

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2023



ASSOCIATION EMPLOI ET SERVICES 06



**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**



SAS AS AUDIT ET EXPERTISE
« Villa Le Petit Mas » Raccourci N°2
50, Bis Route de Bellet 06200 NICE
Commissaire Aux Comptes
RCS NICE 81998356000015

RAPPORT EXERCICE 2023

ASSOCIATION EMPLOIS ET SERVICES 06

Porte 12-Vieux chemin de BIOT

2040 Chemin de Saint Bernard

06220 - VALLAURIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

A l'assemblée générale,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association ASSOCIATION EMPLOIS ET SERVICES 06 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.



Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de Commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Observations

Sans remettre en cause l'expression exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposés dans les notes de l'annexe :

La note page 12 sur les faits caractéristiques de l'exercice et LES événements postérieurs à la clôture fait mention du risque de non continuité d'exploitation de l'association et de la procédure d'alerte déclenchée en 2023 par le commissaire aux comptes de l'association.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément



Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

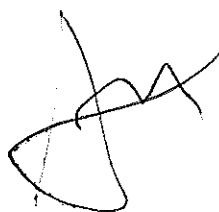
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes



résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Nice, le 25 Juin 2024



Le Commissaire aux Comptes
SAS AS AUDIT ET EXPERTISE
Stéphane ANTONELLI

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2023

ETAT FINANCIERS-----

1.	- Bilan-----	1 à 2
2	- Détail du bilan-----	3 à 4
3.	- Compte de résultat -----	5 à 6
4.	- Détail du compte de résultat-----	7 à 9

ANNEXE ----- 10

1.	Présentation générale de l'Association -----	11
2	Faits caractéristiques de l'exercice et évènements postérieurs à l'exercice-----	12
2	Principes comptables généraux -----	13 à 14
3	<u>Comptes de résultats par activités :</u>	
	Association Intermédiaire-----	15 à 17
	Ateliers & Chantiers d'Insertions St Bernard-----	18 à 20
	Formation SEVE-----	21 à 23
	Ateliers & Chantiers d'Insertion Vallauris QPV-----	24 à 26
	Ateliers & Chantiers d'Insertion Tourettes s/Loup -----	27 à 29
	Projet Leader -----	30 à 32

Compléments d'informations au bilan & compte de résultat :

Note N°1 : Tableau récapitulatif des immobilisations -----	33
Note N° 2 : Tableau récapitulatif des amortissements-----	34
Note N° 3 : Stocks-----	35
Note N° 4 : Fonds propres-----	36
Note N° 5 : Etat des créances et des dettes-----	37
Note N° 6 : Honoraires du commissaire aux comptes-----	38
Note N°7 : Variation des subventions d'investissement-----	39
Note N°8 : Contributions volontaires en nature-----	40



ETATS FINANCIERS AU 31/12/2023



ES 06 -Bilan Actif

Bilan Actif des Associations et Fondations>à partir de 2020

Dossier : ES06 - EMPLOIS & SERVICES 06 - Périodes de : 01/2023 à 12/2023 - Avec journaux de simulation - Compensation sur auxiliaires

ACTIF	Brut 2023	Amortissement 2023	Net 2023	Net 2022
Actifs immobilisés				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherches et de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	13 853	4 703	9 150	2 556
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	54 352	42 307	12 045	8 341
Autres	205 186	110 085	95 101	119 667
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	10 108		10 108	10 138
TOTAL I	283 499	157 095	126 404	140 702
		0	0	0
Comptes de liaisons				
	0	0	0	0
TOTAL II	0	0	0	0
Actif circulant				
Stocks et en cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				
Créances				
créances clients et comptes rattachés	122 418		122 418	136 376
Autres	1 558		1 558	6 100
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	44 452		44 452	176 816
Charges constatées d'avance	802		802	1 607
		0	0	0
TOTAL III	169 229		169 229	320 899
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	452 728	157 095	295 633	461 602

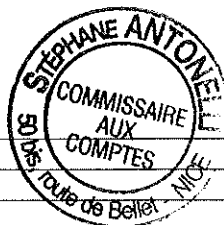


ES 06 - Bilan Passif

Bilan Passif des Associations et Fondations-à partir de 2020

Dossier : ES06 - EMPLOIS & SERVICES 06 - Périodes de : 01/2023 à 12/2023 - Avec journaux de simulation

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation (sans droit de reprise)		
Réserves	0	0
Report à nouveau	40 655	47 327
Résultat Global de l'exercice (excédent ou déficit)	-107 914	-6 672
Autres fonds propres		
Fonds propres avec droit de reprise		
Apports		
Legs et donations		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecart de réévaluation (avec droit de reprise)		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	73 815	89 735
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
TOTAL I	6 557	130 390
Comptes de liaisons		
	0	0
TOTAL II	0	0
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	1 032	493
TOTAL III	1 032	493
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL IV		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières divers	150 000	150 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 550	22 350
Dettes fiscales et sociales	116 925	156 568
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 570	1 671
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		130
TOTAL V	288 044	330 718
Ecart de conversion Passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	295 633	461 602
Engagements donnés		
1. Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
2. Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
3. Dont emprunts participatifs		



ES 06 -Bilan Actif-Détail

Bilan Actif des Associations et Fondations>à partir de 2020

Dossier : ES06 - EMPLOIS & SERVICES 06 - Périodes de : 01/2023 à 12/2023 - Avec journaux de simulation - Compensation sur auxiliaires

ACTIF	Brut 2023	Amortissement 2023	Net 2023	Net 2022
Actifs immobilisés				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de recherches et de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	13 853	4 703	9 150	2 556
20500000 IMMOBILISAT* INCORPORELLES	13 853	0	13 853	4 253
28050000 AMORT.IMMOB.INCORPORELLE	0	4 703	-4 703	-1 697
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0
Immobilisations incorporelles en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations corporelles				
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriel	54 352	42 307	12 045	8 341
21500000 INST.TECHN.OUTILL.MATER.	54 352	0	54 352	43 597
28150000 AMORT.INST.TECH.OUT.MATE	0	42 307	-42 307	-35 256
Autres	205 186	110 085	95 101	119 667
21810000 INST.GENER.AGENCT.AMENAG	12 332	0	12 332	12 332
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	163 944	0	163 944	165 094
21830000 MAT.DE BUREAU & INFORM.	16 234	0	16 234	16 234
21840000 MOBILIER	12 675	0	12 675	12 675
28181000 AMORT.INST.GEN.AGENCT.AM	0	9 492	-9 492	-8 117
28182000 AMORT.MAT.DE TRANSPORT	0	74 913	-74 913	-55 118
28183000 AMORT.MAT.DE BUR.& INFO	0	15 109	-15 109	-14 045
28184000 AMORT.MOBILIER	0	10 571	-10 571	-9 388
Immobilisations grevées de droit	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations financières				
Participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres	10 108	0	10 108	10 138
27510000 CAUTIONS VERSEE	10 108	0	10 108	10 138
TOTAL I	283 499	157 095	126 404	140 702
		0	0	0
Comptes de liaisons				
	0	0	0	0
TOTAL II	0	0	0	0
Actif circulant		0	0	0
Stocks et en cours				
Matières premières et autres approvisionnements	0	0	0	0
En-cours de production (biens et services)	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
Avances et acomptes sur commandes	0	0	0	0
Créances				
créances clients et comptes rattachés	122 418	0	122 418	136 376
41100000 CLIENTS	56 002	0	56 002	77 227
41140000 SUBVENTION A RECEVOIR	62 033	0	62 033	52 847
41160000 SUBVENTION D'INVEST A RECEVOIR	0	0	0	4 020
41600001 CREANCES DOUTEUSES OU LITIGIEUSE	0	0	0	2 164
41810000 FACTURES à ETABLIR	4 382	0	4 382	2 282
49100000 PROVIS*DEPRECIAT* CPTE USAGERS	0	0	0	-2 164
Autres	1 558	0	1 558	6 100
40910100 Fournisseurs-Avces & acptes s/Cde	0	0	0	6 100
42521000 PERSONNEL AVANCE/FRAIS EMBAUCHE	200	0	200	0
46710100 CPAM : I.J. > 90 jours	1 358	0	1 358	0
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
Instruments de trésorerie	0	0	0	0
Disponibilités	44 452	0	44 452	176 816
51200013 BNP-EMPLOIS & SERVICES 06	43 776	0	43 776	176 341
53000000 CAISSE	676	0	676	476
Charges constatées d'avance	802	0	802	1 607
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	802	0	802	1 607
TOTAL III	169 229		169 229	320 899
		0	0	0
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	0	0	0	0
		0	0	0
Primes de remboursement des emprunts (IV)	0	0	0	0
		0	0	0
Ecart de conversion Actif (V)	0	0	0	0
		0	0	0
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	452 728	157 095	295 633	461 602



ES 06 -Bilan Passif-Détail

Bilan Passif des Associations et Fondations-à partir de 2020

Dossier : ES06 - EMPLOIS & SERVICES 06 - Périodes de : 01/2023 à 12/2023 - Avec journaux de simulation

