

AEDM LES PLATANES

Rapport du commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2023)



## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2023)

Aux membres  
ASSOCIATION AEDM LES PLATANES  
41 Passage des Planas  
30000 NIMES

### 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 AEDM LES PLATANES 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 des commissaires 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<sup>er</sup> janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.



PKF Arsilon | Montpellier  
ZAC Fréjorgues Est II  
198 rue Etienne Lenoir - 34130 Mauguio  
04 11 95 15 50  
[www.pkf-arsilon.com](http://www.pkf-arsilon.com)

PKF Arsilon Commissariat aux Comptes - Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la région Paris Ile-de-France et Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris - SAS au capital de 7 905 826 €. Siège social : 3, rue d'Héliopolis - 75017 PARIS. RCS PARIS 811 599 406. TVA n° FR 66 811 599 406. SIRET 811 599 406 00410. Code APE 6920Z. PKF Arsilon Commissariat aux Comptes est une société membre de PKF International Limited, réseau de sociétés légalement indépendantes, et n'accepte aucune responsabilité ou engagement résultant d'actions ou absence d'actions d'un membre individuel ou d'une société correspondante ou de plusieurs sociétés

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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.

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.

## ***Informations données dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres***

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les autres documents 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 du commissaire 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.821-55 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 ou 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.

Fait à Mauguio, le 30 mai 2024

Le commissaire aux comptes  
PKF ARSILON COMMISSARIAT AUX COMPTES

Julien DUFRENE



## Bilan et Resultat Association Medico Social

ASSOC AIDE ENFANTS DEFICIENTS MENTAUX  
BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions	4 744 387,29	3 125 789,85	1 618 597,44	41,28	1 522 936,53	42,13
Installations techniques, matériel & outillage industriels	87 602,26	42 862,53	44 739,73	1,14	30 439,86	0,84
Autres immobilisations corporelles	1 146 987,71	900 617,90	246 369,81	6,28	216 854,51	6,09
Immobilisations corporelles en cours					4 680,00	0,13
Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
Participations et Créances rattachées						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>5 978 977,26</b>	<b>4 069 270,28</b>	<b>1 909 706,98</b>	<b>48,70</b>	<b>1 774 910,90</b>	<b>43,11</b>
Compte de liaison						
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
Créances clients, usagers et comptes rattachés		3 099,74	-3 099,74	-0,07	-3 099,74	-0,08
Créances reçues par legs ou donations						
Autres	35 174,86		35 174,86	0,90	13 524,86	0,37
Valeurs mobilières de placement	588 260,00		588 260,00	15,00		
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 377 572,81		1 377 572,81	35,13	1 828 640,59	50,59
Charges constatées d'avance	13 585,58		13 585,58	0,35	521,14	0,01
<b>TOTAL (II)</b>	<b>2 014 593,27</b>	<b>3 099,74</b>	<b>2 011 493,53</b>	<b>51,30</b>	<b>1 839 586,85</b>	<b>50,89</b>
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>7 993 570,53</b>	<b>4 072 370,02</b>	<b>3 921 200,51</b>	<b>100,00</b>	<b>3 614 497,75</b>	<b>100,00</b>

# ASSOC AIDE ENFANTS DEFICIENTS MENTAUX BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires	62 611,12	1,60	62 474,17	1,73
. Fonds propres complémentaires	104 770,79	2,67	104 770,79	2,90
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation	1 540 657,89	39,29	1 540 657,89	42,62
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité	228 625,08	5,83	228 625,08	6,33
. dont réserves sous gestion propre				
. Réserves des activités sociales et médico-sociales	887 396,37	22,63	634 105,16	17,54
. Autres				
Report à nouveau	-41 546,94	-1,05	9 810,35	0,27
. dont report à nouveau sous gestion propre				
. report à nouveau activités sociales et médico-sociales	-7 188,88	-0,17	-7 188,88	-0,19
Excédent ou déficit de l'exercice	285 743,31	7,29	201 933,92	5,69
. dont résultats sous gestion propre				
. dont résultats des activités sociales et médico-sociales				
Situation nette (sous total)	3 061 058,74	76,06	2 775 178,48	76,78
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 215 234,12</b>	<b>82,00</b>	<b>2 914 853,86</b>	<b>80,64</b>
Comptes de liaison				
<b>FONDS REPORTEES ET DEDIEES</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	110 436,02	2,82	155 143,89	4,29
<b>TOTAL (II)</b>	<b>110 436,02</b>	<b>2,82</b>	<b>155 143,89</b>	<b>4,29</b>
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques	85 473,22	2,18	82 745,66	2,29
Provisions pour charges	173 435,00	4,42	161 273,00	4,46
<b>TOTAL (III)</b>	<b>258 908,22</b>	<b>6,60</b>	<b>244 018,66</b>	<b>6,75</b>
<b>DETTES</b>				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	112 121,66	2,86	56 556,31	1,58
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	207 541,67	5,29	228 999,51	6,34
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	16 958,82	0,43	14 925,52	0,41
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>336 622,15</b>	<b>8,58</b>	<b>300 481,34</b>	<b>8,31</b>
Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>3 921 200,51</b>	<b>100,00</b>	<b>3 614 497,75</b>	<b>100,00</b>

**ASSOC AIDE ENFANTS DEFICIENTS MENTAUX**  
**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b> Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre  <b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b>		



# ASSOC AIDE ENFANTS DEFICIENTS MENTAUX COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue 12 mois)	%		
	Total	%	Total	%	Variation	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
- Ventes de biens						
- dont ventes de dons en nature						
- dont ventes de biens relatives aux activités médico-sociales						
- Ventes de prestations de services	585,00				585	N/S
- dont parrainages						
- dont prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales						
Produits de tiers financeurs						
- Concours publics et subventions d'exploitation						
- Contributions des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales	3 438 239,22		3 298 970,54		139 269	4,22
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable						
- Ressources liées à la générosité du public						
- Dons manuels						
- Mécénats						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges	20 385,45		76 666,41		-56 281	-73,40
Utilisations des fonds dédiés	106 377,87		110 574,01		-4 197	-3,79
Autres produits	630,74		1 683,93		-1 053	-62,58
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>3 566 218,28</b>		<b>3 487 894,89</b>		<b>78 324</b>	<b>2,25</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>						
Achats de marchandises						
Variations stocks						
Autres achats et charges externes	829 312,54		779 223,88		50 089	6,43
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	167 469,82		160 150,68		7 319	4,57
Salaires et traitements	1 449 723,20		1 430 679,65		19 044	1,33
Charges sociales	552 549,48		534 488,88		18 061	3,38
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	186 815,74		230 360,89		-43 545	-18,89
Dotations aux provisions	35 275,01		31 685,80		3 590	11,33
Reports en fonds dédiés	61 670,00		119 335,00		-57 665	-48,31
Autres charges	98,12		0,86		98	N/S
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>3 282 913,91</b>		<b>3 285 925,64</b>		<b>-3 012</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>283 304,37</b>		<b>201 969,25</b>		<b>81 335</b>	<b>40,27</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés	3 208,94		453,20		2 755	608,17
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>3 208,94</b>		<b>453,20</b>		<b>2 755</b>	<b>608,17</b>
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées			35,33		-35	-100,00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						

