



**ASS INSTITUT ALFRED FOURNIER**

Laboratoires d'analyses médicales

25 boulevard Saint Jacques

75014 PARIS

Siret : 78457063200017

**Etats Financiers**

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

**Sommaire**

Rapport de Présentation	1
1. Etats Financiers	2
<b>Bilan Actif</b>	3
<b>Bilan Passif</b>	4
<b>Compte de Résultat</b>	5
<b>Compte de Résultat (suite)</b>	6
2. Annexe	7
<b>Faits caractéristiques</b>	8
<b>Règles et méthodes comptables</b>	9
<b>Notes sur le bilan</b>	11
<b>Notes sur le compte de résultat</b>	18
<b>Stocks 2022</b>	20
3. Détail du Bilan	21
<b>Détail du Bilan</b>	22
<b>Détail du Bilan</b>	26
4. Détail du Compte de Résultat	30
<b>Soldes Intermédiaires de Gestion</b>	31
<b>Soldes Intermédiaires de Gestion</b>	32
<b>Détail du Compte de Résultat</b>	33
<b>Détail du Compte de Résultat</b>	33

## RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels arrêtés par ASS INSTITUT ALFRED FOURNIER pour l'exercice du 01 janvier 2022 au 31 décembre 2022 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	9 599 256
Produits d'exploitation	10 911 730
<b>Résultat net comptable (Perte)</b>	<b>-173 907</b>

A PARIS 08  
Le 04 mai 2023

Pour STREGO

GOSSELIN Stéphane  
EXPERT-COMPTABLE

LE FLANCHEC Jean-Marc  
DIRECTEUR DE MISSION

# Etats Financiers



## Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles (1)	359 643	333 806	25 837	27 386
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	271 696		271 696	271 696
Constructions	6 233 329	3 369 378	2 863 951	3 029 198
Installations techniques, matériels et outillages industriels	862 142	567 209	294 934	215 450
Autres immobilisations corporelles	797 840	662 891	134 949	75 220
Immobilisations grévées de droit				
Immobilisations corporelles en cours	64 845		64 845	17 966
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations				
Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières (2)	33 992		33 992	39 063
<b>TOTAL I</b>	<b>8 623 488</b>	<b>4 933 284</b>	<b>3 690 204</b>	<b>3 675 980</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approvisionnements	124 848		124 848	275 626
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				5 430
<b>Créances</b>				
Usagers et comptes rattachés	628 911	44 621	584 290	850 616
Autres Créances	212 297		212 297	351 763
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>4 267 598</b>		<b>4 267 598</b>	<b>3 561 163</b>
<b>Disponibilités</b>	<b>619 438</b>		<b>619 438</b>	<b>1 758 488</b>
<b>Charges constatés d'avance (3)</b>	<b>100 581</b>		<b>100 581</b>	<b>72 869</b>
<b>TOTAL II</b>	<b>5 953 673</b>	<b>44 621</b>	<b>5 909 051</b>	<b>6 875 956</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>14 577 161</b>	<b>4 977 905</b>	<b>9 599 256</b>	<b>10 551 935</b>
1) Dont droit au bail				
2) Dont à moins d'un an				
3) Dont à plus d'un an				

## Bilan Passif

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
-Fonds associatifs sans droit de reprise	5 183 267	5 183 267
-Ecart de réévaluation		
-Réserves	2 418 414	2 124 929
-Report à nouveau		
-Résultat de l'exercice	-173 907	293 485
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatifs avec droit de reprise	4 617	4 617
-Apports		
-Legs et donations		
-Autres fonds associatifs		
-Résultat sous contrôle de tiers financeurs	4 617	4 617
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement (sur biens non renouvelables)	366 921	400 684
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>Total I</b>	<b>7 799 311</b>	<b>8 006 981</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	130 211	241 604
Provisions pour charges	67 612	220 821
<b>Total II</b>	<b>197 823</b>	<b>462 424</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
Fonds dédiés sur subventions fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>Total III</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus		
Dettes fournisseurs	539 298	1 018 440
Dettes fiscales et sociales	1 031 140	1 051 158
Dettes sur immobilisations	30 180	11 432
Autres dettes	1 505	1 500
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>Total IV</b>	<b>1 602 122</b>	<b>2 082 530</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 599 256</b>	<b>10 551 935</b>
1) Dont à plus d'un an		-52 447 354
Dont à moins d'un an	1 602 122	54 529 884
2) Dont concours bancaire courants et soldes créditeurs de banques		

## Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens et services	7 834 798	9 220 782
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>7 834 798</b>	<b>9 220 782</b>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	2 644 775	2 335 223
Reprises sur provisions et transferts de charges	382 287	440 353
Cotisations	2 160	3 300
Autres produits	47 710	47 360
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>10 911 730</b>	<b>12 047 018</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières	1 649 256	2 009 552
Variation de stock de matières premières	150 779	-133 033
Autres achats non stockés	345 176	381 272
Charges externes (3) (4)	1 267 886	1 263 921
Impôts et taxes	550 844	556 482
Salaires et traitements	4 487 857	4 728 014
Charges sociales	2 205 505	2 352 355
Dotations aux amortissements et provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	323 418	308 653
- Sur immobilisations : dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions		
- Sur risques et charges : dotations aux provisions	44 621	245 971
Autres charges	84 461	58 776
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>11 109 800</b>	<b>11 771 962</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-198 070</b>	<b>275 057</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
- Excédent ou déficit transféré		
- Déficit ou excédent transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits nets sur cessions VMP		
Autres produits financiers	6 435	4 394
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>6 435</b>	<b>4 394</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Intérêts et charges assimilées	14 779	14 251
Charges nettes sur cessions VMP		
Autres charges financières		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>14 779</b>	<b>14 251</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>-8 344</b>	<b>-9 857</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-206 414</b>	<b>265 200</b>

