

Association A.P.I.E

3 BOULEVARD PAUL LEFERME

44600 SAINT NAZAIRE

Association d'insertion

COMPTES ANNUELS

31/12/2023



EXPERTISE COMPTABLE

5 Avenue Barbara

44611 ST NAZAIRE

0240534001

saint-nazaire@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr

Sommaire

PRESENTATION	1
<i>Compte rendu de travaux</i>	2
COMPTES ANNUELS	3
<i>Bilan Actif</i>	4
<i>Bilan Passif</i>	5
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	6
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	7
ANNEXE	8
<i>Immobilisations</i>	12
<i>Amortissements</i>	13
<i>Provisions</i>	14
<i>Créances et dettes</i>	15
<i>Variation des fonds propres</i>	16
<i>Charges constatés d'avance</i>	17
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	18
<i>Détail de l'Actif</i>	19
<i>Détail du Passif</i>	20
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	21
COMPTES D'ETABLISSEMENT	25
<i>Compte de résultat par secteurs</i>	26

PRESENTATION

Compte Rendu de Travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du (*renseigner la date*), nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association A.P.I.E** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	778 660 euros
Chiffre d'affaires :	993 015 euros
Résultat net comptable :	72 689 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à ST NAZAIRE
Le 06/03/2024

Signature

Anthony PEREZ
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/12/2023		31/12/2022	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	6 824	6 458	366	1 282
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
Constructions					
Installations techniques, mat. et outillage indus.	133 553	111 788	21 765	32 120	
Autres immobilisations corporelles	177 611	134 806	42 806	59 872	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	492		492	492	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	318 481	253 051	65 430	93 767
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	105 240	995	104 245	86 417
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	27 919		27 919	7 655	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	571 694		571 694	512 857	
Charges constatées d'avance	9 372		9 372	10 014	
	TOTAL (II)	714 225	995	713 230	616 943
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	1 032 706	254 047	778 660	710 709

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	504 224	589 668	
Excédent ou déficit de l'exercice	72 689	(85 444)	
Total des fonds propres (situation nette)	576 913	504 224	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	7 210	10 010	
Provisions réglementées			
Total des autres fonds propres	7 210	10 010	
Total des fonds propres	584 123	514 234	
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Total des fonds reportés et dédiés			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		6 838
	Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		5 000	
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 578	34 623	
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	154 722	141 001	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	5 237	9 013	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	194 537	196 475	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	778 660	710 709	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	72 688,67	(85 444,22)	
(1) Dont à moins d'un an	194 537	191 475	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

	31/12/2023	31/12/2022
	12 mois	12 mois
Cotisations	150	270
Vente de biens et services		
Ventes de biens	67 504	76 753
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	925 511	978 644
dont parrainages	8 353	29 365
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	313 022	253 059
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	943 771	936 724
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1	26
Total des produits d'exploitation	2 249 959	2 245 476

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières et autres approvisionnements	43 561	79 689
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	315 756	277 417
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	65 247	69 683
Salaires et traitements	1 471 577	1 609 486
Charges sociales	257 457	267 762
Dotation aux amortissements et dépréciations	30 358	33 657
Dotation aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	46	595
Total des charges d'exploitation	2 184 003	2 338 290
RESULTAT D'EXPLOITATION	65 956	(92 814)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		65 956	(92 814)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	460	54
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		460	54
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	5	36
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		5	36
RESULTAT FINANCIER		456	17
RESULTAT COURANT avant impôts		66 411	(92 797)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		522
	Sur opérations en capital	6 561	6 830
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		6 561	7 352
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	283	
Total des charges exceptionnelles		283	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		6 277	7 352
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		2 256 980	2 252 882
TOTAL DES CHARGES		2 184 291	2 338 327
EXCEDENT ou DEFICIT		72 689	(85 444)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Annexe Comptable

INTRODUCTION

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **778 660** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 256 980** euros et un total **charges** de **2 184 291** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **72 689** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

Apie est une entreprise sociale solidaire et apprenante, qui comporte un chantier d'insertion et une association intermédiaire. L'objectif est d'intégrer les personnes vers le monde de l'entreprise, ses exigences, ses codes au travers de missions courtes mais propices à la montée en compétences pour ensuite poursuivre vers un parcours qualifiant.