**ASSOC AIDE ENFANTS DEFICIENTS MENTAUX**  
**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
<b>Total des charges financières (IV)</b>			<b>35,33</b>	<b>-35</b>	-100,00
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>3 208,94</b>		<b>417,87</b>	<b>2 791</b>	669,30
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>286 513,31</b>		<b>202 387,12</b>	<b>84 126</b>	41,57
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>					
Sur opérations de gestion					
Sur opérations en capital					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		14 500,00	23 895,45	-9 395	-39,31
<b>Total des produits exceptionnels (V)</b>	<b>14 500,00</b>		<b>23 895,45</b>	<b>-9 395</b>	<b>-39,31</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>					
Sur opérations de gestion					
Sur opérations en capital			1 475,46	-1 475	-100,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		14 500,00	22 873,19	-8 373	-36,60
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées					
<b>Total des charges exceptionnelles (VI)</b>	<b>14 500,00</b>		<b>24 348,65</b>	<b>-9 848</b>	<b>-40,44</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>			<b>-453,20</b>	<b>453</b>	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)					
Impôts sur les bénéfices (VIII)		770,00		770	N/S
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>3 583 927,22</b>		<b>3 512 243,54</b>	<b>71 684</b>	<b>2,04</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>3 298 183,91</b>		<b>3 310 309,62</b>	<b>-12 126</b>	<b>-0,36</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>285 743,31</b>		<b>201 933,92</b>	<b>83 810</b>	<b>41,50</b>
<b>Dont résultat des activités sociales et médico-sociales</b>					
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>					
<b>PRODUITS :</b>					
Dons en nature					
Prestations en nature					
Bénévolat					
<b>TOTAL</b>					
<b>CHARGES :</b>					
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens et services					
Prestations					
Personnel bénévole					
<b>TOTAL</b>					

**ASSOC AIDE ENFANTS DEFICIENTS MENTAUX**  
**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions	4 744 387,28	3 125 789,85	1 618 597,44	41,28	1 522 936,53	42,13
2130000 Construction	3 825 027,76		3 825 027,76	97,55	3 825 027,76	105,82
2135100 A A I Des Constructions	919 359,53		919 359,53	23,45	718 441,85	19,88
2813000 Ammortis Constructions		2 284 369,84	-2 284 369,84	-58,25	-2 284 369,84	-53,19
2813100 Amortissement ecart reevaluation		205 563,69	-205 563,69	-5,23	-154 208,43	-4,26
2813510 Reaffectation Amort AAI construction		635 856,32	-635 856,32	-16,21	-581 954,81	-16,09
Installations techniques, matériel & outillage industriels	87 602,26	42 862,53	44 739,73	1,14	30 439,86	0,84
2154000 Materiel Enseignement	28 926,44		28 926,44	0,74	27 006,79	0,75
2154100 Materiel Cuisine Buanderie	58 675,82		58 675,82	1,50	35 946,60	0,99
2815400 Ammorti Matériels Industriels		14 297,97	-14 297,97	-0,35	-11 642,87	-0,31
2815410 Amortissements Materiel Cuisine		28 564,56	-28 564,56	-0,72	-20 870,66	-0,57
Autres immobilisations corporelles	1 146 987,71	900 817,90	246 369,81	5,28	216 854,51	6,00
2181000 A A I Divers	648 114,97		648 114,97	15,53	638 950,88	17,68
2181080 A A I SESSAD	39 763,29		39 763,29	1,01	37 868,76	1,05
2182000 Materiel de Transport	115 417,00		115 417,00	2,94	106 797,50	2,95
2182080 Materiel Transport SESSAD	103 308,38		103 308,38	2,63	95 354,88	2,64
2183000 Materiel de Bureau et Informatique	195 678,97		195 678,97	4,99	146 014,84	4,04
2183080 Materiel Bureau SESSAD	44 705,10		44 705,10	1,14	44 705,10	1,24
2818100 Ammort A A I Divers		576 562,58	-576 562,58	-14,89	-559 475,35	-15,47
2818108 Amortissements AAI divers Sessad		35 201,51	-35 201,51	-0,88	-34 648,48	-0,95
2818200 Ammort Materiel de Transport		36 525,40	-36 525,40	-0,92	-26 147,17	-0,71
2818208 Amortissements Transports Sessad		60 405,63	-60 405,63	-1,53	-55 910,68	-1,54
2818300 Ammort Materiel de Bureau		147 989,14	-147 989,14	-3,76	-133 523,14	-3,68
2818308 Amortissements Materiel Bureau Sessad		43 933,64	-43 933,64	-1,11	-43 132,63	-1,18
Immobilisations corporelles en cours					4 680,00	0,13
2310000 Immobilisat en cours					4 680,00	0,13
Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
Participations et Créances rattachées						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>5 978 977,26</b>	<b>4 069 270,28</b>	<b>1 909 706,98</b>	<b>48,70</b>	<b>1 774 910,90</b>	<b>49,11</b>
Compte de liaison						
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
Créances clients, usagers et comptes rattachés		3 099,74	-3 099,74	-0,07	-3 099,74	-0,08
4910000 Depreciation Comptes Tiers		3 099,74	-3 099,74	-0,07	-3 099,74	-0,08
Créances reçues par legs ou donations						

## Annexes Associations 2023

### PREAMBULE

L'Association pour Aide aux Enfants Déficients Mentaux ( A.A.E.D.M) est une association loi 1901 qui gère, sur Nîmes, un établissement médico-social sur deux services depuis 1983.

D'une part, l'institut médico-éducatif (IME) a pour mission d'accueillir des enfants et des adolescents handicapés atteints de déficience intellectuelle.

L'objet de cette IME est de dispenser une éducation et un enseignement spécialisé.

D'autre part, cet établissement propose un service d'éducation spéciale et de soins à domicile (SESSAD). Le SESSAD apporte aux familles conseils et accompagnement, il favorise l'intégration scolaire et l'acquisition de l'autonomie.