## Compte de Résultat (suite)

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opération de gestion		
Sur opération en capital	33 763	33 763
Reprises sur provisions et transfert de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>33 763</b>	<b>33 763</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opération de gestion	5	22
Sur opération en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		4 507
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>5</b>	<b>4 529</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>33 758</b>	<b>29 234</b>
Participation des salariés au résultat		
Impôts sur les bénéfices	1 251	948
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
<b>Total des Produits</b>	<b>10 951 929</b>	<b>12 085 175</b>
<b>Total des Charges</b>	<b>11 125 836</b>	<b>11 791 690</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-173 907</b>	<b>293 485</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<b>Ressources</b>		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>Total</b>		
<b>Emplois</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole		
<b>Total</b>		
1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
3) Crédit-bail mobilier	15 984	78 005
4) Crédit-bail immobilier		

# Annexe



## Faits caractéristiques

### Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

---

#### CHANGEMENT D'ESTIMATION COMPTABLE

Suite au constat du départ des salariés de leur propre initiative, il a été décidé de modifier la méthode d'estimation du calcul de l'indemnité de départ en retraite. Le calcul précédent intégrait une quote part prépondérante de la provision à la demande de l'association.

La dette actuarielle constatée au 31 décembre 2022 est de 67 612 € et a générée une reprise de provision d'un montant de 134 503 €.

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : INSTITUT ALFRED FOURNIER

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 9 599 256 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 173 907 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

### Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

---

L'Association Institut Alfred Fournier reconnue d'utilité publique, dont le siège social est sis 25, boulevard Saint Jacques à Paris dans le 14ème arrondissement a pour vocation d'intervenir dans le domaine des maladies infectieuses sexuellement transmissibles, ainsi que du SIDA et de l'hépatite C.

L'Institut Alfred Fournier exerce une activité de dépistage, de soins, de recherches thérapeutiques et de prévention. Un établissement secondaire Chemin Vert (CV) sis à Paris le 11ème arrondissement dispense des soins dentaires et des consultations.

### Règles générales

---

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis et présentés conformément

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

---

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## Règles et méthodes comptables

### Amortissements

---

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Constructions : 60 ans
- \* Agencements des constructions : 30 ans
- \* Installations techniques : 20 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
- \* Matériel de bureau : 1 à 7 ans
- \* Matériel informatique : 1 à 7 ans
- \* Mobilier : 3 à 10 ans

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

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

### Créances

---

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

### Provisions

---

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Produits et charges exceptionnels

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

---

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	358 578			403 013
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>358 578</b>			<b>403 013</b>
- Terrains	271 696			271 696
- Constructions sur sol propre	4 487 696			4 509 639
- Constructions sur sol d'autrui	1 089 719			1 095 024
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	621 662			628 666
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	719 653			862 142
- Installations générales, agencements aménagement divers	97 086			105 486
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	600 689			692 354
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				21 475
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>7 888 203</b>			<b>8 186 483</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	39 063			33 992
<b>Immobilisations financières</b>	<b>39 063</b>			<b>33 992</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>8 285 845</b>			<b>8 623 488</b>

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	313 227			333 806
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>313 227</b>			<b>333 806</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	2 195 264			2 323 702
- Constructions sur sol d'autrui	466 946			520 732
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	507 670			524 944
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	504 204			567 209
- Installations générales, agencements aménagements divers	90 281			93 809
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	532 274			569 082
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>4 296 639</b>			<b>4 599 478</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>4 609 865</b>			<b>4 933 284</b>

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 975 781 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	33 992		33 992
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	628 911	628 911	
Autres	212 297	212 297	
Charges constatées d'avance	100 581	100 581	
<b>Total</b>	<b>975 781</b>	<b>941 789</b>	<b>33 992</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
Clients - Factures Ó Útablir	3 170
RRR a obtenir et autres avoirs FNP	20 055
<b>Total</b>	<b>23 225</b>

## Notes sur le bilan

## Fonds propres

## Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	5 183 267				5 183 267
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves hors activités sociales	2 124 929	293 485			2 418 414
Réserves des activités sociales					
RAN hors activités sociales					
RAN des activités sociales	4 617				4 617
Exc.ou Déficit hors activ.sociales	293 485	-293 485		173 907	-173 907
Exc.ou Déficit des activités sociales					
<b>Situation nette</b>	<b>7 606 297</b>			<b>173 907</b>	<b>7 432 390</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	400 684			33 763	366 921
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
<b>TOTAL</b>	<b>8 006 981</b>			<b>207 670</b>	<b>7 799 311</b>