La mise en oeuvre du projet social repose sur une de salariés permanent et un Conseil d'Administration Bénévole.

Les missions de l'association sont soutenues par voie de subventions et d'aides aux postes octroyées par :

- L'état, le Conseil Départemental, la Communauté de Communes ;
- L'Europe ;

FAITS CARACTERISTIQUES

Absence de faits caractéristiques.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'Association Association A.P.I.E ont été établis conformément aux dispositions du Plan Comptable Général et en particulier les Règlements du Comité de la Réglementation comptable rappelées ci-dessous :

- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels

Annexe Comptable

- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et le n°2020-08 qui est venu le compléter.

Les méthodes comptables retenues ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

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

1- Valeurs immobilisées :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement a été calculé sur la durée probable d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle.

Les amortissements sont comptabilisés en mode linéaire.

Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

- Logiciel : 3 ans ;
- Outillages : 3 à 5 ans ;
- Installations & agencements : 10 ans ;
- Matériel de transport : 1 à 5 ans ;
- Matériel informatique : 3 à 5 ans ;
- Mobilier : 5 à 10 ans.

2 - Immobilisations financières :

Annexe Comptable

La valeur des immobilisations financières est constituée par le coût d'achats hors frais accessoires, directement imputable à l'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée par le montant de la différence.

La valeur d'inventaire est appréciée sur la base des critères tels que la valeur de la quote-part dans l'actif net.

3 - Subventions

Les subventions sont comptabilisées selon la méthode de l'engagement et rattachées à l'exercice prévue dans la convention, qu'elles soient versées ou non.

4 - Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

5 - Disponibilité

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les placements financiers de l'association ne portent aucun risque en capital.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE DES COMPTES

Absence d'évènement post-clôture.

INDEMNITE DE FIN DE CARRIERE

L'association n'a constitué aucune provision au titre des indemnités à verser aux salariés en fin de carrière.

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Annexe Comptable

Les honoraires du cabinet LMR Audit ont été comptabilisés pour un montant de 4616 € TTC pour l'exercice 2023.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions Viremt p.à p.	Diminutions Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Autres	6 824				6 824
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 824				6 824
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencet aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels	140 177		2 305	8 929	133 553
Instal., agencement, aménagement divers	46 033				46 033
Matériel de transport	72 475				72 475
Matériel de bureau, informatique et mobilier	59 102				59 102
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	317 788	2 305		8 929	311 165
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés	492				492
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	492				492
TOTAL	325 105	2 305		8 929	318 481

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	5 542	916		6 458
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 542	916		6 458
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	108 057	12 659	8 929	111 788
	Autres instal., agencement, aménagement divers	17 443	4 547		21 991
	Matériel de transport	63 478	2 720		66 198
	Matériel de bureau, mobilier	36 818	9 799		46 617
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	225 796	29 726	8 929	246 593	
TOTAL	231 338	30 642	8 929	253 051	

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	{	incorporelles			
		corporelles			
		legs ou donations			
		des titres mis en équivalence			
		titres de participation			
		autres immo. financières			
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers		995		995
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		995		995
	TOTAL GENERAL		995		995
Dont dotations et reprises	{	- d'exploitation			
		- financières			
		- exceptionnelles			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux	995	995	
	Autres créances clients, usagers	104 245	104 245	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 260	1 260	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 020	2 020	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	24 638	24 638	
Charges constatées d'avance	9 372	9 372		
	TOTAL DES CREANCES	142 531	142 531	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			
		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans
				plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	34 578	34 578	
	Dettes des legs ou donations			
	Personnel et comptes rattachés	55 376	55 376	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	69 790	69 790	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	29 556	29 556	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
Autres dettes	5 237	5 237		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	194 537	194 537	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 838		
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)			