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 921 200,51 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 285 743.31 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

### PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

#### METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

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

**PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION**

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

**Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

**Amortissement et dépréciation de l'actif :**

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

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

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

**Provisions pour risques et charges :**

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

**Indemnités de fin de carrière :**

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

L'association a décidé de provisionner le montant des engagements pour départ à la retraite dans ses comptes. Le mode de calcul est indiqué ci-après.



## Annexes Associations 2023 (suite)

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## Immobilisations

Actif Immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	5 680 795	321 612	23 430	5 978 977
Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>5 680 795</b>	<b>321 612</b>	<b>23 430</b>	<b>5 978 977</b>

## Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL I</b>				
Terrains				
Constructions				
sur sol propre	3 020 533	105 257		3 125 790
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels	32 514	10 319		42 863
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers	594 124	17 640		611 764
Matériel de transport	82 058	14 873		96 931
Matériel de bureau et informatique	176 656	15 267		191 923
Emballage récupérables et divers				
<b>TOTAL II</b>	<b>3 905 884</b>	<b>163 356</b>		<b>4 069 270</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II)</b>	<b>3 905 884</b>	<b>163 356</b>		<b>4 069 270</b>

## Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé:</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
<b>Créances de l'actif circulant:</b>			
Créances usagers			
Autres créances	18 810	18 810	
<b>Charges constatées d'avance</b>	13 586	13 586	
<b>TOTAL</b>	<b>32 396</b>	<b>32 396</b>	

*Etat des provisions pour dépréciation des éléments de l'actif*

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours				
Comptes de tiers	3 100			3 100
Comptes financiers				
<b>TOTAL</b>	<b>3 100</b>			<b>3 100</b>

## Annexes Associations 2023 (suite)

## NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 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	167 245		137		167 382
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation	1 540 658				1 540 658
Dont générosité du public					
Réserves	862 730	253 291			1 116 021
Dont générosité du public					
Report à nouveau	2 611	-51 357			-48 746
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	201 934	-201 934	285 743		285 743
Dont générosité du public					
<b>Situation nette</b>	<b>2 775 179</b>	<b>0</b>	<b>285 880</b>		<b>3 061 059</b>
<b>Situation nette dont générosité du public</b>					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Dont générosité du public					
Provisions réglementées	139 675		14 500		154 175
Dont générosité du public					
<b>TOTAL</b>	<b>2 914 854</b>		<b>300 380</b>		<b>3 215 234</b>
<b>TOTAL dont générosité du public</b>					



## Analyse des fonds dédiés

Variation des fonds dédiés	A l'ouverture	Reports	Utilisations : Montant global	Utilisations : Dont rembourseme nts	Transferts	A la clôture : Montant global	A la clôture : Dont fonds restants à consommer au cours des deux derniers exercices
<b><u>Subventions d'exploitation</u></b>							
<b><u>Contributions financières d'autres organismes</u></b>							
Fonds dédiés Chaudière	24 718		6 179			18 538	18 538
Fonds dédiés CNR Situation Critique	3 302		1 402			1 900	1 900
CNR COVID Ordinateur 1 2 Int	3 751		3 751			-	-
CNR COVID Ordinateurs Sessad	417		417			-	-
Fonds dédiés CNR QVT	1 740		1 740			-	-
CNR Situation Critique Transport	3 645		3 645			-	0
CNR CONTRACTUALISATION FORMATI	7 880		3 060			4 820	4 820
cnr 2022 QVT	3 120		600			2 520	
cnr 2022 gratifications stagiaires	1 283		1 037			246	
cnr formation 2022	12 540		9 268			3 272	
cnr pec sit critique 2022	61 039		47 046			13 993	
cnr sit critique 2022 personnel	31 708		28 232			3 476	
cnr sit critique 2023		60 000				60 000	
cnr formation 2023		1 670				1 670	
<b><u>Ressources liées à la générosité du public</u></b>							
<b>TOTAL</b>	<b>155 143</b>	<b>61 670</b>	<b>106 378</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>110 435</b>	<b>25 258</b>

*Provisions pour risques et charges*

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées	139 675	14 500		154 175
<b>TOTAL (I)</b>	<b>139 675</b>	<b>14 500</b>		<b>154 175</b>
Provisions pour litiges	25 181			25 181
Provisions pour garanties aux clients	57 564	21 362	18 634	60 292
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pensions obligatoires similaires	161 273	13 913	1 751	173 435
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL (II)</b>	<b>244 019</b>	<b>35 275</b>	<b>20 385</b>	<b>258 908</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II)</b>	<b>383 694</b>	<b>49 775</b>	<b>20 385</b>	<b>413 083</b>
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation		35 275	20 385	
- financières				
- exceptionnelles		14 500		

*Etat des dettes et produits constatés d'avance*

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	112 122	112 122		
Dettes fiscales et sociales	207 542	207 542		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	16 959	16 959		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>336 623</b>	<b>336 623</b>		

*Charges à payer par poste de bilan*

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	13 910
Dettes fiscales et sociales	74 840
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>88 749</b>

## Annexes Associations 2023 (suite)

### AUTRES INFORMATIONS

#### *Engagements et sûretés réelles consenties*

**Les cautions, avals et garanties donnés sont les suivants :**

Néant

**Les cautions, avals et garanties reçus sont les suivants :**

Néant

*Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés*

Passif social Indemnités de fin de carrière

A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière (IFC) s'élève à 173 435 euros.

La dette actuarielle est déterminée à partir des paramètres généraux suivants :

- Année de calcul : 2023
- Taux d'actualisation : 3.17 %
- Méthode de calcul : Rétrospective Prorata Temporis
- Initiative du départ : Le départ intervient à l'initiative du salarié.
- Convention collective : Handicapés (établissements et services pour personnes inadaptées et handicapées)
- Table de mortalité : INSEE 2019-2021

En ce qui concerne les paramètres des catégories, ont été retenus :

- Age de départ prévu (sauf dérogation individuelle)
- 67 ans pour la catégorie : Non cadres
- 67 ans pour la catégorie : Cadres
- Progression de salaires
- 3% Constant pour la catégorie : Non cadres
- 3% Constant pour la catégorie : Cadres
- Taux de rotation
- 2 % constant pour la catégorie : Non cadres
- 1 % constant pour la catégorie : Cadres
- Taux de charges sociales patronales
- 49 % pour la catégorie : Non cadres
- 55 % pour la catégorie : Cadres

Une provision a été comptabilisée pour 13 913.10 € concernant l'internat et une reprise a été comptabilisée pour 1751.10 € concernant le SESSAD.

*Rémunération des cadres dirigeants*

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif s'élève à 170 678 €

La rémunération du bureau du Conseil d'Administration est nulle.