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise	0	0
Ecart de réévaluation (sans droit de reprise)	0	0
Réserves	0	0
Report à nouveau	40 655	47 327
11000000 Report à Nouveau-Hors Gest* Contrôlée	40 655	47 327
Résultat Global de l'exercice (excédent ou déficit)	-107 914	-6 672
Autres fonds propres		
Fonds propres avec droit de reprise		
Apports	0	0
Legs et donations	0	0
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	0	0
Ecart de réévaluation (avec droit de reprise)	0	0
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	73 815	89 735
13110000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	139 902	139 902
13900000 SUBV.D'INV.VIREES/RESULTAT	-66 087	-50 167
Provisions réglementées	0	0
Droit des propriétaires (commodat)	0	0
TOTAL I	6 557	130 390
Comptes de liaisons		
	0	0
TOTAL II	0	0
Provisions		
Provisions pour risques	0	0
Provisions pour charges	1 032	493
15300000 PROV.PRIM.DEPART RETRAIT	1 032	493
TOTAL III	1 032	493
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	0	0
Sur autres ressources	0	0
TOTAL IV		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres Emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	0	0
Emprunts et dettes financières divers	150 000	150 000
16780000 AUTRES AVCES & PRETS	150 000	150 000
Avances et acomptes recus sur commandes en cours	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 550	22 350
40100000 FOURNISSEURS	4 084	5 538
40810000 FOURNIS.FACT.N.PARVENUES	11 466	16 812
Dettes fiscales et sociales	116 925	156 568
42100000 PERS.REMUNERATIONS DUES	6 269	9 829
42500001 PERSONNEL/CHQ NON DEBITES	3 461	3 738
42700000 PERSONNEL OPPOSITION	0	50
42820000 DETTES PROV./C.PAYES	18 723	40 344
42820100 PROVIS*/C.P.-C.E.T.	8 238	0
42860000 PERSONNEL-CH.A PAYER	0	10 468
43100000 URSSAF	20 802	18 917
43731000 CAISSE RETRAITE MEDERIC	3 249	4 224
43732000 CAISSE PREVOYANCE CHORUM NC&C	1 517	642
43733000 MUTUELLE	1 197	526
43782000 FORMATION CONTINUE	5 259	6 544
43820000 PROVIS*/CH.SOC.& FISC/CP	10 485	22 362
43820100 PROVIS*/Ch.C.P.-CET	4 614	0
43860000 ORGAN.SOCI.CHARG.A PAYER	26 900	28 244
44210000 I.R.- Prélèvement à la source	313	426
44710000 TAXES S/SALAIRES	5 898	10 253
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	5 570	1 671
46710000 CPAM : I.J.< 90 JOURS	344	0
46710403 LIAIS* ALC / ES 06	5 227	1 671
Instruments de trésorerie	0	0
Produits constatés d'avance	0	130
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AV;	0	130
TOTAL V	288 044	330 718
Ecart de conversion Passif (VI)	0	0
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	295 633	461 602
Engagements donnés		
1. Dont à plus d'un an	0	0
Dont à moins d'un an	0	0
2. Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de	0	0
3. Dont emprunts participatifs	0	0



ES 06 - Compte de résultat

Compte de résultat M22 ALC>Nvx: 2020

Dossier : ES06 - EMPLOIS & SERVICES 06 - Périodes de : 01/2023 à 12/2023 -

Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
---------	------------------	------------------

CHARGES**CHARGES D'EXPLOITATION**

Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock		
Achats non stockés de matières et fournitures	43 797	43 469
Services extérieurs et autres	165 426	138 367
Impôts, taxes et versements assimilés :		
- sur rémunérations	22 358	29 948
- autres	3 595	4 714
Charges de personnel :		
- salaires et traitements	598 938	704 920
- charges sociales	122 889	133 259
Dotations aux amortissements et provisions :		
Dotations aux amortissements :		
- des immobilisations	34 192	31 969
- des charges d'exploitation à répartir		
Dotations aux provisions :		
- sur actif circulant		2 164
- pour risques et charges d'exploitation	539	493
Report en fonds dédiés :	0	0
Autres charges	2 465	153

--	--	--

TOTAL I

994 200 1 089 455

CHARGES FINANCIERES

Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		

--	--	--

TOTAL II**CHARGES EXCEPTIONNELLES**

Sur opérations de gestion		
Exercice courant	4 882	2 191
Exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions :	432	5 576
- dotations aux provisions réglementées : réserve de trésorerie		
- dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif		
- dotations aux provisions réglementées : Pour renouvellement des immob.		
Impôts sur les sociétés		

--	--	--

TOTAL III

5 313 7 767

TOTAL DES CHARGES

999 513 1 097 222

REPRISE DU RESULTAT ANTERIEUR

0 0

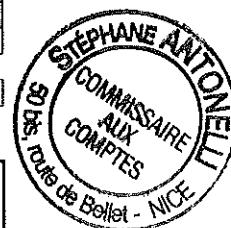
RESULTAT CREDITEUR = Excédent**TOTAL GENERAL (I + II + III)**

999 513 1 097 222



ES 06 - Compte de résultat

Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS		
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue :		
- prestations de services		
- divers	439 064	603 780
Production stockée ou déstockage de production		
Production immobilisée		
Dotations et produits de tarification		
Subventions d'exploitations et participations	410 637	438 698
Reprises sur amortissements et provisions	2 164	2 666
Utilisation de Fonds reportés ou dédiés	0	0
Transferts de charges	19 997	8 850
Autres produits	77	14 413
TOTAL I	871 939	1 068 407
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL II		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	3 491	6 142
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	16 170	16 002
Reprises sur provisions :		
- reprises sur provisions réglementées : réserve de trésorerie		
- reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif		
- reprises sur autres provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III	19 661	22 143
TOTAL DES PRODUITS	891 599	1 090 550
REPRISE DU RESULTAT ANTERIEUR	0	0
RESULTAT DEBITEUR = Déficit	107 914	6 672
TOTAL GENERAL (I + II + III)	999 513	1 097 222
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	0	0
Prestations en nature	0	0
Bénévolat	2127	1 605
Total	2127	1 605
Charges des contributions volontaires en nature		
Mise à dispo.de biens & services	0	0
Personnel bénévole	2127	1 605
Total	2127	1 605



ES06-Compte de résultat -Détail

Compte de résultat M22 ALC>Nvx: 2020

Dossier : ES06 - EMPLOIS & SERVICES 06 - Périodes de : 01/2023 à 12/2023 - Journaux de simulation exclus - Com

Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES		
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	0	0
Variation de stock	0	0
Achats de matières premières et fournitures	0	0
Variation de stock	0	0
Achats d'autres approvisionnements	0	0
Variation de stock	0	0
Achats non stockés de matières et fournitures	43 797	43 469
60611000 EAUX	213	278
60612000 ENERGIE ELECTRICITE-GAZ	4 233	3 379
60621000 PRODOTS PHARMACEUTIQUE	175	7
60623000 ALIMENTATION	1 129	515
60625400 PRODUITS D'ENTRETIEN	328	505
60626000 CARBURANT	13 466	13 044
60630000 PT MATERIEL OUTILLAGE	8 448	9 144
60641000 FOURNITURES BUREAU	1 482	849
60642000 FOURNITURES INFORMAT.	12	381
60680700 PRODUITS & FOURNIT./CHANTIERS	10 950	9 923
60681000 VETEMENTS DE TRAVAIL	3 360	5 443
Services extérieurs et autres	165 426	138 367
61100000 SOUS TRAITANCE	8 625	8 770
61321000 Loyers s/Hors héberg (bureaux...)	46 069	45 139
61352000 LOCATION EQUIPEMENT	12 440	9 464
61353000 LOCATION VEHICULES LONGUE DUREE	6	0
61410000 CHARGES LOCATI.BUREAUX	0	117
61522000 ENT.REP.BATIMENTS	5 286	580
61552000 ENT.REP.MATER.TRANSPORT	28 583	14 808
61558000 ENT.REP.AUTRE MATERIEL	6 352	2 771
61560000 MAINTENANCE	8 498	6 290
61610000 ASS.MULTIRISQUES	3 503	3 304
61630000 ASS.MATER.TRANSPORT	5 232	4 627
61810000 CONCOURS DIVERS	428	380
61840000 F.RECRUTEMENT PERSONNEL	826	0
62120000 SURVEILLANCE EXTERIEURE	3 894	3 296
62260000 HONORAIRES	8 078	8 017
62300000 INFOS,PUBLICATION,RELATION PUBLIQUE	0	1 696
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENT	8 911	8 180
62560000 MISSIONS	1 796	3 303
62570000 RECEPTIONS	596	1 131
62610000 LIAISONS INFORMATIQUES	971	706
62615000 LIAISONS INFO S/SYSTEME ASSOC.	4 378	1 428
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	179	531
62650000 TELEPHONE	6 083	6 517
62780000 FRAIS BANCAIRES	389	371
62880000 AUTRES PRESTATIONS DIVERSES	4 302	6 940
Impôts, taxes et versements assimilés :		
- sur rémunérations	22 358	29 948
63110000 TAXES SUR SALAIRES	5 898	10 253
63330000 FORM.PROF.CONTINUE	16 460	19 695
- autres	3 595	4 714
63512000 TAXES FONCIERES	3 124	3 106
63700000 AUTRES IMPOTS & TAXES	472	1 607