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	589 668	(85 444)			504 224
Excédent ou déficit de l'exercice	(85 444)	85 444	72 689		72 689
Situation nette	504 224		72 689		576 913
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	10 010			2 800	7 210
Provisions réglementées					
TOTAL	514 234		72 689	2 800	584 123

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			9 372
		9 372	
 Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
 Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		9 372

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	65 429,80	8,40	93 766,73	13,19	(28 336,93)	-30,22
Concessions brevets et droits similaires	366,40	0,05	1 282,40	0,18	(916,00)	-71,43
20510000 LOGICIELS	6 824,40	0,88	6 824,40	0,96		
28051000 AMORTISSEMENTS DES LOGICIELS	(6 458,00)	-0,83	(5 542,00)	-0,78	(916,00)	-16,53
Installations techniques, matériel et outillage	21 765,46	2,80	32 120,15	4,52	(10 354,69)	-32,24
21510000 OUTILLAGES	133 553,28	17,15	140 177,20	19,72	(6 623,92)	-4,73
28151000 AMORT MATERIEL & OUTILLAGE	(111 787,82)	-14,36	(108 057,05)	-15,20	(3 730,77)	-3,45
Autres immobilisations corporelles	42 805,59	5,50	59 871,83	8,42	(17 066,24)	-28,50
21810000 INSTALL GENE A GENC AMENAG	46 033,49	5,91	46 033,49	6,48		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	72 475,47	9,31	72 475,47	10,20		
21830000 MATERIEL DE BUREAU	48 080,55	6,17	48 080,55	6,77		
21840000 MOBILIER	11 021,75	1,42	11 021,75	1,55		
28181000 AMORT INSTAL GENERALES	(21 990,52)	-2,82	(17 443,24)	-2,45	(4 547,28)	-26,07
28182000 AMORT MAT TRANSPORT	(66 198,25)	-8,50	(63 478,10)	-8,93	(2 720,15)	-4,29
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU	(37 479,13)	-4,81	(29 261,37)	-4,12	(8 217,76)	-28,08
28184000 AMORT MOBILIER	(9 137,77)	-1,17	(7 556,72)	-1,06	(1 581,05)	-20,92
Autres titres immobilisés	492,35	0,06	492,35	0,07		
27100000 TITRES IMMOBILISES	492,35	0,06	492,35	0,07		
TOTAL II - Actif circulant NET	713 229,87	91,60	616 942,50	86,81	96 287,37	15,61
Créances clients, usagers et comptes rattachés	104 245,30	13,39	86 416,58	12,16	17 828,72	20,63
041D Collectif clients débiteurs	19 332,44	2,48	18 880,41	2,66	452,03	2,39
041D 000000 CLIENTS CI	67 889,40	8,72	36 051,98	5,07	31 837,42	88,31
041D 100000 CLIENTS AI	16 423,46	2,11	22 404,19	3,15	(5 980,73)	-26,69
41600000 CLIENT DOUTEUX	995,12	0,13	995,12	0,14		
41810000 CLIENTS FACT A ETABLIR	600,00	0,08	9 080,00	1,28	(8 480,00)	-93,39
49100000 PROVIS.POUR DEPREC. CLIENTS	(995,12)	-0,13	(995,12)	-0,14		
Autres créances	27 918,59	3,59	7 655,09	1,08	20 263,50	264,71
42100100 SALAIRES JANVIER	150,00	0,02			150,00	
42100600 SALAIRES JUIN	96,06	0,01			96,06	
42100800 SALAIRES AOUT	265,24	0,03	63,83	0,01	201,41	315,54
42510000 AVANCE S/SALAIRE	125,00	0,02	125,00	0,02		
42870100 INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE	623,86	0,08	623,86	0,09		
43870000 JSS A RECEVOIR	261,40	0,03			261,40	
43871000 AIDE ASP A RECEVOIR	1 758,82	0,23			1 758,82	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	24 638,21	3,16	6 769,20	0,95	17 869,01	263,98
471 Rééquilibrage d'écriture			73,20	0,01	(73,20)	-100,0
Disponibilités	571 693,86	73,42	512 857,16	72,16	58 836,70	11,47
51220000 CREDIT COOPERATIF	119 791,54	15,38	231 871,25	32,63	(112 079,71)	-48,34
51230000 CAISSE EPARGNE	364 059,09	46,75	193 678,65	27,25	170 380,44	87,97
51250000 LIVRET A	711,85	0,09	691,68	0,10	20,17	2,92
51260000 LIVRET C.COOP.	86 613,84	11,12	86 175,78	12,13	438,06	0,51
53000000 CAISSE	517,54	0,07	439,80	0,06	77,74	17,68
Charges constatées d'avance	9 372,12	1,20	10 013,67	1,41	(641,55)	-6,41
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 372,12	1,20	10 013,67	1,41	(641,55)	-6,41
TOTAL DU BILAN ACTIF	778 659,67	100,00	710 709,23	100,00	67 950,44	9,56