*Effectif moyen*

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	8	
Non cadres	35	
<b>TOTAL</b>	<b>43</b>	<b>0</b>

*Honoraires du commissaire aux comptes*

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 6 565€ TTC

## Annexes (suite)

### NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

#### *Autres informations relatives au compte de résultat*

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Le compte de résultat de l'association recouvre des activités réglementées.

Les comptes des activités réglementées sont soumis au contrôle et à l'approbation des autorités de tarification (ARS). Ainsi, le résultat de cette activité est transféré au cours de l'exercice suivant sa réalisation, en " résultat sous contrôle des tiers financeurs ". Par la suite et en fonction des résultats du contrôle des dites autorités, ces résultats sous contrôle donnent lieu à une écriture d'affectation définitive (par exemple : report sur exercices ultérieurs de l'activité réglementée, imputation sur le report à nouveau de la gestion libre, intégration en réserve &). Un CPOM (contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens) a été signé avec l'ARS pour 5 ans couvrant les années 2020 à 2024. Les résultats sur ces 5 prochaines années seront en principe affectés en fin de CPOM

En tout état de cause, le résultat de l'activité réglementée d'un exercice n'est jamais définitivement à charge ou acquis (selon qu'il s'agisse d'un déficit ou d'un excédent) à l'association. Il le devient le cas échéant au moment du retour des autorités sur lesdits comptes (après un délai généralement de deux exercices).

A noter que des dispositions comptables sont intervenus durant l'exercice 2007 (Avis CNC) prévoyant notamment la production en annexe des comptes des entités exploitant des Etablissements Sociaux et Médicaux sociaux :

- De la décomposition des résultats de chaque exercice entre les activités réglementées et les autres activités,
- D'un " tableau de passage " entre le résultat des activités réglementées au sens des présents comptes sociaux (normes comptables PCG 1999) d'une part, et au sens de la comptabilité budgétaires, d'autre part (Instruction M22, référentiel comptable budgétaire utilisé pour la production des budgets et l'établissement des comptes administratifs)

Ces deux tableaux sont présentés ci-après

Euros	31/12/2023
Résultat des activités réglementées	334 660
Amortissement de l'écart d'évaluation du bâtiment	-51 355
Résultat de la gestion libre	2 438
<b>Résultat net</b>	<b>285 743</b>

La répartition des résultats comptables au 31/12/2023 est la suivante :

SECTION	RESULTATS COMPTABLES	RESULTATS ADMINISTRATIFS
Imp - impro	+ 230 991	+ 282 346
sessad	+ 52 314	+ 52 314

### Concours publics et subventions

Concours publics octroyés par l'ARS pour le demi-internat : 2 753 491 de dotation pérennes et 61 670 de CNR (Crédits non reconductibles)

Concours publics octroyés par l'ARS pour le sessad : 623 078 euros de dotation pérennes

### Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels

	Net
<b>Produits exceptionnels</b>	
Sur opérations de gestion	
Produits de cession des éléments d'actif	14 500
Produits sur exercices antérieurs	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
<b>Charges exceptionnelles</b>	
Sur opérations de gestion	
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés	
Dotations aux provisions	14 500
Charges sur exercices antérieurs	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>0</b>



## EspListelmmos

ASSOC AIDE ENFANTS DEFICIENTS MENTAUX  
IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte		2130000 / 2813000		Construction							
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Bailment Passage Planas	21/07/2000	2 284 369,87		2 284 369,87	L 4,00	2 284 369,87		2 284 369,87			1 335 094,20
0002 ecart de réévaluation de l'immeuble	31/12/2019	1 540 657,89		1 540 657,89	L 3,33	154 208,43	51 355,26	205 563,69			
Sous-total		3 825 027,76		3 825 027,76		2 438 578,30	51 355,26	2 489 933,56			1 335 094,20

Compte		2135100 / 2813510		A A I Des Constructions							
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Mezzanine Garage 0002 Construction préau 0003 AMENAG,BLANCHISSERIE,BUREAU, 0004 COMPL.TX 2013 0005 TRAVAUX SURELEVATION ARCHIVE 0006 TRAVAUX MISE EN PLACE- ASCENS 0007 TRAVAUX ACCESSIBILITE 0008 FINITION INTERIEURES, SURELEVA 0009 HONORAIRES PROHIN 10%	31/12/2001	13 336,06		13 336,06	L 10,00	13 336,06		13 336,06			950,88
	31/12/2008	55 853,20		55 853,20	L 10,00	55 853,20		55 853,20			138,83
	31/12/2013	107 068,86		107 068,86	L 10,00	91 006,56	16 060,30	107 068,86			6 100,31
	31/12/2013	30 378,63		30 378,63	L 14,29	30 378,63		30 378,63			771,98
	31/12/2014	169 342,53		169 342,53	L 12,50	169 342,53		169 342,53			7 768,89
	01/01/2015	37 777,04		37 777,04	L 12,50	37 777,04		37 777,04			519,20
	31/12/2015	100 010,57		100 010,57	L 12,50	87 509,24	12 501,33	100 010,57			828,14
	01/01/2016	41 788,66		41 788,66	L 12,50	36 585,06	5 223,60	41 788,66			471,08
	01/01/2016	4 178,87		4 178,87	L 12,50	3 656,52	522,35	4 178,87			26,30
	01/01/2016	9 741,60		9 741,60	L 12,50	8 523,90	1 217,70	9 741,60			340,47
0010 FINITION ZONE ARCHIVE TRANCHE; 0011 ELECTRICITE 2017 0012 ARCHITECTE 2017 0013 GROCS OEUVRE 2017 0014 escalier nord blanc+rampe 0015 travaux téléphonie mtel 0016 remplacement disconnecteur sanitaire 0017 RG déblocage SGF BTP 0018 RG déblocage PRhin ARCHI 0019 RG charcomas 0020 RG daudet électricité 0021 terrain de sport 0022 Local à vélo CALVET 0023 Local à vélo honoraires architecte 0024 local à vélo complément facture calvet 0025 local à vélo complément prohin 0026 transformation sanitaire en bureau Meq 0027 transformation sanitaire en bureau SEF 0028 transformation sanitaire en bureau PEI 0029 transformation sanitaires en bureau HC 0030 transformation sanitaire en bureau ELF 0031 climatisation local à poubelle 0032 travaux photovoltaïque honoraires 0033 travaux photovoltaïque fourniture et pos 0034 travaux relamping honoraires	30/04/2017	3 264,12		3 264,12	L 12,50	1 905,22	408,02	2 313,24			18 280,77
	30/04/2017	2 940,26		2 940,26	L 14,29	2 381,39	420,04	2 801,43			21 595,42
	30/04/2017	18 316,26		18 316,26	L 10,00	10 384,32	1 831,63	12 215,95			2 764,93
	25/01/2018	1 898,36		1 898,36	L 10,00	936,54	189,84	1 126,38			2 436,82
	09/11/2018	16 000,00		16 000,00	L 10,00	6 631,11	1 600,00	8 231,11			6 044,22
	26/10/2018	1 077,35		1 077,35	L 10,00	450,41	107,74	558,15			2 747,85
	01/01/2019	2 208,39		2 208,39	L 12,50	1 104,20	276,05	1 380,25			7 421,64
	01/01/2019	1 256,28		1 256,28	L 12,50	628,16	157,04	785,20			2 162,13
	01/01/2019	70,20		70,20	L 12,50	35,12	8,78	43,90			4 376,00
	01/01/2019	907,92		907,92	L 12,50	453,96	113,49	567,45			1 556,86
0029 transformation sanitaire en bureau ELI	30/04/2019	34 313,04		34 313,04	L 10,00	12 590,97	3 431,30	18 022,27			129 228,31
	29/12/2019	29 463,17		29 463,17	L 6,67	5 903,54	1 964,21	7 867,75			570,33
	20/12/2019	3 780,87		3 780,87	L 6,67	763,88	252,06	1 015,94			
	28/02/2020	3 275,80		3 275,80	L 6,67	620,59	216,39	838,98			
0030 transformation sanitaire en bureau ELI	28/02/2020	237,06		237,06	L 6,67	44,90	15,80	60,70			
	01/09/2021	7 157,64		7 157,64	L 6,67	636,24	477,18	1 113,42			
	01/09/2021	3 584,16		3 584,16	L 10,00	477,89	358,42	836,31			
	01/09/2021	9 680,40		9 680,40	L 10,00	1 290,72	968,04	2 258,76			
0031 climatisation local à poubelle	01/09/2021	2 560,43		2 560,43	L 6,67	227,60	170,70	398,30			
	01/09/2021	5 182,10		5 182,10	L 6,67	460,63	345,47	806,10			
	14/10/2022	1 792,02		1 792,02	L 20,00	76,68	368,40	435,06			
	01/09/2023	7 204,00		7 204,00	L 10,00		240,13	240,13			
0032 travaux photovoltaïque honoraires	01/09/2023	132 165,32		132 165,32	L 6,67		2 937,01	2 937,01			
	01/09/2023	590,00		590,00	L 10,00		19,67	19,67			