## Notes sur le bilan

## Provisions

## Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	241 604				130 211
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	220 821				67 612
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>Total</b>	<b>462 424</b>				<b>197 823</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation		44 621	348 933		
Financières					
Exceptionnelles					

**Notes sur le bilan**

Au 31/12/2022, les provisions s'analysent de la manière suivante :

- Provision pour risques sur actes PCR non transmis au SIDEPE :

o provision de 80 211 € pour la période 2021

- Provision pour litige avec un salarié aux prud'hommes : provisionné à hauteur de 50 000 € sur l'exercice précédent ;

Le montant de 67 612 euros au 31 décembre 2022 correspond à la provision pour indemnité de départ à la retraite et calculé selon les hypothèses suivantes :

- Salariés présents au 31 décembre 2022

- Augmentation de salaire de 1.5% constant

- Taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette de 3%

- Départ à la retraite à 65 ans

- Taux de rotation : 20%

- Départ à l'initiative des salariés dans 100% des cas

- Table de mortalité réglementaire

Le montant ainsi déterminé, soit 67 612 euros correspond à la Dette actuarielle.

Les hypothèses actuarielles ont été actualisées comparativement à l'exercice précédent.

**Dettes****Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 602 122 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	539 298	539 298		
Dettes fiscales et sociales	1 031 140	1 031 140		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	30 180	30 180		
Autres dettes (**)	1 505	1 505		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>1 602 122</b>	<b>1 602 122</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

## Notes sur le bilan

## Charges à payer

	Montant
FNP fournisseurs de biens et servic	77 723
Provision pour congés payés	194 852
Personnel - Autres charges à payer	147 501
Charges sociales sur congés à payer	87 228
Organ.sociaux Autres charges à payer	74 488
Charges fiscales sur congés à payer	23 495
Etat - Autres charges à payer	15 795
Sub CEGID trop perçue	114 627
<b>Total</b>	<b>735 708</b>

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	100 581		
<b>Total</b>	<b>100 581</b>		

**Notes sur le compte de résultat****Chiffre d'affaires et ressources****Répartition par secteur d'activité**

Secteur d'activité	31/12/2022
CONSULTATIONS IAF	2 703 250
CONSULTATIONS ET DENTAIRE CV	1 866 178
PRELEVEMENTS CV	13 347
PRELEVEMENTS IAF	203 907
LABORATOIRE	2 436 642
ANALYSES EXTERNES	248 348
VACCINATIONS y compris CV	272 516
PROTOCOLES BIOLOGIQUES	
DIVERS (refact, ristournes, etc)	90 609
COTISATIONS	2 160
<b>TOTAL</b>	<b>7 836 958</b>

**Charges et produits d'exploitation et financiers****Rémunération des commissaires aux comptes****Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 16 200 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Les honoraires du Commissaire aux comptes au titre du contrôle légal des comptes figurant en charge de l'exercice s'élèvent à 16 200 euros TTC.

**Subventions d'exploitation**

Sur autorisation de l'agence régionale de la santé (ARS), un complément de la subvention MKP à été constaté pour 48 152 euros, par imputation sur le solde du trop perçue de la subvention CEGIDD SEGUR 2022, pour ramener le solde de 162 779 euros à 114 627 euros au 31/12/2022

**Notes sur le compte de résultat**

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics						
Subventions d'exploitation						2 644 775
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissement						33 763
						<b>2 678 538</b>

**Charges et Produits exceptionnels****Résultat exceptionnel**

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5	
Subventions d'investissement virées au résultat		33 763
<b>TOTAL</b>	<b>5</b>	<b>33 763</b>

**Stocks 2022****Stocks**

Au 31/12/2022, les stocks sont évalués à 124 847.79 €. Ils sont répartis sur les deux sites de la façon suivante :

TYPE	IAF	CV	Total
	2022	2022	
CONSOMMABLES	32 801,87	14 841,65	47 643,52
REACTIFS	74 441,19		74 441,19
F. BUREAUX	2 143,45	619,63	2 763,08
	109 386,51	15 461,28	124 847,79

TYPE	IAF	CV	Total
	2022	2022	
Laboratoire	93 435,80	729,12	94 164,92
Généraux	2 143,45	619,63	2 763,08
Policlinique	4 383,76	7 134,02	11 517,78
Vaccination	9 423,50	6 978,51	16 402,01
	109 386,51	15 461,28	124 847,79