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	584 122,62	75,02	514 233,95	72,36	69 888,67	13,59
Total des fonds propres (situation nette)	576 912,62	74,09	504 223,95	70,95	72 688,67	14,42
Report à nouveau	504 223,95	64,76	589 668,17	82,97	(85 444,22)	-14,49
11000000 REPORT A NOUVEAU	504 223,95	64,76	589 668,17	82,97	(85 444,22)	-14,49
Excédent ou déficit de l'exercice	72 688,67	9,34	(85 444,22)	-12,02	158 132,89	185,07
Total des autres fonds propres	7 210,00	0,93	10 010,00	1,41	(2 800,00)	-27,97
Subventions d'investissement	7 210,00	0,93	10 010,00	1,41	(2 800,00)	-27,97
13160000 SUBV D'EQUIPEMENT ENT. PUBLIQUES	14 000,00	1,80	14 000,00	1,97		
13916000 SUBV. EQUIPEMENT ENT.PUBLIQUES	(6 790,00)	-0,87	(3 990,00)	-0,56	(2 800,00)	-70,18
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	194 537,05	24,98	196 475,28	27,64	(1 938,23)	-0,99
Emprunts et dettes auprès des établissements de c			6 837,97	0,96	(6 837,97)	-100,0
16412114 EMPRUNT N°121140C TGS			5 562,89	0,78	(5 562,89)	-100,0
16413000 EMPRUNT PORTAIL			1 275,08	0,18	(1 275,08)	-100,0
Avances et acomptes reçus sur commandes en co			5 000,00	0,70	(5 000,00)	-100,0
41910000 CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTES			5 000,00	0,70	(5 000,00)	-100,0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 578,39	4,44	34 622,54	4,87	(44,15)	-0,13
040C 100000 FOURNISSEURS	20 914,98	2,69	21 412,81	3,01	(497,83)	-2,32
40810000 FOURNI. FACT. NON PARVENUES	13 663,41	1,75	13 209,73	1,86	453,68	3,43
Dettes fiscales et sociales	154 721,81	19,87	141 001,30	19,84	13 720,51	9,73
42101200 SALAIRES DECEMBRE	7 830,02	1,01	9 730,47	1,37	(1 900,45)	-19,53
42101300 STC NON ENCAISSES	580,46	0,07	580,46	0,08		
42500100 ACOMPTES JANVIER	59,80	0,01			59,80	
42820000 DETTES PROV CONGES A PAYER	46 905,43	6,02	47 974,17	6,75	(1 068,74)	-2,23
43100000 URSSAF	35 364,26	4,54	37 274,00	5,24	(1 909,74)	-5,12
43720000 REUNICA / RETRAITE	6 963,65	0,89	7 523,73	1,06	(560,08)	-7,44
43732000 CHORUM PREVOYANCE	1 884,50	0,24	2 208,93	0,31	(324,43)	-14,69
43740000 HARMONIE MUTUELLE	1 387,25	0,18	509,35	0,07	877,90	172,36
43820000 CH SOCIALES SUR CONGES A PAYE	13 727,61	1,76	14 050,19	1,98	(322,58)	-2,30
43860000 ORG.SOC.CHARGES A PAYER	10 463,00	1,34	17 238,00	2,43	(6 775,00)	-39,30
44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	721,93	0,09	441,00	0,06	280,93	63,70
44710000 TAXES SUR SALAIRES	3 145,00	0,40	3 471,00	0,49	(326,00)	-9,39
44863000 FORMATION PROFESSIONNELLE	19 160,00	2,46			19 160,00	
44864000 EFFORT CONSTRUCTION	6 528,90	0,84			6 528,90	
Autres dettes	5 236,85	0,67	9 013,47	1,27	(3 776,62)	-41,90
041C Collectif clients créditeurs	242,17	0,03	242,17	0,03		
041C 000000 CLIENTS CI	23,00		509,50	0,07	(486,50)	-95,49
041C 100000 CLIENTS AI	907,68	0,12	4 197,80	0,59	(3 290,12)	-78,38
46774000 SUBV. FOND D'ETAT NOUV.	4 064,00	0,52	4 064,00	0,57		
Total du passif	778 659,67	100,00	710 709,23	100,00	67 950,44	9,56