ASSOC AIDE ENFANTS DEFICIENTS MENTAUX  
IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte 2135100 / 2813510 A I Des Constructions											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0035 travaux de relamping	Entrée	16 950,54		16 950,54	L 10,00		565,02	565,02			16 385,52
0036 facilitass changement des poignées et :	Entrée	14 684,62		14 684,62	L 10,00		371,19	371,19			14 313,43
0037 remplacement cumulus et mise en plac	Entrée	13 774,38		13 774,38	L 10,00		248,70	248,70			13 525,68
0038 isolation preau par panneaux fibrasyre:	Entrée	12 410,82		12 410,82	L 10,00		306,82	306,82			12 104,00
0039 pose de pliage en aluminium preau	Entrée	2 160,00		2 160,00	L 10,00		10,20	10,20			2 149,80
0040 cablage informatique pour fibre	Entrée	978,00		978,00	L 10,00		4,89	4,89			973,11
Sous-total		919 359,53		919 359,53		581 954,79	53 901,51	635 856,30			283 503,23

Compte 2154000 / 2815400											
Materiel Enseignement											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 PROHIN HONORAIRES N°2	31/12/2008	517,94		517,94	L 20,00	517,94		517,94			517,94
0002 LACOUR MOBILIER FAUTEUILS AUD	31/12/2013	10 363,20		10 363,20	L 10,00	9 326,88		10 363,20			10 363,20
0003 DEMCO TABLE ZANG	18/12/2014	1 008,00		1 008,00	L 100,00	1 008,00		1 008,00			1 008,00
0004 UGAP TABLE BANDANA	23/12/2014	606,04		606,04	L 100,00	606,04		606,04			606,04
0005 chaises et mobiliers enfants	06/10/2022	3 032,85		3 032,85	L 10,00	71,61	303,29	374,90			2 657,95
0006 bureau oxford ctene+fauteil	08/11/2022	369,29		369,29	L 20,00	10,87	73,86	84,73			284,56
0007 chauffeuse d'angle new basic (mob enf	31/10/2022	196,02		196,02	L 20,00	6,64	39,20	45,84			150,18
0008 table basse enfants+chaises	22/11/2022	5 750,38		5 750,38	L 10,00	62,30	575,04	637,34			5 113,04
0009 5 chaise de bureau spring	25/11/2022	421,50		421,50	L 10,00	4,22	42,15	46,37			375,13
0010 mobilier enfants	28/11/2022	530,28		530,28	L 10,00	4,71	53,03	57,74			472,54
0011 mobiliers enfants ( coussin+assise+tabl	25/11/2022	1 656,33		1 656,33	L 10,00	16,56	165,63	182,19			1 474,14
0012 3 fauteuils papillon	21/12/2022	2 554,96		2 554,96	L 10,00	7,10	255,50	262,60			2 292,36
0013 tables basses +kit desserte	Entrée 17/05/2023	484,69		484,69	L 10,00		30,16	30,16			454,53
0014 assises bia ivotre	Entrée 08/06/2023	1 434,96		1 434,96	L 10,00		80,92	80,92			1 354,04
Sous-total		28 926,44		28 926,44		11 642,87	2 655,10	14 297,97			14 628,47

Compte 2154100 / 2815410											
Matériel Cuisine Buanderie											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 MACHINE A LAVER LEADER COSTE	18/12/2012	489,00		489,00	L 20,00	489,00		489,00			
0002 FOUR GTF	31/12/2015	5 204,52		5 204,52	L 100,00	5 204,52		5 204,52			
0003 ARMOIRE POSITIVE INOX DOUBLE F	01/01/2016	4 922,40		4 922,40	L 100,00	4 922,40		4 922,40			
0004 lave vaisselle demi Inter Co-110 400W	28/02/2019	5 514,24		5 514,24	L 20,00	4 245,97	1 102,85	5 348,82			165,42
0005 four mixte Injection vapeur	21/12/2020	6 292,80		6 292,80	L 20,00	2 552,08	1 258,56	3 810,84			2 482,16
0006 table de cuisson électrique 4 plaques	21/12/2020	2 748,86		2 748,86	L 20,00	1 114,81	549,77	1 694,58			1 054,28
0007 meubles neutres cuisine	12/07/2021	4 352,24		4 352,24	L 14,29	913,63	621,75	1 535,38			2 816,86
0008 meuble réfrigéré cuisine	10/11/2021	4 562,54		4 562,54	L 20,00	1 041,78	912,51	1 954,29			2 608,25
0009 armoire positive	17/12/2021	1 860,00		1 860,00	L 20,00	386,47	372,00	758,47			1 101,53

