise en service				
Coûts d'emprunts activables		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	L	5 ans				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles	L	3 à 5 ans				

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		

Fonds commercial :

	Valeur nette	Taux amortissement
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

Actif immobilisé :

<i>Valeurs brutes</i>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	24 344			24 344
Immobilisations corporelles.....	24 561	3 412	5 588	22 385
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....				
Total.....	48 904	3 412	5 588	46 728

Amortissements et dépréciation

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	17 250	4 582		21 832
Immobilisations corporelles.....	15 974	2 695	5 588	13 081
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....				
Total.....	33 224	7 277	5 588	34 913

Créances représentées par des effets de commerce :

Néant

Usagers.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	39 280	39 280	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Participations et créances rattachées.....	
Immobilisations financières.....	
Usagers et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	13 846
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

600

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

	Déficit	Excédent
Résultat de l'exercice précédent	16 945	

AFFECTATION	Augmentations	Diminutions
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	16 945	
Total des affectations	16 945	

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions ou consommations	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise.....	70 925			70 925
Fonds propres avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....	221 468		16 945	204 523
Résultat de l'exercice.....	-16 945	-90 632		-107 577
Situation nette	275 448	-90 632	16 945	167 871
Fonds propres consommables.....				
Subventions d'investissement.....	5 485		2 743	2 743
Provisions réglementées.....				
Total.....	280 934	-90 632	19 687	170 614

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Réserves pour projet de l'entité.....				
Total (1)				
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provisions pour charges sur legs et donations.....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....				
Total (3)				
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés.....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)				
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....				
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS

Origine des fonds reportés	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Total				

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Origine des fonds dédiés	Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisation en cours de l'exercice		Transferts en fonds dédiés (en + ou en -)	Fonds dédiés à la clôture	
			Montant global	Dont remboursement aux tiers		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exer.
	A	B	C		D	A+B-C+D	

Subventions d'exploitation

CG CAFE DEUIL	5 790		5 790	1 075	8 128	8 128	
CG ATELIER INTERGEN	3 539		3 539	1 698	4 374	4 374	
ARS PASS	1 648					1 648	
CG SOUTIEN PSY IND	7 400		7 400	5 759	4 280	4 280	
CG SOUTIEN PSY COLL	3 635		3 635	2 533	3 262	3 262	
CG FORMAT. AIDANTS	3 540		3 540	2 725	3 555	3 555	
CARSAT MONA LISA	2 334					2 334	
CG PREVENTION					710	710	
Sous-total	27 886		23 904	13 790	24 309	28 291	

Contributions financières d'autres organismes

Sous-total							

Ressources liées à la générosité du public

Sous-total							
Total	27 886		23 904	13 790	24 309	28 291	

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	4 600	4 600		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	99 421	99 421		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total :	104 021	104 021		

Dettes représentées par des effets de commerce : Néant

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs.....	4 600
Dettes fiscales et sociales.....	73 127
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DES VENTES DE BIENS ET SERVICES

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES HORS VENTES DE BIENS ET SERVICES

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Cotisations	2 495	2 140	0,31	0,30
Subventions d'exploitation	803 429	712 036	99,69	99,70
Concours publics				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs et donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Ventes de dons en nature				
Parrainages				
Autres ressources				
Total	805 924	714 176	100,00	100,00

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.

Nature	Modalités de recensement et de valorisation
Bénévolat :	21 bénévoles sont intervenus durant l'année à hauteur d'une heure par semaine, soit 1 092 sur l'intégralité de l'année. Ces heures sont valorisées sur une base unitaire de 15 euros par heure.
Mise à disposition de locaux	Il y a eu durant l'exercice 10 mises à disposition de salles. Cette mise à disposition a été valorisée sur une base unitaire de 40 euros.
Mise à disposition de personnes	Des employés des collectivités territoriales ont été mis à disposition pour 5 heures sur l'exercice. Cette mise à disposition a été valorisée sur une base de 20 euros par heure.

Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

Motifs de la non comptabilisation :

Nature	Valorisation

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)***MONTANTS RELATIFS AUX LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE*****Produits**

Montant perçu au titre d'assurances-vie

Montant de la rubrique "Legs, donations"

Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations

Total des produits**Charges**

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reports en fonds reportés liés aux legs et donations

Total des charges

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS (suite)

Engagements**de crédit bail :**

Terrains
 Constructions
 Inst. techn., mat. & out
 Autres immo. corp.
 Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	

Totaux

--	--	--	--	--	--	--

(1) Selon contrat

AUTRES ENGAGEMENTS

ASSA COORDINATION AUTONOMIE
17 PL DE LA POTERNE
SAINT HILAIRE SAINT FLORENT

49400 SAUMUR

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
205000 LOGICIELS LICENCE	24 344		24 344	24 344
280500 AMORT.CONCESSIONS,BREVETS,		21 832	-21 832	-17 250
. Concessions, brevets, licences,marques	24 344	21 832	2 511	7 093
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage				
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQ	21 243		21 243	21 782
218400 MOBILIER	1 141		1 141	2 779
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMAT		12 214	-12 214	-13 606
281840 AMORT.MOBILIER		867	-867	-2 368
. Autres	22 385	13 081	9 303	8 587
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
Total	46 728	34 913	11 815	15 680
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés				
. Créances reçues par legs ou donations				
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	13 846		13 846	6 736
425000 AVANCES & ACOMPTES AU PERS	24		24	312
441700 ETAT,SUBV. D'EXPLOITATION	24 809		24 809	23 515
. Autres	38 680		38 680	30 563
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
512100 CIO CPTÉ 201 CHEQUES	61 181		61 181	16 794
512300 CIO COMPTE LIVRET	170 192		170 192	311 878
512500 CIO 204	650		650	896
512600 CIO 205	1 918		1 918	1 320
512700 CIO CPTÉ MAIA 206	627		627	6 678
512800 CIO CPTÉ 207 CLIC	17 263		17 263	19 767
Disponibilités	251 832		251 832	357 334
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANC	600		600	1 086
Charges constatées d'avance	600		600	1 086
Total	291 111		291 111	388 983
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
TOTAL ACTIF	337 839	34 913	302 926	404 663

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
102000 FONDS ASSO SANS DROIT REPRISE	70 925	70 925
. Fonds propres complémentaires	70 925	70 925
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
115000 RESULT S.CONTR TIERS FINANCEURS	56 227	59 353
115100 RESULTAT SOUS CONTROLE PAERPA	-681	-681
115200 RESULTAT SOUS CONTROLE MAIA	42 867	45 614
115300 RESULTAT SOUS CONTROLE RESEAU	78 386	80 960
115400 RESULTAT SOUS CONTROLE CLIC	27 724	36 221
Report à nouveau	204 523	221 468
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-107 577	-16 945
Situation nette (sous-total)	167 871	275 448
Fonds propres consommables		
131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	13 713	13 713
139000 SUBV.INV.INSCRITES AU RESULTAT	-10 971	-8 228
Subventions d'investissement	2 743	5 485
Provisions réglementées		
Total	170 614	280 934
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
194000 FONDS DEDIES S/SUBV. FONCTIONN	28 291	27 886
Fonds dédiés	28 291	27 886

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
Total	28 291	27 886
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
401000 FOURNISSEURS		2 260
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	4 600	8 880
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 600	11 140
Dettes des legs ou donations		
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	-107	
431000 URSSAF	22 033	15 971
437200 MUTEX	2 234	6 286
437300 CAISSE RETRAITE	1 349	3 287
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	785	826
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	38 323	34 627
428600 PERS. AUTRES CHARGES A PAYER	3 165	
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	14 994	13 644
438600 ORGANISMES SOCIAUX CH.A PAYER	5 683	
448600 ETAT-CHARGES A PAYER	10 962	7 703
Dettes fiscales et sociales	99 421	82 344
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
468600 DIVERS CHARGES A PAYER		2 360
Autres dettes		2 360
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total	104 021	95 843