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	2 249 958,54	100,00	2 245 476,16	100,00	4 482,38	0,20
Cotisations	150,00	0,01	270,00	0,01	(120,00)	-44,44
75600000 COTISATIONS	150,00	0,01	270,00	0,01	(120,00)	-44,44
Ventes de biens et services	993 015,23	44,13	1 055 397,37	47,00	(62 382,14)	-5,91
Ventes de biens	67 504,10	3,00	76 753,35	3,42	(9 249,25)	-12,05
70100000 VENTES DE PRODUITS FINIS	323,27	0,01	1 313,10	0,06	(989,83)	-75,38
70110000 ATELIER BOIS	61 750,73	2,74	65 881,50	2,93	(4 130,77)	-6,27
70120000 COUTURE	5 430,10	0,24	9 558,75	0,43	(4 128,65)	-43,19
Ventes de prestations de service	925 511,13	41,13	978 644,02	43,58	(53 132,89)	-5,43
70400000 SOUS-TRAITANCE CI	21 879,36	0,97	9 281,32	0,41	12 598,04	135,74
70610000 EMPLOIS FAMILIAUX AI	43 858,57	1,95	46 102,89	2,05	(2 244,32)	-4,87
70610500 ASSISTANCE SCOLAIRE	645,25	0,03	34 360,42	1,53	(33 715,17)	-98,12
70620000 ESPACES VERTS AI PARTICULIER	15 732,74	0,70	9 034,04	0,40	6 698,70	74,15
70620100 ESPACES VERTS CHANTIER CI	456 087,76	20,27	418 987,63	18,66	37 100,13	8,85
70620200 ESPACES VERTS AI ENTREPRISE	22 124,95	0,98	40 912,39	1,82	(18 787,44)	-45,92
70620400 EVACUATION DECHETS AI	7 402,00	0,33	2 520,00	0,11	4 882,00	193,73
70630000 MANUTENTION AI PARTICULIER	2 919,39	0,13	4 508,13	0,20	(1 588,74)	-35,24
70630200 MANUTENTION AI ENTREPRISE	5 433,29	0,24	24 856,92	1,11	(19 423,63)	-78,14
70640000 NETTOYAGE AI ENTREPRISE	70 869,90	3,15	114 397,17	5,09	(43 527,27)	-38,05
70640100 PLAGES CI	142 803,74	6,35	121 466,00	5,41	21 337,74	17,57
70642000 REPASSAGE AI	9 477,16	0,42	8 100,54	0,36	1 376,62	16,99
70645000 BRICOLAGE AI PARTICULIER	562,50	0,03	512,65	0,02	49,85	9,72
70645100 BATIMENT AI PARTICULIER	1 901,25	0,08	8 241,25	0,37	(6 340,00)	-76,93
70645200 BATIMENT AI ENTREPRISE	44 507,41	1,98	45 626,73	2,03	(1 119,32)	-2,45
70645300 BRICOLAGE AI ENTREPRISE	10 973,44	0,49	4 618,98	0,21	6 354,46	137,57