ASSOC AIDE ENFANTS DEFICIENTS MENTAUX  
IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte 2154100 / 2815410 Matériel Cuisine Buanderie											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0010 friteuse électrique sur coffre	14/04/2023	3 937,16		3 937,16	L 20,00		562,14	562,14			3 375,02
0011 batteur mélangeur 20l	14/04/2023	1 528,63		1 528,63	L 20,00		218,25	218,25			1 310,38
0012 combine cuiteur coupe légumes	14/04/2023	2 781,90		2 781,90	L 20,00		397,19	397,19			2 384,71
0013 micro onde	14/04/2023	236,30		236,30	L 20,00		34,02	34,02			204,28
0014 fontaine eau	14/04/2023	1 041,60		1 041,60	L 20,00		148,72	148,72			892,88
0015 coffre isothermes	14/04/2023	2 505,72		2 505,72	L 20,00		357,76	357,76			2 147,96
0016 condenseur ventilé	14/04/2023	1 337,95		1 337,95	L 20,00		191,03	191,03			1 146,92
0017 réfrigérateur station	14/04/2023	2 308,80		2 308,80	L 20,00		329,65	329,65			1 979,15
0018 lave vaisselle	14/04/2023	4 270,08		4 270,08	L 20,00		609,67	609,67			3 660,41
0019 darty réfrigérateur	30/09/2023	299,98		299,98	L 33,33		25,28	25,28			274,70
0020 8 PICHETS DE CONTENEUR ISOTER	29/12/2023	2 479,10		2 479,10	L 20,00		2,75	2,75			2 476,35
Sous-total		58 675,82		58 675,82		20 870,66	7 693,90	28 564,56			30 111,26

Compte 2181000 / 2818100 A A I Divers											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 DIVERS AMENAGEMENT	31/12/2001	3 331,01		3 331,01	L 10,00	3 331,01		3 331,01			
0002 DIVERS AMENAG.2002	31/12/2002	4 471,78		4 471,78	L 10,00	4 471,78		4 471,78			
0003 AMENAGEMENT PARKING FACT 715	31/12/2002	15 250,00		15 250,00	L 10,00	15 250,00		15 250,00			
0004 AMENAGEMENT ESPACE POLYVALE	31/12/2003	5 446,38		5 446,38	L 10,00	5 446,38		5 446,38			
0005 AMENAGEMENT DES ABORDS PAR	01/01/2003	9 972,76		9 972,76	L 10,00	9 972,76		9 972,76			
0006 F.781 AMENAGEMENT BIBLIOTHEQ	31/12/2003	1 200,00		1 200,00	L 10,00	1 200,00		1 200,00			
0007 AMENAGEMENT BIBLIOTHEQUE	31/12/2004	14 677,70		14 677,70	L 10,00	14 677,70		14 677,70			
0008 AMENAGEMENT SERRE PEDAGOGII	31/12/2004	14 303,80		14 303,80	L 10,00	14 303,80		14 303,80			
0009 DIVERS AMENAGEMENT LOCALUX	31/12/2005	26 479,33		26 479,33	L 10,00	26 479,33		26 479,33			
0010 BP 2008 DIVERS AMENAGEMENT	31/12/2006	11 998,70		11 998,70	L 20,00	11 998,70		11 998,70			
0011 AMENAG BUREAU ET LOCAL SESSA	31/12/2007	24 990,00		24 990,00	L 20,00	24 990,00		24 990,00			
0012 F.BATI PLUS AMENAGEMENT PREAI	31/12/2008	20 779,73		20 779,73	L 10,00	20 779,73		20 779,73			
0013 AAI SALLE INFORMATIQUE	31/12/2008	29 935,69		29 935,69	L 12,50	29 935,69		29 935,69			
0014 AAI SALLE DE COURS	31/12/2009	31 627,20		31 627,20	L 12,50	31 627,20		31 627,20			
0015 COMPL.TX SALLE DE COURS	31/12/2010	12 468,19		12 468,19	L 20,00	12 468,19		12 468,19			
0016 COMPL TX BUREAU PSY	31/12/2010	6 281,45		6 281,45	L 20,00	6 281,45		6 281,45			
0017 AMENAGEMENT PARKING	31/12/2010	32 270,26		32 270,26	L 12,50	32 270,26		32 270,26			
0018 TRAVAUX MUR-PORTAIL	31/12/2011	17 969,11		17 969,11	L 10,00	17 969,11		17 969,11			
0019 TRAVAUX LOCAL RANGEMENT-GAR	31/12/2011	21 336,06		21 336,06	L 10,00	21 336,06		21 336,06			
0020 AMENAGEMENT LOCAL-GARAGE	31/12/2012	103 730,81		103 730,81	L 6,67	65 703,12	6 915,39	72 819,51			31 112,30
0021 DAUDET INSTAL. ELECTRIQUES CH.	31/12/2012	44 270,73		44 270,73	L 10,00	44 270,73		44 270,73			
0022 FORME ET COUL. AMENAG CUISINE	31/12/2012	11 353,63		11 353,63	L 10,00	11 353,63		11 353,63			
0023 DAUDET TRX INSTAL. CLIMATISATIC	31/12/2012	43 004,49		43 004,49	L 10,00	43 004,49		43 004,49			
0024 PELATAN TX DE PEINTURE	01/01/2014	1 683,97		1 683,97	L 100,00	1 683,97		1 683,97			
0025 DAUDET DEVIS CHAUFFAGE	31/12/2016	61 794,00		61 794,00	L 10,00	37 076,40	6 179,40	43 255,80			18 538,20