ES06-Compte de résultat -Détail

Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges de personnel :		
- salaires et traitements	598 938	704 920
64110000 PERSONNEL C.D.I.	235 193	222 033
64114200 SALAIRES ASSOC.INTERM.	96 464	186 860
64116000 INDEMN.NON SOUMISES A COTISAT°	17 461	7 635
64120000 PROVIS°/C.PAYES	-21 621	804
64120100 PROVIS°/C.P.-CET	8 238	0
64138100 Part.Empl./Trajet transp.communs	56	53
64140100 Indemnités Paniers/repas non soumis	19 166	21 397
64140500 Indemnités Télétravail non soumises	19	79
64151000 PERSONNEL CDD	37 735	7 931
64154000 PERSONNEL CAE / CDDI	200 657	246 568
64850000 SALAIRES+CHARGES/PERSO MIS A DISPO	0	-4 732
64870000 FORMATION PROFES.(HORS PAUF)	2 265	1 663
64880000 AUTRE CHARG.DIVERS.PERSO	3 305	14 631
- charges sociales	122 889	133 259
64511000 COTISATIONS URSSAF	75 685	85 333
64513100 COTISATIONS MEDERIC RETRAITE	16 718	17 203
64513200 COTISATIONS prevoyance	3 877	4 322
64513300 Mutuelle Santé	4 594	3 175
64514000 COTISAT° ASSEDIC/PÔLE EMPLOI	23 942	16 761
64520000 PROVIS°/CH.SOC. & FISC/CP	-11 877	442
64520100 PROVIS°/Ch.C.P.-CET	4 614	0
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	5 336	6 022
Dotations aux amortissements et provisions :		
Dotations aux amortissements :		
- des immobilisations	34 192	31 969
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	34 192	31 969
- des charges d'exploitation à répartir	0	0
Dotations aux provisions :		
- sur actif circulant	0	2 164
68174000 Dot. prov. dépréc. créances clients	0	2 164
- pour risques et charges d'exploitation	539	493
68150000 DOTAT.PROV.RISQ.CHAR.EXP	539	493
Reports en fonds dédiés :	0	0
Autres charges	2 465	153
65400000 PERTE/CREANCE IRRECOUVRA	2 462	0
65880000 AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION	3	153

TOTAL I	994 200	1 089 455
----------------	----------------	------------------

CHARGES FINANCIERES

Dotations aux amortissements et aux provisions	0	0
Intérêts et charges assimilées	0	0
Différences négatives de change	0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0

TOTAL II		
-----------------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Sur opérations de gestion		
Exercice courant	4 882	2 191
67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 882	2 191
Exercices antérieurs	0	0
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions :	432	5 576
68710000 DOTATION S/AMORT EXCEPT.	432	5 576
- dotations aux provisions réglementées : réserve de trésorerie	0	0
- dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'ac	0	0
- dotations aux provisions réglementées : Pour renouvellement des immob.	0	0
Impôts sur les sociétés	0	0

TOTAL III	5 313	7 767
------------------	--------------	--------------

TOTAL DES CHARGES	999 513	1 097 222
REPRISE DU RESULTAT ANTERIEUR	0	0
RESULTAT CREDITEUR = Excédent		

TOTAL GENERAL (I + II + III)	999 513	1 097 222
---------------------------------------	----------------	------------------



ES06-Compte de résultat -Détail

Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
---------	---------------	---------------

PRODUITS

PRODUITS D'EXPLOITATION

Ventes de marchandises	0	0
Production vendue :		
- prestations de services	0	0
- divers	439 064	603 780
70830500 PRESTATIONS A.I.	172 621	350 211
70831200 PRESTATIONS A.C.I.	238 843	217 100
70831500 PRESTATION FORMATION	24 000	33 000
70840001 SPIP refacturations	3 600	3 806
70910000 R., R, R, accordés	0	-337
Production stockée ou déstockage de production	0	0
Production immobilisée	0	0
Dotations et produits de tarification	0	0
Subventions d'exploitations et participations	410 637	438 698
74100000 SUBVENTION EXPLOITATION	41 775	49 912
74101500 SUBVENTION CASA	75 000	65 000
74101610 SUBV.C.G.E.T./A.N.C.T.	6 000	6 000
74101700 SUBVENT°- DIRECCTE	199 692	207 210
74101750 SUBVENT°- DIRECCTE/Part Modulée	14 923	11 933
74102600 SUBVENTION FAS - SEVE	0	25 000
74180000 SUBVENTION CONSEIL DEPART.	53 247	53 643
74190000 SUBVENTIONS CONSEIL REGIONAL	20 000	20 000
Reprises sur amortissements et provisions	2 164	2 666
78150000 REPRIS/PROV.RISQ.CHARG.E	0	2 666
78174000 REPRISE S/PROV.DEPR.CREANCES	2 164	0
Utilisation de Fonds reportés ou déduits	0	0
Transferts de charges	19 997	8 850
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	19 997	8 850
Autres produits	77	14 413
75838120 REMBRST Contrats aidés	0	14 252
75880000 AUTRES PROD.GEST.COURANTE	77	161

TOTAL I	871 939	1 068 407
----------------	----------------	------------------

PRODUITS FINANCIERS

De participations et des immobilisations financières	0	0
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres prod	0	0
Reprises sur provisions	0	0
Transferts de charges	0	0
Différences positives de change	0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0

TOTAL II		
-----------------	--	--

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sur opérations de gestion	3 491	6 142
77000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 491	6 142
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	16 170	16 002
77500000 PRODUIT CESSION ELEM.ACT	250	0
77700000 Q.P.de Subv.d'Invest.virée/Résultat	15 920	16 002
Reprises sur provisions :		
- reprises sur provisions réglementées : réserve de trésorerie	0	0
- reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'acti	0	0
- reprises sur autres provisions	0	0
Transferts de charges	0	0

TOTAL III	19 661	22 143
------------------	---------------	---------------

TOTAL DES PRODUITS	891 599	1 090 550
REPRISE DU RESULTAT ANTERIEUR	0	0
RESULTAT DEBITEUR = Déficit	107 914	6 672

TOTAL GENERAL (I + II + III)	999 513	1 097 222
-------------------------------------	----------------	------------------



ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 295 633 euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 871 939 euros et dégageant un déficit de 107 914 euros

L'exercice a une durée de 12 mois, du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.



PRESENTATION GENERALE DE L'ASSOCIATION

Présentation de l'association :

Emplois et Services 06 est une Entreprise Solidaire d'Utilité Sociale

Affiliée à l'Association A.L.C., elle participe au développement économique du territoire et propose un service de proximité aux entreprises, en s'inscrivant dans les enjeux du développement durable.

Objet social

Elle a pour objet :

L'aide des personnes sans emploi éprouvant des difficultés de réinsertion, dans la recherche d'emploi,

L'embauche des personnes dépourvues d'emploi pour les mettre à disposition de donneurs d'ordre ou pour mener des activités d'insertion par l'économie,

La recherche et l'expérimentation d'initiatives susceptibles de créer des emplois,

Le développement de toutes actions favorisant la réussite de l'insertion sociale et professionnelle.

Nature et périmètre des activités

Les missions d'ES 06 recouvrent :

Les Travaux d'espaces-verts

Le Nettoyage

La manutention

La Mise à disposition de personnels

La formation (Seve...)

L'appui au recrutement, à l'intégration en entreprise et à l'accompagnement social au service des TPE, PME, Association...



Moyens mis en œuvre :

L'association pour exercer ses différentes missions emploie actuellement 9 personnes à titre permanent pour l'encadrement et l'accompagnent technique et social de l'équivalent d'une vingtaine de postes à temps plein de personnel en insertion.

Ses principaux financements viennent de l'Etat (Direccte, Sip...), du Département des Alpes-Maritimes, et des autres collectivités territoriales du Département (CASA, contrat de ville...).

Faits caractéristiques de l'exercice & événements postérieurs à la clôture

Les difficultés économiques qui ont commencé à impacter emplois & services 06 fin 2022 ont perduré en 2023.

Cela a logiquement conduit notre commissaire aux comptes à déclencher une procédure d'alerte, suite au risque de non continuité de l'exploitation.

Plusieurs décisions ont été prises par le conseil d'administration pour redresser la situation, parmi lesquelles :

- Le non-renouvellement de 2 postes d'encadrants techniques.
- La suppression d'un des 2 postes de direction
- La mise en place de nouveaux chantiers de manutention / déménagement en particulier avec notre Association « mère » ALC.

La mise en place de ces mesures ont conduit à une évolution favorable, mais qui reste à être confirmé.

A ce jour, la procédure d'alerte est actuellement en « sommeil » et sera revue en fonction des évolutions à court et moyen terme.



PRINCIPES COMPTABLES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice 2023 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière, et dans le respect du principe de prudence.

L'exercice a une durée de 12 mois, du 1er janvier au 31 décembre.

Les conventions suivantes ont été respectées :

- ❖ Continuité de l'exploitation,
- ❖ Indépendance des exercices,
- ❖ Permanence des méthodes comptable d'un exercice à l'autre.

Il a, de plus, été fait application de dispositions particulières résultantes :

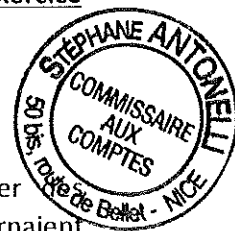
- ❖ Du règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018 :
 - Relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif
 - Règlement homologué par arrêté du 26 décembre 2018
 - Publié au J.O. du 30 décembre 2018.
- ❖ Du règlement ANC 2019-04 du 8 novembre 2019 :
 - Relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif.
 - Règlement homologué par arrêté du 26 décembre 2019
 - Publié au J.O. du 30 décembre 2019.

En complément, l'association a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

L'application de ces règlements a constitué un changement de méthode comptable sur l'exercice 2020.

I : Au Passif du BILAN :

- L'application du règlement ANC n° 2018-06 a conduit d'une part à enregistrer changements de méthode comptable, avec impact sur le poste Fonds propres qui concernaient diverses subventions d'investissements qui avaient été considérées comme étant affectées à des immobilisations renouvelables et n'avaient donc pas fait l'objet de reprises au compte de résultat.



- **Subventions d'investissement très anciennes :**

- Les subventions très anciennes (ou concernant des immobilisations totalement amorties au 31/12/2019) ont été considérées comme entièrement reprises et ont donc été rapportées au Compte Report à Nouveau.

Le poste Fonds propres a donc été diminué d'une somme de 20 000 Euros qui est venue augmenter le poste Report à Nouveau pour ce même montant.