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	302 926	404 663

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	PE	au 31/12/2021	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens						
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
- ventes de prestations de services						
<i>dont parrainages</i>						
Produits de tiers financeurs :						
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATI	611 500	72,68	274 000	36,97	337 500	123,18
740020 SUBVENT° ARS PROJET REC			-500	-0,07	500	100,00
740100 SUBVENTION MAIA			258 512	34,88	-258 512	-100,00
740202 SUBVENTION ECPI SAUMUR	49 618	5,90	46 550	6,28	3 068	6,59
740300 SUBVENTION CONSEIL GEN	108 890	12,94	104 320	14,07	4 570	4,38
740450 SUBVENTION CARSAT	12 000	1,43	12 000	1,62		
740800 SUBVENTION RSI			1 250	0,17	-1 250	-100,00
740950 SUBVENTION FONDATION D			2 000	0,27	-2 000	-100,00
740955 SUBVENTIONS DRAJES			1 000	0,13	-1 000	-100,00
744520 REMBOURSEMENT FRAIS F	1 125	0,13	4 341	0,59	-3 216	-74,09
745000 REMBOURSEMENT DIVERS	20 296	2,41	8 563	1,16	11 734	137,03
- Concours publics et subv. d'exploit.	803 429	95,50	712 036	96,07	91 394	12,84
- Versements des fondateurs ou						
consommation de dot. consommable						
- Ressources liées à la générosité						
du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
791100 IJSS CPAM	7 002	0,83	3 355	0,45	3 647	108,71
791101 REMBOURSEMENT MUTEX	499	0,06			499	#####
791102 DRFIP ASP			102	0,01	-102	-100,00
Reprises sur amortissements, dép.,	7 501	0,89	3 457	0,47	4 044	116,96
provisions et transferts de charges						
789000 REPORT RESSOUR NON UTI	27 886	3,31	23 559	3,18	4 327	18,37
Utilisations des fonds dédiés	27 886	3,31	23 559	3,18	4 327	18,37
758000 PRODUITS DE GESTION COU	1	0,00			1	#####
758100 COTISATIONS	2 495	0,30	2 140	0,29	355	16,59
Autres produits	2 496	0,30	2 140	0,29	356	16,61
Total	841 312	100,00	741 192	100,00	100 120	13,51
CHARGES D'EXPLOITATION						

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	PE	au 31/12/2021	PE	en euros	%
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
604505 AIDE AUX AIDANTS	6 340	0,75	4 540	0,61	1 800	39,65
604506 AAA SOUTIEN PSY CO	960	0,11	600	0,08	360	60,00
606100 ENGIE ELECTRICITE GAZ	3 796	0,45	1 871	0,25	1 925	102,88
606120 FACTURE EAU SAUMUR	107	0,01	171	0,02	-64	-37,49
606160 CARBURANTS - GAS-OIL	5 967	0,71	5 801	0,78	166	2,86
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQ	3 984	0,47	1 592	0,21	2 392	150,22
606400 FOURNITURES ADMINISTRA	850	0,10	241	0,03	609	252,21
611001 INTERNET LES RECOLLETS			889	0,12	-889	-100,00
611002 WINFIC FIDU	583	0,07	571	0,08	12	2,14
611003 HEBERGEMENT SITE	204	0,02	204	0,03		
611004 SOUS TRAITANCE LOGICLIC	786	0,09	715	0,10	71	9,89
611005 SOUS TRAITANCE DR SMAR	2 523	0,30	2 604	0,35	-81	-3,11
611006 SOUS TRAITANCE OFFICE 36	1 969	0,23	1 697	0,23	272	16,03
611009 ZOOM	173	0,02			173	#####
611100 OVH NDD DAC	11	0,00			11	#####
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	32 298	3,84	26 061	3,52	6 237	23,93
613500 LOCATIONS MOBILIERES	20 745	2,47	23 980	3,24	-3 235	-13,49
615100 ENTRETIEN VEHICULE	1 127	0,13	1 555	0,21	-428	-27,50
615110 LOCATION VEHICULES ELEC			1 310	0,18	-1 310	-100,00
615201 MENAGE SAUMUR	2 018	0,24	955	0,13	1 063	111,21
615600 MAINTENANCE	11 587	1,38	9 260	1,25	2 328	25,14
616000 PRIMES D'ASSURANCES	5 240	0,62	4 941	0,67	299	6,06
618400 FRAIS FORMATION	3 482	0,41	3 951	0,53	-469	-11,86
621000 REMUNERAT°PROF SANTE	1 440	0,17	1 530	0,21	-90	-5,88
621100 INTERVENANT EXTERIEUR	4 158	0,49	1 001	0,14	3 156	315,17
621102 INTERVENANT CAFE DEUIL	1 652	0,20	620	0,08	1 032	166,52
622600 HONORAIRES	14 747	1,75	13 435	1,81	1 312	9,77
623000 PLAQUETTE DU SERVICE			199	0,03	-199	-100,00
623001 OBJETS PUBLICITAIRES	154	0,02			154	#####
623060 FRAIS IMPRIMEUR	801	0,10	6 888	0,93	-6 087	-88,37
623500 INTERVENANT EXTERIEUR	175	0,02			175	#####
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 990	0,47	1 287	0,17	2 703	210,10
625500 FRAIS DE DEMENAGEMENTS			1 920	0,26	-1 920	-100,00
625600 MISSIONS REPAS HOTEL RE	1 558	0,19	810	0,11	748	92,35
625700 RECEPTIONS	5 321	0,63	2 517	0,34	2 804	111,43
626100 FRAIS POSTAUX	1 461	0,17	2 666	0,36	-1 204	-45,18
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICA	10 494	1,25	9 389	1,27	1 105	11,77
627000 SERVICES BANCAIRES & AS	381	0,05	362	0,05	19	5,31
628100 COTISATIONS	430	0,05	380	0,05	50	13,16
Autres achats et charges externes	151 513	18,01	136 512	18,42	15 001	10,99
Aides financières						
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	23 471	2,79	14 124	1,91	9 347	66,18
633300 OPCA UNIFORMATION	11 271	1,34	8 170	1,10	3 101	37,96
635130 AUTRES IMPOTS LOCAUX			221	0,03	-221	-100,00
635400 DROITS ENREGIST. TIMBRE	1 467	0,17	540	0,07	927	171,68
Impôts, taxes et versements assimilés	36 209	4,30	23 055	3,11	13 155	57,06
641100 SALAIRES MISE A DISPOSITI	507 945	60,38	390 133	52,64	117 812	30,20