ASSOC AIDE ENFANTS DEFICIENTS MENTAUX  
IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Présenté en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Compte		A A I Divers									
2181000 / 2818100											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0026 VISIOPHONE	30/04/2017	4 458,47		4 458,47	L 12,50	3 159,64	557,31	3 716,95			741,52
0027 PEINTURE PELATAN 2017	22/08/2017	10 860,00		10 860,00	L 20,00	10 860,00		10 860,00			
0028 PEINTURE PELATAN	17/11/2017	28 300,80		28 300,80	L 20,00	28 300,80		28 300,80			
0029 porte exterieur ALU 2 vantaux	21/02/2018	3 982,80		3 982,80	L 10,00	1 936,08	398,28	2 334,36			1 648,44
0030 garde de corp tout bois	21/02/2018	7 623,60		7 623,60	L 10,00	3 705,92	762,36	4 488,28			3 155,32
0031 bac ceramique blanc-Huyeteries	20/04/2018	2 527,20		2 527,20	L 10,00	1 187,08	252,72	1 439,80			1 087,40
0032 20 ronds protégés poteaux	18/10/2018	1 100,00		1 100,00	L 50,00	1 100,00		1 100,00			
0033 borne wifi	01/01/2021	3 128,40		3 128,40	L 10,00	625,68	312,84	938,52			2 189,88
0034 adoucisseur cuilligan	01/09/2022	3 581,40		3 581,40	L 20,00	238,76	716,28	955,04			2 626,36
0035 centrale incendie	31/01/2022	1 087,43		1 087,43	L 20,00	199,97	217,49	417,46			669,97
0036 delbrilateur ZOLL AED	28/02/2022	1 674,00		1 674,00	L 20,00	279,93	334,80	614,73			1 059,27
0037 remplacement BAES	06/03/2023	2 569,20		2 569,20	L 20,00		421,06	421,06			2 148,14
0038 REMPLACEMENT PORTAIL DU GAR/	Entrée	5 980,65		5 980,65	L 10,00		14,90	14,90			5 945,75
0039 panneaux aluminium protection exterieur	Entrée	634,24		634,24	L 10,00		4,40	4,40			629,84
Sous-total		648 114,97		648 114,97		559 475,35	17 087,23	576 562,58			71 552,39

Compte		A A I SESSAD									
2181080 / 2818108											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 DIVERS AMENAG. DEMARRAGE SES	21/09/2004	4 269,40		4 269,40	L 20,00	4 269,40		4 269,40			
0002 F.BATI PLUS AMENAGEMENT PREAI	31/12/2008	10 000,00		10 000,00	L 20,00	10 000,00		10 000,00			
0003 DIVERS TX SESSAD 2009	31/12/2009	10 000,00		10 000,00	L 12,50	10 000,00		10 000,00			
0004 DIVERS RENOUVELLEMENT	01/01/2012	8 595,36		8 595,36	L 20,00	6 876,28		6 876,28			1 719,08
0005 COURSIVE	31/12/2015	5 004,00		5 004,00	L 10,00	3 502,80	500,40	4 003,20			1 000,80
0006 dépose et pose du velux	21/09/2023	1 894,53		1 894,53	L 10,00		52,63	52,63			1 841,90
Sous-total		39 763,29		39 763,29		34 648,48	553,03	35 201,51			4 561,78

Compte		Materiel de Transport									
2182000 / 2818200											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0008 toyota AYGO 14511 lcl 4cv	13/02/2018	[ 11 381,76 ]		[ 11 381,76 ]	L 20,00	11 116,18	285,58	[ 11 381,76 ]			6 430,10
0009 TOYOTA AYGO FZ-795-ZS	14/06/2021	13 107,80		13 107,80	L 20,00	4 056,14	2 621,56	6 677,70			12 099,20
0010 PEUGEOT EXPERT FY-398-BB	24/03/2021	27 121,50		27 121,50	L 20,00	9 598,00	5 424,30	15 022,30			-1 134,91
0011 PEUGEOT EXPERT FY -398-BB ECOI	24/03/2021	-2 544,00		-2 544,00	L 20,00	-900,29	-508,80	-1 409,09			21 799,76
0012 NISSAN PRIMASTAR COMBI BLANC	20/10/2022	28 662,94		28 662,94	L 20,00	1 130,59	5 732,59	6 863,18			22 107,45
0013 NISSAN PRIMASTAR COMBI GRIS GI	20/10/2022	28 087,50		28 087,50	L 20,00	1 146,55	5 813,50	6 960,05			17 590,00
0014 YARIS HYBRIDE GP848AW	24/05/2023	20 001,26		20 001,26	L 20,00		2 411,26	2 411,26			78 861,60
( Montants entre [ ] non totalisés )		115 417,00		115 417,00		26 147,17	21 759,99	36 525,40			
Sous-total		115 417,00		115 417,00		26 147,17	21 759,99	36 525,40			78 861,60

ASSOC AIDE ENFANTS DEFICIENTS MENTAUX  
IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte 2182080 / 2818208 Matériel Transport SESSAD									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Val. nette
0001 YARIS ROUGE 5CV	07/11/2011	12 950,00		12 950,00	L 20,00	12 950,00		12 950,00	
0008 TOYOTA AYGO FC-297-KJ	12/12/2018	[ 12 047,76 ]		[ 12 047,76 ]	L 20,00	9 765,37	2 282,39	[ 12 047,76 ]	66,17
0007 Iyotia Yaris FC-360-ZV sessad rouge	10/01/2019	13 231,76		13 231,76	L 20,00	10 519,24	2 646,35	13 165,59	521,93
0008 Toyota Yaris rouge FE-399-LA	12/03/2019	13 231,76		13 231,76	L 20,00	10 063,48	2 646,35	12 709,83	6 510,21
0009 Iyotia AYGO FZ608ZT	25/06/2021	13 107,80		13 107,80	L 20,00	3 976,03	2 621,56	6 597,59	9 139,16
0010 TOYOTA YARIS HYBRIDE FZ 321 ZT	25/06/2021	18 401,00		18 401,00	L 20,00	5 581,64	3 680,20	9 261,84	6 852,92
0011 Iyotia aygo rouge GC-010-GF	07/10/2021	12 384,80		12 384,80	L 20,00	3 054,92	2 476,96	5 531,88	19 812,36
0013 YARIS HYBRIDE 116H GS 186 ZA	14/12/2023	20 001,26		20 001,26	L 20,00		188,90	188,90	
( Montants entre [ ] non totalisés )		103 308,38		103 308,38		55 910,68	16 542,71	60 405,63	42 802,75
Sous-total									