- **Subventions d'investissement plus récentes :**

- Les subventions d'investissement plus récentes (ou concernant des immobilisations non totalement amorties au 31/12/2019) ont fait l'objet d'un reclassement au poste Subventions d'investissement ainsi que d'une reprise de ces subventions au rythme des amortissements pratiqués sur les immobilisations financées.
- En application des règlements ANC 2018-06 et ANC 2019 -04 les postes de réserve et report à nouveau ont fait l'objet des reclassements nécessaires.

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

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée d'utilisation estimée (incorporelles : 2 à 4 ans ; Install techniques : 3 à 5 ans ; agencements-aménagements : 5 à 8 ans ; Matériel de transport : 5 à 8 ans ; matériel de bureau : 3 à 5 ans, et mobilier : 4 à 8 ans).



Compte de résultat M22 ALC>Nvx: 2020
 Dossier : ES06 - EMPLOIS & SERVICES 06 - Périodes de : 01/2023 à 12/2023
 Niveaux analytiques : DISPOSITIF - Fourchette analytique de 00 à 06
 Analytique : 01 - A.I. (Association Intermédiaire)

Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
---------	---------------	---------------

CHARGES

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises	0	0
Variation de stock	0	0
Achats de matières premières et fournitures	0	0
Variation de stock	0	0
Achats d'autres approvisionnements	0	0
Variation de stock	0	0
Achats non stockés de matières et fournitures	3 772	4 836
60611000 EAUX	107	139
60612000 ENERGIE ELECTRICITE-GAZ	2 117	1 689
60621000 PRODOTS PHARMACEUTIQUE	44	4
60623000 ALIMENTATION	126	168
60625400 PRODUITS D'ENTRETIEN	99	219
60626000 CARBURANT	75	87
60630000 PT MATERIEL OUTILLAGE	291	368
60641000 FOURNITURES BUREAU	496	342
60642000 FOURNITURES INFORMAT.	6	103
60680700 PRODUITS & FOURNIT/CHANTIERS	411	1 572
60681000 VETEMENTS DE TRAVAIL	0	145
Services extérieurs et autres	38 862	30 007
61321000 Loyers s/Hors hébergement (bureaux...)	14 073	13 848
61352000 LOCATION EQUIPEMENT	1 618	1 006
61353000 LOCATION VEHICULES LONGUE DUREE	3	0
61522000 ENT.REP.BATIMENTS	2 030	290
61552000 ENT.REP.MATER.TRANSPORT	5 898	825
61560000 MAINTENANCE	6 216	4 882
61610000 ASS.MULTIRISQUES	846	735
61630000 ASS.MATER.TRANSPORT	463	429
61810000 CONCOURS DIVERS	17	0
61840000 F.RECRUTEMENT PERSONNEL	413	0
62120000 SURVEILLANCE EXTERIEURE	474	431
62260000 HONORAIRES	1 862	1 806
62300000 INFOS,PUBLICATION,RELATION PUBLIQUE	0	91
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENT	725	1 172
62560000 MISSIONS	195	145
62570000 RECEPTIONS	149	565
62610000 LIAISONS INFORMATIQUES	485	335
62615000 LIAISONS INFO S/SYSTEME ASSOC.	1 280	567
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	55	175
62650000 TELEPHONE	1 865	2 388
62780000 FRAIS BANCAIRES	130	124
62880000 AUTRES PRESTATIONS DIVERSES	66	194
Impôts, taxes et versements assimilés :		
- sur rémunérations	5 153	13 656
63110000 TAXES SUR SALAIRES	256	5 848
63330000 FORM.PROF.CONTINUE	4 897	7 808
- autres	1 042	1 035
63512000 TAXES FONCIERES	1 041	1 035
63700000 AUTRES IMPOTS & TAXES	1	0



Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges de personnel :		
- salaires et traitements	173 512	269 916
64110000 PERSONNEL C.D.I.	70 277	76 575
64114200 SALAIRES ASSOC.INTERM.	96 464	186 860
64116000 INDEMN.NON SOUMISES A COTISAT°	7 794	3 119
64120000 PROVIS°/C.PAYES	-4 910	-1 297
64120100 PROVIS°/C.P.-CET	3 115	0
64138100 Part.Empl./Trajet transp.communs	34	32
64140100 Indemnités Paniers/repas non soumis	737	4 519
64140500 Indemnités Télétravail non soumises	0	26
64850000 SALAIRES+CHARGES/PERSO MIS A DISPO	0	-1 893
64880000 AUTRE CHARG.DIVERS.PERSO	0	1 974
- charges sociales	42 318	55 491
64511000 COTISATIONS URSSAF	25 716	32 760
64513100 COTISATIONS MEDERIC RETRAITE	5 934	7 769
64513200 COTISATIONS prevoyance	1 104	1 612
64513300 Mutuelle Santé	1 276	1 323
64514000 COTISAT° ASSEDIC/PÔLE EMPLOI	7 003	10 055
64520000 PROVIS°/CH.SOC.& FISC/CP	-2 746	-713
64520100 PROVIS°/Ch.C.P.-CET	1 745	0
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 285	2 685
Dotations aux amortissements et provisions :		
Dotations aux amortissements :		
- des immobilisations	3 873	3 390
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	3 873	3 390
- des charges d'exploitation à répartir	0	0
Dotations aux provisions :		
- sur actif circulant	0	0
- pour risques et charges d'exploitation	135	123
68150000 DOTAT.PROV.RISQ.CHAR.EXP	135	123
Reports en fonds déliés :	0	0
Autres charges	298	2
65400000 PERTE/CREANCE IRRECOUVRA	298	0
65880000 AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION	0	2

TOTAL I	268 964	378 455
----------------	----------------	----------------

CHARGES FINANCIERES

Dotations aux amortissements et aux provisions	0	0
Intérêts et charges assimilées	0	0
Différences négatives de change	0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0

TOTAL II		
-----------------	--	--

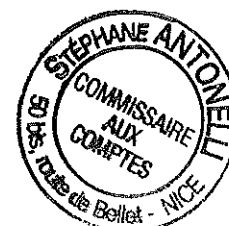
CHARGES EXCEPTIONNELLES

Sur opérations de gestion		
Exercice courant	0	1 599
67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	1 599
Exercices antérieurs	0	0
Sur opérations en capital	0	0
Dotations aux amortissements et aux provisions :	0	4 493
68710000 DOTATION S/AMORT EXCEPT.	0	4 493
- dotations aux provisions réglementées : réserve de trésorerie	0	0
- dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif	0	0
- dotations aux provisions réglementées : Pour renouvellement des immob.	0	0
Impôts sur les sociétés	0	0

TOTAL III		6 092
------------------	--	--------------

TOTAL DES CHARGES	268 964	384 547
REPRISE DU RESULTAT ANTERIEUR	0	0
RESULTAT CREDITEUR = Excédent		7 369

TOTAL GENERAL (I + II + III)	268 964	391 916
---------------------------------------	----------------	----------------



Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
---------	---------------	---------------

PRODUITS**PRODUITS D'EXPLOITATION**

Ventes de marchandises	0	0
Production vendue :		
- prestations de services	0	0
- divers	172 621	350 029
70830500 PRESTATIONS A.I.	172 621	350 211
70910000 R., R, R, accordés	0	-182
Production stockée ou déstockage de production	0	0
Production immobilisée	0	0
Dotations et produits de tarification	0	0
Subventions d'exploitations et participations	35 891	39 492
74100000 SUBVENTION EXPLOITATION	2 000	2 000
74101500 SUBVENTION CASA	20 000	10 000
74101610 SUBV.C.G.E.T./A.N.C.T.	6 000	6 000
74101700 SUBVENT°- DIRECCTE	6 906	13 413
74101750 SUBVENT°- DIRECCTE/Part Modulée	985	1 079
74102600 SUBVENTION FAS - SEVE	0	7 000
Reprises sur amortissements et provisions	0	1 333
78150000 REPRIS/PROV.RISQ.CHARG.E	0	1 333
Utilisation de Fonds reportés ou dédiés	0	0
Transferts de charges	5 985	0
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	5 985	0
Autres produits	0	2
75880000 AUTRES PROD.GEST.COURANTE	0	2

TOTAL I	214 497	390 856
----------------	----------------	----------------

PRODUITS FINANCIERS

De participations et des immobilisations financières	0	0
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits fin	0	0
Reprises sur provisions	0	0
Transferts de charges	0	0
Différences positives de change	0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0

TOTAL II		
-----------------	--	--

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sur opérations de gestion	0	1 018
77000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	0	1 018
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	41	41
77700000 Q.P.de Subv.d'Invest.virée/Résultat	41	41
Reprises sur provisions :		
- reprises sur provisions réglementées : réserve de trésorerie	0	0
- reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif	0	0
- reprises sur autres provisions	0	0
Transferts de charges	0	0

TOTAL III	41	1 060
------------------	-----------	--------------

TOTAL DES PRODUITS	214 538	391 916
REPRISE DU RESULTAT ANTERIEUR	0	0
RESULTAT DEBITEUR = Déficit	54 426	

TOTAL GENERAL (I + II + III)	268 964	391 916
---------------------------------------	----------------	----------------



A.C.I. St Bernard

Compte de résultat M22 ALC>Nvx: 2020
 Dossier : ES06 - EMPLOIS & SERVICES 06 - Périodes de : 01/2023 à 12/2023
 Niveaux analytiques : DISPOSITIF - Fourchette analytique de 00 à 06
 Analytique : 02 - A.C.I. (Atel.& Chantiers d'insertion St Bernard)

Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES		

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises	0	0
Variation de stock	0	0
Achats de matières premières et fournitures	0	0
Variation de stock	0	0
Achats d'autres approvisionnements	0	0
Variation de stock	0	0
Achats non stockés de matières et fournitures	23 166	29 735
60611000 EAUX	107	139
60612000 ENERGIE ELECTRICITE-GAZ	2 117	1 689
60621000 PRODUITS PHARMACEUTIQUE	44	1
60623000 ALIMENTATION	405	213
60625400 PRODUITS D'ENTRETIEN	170	196
60626000 CARBURANT	7 726	9 703
60630000 PT MATERIEL OUTILLAGE	5 338	6 358
60641000 FOURNITURES BUREAU	638	153
60642000 FOURNITURES INFORMAT.	6	133
60680700 PRODUITS & FOURNIT/CHANTIERS	3 817	7 459
60681000 VETEMENTS DE TRAVAIL	2 799	3 691
Services extérieurs et autres	82 442	64 401
61100000 SOUS TRAITANCE	5 950	3 420
61321000 Loyers s/Hors héberg (bureaux...)	28 151	27 580
61352000 LOCATION EQUIPEMENT	3 452	3 693
61353000 LOCATION VEHICULES LONGUE DUREE	3	0
61522000 ENT.REP.BATIMENTS	2 030	290
61552000 ENT.REP.MATER.TRANSPORT	13 878	5 496
61558000 ENT.REP.AUTRE MATERIEL	6 050	2 764
61560000 MAINTENANCE	1 526	1 128
61610000 ASS.MULTIRISQUES	1 840	1 535
61630000 ASS.MATER.TRANSPORT	2 305	2 187
61810000 CONCOURS DIVERS	143	380
61840000 F.RECRUTEMENT PERSONNEL	413	0
62120000 SURVEILLANCE EXTERIEURE	474	431
62260000 HONORAIRES	3 313	3 308
62300000 INFOS,PUBLICATION,RELATION PUBLIQUE	0	91
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENT	4 900	3 820
62560000 MISSIONS	130	159
62570000 RECEPTIONS	149	188
62610000 LIAISONS INFORMATIQUES	327	124
62615000 LIAISONS INFO S/SYSTEME ASSOC.	1 938	591
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	57	153
62650000 TELEPHONE	2 579	2 344
62780000 FRAIS BANCAIRES	259	247
62880000 AUTRES PRESTATIONS DIVERSES	2 574	4 471
Impôts, taxes et versements assimilés :		
- sur rémunérations	10 339	9 712
63110000 TAXES SUR SALAIRES	3 142	1 391
63330000 FORM.PROF.CONTINUE	7 197	8 321
- autres	2 554	2 559
63512000 TAXES FONCIERES	2 083	2 071
63700000 AUTRES IMPOTS & TAXES	471	488



A.C.I. St Bernard

Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges de personnel :		
- salaires et traitements	265 313	291 748
64110000 PERSONNEL C.D.I.	83 108	73 008
64116000 INDEMN.NON SOUMISES A COTISAT°	7 045	2 574
64120000 PROVIS°/C.PAYES	-8 426	-304
64120100 PROVIS°/C.P.-CET	2 570	0
64138100 Part.Empl./Trajet transp.communs	13	12
64140100 Indemnités Paniers/repas non soumis	12 975	12 558
64140500 Indemnités Télétravail non soumises	19	29
64151000 PERSONNEL CDD	30 087	5 662
64154000 PERSONNEL CAE / CDDI	134 454	191 374
64850000 SALAIRES+CHARGES/PERSON MIS A DISPO	0	-1 893
64870000 FORMATION PROFES.(HORS PAUF)	163	202
64880000 AUTRE CHARG.DIVERS PERSON	3 305	8 525
- charges sociales	47 124	46 877
64511000 COTISATIONS URSSAF	28 497	32 085
64513100 COTISATIONS MEDERIC RETRAITE	6 160	5 570
64513200 COTISATIONS prevoyance	1 667	1 758
64513300 Mutuelle Santé	2 096	1 304
64514000 COTISAT° ASSEDIC/PÔLE EMPLOI	10 401	4 492
64520000 PROVIS°/CH.SOC.& FISC/CP	-4 623	-167
64520100 PROVIS°/Ch.C.P.-CET	1 439	0
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 487	1 836
Dotations aux amortissements et provisions :		
Dotations aux amortissements :		
- des immobilisations	14 066	16 499
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	14 066	16 499
- des charges d'exploitation à répartir	0	0
Dotations aux provisions :		
- sur actif circulant	0	2 164
68174000 Dot. prov. dépréc. créances clients	0	2 164
- pour risques et charges d'exploitation	135	123
68150000 DOTAT.PROV.RISQ.CHAR.EXP	135	123
Report en fonds dédiés :	0	0
Autres charges	2 167	144
65400000 PERTE/CREANCE IRRECOURVRA	2 164	0
65880000 AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION	3	144

TOTAL I	447 306	463 964
----------------	----------------	----------------

CHARGES FINANCIERES

Dotations aux amortissements et aux provisions	0	0
Intérêts et charges assimilées	0	0
Différences négatives de change	0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0

TOTAL II		
-----------------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Sur opérations de gestion		
Exercice courant	4 390	580
67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 390	580
Exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	0	0
Dotations aux amortissements et aux provisions :	432	1 083
68710000 DOTATION S/AMORT EXCEPT.	432	1 083
- dotations aux provisions réglementées : réserve de trésorerie	0	0
- dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif	0	0
- dotations aux provisions réglementées : Pour renouvellement des immob.	0	0
Impôts sur les sociétés	0	0

TOTAL III	4 822	1 664
------------------	--------------	--------------

TOTAL DES CHARGES	452 128	465 628
REPRISE DU RESULTAT ANTERIEUR	0	0
RESULTAT CREDITEUR = Excédent		9 784

TOTAL GENERAL (I + II + III)	452 128	475 412
-------------------------------------	----------------	----------------



A.C.I. St Bernard

Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
---------	---------------	---------------

PRODUITS

PRODUITS D'EXPLOITATION

Ventes de marchandises	0	0
Production vendue :		
- prestations de services	0	0
- divers	155 233	168 523
70831200 PRESTATIONS A.C.I.	151 908	164 872
70840001 SPIP refacturations	3 325	3 806
70910000 R., R., R., accordés	0	-155
Production stockée ou déstockage de production	0	0
Production immobilisée	0	0
Dotations et produits de tarification	0	0
Subventions d'exploitations et participations	239 931	283 139
74100000 SUBVENTION EXPLOITATION	3 000	4 800
74101500 SUBVENTION CASA	45 000	45 000
74101700 SUBVENT°- DIRECCTE	126 840	150 425
74101750 SUBVENT°- DIRECCTE/Part Modulée	10 819	10 330
74102600 SUBVENTION FAS - SEVE	0	6 000
74180000 SUBVENTION CONSEIL DEPART.	41 330	53 643
74190000 SUBVENTIONS CONSEIL REGIONAL	12 941	12 941
Reprises sur amortissements et provisions	2 164	800
78150000 REPRIS/PROV.RISQ.CHARG.E	0	800
78174000 REPRISE S/PROV.DEPR.CREANCES	2 164	0
Utilisation de Fonds reportés ou dédiés	0	0
Transferts de charges	8 557	979
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	8 557	979
Autres produits	77	12 650
75838120 REMBRST Contrats aidés	0	12 492
75880000 AUTRES PROD.GEST.COURANTE	77	158

TOTAL I	405 962	466 091
---------	---------	---------

PRODUITS FINANCIERS

De participations et des immobilisations financières	0	0
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits fin.	0	0
Reprises sur provisions	0	0
Transferts de charges	0	0
Différences positives de change	0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0

TOTAL II		
----------	--	--

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sur opérations de gestion	3 227	4 463
77000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 227	4 463
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	5 723	4 858
77500000 PRODUIT CESSIION ELEM.ACT	250	0
77700000 Q.P.de Subv.d'Invest.virée/Résultat	5 473	4 858
Reprises sur provisions :		
- reprises sur provisions réglementées : réserve de trésorerie	0	0
- reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif	0	0
- reprises sur autres provisions	0	0
Transferts de charges	0	0

TOTAL III	8 950	9 321
-----------	-------	-------

TOTAL DES PRODUITS	414 912	475 412
REPRISE DU RESULTAT ANTERIEUR	0	0
RESULTAT DEBITEUR = Déficit	37 215	

TOTAL GENERAL (I + II + III)	452 128	475 412
--------------------------------	---------	---------



Formation

Compte de résultat M22 ALC>Nvx: 2020
 Dossier : ES06 - EMPLOIS & SERVICES 06 - Périodes de : 01/2023 à 12/2023
 Niveaux analytiques : DISPOSITIF - Fourchette analytique de 00 à 06
 Analytique : 03 - Formation

Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
---------	---------------	---------------

CHARGES

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises	0	0
Variation de stock	0	0
Achats de matières premières et fournitures	0	0
Variation de stock	0	0
Achats d'autres approvisionnements	0	0
Variation de stock	0	0
Achats non stockés de matières et fournitures	104	37
60630000 PT MATERIEL OUTILLAGE	72	0
60641000 FOURNITURES BUREAU	9	37
60680700 PRODUITS & FOURNIT./CHANTIERS	23	0
Services extérieurs et autres	2 489	4 822
61352000 LOCATION EQUIPEMENT	549	0
61560000 MAINTENANCE	131	0
61810000 CONCOURS DIVERS	5	0
62300000 INFOS,PUBLICATION,RELATION PUBLIQUE	0	67
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENT	965	2 018
62560000 MISSIONS	803	2 720
62615000 LIAISONS INFO S/SYSTEME ASSOC.	32	17
62880000 AUTRES PRESTATIONS DIVERSES	4	0
Impôts, taxes et versements assimilés :		
- sur rémunérations	214	601
63110000 TAXES SUR SALAIRES	114	457
63330000 FORM.PROF.CONTINUE	100	145
- autres	0	0