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	PE	au 31/12/2021	PE	en euros	%
641200 CONGES PAYES	3 696	0,44	5 210	0,70	-1 515	-29,07
Salaires et traitements	511 641	60,81	395 343	53,34	116 298	29,42
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	128 566	15,28	93 466	12,61	35 101	37,55
645200 COTISATIONS MUTUELLES	20 594	2,45	23 539	3,18	-2 944	-12,51
645300 COTISATIONS RETRAITE			21 445	2,89	-21 445	-100,00
645360 COTISATIONS RETRAITE	29 992	3,56			29 992	#####
645370 COTISATIONS APEC	29	0,00	21	0,00	8	35,73
645400 COTISATIONS ASSEDIC	20 488	2,44	15 032	2,03	5 455	36,29
645500 CHARGES S/CONGES A PAY	2 584	0,31	2 960	0,40	-376	-12,71
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHA	1 742	0,21	1 615	0,22	127	7,88
648000 AUTRES CHARGES DU PERS	1 239	0,15	1 037	0,14	202	19,48
Charges sociales	205 235	24,39	159 115	21,47	46 120	28,99
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPO	4 582	0,54	5 042	0,68	-460	-9,12
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR	2 695	0,32	4 474	0,60	-1 779	-39,76
Dotations aux amortissements et	7 277	0,87	9 516	1,28	-2 238	-23,52
aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
689000 ENGA. A REAL S/RESS. AFPE	28 291	3,36	27 886	3,76	405	1,45
Reports en fonds dédiés	28 291	3,36	27 886	3,76	405	1,45
658000 CHARGES DIVERSES GESTI	50	0,01	4	0,00	45	#####
658100 REVERSEMENT SUBVENTIO	13 790	1,64	7 941	1,07	5 849	73,67
Autres charges	13 840	1,65	7 945	1,07	5 895	74,20
Total	954 006	113,40	759 372	102,45	194 634	25,63
Résultat d'exploitation	-112 694	-13,40	-18 180	-2,45	-94 515	-519,89
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances						
de l'actif immobilisé						
768100 INTERETS DES CPTES FINAN	114	0,01	382	0,05	-268	-70,08
Autres intérêts et produits assimilés	114	0,01	382	0,05	-268	-70,08
Reprises sur provisions, dépréciations						
et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total	114	0,01	382	0,05	-268	-70,08
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux						
dépréciations et aux provisions						

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	PE	au 31/12/2021	PE	en euros	%
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total						
Résultat financier	114	0,01	382	0,05	-268	-70,08

	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% PE	du 01/01/2021 au 31/12/2021	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-112 580	-13,38	-17 797	-2,40	-94 782	-532,57
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTI	2 260	0,27			2 260	#####
Sur opérations de gestion	2 260	0,27			2 260	#####
777000 QUOTES-PARTS SUBV.INVES	2 743	0,33	920	0,12	1 822	198,01
Sur opérations en capital	2 743	0,33	920	0,12	1 822	198,01
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges						
Total	5 003	0,59	920	0,12	4 082	443,58
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion						
675200 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMM			68	0,01	-68	-100,00
Sur opérations en capital			68	0,01	-68	-100,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total			68	0,01	-68	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 003	0,59	853	0,12	4 150	486,81
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	846 429		742 495		103 934	14,00
TOTAL DES CHARGES	954 006		759 439		194 567	25,62
EXCEDENT OU DEFICIT	-107 577	-12,79	-16 945	-2,29	-90 632	-534,87
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	PE	au 31/12/2021	PE	en euros	%
Dons en nature						
Prestations en nature	500		500			
Bénévolat	16 380		16 380			
Total	16 880		16 880			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature	500		500			
Personnel bénévole	16 380		16 380			
Total	16 880		16 880			