70645500 BATIMENT CHANTIER CI	50 434,02	2,24	61 623,28	2,74	(11 189,26)	-18,16
70645600 TERTIAIRE AI	636,00	0,03	4 593,32	0,20	(3 957,32)	-86,15
70646000 RAMASSAGE SAPINS CI	12 807,60	0,57	12 138,80	0,54	668,80	5,51
70840000 MISE A DISPOSITION PERSONNEL FAC			106,00		(106,00)	-100,0
70850000 FRAIS DE GESTION	4 304,80	0,19	4 963,56	0,22	(658,76)	-13,27
70851000 DEPLACEMENTS FACTURES	150,00	0,01	1 692,00	0,08	(1 542,00)	-91,13
Produits de tiers financeurs	313 021,66	13,91	253 059,29	11,27	59 962,37	23,69
Concours publics et subventions d'exploitation	313 021,66	13,91	253 059,29	11,27	59 962,37	23,69
74100000 SUBV CI CONSEIL DEPARTEMENTAL	183 742,00	8,17	177 762,00	7,92	5 980,00	3,36
74110000 SUBV AI CONSEIL DEPARTEMENTAL	9 688,00	0,43	7 250,00	0,32	2 438,00	33,63
74120000 SUBV DIRECCTE AIDE MODULAIRE	48 734,18	2,17	44 471,92	1,98	4 262,26	9,58
74130000 SUBVENTION FDI	7 676,00	0,34	4 000,00	0,18	3 676,00	91,90
74160000 SUBVENTION CARENE	35 110,00	1,56	35 744,00	1,59	(634,00)	-1,77
74181000 SUBVENTIONS DIVERSES	4 725,58	0,21			4 725,58	
74300000 SUBVENTION PLIE	23 345,90	1,04	(16 168,63)	-0,72	39 514,53	244,39
Autres produits d'exploitation	943 771,65	41,95	936 749,50	41,72	7 022,15	0,75
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de char	943 770,53	41,95	936 723,58	41,72	7 046,95	0,75
78174000 REPRISE/PROV .DEPRECIAT° CLIENTS			565,30	0,03	(565,30)	-100,0
79161000 INDEMNITES SYNDICALES	9 050,16	0,40	192,16	0,01	8 858,00	N/S
79161100 AUTRES TRANSFERTS DE CHARGES	1 024,04	0,05	1 819,24	0,08	(795,20)	-43,71
79163000 REMBOURSEMENT ASP AI	9 473,63	0,42	20 143,03	0,90	(10 669,40)	-52,97
79164000 REMBOURSEMENT ASP CI	878 765,07	39,06	882 175,55	39,29	(3 410,48)	-0,39
79164100 REMBOURSEMENT FORMATIONS	45 457,63	2,02	26 872,62	1,20	18 585,01	69,16
79165000 REMBOURSEMENT CPAM			4 955,68	0,22	(4 955,68)	-100,0
Autres produits	1,12		25,92		(24,80)	-95,68