Formation

Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges de personnel :		
- salaires et traitements	2 809	8 120
64110000 PERSONNEL C.D.I.	4 087	7 826
64116000 INDEMN.NON SOUMISES A COTISAT°	35	40
64120000 PROVIS°/C.PAYES	-1 684	112
64120100 PROVIS°/C.P.-CET	370	0
64140500 Indemnités Télétravail non soumises	0	1
64880000 AUTRE CHARG.DIVERS.PERSO	0	140
- charges sociales	598	1 982
64511000 COTISATIONS URSSAF	900	1 734
64513100 COTISATIONS MEDERIC RETRAITE	193	354
64513200 COTISATIONS prevoyance	35	70
64513300 Mutuelle Santé	23	27
64514000 COTISAT° ASSEDIC/PÔLE EMPLOI	172	-266
64520000 PROVIS°/CH.SOC.& FISC/CP	-932	62
64520100 PROVIS°/Ch.C.P.-CET	208	0
Dotations aux amortissements et provisions :		
Dotations aux amortissements :		
- des immobilisations	86	86
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	86	86
- des charges d'exploitation à répartir	0	0
Dotations aux provisions :		
- sur actif circulant	0	0
- pour risques et charges d'exploitation	108	99
68150000 DOTAT.PROV.RISQ.CHAR.EXP	108	99
Report en fonds dédiés :	0	0
Autres charges	0	0

TOTAL I	6 408	15 747
----------------	--------------	---------------

CHARGES FINANCIERES

Dotations aux amortissements et aux provisions	0	0
Intérêts et charges assimilées	0	0
Différences négatives de change	0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0

TOTAL II		
-----------------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Sur opérations de gestion		
Exercice courant	0	12
67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	12
Exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	0	0
Dotations aux amortissements et aux provisions :	0	0
- dotations aux provisions réglementées : réserve de trésorerie	0	0
- dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif	0	0
- dotations aux provisions réglementées : Pour renouvellement des immob.	0	0
Impôts sur les sociétés	0	0

TOTAL III		12
------------------	--	-----------

TOTAL DES CHARGES	6 408	15 759
REPRISE DU RESULTAT ANTERIEUR	0	0
RESULTAT CREDITEUR = Excédent	17 633	20 005

TOTAL GENERAL (I + II + III)	24 041	35 764
-------------------------------------	---------------	---------------



Formation

Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS		
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	0	0
Production vendue :		
- prestations de services	0	0
- divers	24 000	33 000
70831500 PRESTATION FORMATION	24 000	33 000
Production stockée ou déstockage de production	0	0
Production immobilisée	0	0
Dotations et produits de tarification	0	0
Subventions d'exploitations et participations	0	0
Reprises sur amortissements et provisions	0	0
Utilisation de Fonds reportés ou dédiés	0	0
Transferts de charges	0	0
Autres produits	0	0
TOTAL I	24 000	33 000
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières	0	0
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits	0	0
Reprises sur provisions	0	0
Transferts de charges	0	0
Différences positives de change	0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0
TOTAL II		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	0	0
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	41	2 764
77700000 Q.P.de Subv.d'Invest.virée/Résultat	41	2 764
Reprises sur provisions :		
- reprises sur provisions réglementées : réserve de trésorerie	0	0
- reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif	0	0
- reprises sur autres provisions	0	0
Transferts de charges	0	0
TOTAL III	41	2 764
TOTAL DES PRODUITS	24 041	35 764
REPRISE DU RESULTAT ANTERIEUR	0	0
RESULTAT DEBITEUR = Déficit		
TOTAL GENERAL (I + II + III)	24 041	35 764



A.C.I. HDV QPV

Compte de résultat M22 ALC>Nvx: 2020
 Dossier : ES06 - EMPLOIS & SERVICES 06 - Périodes de : 01/2023 à 12/2023
 Niveaux analytiques : DISPOSITIF - Fourchette analytique de 00 à 06
 Analytique : 04 - A.C.I. HDV-QPV - (Vallauris)

Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES		

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises	0	0
Variation de stock	0	0
Achats de matières premières et fournitures	0	0
Variation de stock	0	0
Achats d'autres approvisionnements	0	0
Variation de stock	0	0
Achats non stockés de matières et fournitures	11 941	4 856
60621000 PRODT'S PHARMACEUTIQUE	44	1
60623000 ALIMENTATION	346	67
60625400 PRODUITS D'ENTRETIEN	24	57
60626000 CARBURANT	4 017	1 545
60630000 PT MATERIEL OUTILLAGE	1 581	1 842
60641000 FOURNITURES BUREAU	72	158
60642000 FOURNITURES INFORMAT.	0	54
60680700 PRODUITS & FOURNIT./CHANTIERS	5 828	322
60681000 VETEMENTS DE TRAVAIL	30	810
Services extérieurs et autres	19 046	17 757
61321000 Loyers s/Hors héberg (bureaux...)	3 845	3 711
61352000 LOCATION EQUIPEMENT	485	404
61410000 CHARGES LOCATI.BUREAUX	0	117
61522000 ENT.REP.BATIMENTS	614	0
61552000 ENT.REP.MATER.TRANSPORT	5 568	7 391
61558000 ENT.REP.AUTRE MATERIEL	0	7
61560000 MAINTENANCE	313	140
61610000 ASS.MULTIRISQUES	432	505
61630000 ASS.MATER.TRANSPORT	1 232	1 033
61810000 CONCOURS DIVERS	132	0
62120000 SURVEILLANCE EXTERIEURE	1 021	588
62260000 HONORAIRES	1 089	1 098
62300000 INFOS,PUBLICATION,RELATION PUBLIQUE	0	91
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENT	749	432
62560000 MISSIONS	206	103
62570000 RECEPTIONS	149	188
62610000 LIAISONS INFORMATIQUES	79	124
62615000 LIAISONS INFO S/SYSTEME ASSOC.	606	131
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	29	100
62650000 TELEPHONE	1 267	895
62880000 AUTRES PRESTATIONS DIVERSES	1 229	698
Impôts, taxes et versements assimilés :		
- sur rémunérations	3 424	3 066
63110000 TAXES SUR SALAIRES	1 189	1 398
63330000 FORM.PROF.CONTINUE	2 235	1 668
- autres	0	560
63700000 AUTRES IMPOTS & TAXES	0	560



A.C.I. HDV QPV

Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges de personnel :		
- salaires et traitements	81 474	66 476
64110000 PERSONNEL C.D.I.	37 855	33 720
64116000 INDEMN.NON SOUMISES A COTISAT°	1 412	1 008
64120000 PROVIS°/C.PAYES	-3 064	785
64120100 PROVIS°/C.P.-CET	1 172	0
64138100 Part.Empl./Trajet transp.communs	5	5
64140100 Indemnités Paniers/repas non soumis	3 060	2 102
64140500 Indemnités Télétravail non soumises	0	9
64151000 PERSONNEL CDD	4 734	0
64154000 PERSONNEL CAE / CDDI	36 282	27 265
64850000 SALAIRES+CHARGES/PERSO MIS A DISPO	0	-473
64870000 FORMATION PROFES.(HORS PAUF)	17	81
64880000 AUTRE CHARG.DIVERS.PERSO	0	1 973
- charges sociales	16 789	14 343
64511000 COTISATIONS URSSAF	10 348	9 455
64513100 COTISATIONS MEDERIC RETRAITE	2 230	1 777
64513200 COTISATIONS prevoyance	551	445
64513300 Mutuelle Santé	633	257
64514000 COTISAT° ASSEDIC/PÔLE EMPLOI	3 312	1 255
64520000 PROVIS°/CH.SOC.& FISC/CP	-1 684	432
64520100 PROVIS°/Ch.C.P.-CET	657	0
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	742	722
Dotations aux amortissements et provisions :		
Dotations aux amortissements :		
- des immobilisations	7 923	6 437
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	7 923	6 437
- des charges d'exploitation à répartir	0	0
Dotations aux provisions :		
- sur actif circulant	0	0
- pour risques et charges d'exploitation	81	74
68150000 DOTAT.PROV.RISQ.CHAR.EXP	81	74
Reports en fonds dédiés :	0	0
Autres charges	0	0

TOTAL I	140 678	113 567
----------------	----------------	----------------

CHARGES FINANCIERES

Dotations aux amortissements et aux provisions	0	0
Intérêts et charges assimilées	0	0
Différences négatives de change	0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0

TOTAL II		
-----------------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Sur opérations de gestion		
Exercice courant	0	0
Exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	0	0
Dotations aux amortissements et aux provisions :	0	0
- dotations aux provisions réglementées : réserve de trésorerie	0	0
- dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'acti	0	0
- dotations aux provisions réglementées : Pour renouvellement des immob.	0	0
Impôts sur les sociétés	0	0

TOTAL III		
------------------	--	--

TOTAL DES CHARGES	140 678	113 567
REPRISE DU RESULTAT ANTERIEUR	0	0
RESULTAT CREDITEUR = Excédent	9 543	4 329

TOTAL GENERAL (I + II + III)	150 221	117 896
-------------------------------------	----------------	----------------



A.C.I. HDV QPV

Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
---------	---------------	---------------