## Détail du Bilan



## Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
<b>ACTIF</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<i>Marque, droits et valeurs similaire</i>	359 642,87		359 642,87	340 612,07
<i>Amortissement Licence Brevets Droit</i>		333 805,82	-333 805,82	-313 226,57
<b>Concessions, brevets et droits assimilés</b>	<b>359 642,87</b>	<b>333 805,82</b>	<b>25 837,05</b>	<b>27 385,50</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
TERRAIN	271 696,00		271 696,00	271 696,00
<b>Terrains</b>	<b>271 696,00</b>		<b>271 696,00</b>	<b>271 696,00</b>
<i>Gros oeuvre</i>	2 103 670,77		2 103 670,77	2 103 670,77
<i>Façade-Etanchéité-Menuiseries</i>	803 167,58		803 167,58	803 167,58
<i>IGT (chauffage climatisation)</i>	1 035 961,34		1 035 961,34	1 017 174,56
<i>Agencements intérieurs</i>	566 839,36		566 839,36	563 683,36
<i>Installations et agencements</i>	611 246,76		611 246,76	609 931,26
<i>Gros oeuvre CV</i>	242 209,26		242 209,26	242 209,26
<i>Façade-Etanchéité-Menuiseries CV</i>	145 246,80		145 246,80	145 246,80
<i>IGt (Chauffage climatisation) CV</i>	183 118,46		183 118,46	177 814,26
<i>Agencements intérieures CV</i>	524 449,07		524 449,07	524 449,07
<i>Installations et agencements CV</i>	17 419,18		17 419,18	11 731,18
<i>Amortissement bat</i>		2 198 116,42	-2 198 116,42	-2 096 084,42
<i>Amortis. ventilation chauffage</i>		52 650,20	-52 650,20	-37 896,21
<i>Amortis. Igt interieur</i>		72 935,33	-72 935,33	-61 283,35
<i>Amortissement Agencement &amp; installa</i>		514 192,99	-514 192,99	-498 427,66
<i>Amortissement GO CV</i>		40 147,90	-40 147,90	-36 110,99
<i>Amortissement menuiseries ext CV</i>		44 641,95	-44 641,95	-39 800,44
<i>Amortissement ventilation chaff CV</i>		87 903,91	-87 903,91	-78 697,35
<i>Amortissements IGT intérieures CV</i>		348 037,93	-348 037,93	-312 337,26
<i>Amortissement IGT CV</i>		10 751,09	-10 751,09	-9 242,19
<b>Constructions</b>	<b>6 233 328,58</b>	<b>3 369 377,72</b>	<b>2 863 950,86</b>	<b>3 029 198,23</b>
<i>Matériel d'exploitation</i>	862 142,33		862 142,33	719 653,39
<i>Amortissements materiel d'exploitat</i>		567 208,52	-567 208,52	-504 203,52
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>862 142,33</b>	<b>567 208,52</b>	<b>294 933,81</b>	<b>215 449,87</b>
<i>Installations et agencements</i>	105 486,36		105 486,36	97 086,36
<i>Materiel bureau et informatique</i>	533 283,88		533 283,88	465 573,41
<i>Mobilier</i>	159 070,22		159 070,22	135 116,06
<i>Amortissements installations,agence</i>		93 809,29	-93 809,29	-90 281,01
<i>Amortissement materiel bureau et in</i>		448 047,98	-448 047,98	-424 577,12
<i>Amortissement mobilier</i>		121 034,18	-121 034,18	-107 697,29
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>797 840,46</b>	<b>662 891,45</b>	<b>134 949,01</b>	<b>75 220,41</b>
<i>Immob. corporelles en cours</i>	21 475,20		21 475,20	
<i>Immo. incorporelles en cours</i>	43 370,20		43 370,20	17 966,22
<b>Immobilisations en cours</b>	<b>64 845,40</b>		<b>64 845,40</b>	<b>17 966,22</b>
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
<i>Dépôts et cautionnements versés</i>	30 442,21		30 442,21	35 513,30
<i>Dépôts</i>	3 550,00		3 550,00	3 550,00
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>33 992,21</b>		<b>33 992,21</b>	<b>39 063,30</b>
<b>Total I</b>	<b>8 623 487,85</b>	<b>4 933 283,51</b>	<b>3 690 204,34</b>	<b>3 675 979,53</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
<i>Fournitures consommables</i>	32 801,87		32 801,87	40 158,28
<i>Réactifs</i>	74 441,19		74 441,19	199 567,47
<i>Fournitures consommables</i>	15 461,28		15 461,28	31 955,90

## Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
<i>Fournitures de bureau</i>	2 143,45		2 143,45	3 944,66
Matières premières et autres approv.	124 847,79		124 847,79	275 626,31
<i>Fournisseurs avances et acomptes ve</i>				5 430,00
Avances et acomptes versés sur commandes				5 430,00
<b>Créances</b>				
<i>CLIENTS ELISA CV 2020</i>	36 538,95		36 538,95	
<i>CLIENTS ELISA 2020</i>				58 255,24
<i>CLIENTS ELISA CV 2021</i>	27 328,33		27 328,33	665 830,97
<i>CLIENT ELISA 2022</i>	463 439,25		463 439,25	
<i>Clients divers</i>	53 813,00		53 813,00	106 678,25
<i>Clients douteux ou litigieux</i>	44 621,17		44 621,17	84 330,65
<i>Clients - Factures Ó Útablir</i>	3 170,11		3 170,11	19 852,00
<i>Provisions pour clients douteux</i>		44 621,17	-44 621,17	-84 330,65
Usagers et comptes rattachés	628 910,81	44 621,17	584 289,64	850 616,46
<i>Fournisseur d'immo autres avoirs</i>	2 400,00		2 400,00	
<i>RRR a obtenir et autres avoirs FNP</i>	20 054,72		20 054,72	10 124,77
<i>Salaires nÚgatifs - rÚgularisation</i>				3 263,52
<i>Oppositions</i>				132,52
<i>Etat - Subventions à recevoir</i>				5 700,00
<i>Subvention - CeGIDD ARS</i>				182 221,00
<i>Subvention - 11.5 CPAM</i>	67 614,21		67 614,21	77 393,82
<i>Subvention - RFS CPAM</i>	70 910,53		70 910,53	72 927,55
<i>Subvention - MKP ARS</i>	47 190,00		47 190,00	
<i>CHEQUE DEJEUNER</i>	4 127,21		4 127,21	
Autres créances	212 296,67		212 296,67	351 763,18
<i>Bons du trésor et de caisse LIV A</i>	90 130,85		90 130,85	88 908,36
<i>Livret Associatif Caisse Epargne</i>	4 177 467,31		4 177 467,31	3 472 254,31
Valeurs mobilières de placement	4 267 598,16		4 267 598,16	3 561 162,67
<i>BNP PARIBAS</i>	535 956,61		535 956,61	1 724 513,15
<i>CAISSE D'EPARGNE</i>	52 930,91		52 930,91	4 234,08
<i>BNP - CHEMIN VERT</i>	26 666,82		26 666,82	17 666,34
<i>Caisse</i>	1 670,63		1 670,63	7 416,60
<i>Caisse IAF Chemin Vert</i>	2 212,84		2 212,84	4 657,96
Disponibilités	619 437,81		619 437,81	1 758 488,13
<i>Charges constatées d'avance</i>	100 581,42		100 581,42	72 868,86
Charges constatées d'avance (3)	100 581,42		100 581,42	72 868,86
<b>Total II</b>	<b>5 953 672,66</b>	<b>44 621,17</b>	<b>5 909 051,49</b>	<b>6 875 955,61</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>14 577 160,51</b>	<b>4 977 904,68</b>	<b>9 599 255,83</b>	<b>10 551 935,14</b>

## Détail du Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
<b>PASSIF</b>		
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>	<b>5 183 266,59</b>	<b>5 183 266,59</b>
Autres réserves	2 418 413,80	2 124 928,75
Réserves	2 418 413,80	2 124 928,75
Résultat de l'exercice	-173 907,08	293 485,05
<b>Autres Fonds Associatifs</b>		
Résultat sous contrôle du tiers fin	4 616,51	4 616,51
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	4 616,51	4 616,51
Fonds associatifs avec droit de reprise	4 616,51	4 616,51
Subventions d'Équipement	702 607,06	702 607,06
Subventions d'invest. communes	-335 685,98	-301 923,13
Subventions d'investissement	366 921,08	400 683,93
<b>Total I</b>	<b>7 799 310,90</b>	<b>8 006 980,83</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions	130 210,52	241 603,64
Provisions pour risques	130 210,52	241 603,64
Provisions /pensions et obligations	67 612,00	220 820,75
Provisions pour charges	67 612,00	220 820,75
<b>Total II</b>	<b>197 822,52</b>	<b>462 424,39</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
<b>Total III</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Fournisseurs achats de biens	231 744,53	600 657,72
Fournisseurs achats de services	229 831,01	323 410,47
FNP fournisseurs de biens et servic	77 722,57	94 371,78
<b>Dettes fournisseurs</b>	<b>539 298,11</b>	<b>1 018 439,97</b>
Remunerations dues		2 469,03
Note de frais - ADM	160,00	160,00
Note de frais - POLI		3 062,44
Provision pour congés payés	194 851,54	201 661,13
Personnel - Autres charges Ó payer	147 500,81	184 713,60
Securite Sociale (URSSAF)	148 892,00	172 490,38
VAUBAN HUMANIS	56 718,63	66 945,23
MEDERIC	86 344,51	90 221,08
Part. Formation Professionnelle	1 807,46	11 450,71
Part. Construction	19 983,68	20 525,88
Versement Comité Entreprise	12 947,31	14 186,59
Charges sociales sur congés a payer	87 227,61	89 737,81
Organ.sociaux Autres charges a paye	74 487,96	93 814,85
Etat impôts sur les bénéfices	1 251,00	948,39
Etat - Taxe sur les salaires	14 413,00	19 525,56
Etat - Prélèvement à la source	30 637,13	35 354,77
Charges fiscales sur congés a payer	23 494,57	24 635,69
Etat - Autres charges a payer	15 795,48	19 254,95
Sub CEGID trop perçue	114 627,00	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>1 031 139,69</b>	<b>1 051 158,09</b>
Fournisseurs achats d'immobilisatio	30 179,66	11 431,86
<b>Dettes sur immobilisations</b>	<b>30 179,66</b>	<b>11 431,86</b>
Clients douteux - LORY	4,95	
Débiteurs, créditeurs divers	1 500,00	1 500,00

## Détail du Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
Autres dettes	1 504,95	1 500,00
<b>Total IV</b>	<b>1 602 122,41</b>	<b>2 082 529,92</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 599 255,83</b>	<b>10 551 935,14</b>

## Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
<b>ACTIF</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<i>Marque, droits et valeurs similaire</i>	359 642,87		359 642,87	340 612,07
<i>Amortissement Licence Brevets Droit</i>		333 805,82	-333 805,82	-313 226,57
<b>Concessions, brevets et droits assimilés</b>	<b>359 642,87</b>	<b>333 805,82</b>	<b>25 837,05</b>	<b>27 385,50</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<i>TERRAIN</i>	271 696,00		271 696,00	271 696,00
<b>Terrains</b>	<b>271 696,00</b>		<b>271 696,00</b>	<b>271 696,00</b>
<i>Gros oeuvre</i>	2 103 670,77		2 103 670,77	2 103 670,77
<i>Façade-Etanchéité-Menuiseries</i>	803 167,58		803 167,58	803 167,58
<i>IGT (chauffage climatisation)</i>	1 035 961,34		1 035 961,34	1 017 174,56
<i>Agencements intérieurs</i>	566 839,36		566 839,36	563 683,36
<i>Installations et agencements</i>	611 246,76		611 246,76	609 931,26
<i>Gros oeuvre CV</i>	242 209,26		242 209,26	242 209,26
<i>Façade-Etanchéité-Menuiseries CV</i>	145 246,80		145 246,80	145 246,80
<i>IGt (Chauffage climatisation) CV</i>	183 118,46		183 118,46	177 814,26
<i>Agencements intérieures CV</i>	524 449,07		524 449,07	524 449,07
<i>Installations et agencements CV</i>	17 419,18		17 419,18	11 731,18
<i>Amortissement bat</i>		2 198 116,42	-2 198 116,42	-2 096 084,42
<i>Amortis. ventilation chauffage</i>		52 650,20	-52 650,20	-37 896,21
<i>Amortis. Igt interieur</i>		72 935,33	-72 935,33	-61 283,35
<i>Amortissement Agencement &amp; installa</i>		514 192,99	-514 192,99	-498 427,66
<i>Amortissement GO CV</i>		40 147,90	-40 147,90	-36 110,99
<i>Amortissement menuiseries ext CV</i>		44 641,95	-44 641,95	-39 800,44
<i>Amortissement ventilation chaff CV</i>		87 903,91	-87 903,91	-78 697,35
<i>Amortissements IGT intérieures CV</i>		348 037,93	-348 037,93	-312 337,26
<i>Amortissement IGT CV</i>		10 751,09	-10 751,09	-9 242,19
<b>Constructions</b>	<b>6 233 328,58</b>	<b>3 369 377,72</b>	<b>2 863 950,86</b>	<b>3 029 198,23</b>
<i>Matériel d'exploitation</i>	862 142,33		862 142,33	719 653,39
<i>Amortissements materiel d'exploitat</i>		567 208,52	-567 208,52	-504 203,52
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>862 142,33</b>	<b>567 208,52</b>	<b>294 933,81</b>	<b>215 449,87</b>
<i>Installations et agencements</i>	105 486,36		105 486,36	97 086,36
<i>Materiel bureau et informatique</i>	533 283,88		533 283,88	465 573,41
<i>Mobilier</i>	159 070,22		159 070,22	135 116,06
<i>Amortissements installations,agence</i>		93 809,29	-93 809,29	-90 281,01
<i>Amortissement materiel bureau et in</i>		448 047,98	-448 047,98	-424 577,12
<i>Amortissement mobilier</i>		121 034,18	-121 034,18	-107 697,29
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>797 840,46</b>	<b>662 891,45</b>	<b>134 949,01</b>	<b>75 220,41</b>
<i>Immob. corporelles en cours</i>	21 475,20		21 475,20	
<i>Immo. incorporelles en cours</i>	43 370,20		43 370,20	17 966,22
<b>Immobilisations en cours</b>	<b>64 845,40</b>		<b>64 845,40</b>	<b>17 966,22</b>
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
<i>Dépôts et cautionnements versés</i>	30 442,21		30 442,21	35 513,30
<i>Dépôts</i>	3 550,00		3 550,00	3 550,00
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>33 992,21</b>		<b>33 992,21</b>	<b>39 063,30</b>
<b>Total I</b>	<b>8 623 487,85</b>	<b>4 933 283,51</b>	<b>3 690 204,34</b>	<b>3 675 979,53</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
<i>Fournitures consommables</i>	32 801,87		32 801,87	40 158,28
<i>Réactifs</i>	74 441,19		74 441,19	199 567,47
<i>Fournitures consommables</i>	15 461,28		15 461,28	31 955,90

## Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
<i>Fournitures de bureau</i>	2 143,45		2 143,45	3 944,66
Matières premières et autres approv.	124 847,79		124 847,79	275 626,31
<i>Fournisseurs avances et acomptes ve</i>				5 430,00
Avances et acomptes versés sur commandes				5 430,00
<b>Créances</b>				
<i>CLIENTS ELISA CV 2020</i>	36 538,95		36 538,95	
<i>CLIENTS ELISA 2020</i>				58 255,24
<i>CLIENTS ELISA CV 2021</i>	27 328,33		27 328,33	665 830,97
<i>CLIENT ELISA 2022</i>	463 439,25		463 439,25	
<i>Clients divers</i>	53 813,00		53 813,00	106 678,25
<i>Clients douteux ou litigieux</i>	44 621,17		44 621,17	84 330,65
<i>Clients - Factures Ó Útablir</i>	3 170,11		3 170,11	19 852,00
<i>Provisions pour clients douteux</i>		44 621,17	-44 621,17	-84 330,65
Usagers et comptes rattachés	628 910,81	44 621,17	584 289,64	850 616,46
<i>Fournisseur d'immo autres avoirs</i>	2 400,00		2 400,00	
<i>RRR a obtenir et autres avoirs FNP</i>	20 054,72		20 054,72	10 124,77
<i>Salaires nÚgatifs - rÚgularisation</i>				3 263,52
<i>Oppositions</i>				132,52
<i>Etat - Subventions à recevoir</i>				5 700,00
<i>Subvention - CeGIDD ARS</i>				182 221,00
<i>Subvention - 11.5 CPAM</i>	67 614,21		67 614,21	77 393,82
<i>Subvention - RFS CPAM</i>	70 910,53		70 910,53	72 927,55
<i>Subvention - MKP ARS</i>	47 190,00		47 190,00	
<i>CHEQUE DEJEUNER</i>	4 127,21		4 127,21	
Autres créances	212 296,67		212 296,67	351 763,18
<i>Bons du trésor et de caisse LIV A</i>	90 130,85		90 130,85	88 908,36
<i>Livret Associatif Caisse Epargne</i>	4 177 467,31		4 177 467,31	3 472 254,31
Valeurs mobilières de placement	4 267 598,16		4 267 598,16	3 561 162,67
<i>BNP PARIBAS</i>	535 956,61		535 956,61	1 724 513,15
<i>CAISSE D'EPARGNE</i>	52 930,91		52 930,91	4 234,08
<i>BNP - CHEMIN VERT</i>	26 666,82		26 666,82	17 666,34
<i>Caisse</i>	1 670,63		1 670,63	7 416,60
<i>Caisse IAF Chemin Vert</i>	2 212,84		2 212,84	4 657,96
Disponibilités	619 437,81		619 437,81	1 758 488,13
<i>Charges constatées d'avance</i>	100 581,42		100 581,42	72 868,86
Charges constatées d'avance (3)	100 581,42		100 581,42	72 868,86
<b>Total II</b>	<b>5 953 672,66</b>	<b>44 621,17</b>	<b>5 909 051,49</b>	<b>6 875 955,61</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>14 577 160,51</b>	<b>4 977 904,68</b>	<b>9 599 255,83</b>	<b>10 551 935,14</b>

## Détail du Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
<b>PASSIF</b>		
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>	<b>5 183 266,59</b>	<b>5 183 266,59</b>
Autres réserves	2 418 413,80	2 124 928,75
Réserves	2 418 413,80	2 124 928,75
Résultat de l'exercice	-173 907,08	293 485,05
<b>Autres Fonds Associatifs</b>		
Résultat sous contrôle du tiers fin	4 616,51	4 616,51
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	4 616,51	4 616,51
Fonds associatifs avec droit de reprise	4 616,51	4 616,51
Subventions d'Équipement	702 607,06	702 607,06
Subventions d'invest. communes	-335 685,98	-301 923,13
Subventions d'investissement	366 921,08	400 683,93
<b>Total I</b>	<b>7 799 310,90</b>	<b>8 006 980,83</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions	130 210,52	241 603,64
Provisions pour risques	130 210,52	241 603,64
Provisions /pensions et obligations	67 612,00	220 820,75
Provisions pour charges	67 612,00	220 820,75
<b>Total II</b>	<b>197 822,52</b>	<b>462 424,39</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
<b>Total III</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Fournisseurs achats de biens	231 744,53	600 657,72
Fournisseurs achats de services	229 831,01	323 410,47
FNP fournisseurs de biens et servic	77 722,57	94 371,78
<b>Dettes fournisseurs</b>	<b>539 298,11</b>	<b>1 018 439,97</b>
Remunerations dues		2 469,03
Note de frais - ADM	160,00	160,00
Note de frais - POLI		3 062,44
Provision pour congés payés	194 851,54	201 661,13
Personnel - Autres charges Ó payer	147 500,81	184 713,60
Securite Sociale (URSSAF)	148 892,00	172 490,38
VAUBAN HUMANIS	56 718,63	66 945,23
MEDERIC	86 344,51	90 221,08
Part. Formation Professionnelle	1 807,46	11 450,71
Part. Construction	19 983,68	20 525,88
Versement Comité Entreprise	12 947,31	14 186,59
Charges sociales sur congés a payer	87 227,61	89 737,81
Organ.sociaux Autres charges a paye	74 487,96	93 814,85
Etat impôts sur les bénéfices	1 251,00	948,39
Etat - Taxe sur les salaires	14 413,00	19 525,56
Etat - Prélèvement à la source	30 637,13	35 354,77
Charges fiscales sur congés a payer	23 494,57	24 635,69
Etat - Autres charges a payer	15 795,48	19 254,95
Sub CEGID trop perçue	114 627,00	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>1 031 139,69</b>	<b>1 051 158,09</b>
Fournisseurs achats d'immobilisatio	30 179,66	11 431,86
<b>Dettes sur immobilisations</b>	<b>30 179,66</b>	<b>11 431,86</b>
Clients douteux - LORY	4,95	
Débiteurs, créditeurs divers	1 500,00	1 500,00