Compte 2183000 / 2818300 Matériel de Bureau et Informatique									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Val. nette
0001 DIVERS MOBILIER	31/12/2005	11 543,38		11 543,38	L 10,00	11 543,38		11 543,38	
0002 INFORMATIQUE/MISE EN RESEAU	31/12/2004	16 571,28		16 571,28	L 10,00	16 571,28		16 571,28	
0003 F.DAUDET AMENAG. BUREAU	31/12/2007	9 367,41		9 367,41	L 20,00	9 367,41		9 367,41	
0004 F.DAUDET ELECTRICITE	31/12/2008	2 960,00		2 960,00	L 10,00	2 960,00		2 960,00	
0005 INTERCONSULT 3 1XCORE3 DUO e7	31/12/2010	4 816,29		4 816,29	L 20,00	4 816,29		4 816,29	
0006 1 PHOTOCOPIEUR KONICA	31/12/2010	4 263,74		4 263,74	L 20,00	4 263,74		4 263,74	
0007 RENOUVELLEMENT STANDARD	31/12/2011	6 026,40		6 026,40	L 10,00	6 026,40		6 026,40	
0008 AMENAGEMENT BUREAU	19/12/2012	4 628,39		4 628,39	L 20,00	4 628,39		4 628,39	
0009 OFFICE DEPOT FAUTEUIL	31/12/2015	152,40		152,40	L 20,00	152,40		152,40	
0010 ORDINATEURS INTER CONSULT	31/03/2016	4 441,62		4 441,62	L 33,33	4 441,62		4 441,62	
0011 PHOTOCOPIEUR	19/01/2017	3 798,18		3 798,18	L 20,00	3 798,18		3 798,18	
0012 ordinateur ASUS all in one pc	05/01/2018	1 215,00		1 215,00	L 33,33	1 215,00		1 215,00	
0013 destructeur de documentsideal 2485 cc	24/09/2018	785,00		785,00	L 33,33	785,00		785,00	
0014 8 ordinateurs portable +1 ord direction	21/12/2018	10 851,73		10 851,73	L 20,00	8 741,69	2 110,04	10 851,73	
0015 air mise en place fibre sur 36mois	01/04/2019	27 648,00		27 648,00	L 33,33	27 648,00		27 648,00	
0016 swisich alink serveur	10/04/2019	6 486,26		6 486,26	L 20,00	4 832,26	1 297,25	6 129,51	356,75
0017 photocopieur konica pote administratif	05/01/2023	2 851,15		2 851,15	L 33,33	2 851,15	873,90	873,90	1 777,25
0018 photocopieur canon rdc secretariat	01/10/2020	3 593,75		3 593,75	L 20,00	1 617,19	718,75	2 335,94	1 257,81
0019 14 ordinateurs portable suite covid poui	25/08/2020	22 509,00		22 509,00	L 33,33	18 882,55	3 626,45	22 509,00	
0020 1 ordinateur apple direction SMC	29/04/2021	1 350,54		1 350,54	L 33,33	752,80	450,18	1 202,98	147,56
0021 1 ordinateur direction Dynabook Toehib	23/12/2021	1 950,64		1 950,64	L 33,33	417,43	825,79	825,79	399,28
0022 3 TABLES DE BUREAU+3 TABLES Df	16/09/2022	981,00		981,00	L 20,00	57,23	198,20	253,43	727,57
0023 destructeur rexel	20/12/2022	800,40		800,40	L 20,00	4,89	160,08	184,97	835,43
0024 4 portables ASUS expert book -asus p	06/01/2023	4 322,15		4 322,15	L 33,33		1 420,71	1 420,71	2 901,44
0025 1 écran lenovo	16/01/2023	322,57		322,57	L 33,33		102,45	102,45	220,12
0026 installation téléphonie ALGATEL	24/02/2023	12 803,68		12 803,68	L 20,00		2 183,74	2 183,74	10 619,94
0027 prelude mise en service fibre	28/02/2023	557,75		557,75	L 33,33		155,46	155,46	402,30

ASSOC AIDE ENFANTS DEFICIENTS MENTAUX  
IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte	2183000 / 2618300	Matériel de Bureau et Informatique									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0028 ordiays serveur tour lenovo	Entrée	7 592,35		7 592,35	L 20,00		257,30	257,30			7 335,05
0029 7 portables lenovo intel core i5	Entrée	6 760,49		6 760,49	L 33,33		300,47	300,47			6 460,02
0030 remplacement 3 téléphones a l'accueil	Entrée	2 640,00		2 640,00	L 20,00		54,27	54,27			2 585,73
0031 écran dans la salle de reunion	Entrée	3 111,24		3 111,24	L 25,00		82,10	82,10			3 029,14
0032 12 bornes d'accès wifi	Entrée	2 408,40		2 408,40	L 10,00		25,42	25,42			2 382,98
0033 moniteur écran prof led IL YAMA	Entrée	1 549,72		1 549,72	L 33,33		18,65	18,65			1 531,07
0034 onduleur	Entrée	359,44		359,44	L 33,33		3,00	3,00			356,44
0035 cablage informatique 18 prises +switch	Entrée	4 585,19		4 585,19	L 33,33		21,23	21,23			4 563,96
Sous-total		195 678,97		195 678,97		133 523,13	14 486,00	147 989,13			47 689,84

Compte	2183080 / 2618308	Matériel Bureau SESSAD									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 F. BATTI PLUS	31/12/2007	4 303,21		4 303,21	L 20,00	4 303,21		4 303,21			
0002 F. BATTI PLUS	31/12/2007	3 200,00		3 200,00	L 20,00	3 200,00		3 200,00			
0003 F. BATTI PLUS	31/12/2007	2 470,00		2 470,00	L 20,00	2 470,00		2 470,00			
0004 RENOUVELLEMENT STANDARD	21/06/2011	10 000,00		10 000,00	L 20,00	10 000,00		10 000,00			
0005 AMENAGEMENT JPG	19/12/2012	1 404,64		1 404,64	L 20,00	1 404,64		1 404,64			
0006 INTERCONSULT MATERIEL INFORM.	30/04/2013	14 472,53		14 472,53	L 33,33	14 472,53		14 472,53			
0007 TOSHIBA PHOTOCOPIEUR	31/12/2015	3 535,20		3 535,20	L 20,00	3 535,20		3 535,20			
0008 ORDINATEUR INTER CONSULT	31/12/2015	1 772,40		1 772,40	L 50,00	1 772,40		1 772,40			
0009 14 ordinateurs covid 19 télétravail	25/06/2020	2 502,00		2 502,00	L 33,33	2 098,90	403,10	2 502,00			241,98
0010 1 ordinateur educateur acer extensa 15	23/12/2021	742,42		742,42	L 33,33	252,97	247,47	500,44			529,48
0011 regu eneur 2020 ordinateur covid	01/01/2021	-449,52		-449,52	L 50,00	-449,52		-449,52			
0012 BUREAU+BAHUT+CHAISES	09/07/2022	752,22		752,22	L 20,00	72,30	150,44	222,74			
Sous-total		44 705,10		44 705,10		43 132,63	801,01	43 933,64			771,46

Total général	5 978 977,26	5 978 977,26	3 905 894,06	186 815,74	4 068 270,28	1 909 706,98
---------------	--------------	--------------	--------------	------------	--------------	--------------