PRODUITS**PRODUITS D'EXPLOITATION**

Ventes de marchandises	0	0
Production vendue :		
- prestations de services	0	0
- divers	61 129	39 290
70831200 PRESTATIONS A.C.I.	60 854	39 290
70840001 SPIP refacturations	275	0
Production stockée ou déstockage de production	0	0
Production immobilisée	0	0
Dotations et produits de tarification	0	0
Subventions d'exploitations et participations	80 713	66 731
74100000 SUBVENTION EXPLOITATION	22 000	22 000
74101500 SUBVENTION CASA	10 000	10 000
74101700 SUBVENT°- DIRECCTE	34 223	21 434
74101750 SUBVENT°- DIRECCTE/Part Modulée	1 542	238
74102600 SUBVENTION FAS - SEVE	0	6 000
74180000 SUBVENTION CONSEIL DEPART.	5 889	0
74190000 SUBVENTIONS CONSEIL REGIONAL	7 059	7 059
Reprises sur amortissements et provisions	0	533
78150000 REPRIS/PROV.RISQ.CHARGE	0	533
Utilisation de Fonds reportés ou dédiés	0	0
Transferts de charges	3 895	6 871
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	3 895	6 871
Autres produits	0	1
75880000 AUTRES PROD.GEST.COURANTE	0	1

TOTAL I	145 736	113 425
----------------	----------------	----------------

PRODUITS FINANCIERS

De participations et des immobilisations financières	0	0
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits	0	0
Reprises sur provisions	0	0
Transferts de charges	0	0
Différences positives de change	0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0

TOTAL II		
-----------------	--	--

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sur opérations de gestion	203	485
77000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	203	485
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	4 282	3 986
77700000 Q.P.de Subv.d'Invest.virée/Résultat	4 282	3 986
Reprises sur provisions :		
- reprises sur provisions réglementées : réserve de trésorerie	0	0
- reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif	0	0
- reprises sur autres provisions	0	0
Transferts de charges	0	0

TOTAL III	4 485	4 471
------------------	--------------	--------------

TOTAL DES PRODUITS	150 221	117 896
REPRISE DU RESULTAT ANTERIEUR	0	0
RESULTAT DEBITEUR = Déficit		

TOTAL GENERAL (I + II + III)	150 221	117 896
---------------------------------------	----------------	----------------



A.C.I. Tourettes

Compte de résultat M22 ALC>Nvx: 2020
Dossier : ES06 - EMPLOIS & SERVICES 06 - Périodes de : 01/2023 à 12/2023 - Journaux de simulation exclus - Comp
Niveaux analytiques : DISPOSITIF - Fourchette analytique de 00 à 06
Analytique : 05 - A.C.I. Tourettes

Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES		

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises	0	0
Variation de stock	0	0
Achats de matières premières et fournitures	0	0
Variation de stock	0	0
Achats d'autres approvisionnements	0	0
Variation de stock	0	0
Achats non stockés de matières et fournitures	4 116	3 604
60621000 PRODOTS PHARMACEUTIQUE	44	1
60623000 ALIMENTATION	253	67
60625400 PRODUITS D'ENTRETIEN	35	34
60626000 CARBURANT	1 607	1 308
60630000 PT MATERIEL OUTILLAGE	1 167	577
60641000 FOURNITURES BUREAU	267	157
60642000 FOURNITURES INFORMAT.	0	91
60680700 PRODUITS & FOURNIT./CHANTIERS	212	570
60681000 VETEMENTS DE TRAVAIL	532	798
Services extérieurs et autres	19 264	14 708
61352000 LOCATION EQUIPEMENT	6 336	4 361
61522000 ENT.REP.BATIMENTS	614	0
61552000 ENT.REP.MATER.TRANSPORT	3 239	1 096
61558000 ENT.REP.AUTRE MATERIEL	301	0
61560000 MAINTENANCE	313	140
61610000 ASS.MULTIRISQUES	385	530
61630000 ASS.MATER.TRANSPORT	1 232	977
61810000 CONCOURS DIVERS	132	0
62120000 SURVEILLANCE EXTERIEURE	1 925	1 846
62260000 HONORAIRES	1 814	1 805
62300000 INFOS,PUBLICATION,RELATION PUBLIQUE	0	211
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENT	1 325	573
62560000 MISSIONS	61	165
62570000 RECEPTIONS	149	188
62610000 LIAISONS INFORMATIQUES	79	124
62615000 LIAISONS INFO S/SYSTEME ASSOC.	521	122
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	37	103
62650000 TELEPHONE	372	890
62880000 AUTRES PRESTATIONS DIVERSES	429	1 577
Impôts, taxes et versements assimilés :		
- sur rémunérations	2 972	2 323
63110000 TAXES SUR SALAIRES	1 060	785
63330000 FORM.PROF.CONTINUE	1 912	1 538
- autres	0	560
63700000 AUTRES IMPOTS & TAXES	0	560



A.C.I. Tourettes

Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges de personnel :		
- salaires et traitements	68 907	59 508
64110000 PERSONNEL C.D.I.	35 185	25 378
64116000 INDEMN.NON SOUMISES A COTISAT°	1 174	893
64120000 PROVIS°/C.PAYES	-3 538	1 508
64120100 PROVIS°/C.P.-CET	1 010	0
64138100 Part.Empl./Trajet transp.communs	4	4
64140100 Indemnités Paniers/repas non soumis	2 373	2 217
64140500 Indemnités Télétravail non soumises	0	15
64151000 PERSONNEL CDD	2 759	0
64154000 PERSONNEL CAE / CDDI	29 922	27 929
64850000 SALAIRES+CHARGES/PERSO MIS A DISPO	0	-473
64870000 FORMATION PROFES.(HORS PAUF)	17	20
64880000 AUTRE CHARG.DIVERS.PERSO	0	2 017
- charges sociales	14 485	12 269
64511000 COTISATIONS URSSAF	9 155	7 655
64513100 COTISATIONS MEDERIC RETRAITE	1 972	1 406
64513200 COTISATIONS prevoyance	479	374
64513300 Mutuelle Santé	538	232
64514000 COTISAT° ASSEDIC/PÔLE EMPLOI	2 850	995
64520000 PROVIS°/CH.SOC.& FISC/CP	-1 892	828
64520100 PROVIS°/Ch.C.P.-CET	566	0
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	817	779
Dotations aux amortissements et provisions :		
Dotations aux amortissements :		
- des immobilisations	8 244	5 557
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	8 244	5 557
- des charges d'exploitation à répartir	0	0
Dotations aux provisions :		
- sur actif circulant	0	0
- pour risques et charges d'exploitation	81	74
68150000 DOTAT.PROV.RISQ.CHAR.EXP	81	74
Report en fonds dédiés :	0	0
Autres charges	0	6
65880000 AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION	0	6

TOTAL I	118 069	98 608
----------------	----------------	---------------

CHARGES FINANCIERES

Dotations aux amortissements et aux provisions	0	0
Intérêts et charges assimilées	0	0
Différences négatives de change	0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0

TOTAL II		
-----------------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Sur opérations de gestion		
Exercice courant	491	0
67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	491	0
Exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	0	0
Dotations aux amortissements et aux provisions :	0	0
- dotations aux provisions réglementées : réserve de trésorerie	0	0
- dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif	0	0
- dotations aux provisions réglementées : Pour renouvellement des immob.	0	0
Impôts sur les sociétés	0	0

TOTAL III	491	
------------------	------------	--

TOTAL DES CHARGES	118 560	98 608
REPRISE DU RESULTAT ANTERIEUR	0	0
RESULTAT CREDITEUR = Excédent		

TOTAL GENERAL (I + II + III)	118 560	98 608
---------------------------------------	----------------	---------------



Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
---------	---------------	---------------

PRODUITS**PRODUITS D'EXPLOITATION**

Ventes de marchandises	0	0
Production vendue :		
- prestations de services	0	0
- divers	26 081	12 938
70831200 PRESTATIONS A.C.I.	26 081	12 938
Production stockée ou déstockage de production	0	0
Production immobilisée	0	0
Dotations et produits de tarification	0	0
Subventions d'exploitations et participations	41 328	30 224
74100000 SUBVENTION EXPLOITATION	2 000	2 000
74101700 SUBVENT°- DIRECCTE	31 722	21 938
74101750 SUBVENT°- DIRECCTE/Part Modulée	1 578	287
74102600 SUBVENTION FAS - SEVE	0	6 000
74180000 SUBVENTION CONSEIL DEPART.	6 028	0
Reprises sur amortissements et provisions	0	0
Utilisation de Fonds reportés ou dédiés	0	0
Transferts de charges	1 560	1 000
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	1 560	1 000
Autres produits	0	1 760
75838120 REMBRST Contrats aidés	0	1 760

TOTAL I	68 969	45 923
----------------	---------------	---------------

PRODUITS FINANCIERS

De participations et des immobilisations financières	0	0
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits	0	0
Reprises sur provisions	0	0
Transferts de charges	0	0
Différences positives de change	0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0

TOTAL II		
-----------------	--	--

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sur opérations de gestion	60	176
77000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	60	176
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	6 082	4 352
77700000 Q.P.de Subv.d'Invest.virée/Résultat	6 082	4 352
Reprises sur provisions :		
- reprises sur provisions réglementées : réserve de trésorerie	0	0
- reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif	0	0
- reprises sur autres provisions	0	0
Transferts de charges	0	0

TOTAL III	6 142	4 528
------------------	--------------	--------------

TOTAL DES PRODUITS	75 111	50 451
REPRISE DU RESULTAT ANTERIEUR	0	0
RESULTAT DEBITEUR = Déficit	43 449	48 158
TOTAL GENERAL (I + II + III)	118 560	98 608