## Détail du Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
Autres dettes	1 504,95	1 500,00
<b>Total IV</b>	<b>1 602 122,41</b>	<b>2 082 529,92</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 599 255,83</b>	<b>10 551 935,14</b>

## Détail du Compte de Résultat



## Soldes Intermédiaires de Gestion

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%
<b>ACTIVITE</b>	<b>7 834 798</b>	<b>100,00</b>	<b>9 220 782</b>	<b>100,00</b>	<b>7 565 994</b>	<b>100,00</b>
<b>VENTES DE MARCHANDISES</b>						
Coût d'achats marchandises vendues						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
Production vendue	7 834 798	100,00	9 220 782	100,00	7 565 994	100,00
Production stockée						
Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>7 834 798</b>	<b>100,00</b>	<b>9 220 782</b>	<b>100,00</b>	<b>7 565 994</b>	<b>100,00</b>
Consommation de matières et sous-traitance	2 029 517	25,90	2 136 951	23,18	1 734 221	22,92
<b>MARGE DE PRODUCTION</b>	<b>5 805 280</b>	<b>74,10</b>	<b>7 083 832</b>	<b>76,82</b>	<b>5 831 773</b>	<b>77,08</b>
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>7 834 798</b>		<b>9 220 782</b>		<b>7 565 994</b>	
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	<b>5 805 280</b>	<b>74,10</b>	<b>7 083 832</b>	<b>76,82</b>	<b>5 831 773</b>	<b>77,08</b>
Autres achats et charges externes	1 383 578	17,66	1 384 760	15,02	1 214 525	16,05
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>4 421 702</b>	<b>56,44</b>	<b>5 699 071</b>	<b>61,81</b>	<b>4 617 248</b>	<b>61,03</b>
Subventions d'exploitation	2 644 775	33,76	2 335 223	25,33	2 339 232	30,92
Impôts, taxes et verst assimilés	550 844	7,03	556 482	6,04	501 304	6,63
Charges de personnel	6 693 361	85,43	7 080 369	76,79	6 135 116	81,09
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-177 727</b>	<b>-2,27</b>	<b>397 444</b>	<b>4,31</b>	<b>320 059</b>	<b>4,23</b>
Reprises s/ charges et Transferts	382 287	4,88	440 353	4,78	86 659	1,15
Autres produits	49 870	0,64	50 660	0,55	45 933	0,61
Dot. amortissements et provisions	368 039	4,70	554 624	6,01	380 876	5,03
Autres charges	84 461	1,08	58 776	0,64	50 020	0,66
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-198 070</b>	<b>-2,53</b>	<b>275 057</b>	<b>2,98</b>	<b>21 755</b>	<b>0,29</b>
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	6 435	0,08	4 394	0,05	8 617	0,11
Charges financières	14 779	0,19	14 251	0,15	11 602	0,15
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>-206 414</b>	<b>-2,63</b>	<b>265 200</b>	<b>2,88</b>	<b>18 771</b>	<b>0,25</b>
Produits exceptionnels	33 763	0,43	33 763	0,37	61 853	0,82
Charges exceptionnelles	5		4 529	0,05	35 444	0,47
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>33 758</b>	<b>0,43</b>	<b>29 234</b>	<b>0,32</b>	<b>26 409</b>	<b>0,35</b>
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	1 251	0,02	948	0,01	1 910	0,03
Report des ressources non utilisées sur exercic						
Engagement à réaliser sur ressources affectées						
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-173 907</b>	<b>-2,22</b>	<b>293 485</b>	<b>3,18</b>	<b>43 269</b>	<b>0,57</b>

## Soldes Intermédiaires de Gestion

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%
<b>ACTIVITE</b>	<b>7 834 798</b>	<b>100,00</b>
<b>VENTES DE MARCHANDISES</b>		
Coût d'achats marchandises vendues		
<b>MARGE COMMERCIALE</b>		
Production vendue	7 834 798	100,00
Production stockée		
Production immobilisée		
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>7 834 798</b>	<b>100,00</b>
Consommation de matières et sous-traitance	2 029 517	25,90
<b>MARGE DE PRODUCTION</b>	<b>5 805 280</b>	<b>74,10</b>
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>7 834 798</b>	
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	<b>5 805 280</b>	<b>74,10</b>
Autres achats et charges externes	1 383 578	17,66
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>4 421 702</b>	<b>56,44</b>
Subventions d'exploitation	2 644 775	33,76
Impôts, taxes et verst assimilés	550 844	7,03
Charges de personnel	6 693 361	85,43
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-177 727</b>	<b>-2,27</b>
Reprises s/ charges et Transferts	382 287	4,88
Autres produits	49 870	0,64
Dot. amortissements et provisions	368 039	4,70
Autres charges	84 461	1,08
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-198 070</b>	<b>-2,53</b>
Quote part résultat en commun		
Produits financiers	6 435	0,08
Charges financières	14 779	0,19
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>-206 414</b>	<b>-2,63</b>
Produits exceptionnels	33 763	0,43
Charges exceptionnelles	5	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>33 758</b>	<b>0,43</b>
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	1 251	0,02
Report des ressources non utilisées sur exercices antérieurs		
Engagement à réaliser sur ressources affectées		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-173 907</b>	<b>-2,22</b>