Leader

Compte de résultat M22 ALC>Nvx: 2020

Dossier : ES06 - EMPLOIS & SERVICES 06 - Périodes de : 01/2023 à 12/2023 - Journaux de simulation

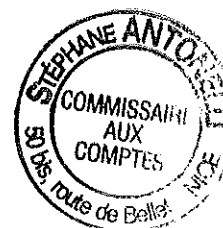
Niveaux analytiques : DISPOSITIF - Fourchette analytique de 00 à 06

Analytique : 06 - Leader

Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES		

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises	0	0
Variation de stock	0	0
Achats de matières premières et fournitures	0	0
Variation de stock	0	0
Achats d'autres approvisionnements	0	0
Variation de stock	0	0
Achats non stockés de matières et fournitures	698	401
60626000 CARBURANT	40	401
60680700 PRODUITS & FOURNIT./CHANTIERS	658	0
Services extérieurs et autres	3 323	6 672
61100000 SOUS TRAITANCE	2 675	5 350
62300000 INFOS,PUBLICATION,RELATION PUBLIQUE	0	1 145
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENT	247	165
62560000 MISSIONS	400	12
Impôts, taxes et versements assimilés :		
- sur rémunérations	255	590
63110000 TAXES SUR SALAIRES	137	374
63330000 FORM.PROF.CONTINUE	118	216
- autres	0	0



Leader

Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges de personnel :		
- salaires et traitements	6 924	9 153
64110000 PERSONNEL C.D.I.	4 680	5 524
64140100 Indemnités Paniers/repas non soumis	21	0
64151000 PERSONNEL CDD	155	2 268
64870000 FORMATION PROFES.(HORS PAUF)	2 068	1 360
- charges sociales	1 575	2 297
64511000 COTISATIONS URSSAF	1 068	1 645
64513100 COTISATIONS MEDERIC RETRAITE	229	328
64513200 COTISATIONS prevoyance	41	62
64513300 Mutuelle Santé	27	33
64514000 COTISAT° ASSEDIC/PÔLE EMPLOI	204	230
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	5	0
Dotations aux amortissements et provisions :		
Dotations aux amortissements :		
- des immobilisations	0	0
- des charges d'exploitation à répartir	0	0
Dotations aux provisions :		
- sur actif circulant	0	0
- pour risques et charges d'exploitation	0	0
Reports en fonds dédiés :	0	0
Autres charges	0	0

TOTAL I	12 775	19 112
----------------	---------------	---------------

CHARGES FINANCIERES

Dotations aux amortissements et aux provisions	0	0
Intérêts et charges assimilées	0	0
Différences négatives de change	0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0

TOTAL II		
-----------------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Sur opérations de gestion		
Exercice courant	0	0
Exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	0	0
Dotations aux amortissements et aux provisions :	0	0
- dotations aux provisions réglementées : réserve de trésorerie	0	0
- dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes	0	0
- dotations aux provisions réglementées : Pour renouvellement des imm.	0	0
Impôts sur les sociétés	0	0

TOTAL III		
------------------	--	--

TOTAL DES CHARGES	12 775	19 112
REPRISE DU RESULTAT ANTERIEUR	0	0
RESULTAT CREDITEUR = Excédent		

TOTAL GENERAL (I + II + III)	12 775	19 112
---------------------------------------	---------------	---------------



Leader

Libellé	Exercice 2023	Exercice 2022
---------	---------------	---------------

PRODUITS

PRODUITS D'EXPLOITATION

Ventes de marchandises	0	0
Production vendue :		
- prestations de services	0	0
- divers	0	0
Production stockée ou déstockage de production	0	0
Production immobilisée	0	0
Dotations et produits de tarification	0	0
Subventions d'exploitations et participations	12 775	19 112
74100000 SUBVENTION EXPLOITATION	12 775	19 112
Reprises sur amortissements et provisions	0	0
Utilisation de Fonds reportés ou dédiés	0	0
Transferts de charges	0	0
Autres produits	0	0

TOTAL I	12 775	19 112
---------	--------	--------

PRODUITS FINANCIERS

De participations et des immobilisations financières	0	0
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres	0	0
Reprises sur provisions	0	0
Transferts de charges	0	0
Différences positives de change	0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0

TOTAL II		
----------	--	--

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sur opérations de gestion	0	0
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions :		
- reprises sur provisions réglementées : réserve de trésorerie	0	0
- reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes	0	0
- reprises sur autres provisions	0	0
Transferts de charges	0	0

TOTAL III		
-----------	--	--

TOTAL DES PRODUITS	12 775	19 112
REPRISE DU RESULTAT ANTERIEUR	0	0
RESULTAT DEBITEUR = Déficit		

TOTAL GENERAL (I + II + III)	12 775	19 112
--------------------------------	--------	--------



	Valeur brute des Immob.au début de l'exercice	Acquisit° et/ou Transferts	Cess°, rebus et/ou Transferts	Valeur brute des Immob.à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	4 253	9 600	0	13 853
Construct°/ Agencet aménagt s/sol d'autrui	0	0	0	0
Install.techniques, outillage	43 597	10 756	0	54 352
Agencements, Aménagements	12 332	0	0	12 332
Materiels de Transports	165 094	0	1 150	163 944
Materiels de Bureau & Info	16 234	0	0	16 234
Mobiliers	12 675	0	0	12 675
Immobilisations en cours	0	0	0	0
autres immobilisations financières	10 138	0	30	10 108
TOTAL	264 323	20 356	1 180	283 499



	Cumul des Amort.au début de l'exercice	Amortissements de l'exercice	Reprises s/ Amort.de l'exercice	Cumul des Amort.à la fin de l'exercice
Frais d'établisst,concess°,brevets	1 697	3 006	0	4 703
Construct°/ Agencet aménagt s/sol d'autrui	0	0	0	0
Install.techniques, outillage	35 256	7 051	0	42 307
Agencements, Aménagements	8 117	1 375	0	9 492
Materiels de Transports	55 118	20 513	718	74 913
Materiels de Bureau & Info	14 045	1 064	0	15 109
Mobiliers	9 388	1 183	0	10 571
TOTAL	123 621	34 192	718	157 095



Note n°3 : Stocks :

Les stocks d'achats stockés de matières premières et fournitures considérées comme non significatifs ne sont pas comptabilisés à la clôture de chaque exercice.

La variation est laissée dans les comptes par nature.



TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	À l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture de l'exercice
	Montant global avec règlement ANC 2018-06				
Fonds propres sans droit de reprise	0	0	0	0	0
Fonds propres avec droit de reprise	0	0	0	0	0
Ecart de réévaluation	0		0	0	0
Réserves	0	0	0	0	0
Report à nouveau	47 327	-6 672	0	0	40 655
Excédent ou déficit de l'exercice	-6 672	6 672	0	107 914	-107 914
Situation nette	40 655	0	0	107 914	-67 259
Fonds propres consommables	0		0	0	0
Subventions d'investissement	89 735		0	15 920	73 815
Provisions réglementées	0		0	0	0
TOTAL	130 390	0	0	123 834	6 557

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	Solde Initial	Augmentations / apports	Diminutions	Solde Final
Fonds propres sans droit de reprise	0	0	0	0
Dons & legs	0	0	0	0
Total Fonds propres sans droits de reprise	0	0	0	0

Fonds propres avec droit de reprise	Solde Initial	Augmentations / apports / réaffectations	Diminutions / réaffectations	Solde Final
Report à nouveau / gestion contrôlée	0	0	0	0
charges différées / financeurs	0	0	0	0
Subvention d'investissement	139 902	0	0	139 902
Q.P. de subvent° d'investiss° virée s/ résultat	-50 167	0	15 920	-66 087
Différence s/ réalisat° d'actif	0	0	0	0
Total Fonds propres avec droit de reprise	89 735	0	15 920	73 815



Créances	Montant brut	à - d'l an	à + d'l an
<u>Immobilisations financières</u>			
Participations et créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	10 108	10 108	
<u>Actif circulant</u>			
Créances redevables et comptes rattachés	122 418	122 418	
Autres créances	1 558	1 558	
Charges constatées d'avance	802	802	
TOTAL	134 886	134 886	0

Dettes	Montant brut	à - d'l an	à + d'l an
<u>dettes financières</u>			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers (*)	150 000		150 000
<u>Autres Dettes</u>			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Redevables créditeurs			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 550	15 550	
Dettes sociales et fiscales	116 925	116 925	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	5 570	5 570	
Produits constatés d'avance	0	0	
TOTAL	288 045	138 045	150 000

(*): dont :

apport trésorerie temporaire par ALC: 150 000 euros
selon convention de partenariat du 3 avril 2015, art.5



Note n°6 : Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires de commissaire aux comptes comptabilisés en charges au titre de la mission portant sur l'exercice 2023 est de 7 045 euros TTC.



TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

	Solde à l'ouverture de l'exercice	Variations de l'exercice		Solde à la clôture de l'exercice
Subventions d'investissement	Montant global	Augmentation	Diminution	Montant global
TOTAL Montant nominal (compte 131)	139 902	0	0	139 902
TOTAL Quotes-parts virées au résultat (compte 139)	50 167	15 920	0	66 087



Note n°8 : Contributions volontaires en nature :

Conformément aux nouvelles dispositions du plan comptable associatif, Art. 431-10 règlement comptable ANC. N°2018-06, l'entité a décidé de comptabiliser les contributions volontaires en nature.

- Dons en nature : Néant

- Bénévolat pour 2 127 EUROS : Elles correspondent à 80 heures de participation des administrateurs de l'association : conseil d'administration, Assemblée générale, valorisées selon le coefficient 430 de la convention collective appliquée à ES 06, avec 55% de charges patronales.