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN		1,12		25,92	(24,80)	-95,68
Total des charges d'exploitation		2 184 002,88	97,07	2 338 290,21	104,13	(154 287,33)	-6,60
Achats de matières premières et autres appro.		43 561,42	1,94	79 689,48	3,55	(36 128,06)	-45,34
60100000	ACHAT MATIERES PREMIERES	43 561,42	1,94	79 689,48	3,55	(36 128,06)	-45,34
Autres achats et charges externes		315 755,94	14,03	277 416,82	12,35	38 339,12	13,82
60400000	SOUS-TRAITANCE	8 540,21	0,38	8 447,04	0,38	93,17	1,10
60611000	EAU	565,74	0,03	611,19	0,03	(45,45)	-7,44
60612000	ELECTRICITE	19 213,31	0,85	17 958,15	0,80	1 255,16	6,99
60630000	FOURNI ENT & PETIT EQUIP	15 239,59	0,68	22 381,95	1,00	(7 142,36)	-31,91
60631000	VETEMENT TRAVAIL	17 047,18	0,76	12 619,52	0,56	4 427,66	35,09
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 206,47	0,14	2 224,42	0,10	982,05	44,15
60660030	CARBURANT KANGOO	963,07	0,04	975,06	0,04	(11,99)	-1,23
60660040	CARBURANT MELANGE CI	4 960,99	0,22	5 096,00	0,23	(135,01)	-2,65
60660100	CARBURANT CAMION LOC	871,62	0,04	554,38	0,02	317,24	57,22
60660710	CARBURANT IVECO 3			1 503,61	0,07	(1 503,61)	-100,0
60660720	CARBURANT IVECO 4	1 448,55	0,06	1 575,02	0,07	(126,47)	-8,03
60660730	CARBURANT IVECO 5	2 019,57	0,09	2 118,93	0,09	(99,36)	-4,69
60660740	CARBURANT IVECO 6	1 588,40	0,07	1 852,26	0,08	(263,86)	-14,25
60660900	CARBURANT JUMPER			229,17	0,01	(229,17)	-100,0
60660902	CARBURANT C1	251,63	0,01	288,22	0,01	(36,59)	-12,70
60660910	CARBURANT MASTER 1	994,49	0,04	1 412,16	0,06	(417,67)	-29,58
60660911	CARBURANT MASTER 2	1 513,46	0,07	1 571,27	0,07	(57,81)	-3,68
60660912	CARBURANT MASTER 3	2 460,39	0,11	3 088,84	0,14	(628,45)	-20,35
60660913	CARBURANT MASTER 4	2 045,26	0,09	643,00	0,03	1 402,26	218,08
61100000	TRAITEMENTS DECHETS	711,46	0,03	2 804,98	0,12	(2 093,52)	-74,64
61224000	CREDIT BAIL MASTER 1	3 160,24	0,14	6 807,36	0,30	(3 647,12)	-53,58
61225000	CREDIT BAIL MASTER 2	6 386,04	0,28	6 385,94	0,28	0,10	
61226000	CREDIT BAIL MASTER 3	6 386,04	0,28	6 385,94	0,28	0,10	
61227000	CREDIT BAIL MASTER 4	7 344,70	0,33	3 563,81	0,16	3 780,89	106,09
61228000	CREDIT BAIL TONDEUSE DEB.	4 497,60	0,20	2 516,40	0,11	1 981,20	78,73
61320000	LOCAT IMMOBILIERES	17 000,04	0,76	17 000,04	0,76		
61351000	LOCATION PHOTOCOPIEUR	3 172,52	0,14	3 172,52	0,14		
61352000	LOCATION DE VEHICULES	2 879,55	0,13	2 576,50	0,11	303,05	11,76
61352700	LOCATION DE MATERIEL	1 874,97	0,08	2 550,92	0,11	(675,95)	-26,50
61353000	LOCATION STANDARD TEL	2 424,96	0,11	2 424,96	0,11		
61510000	ENTRETIEN VEHICULES	9 284,36	0,41	11 527,98	0,51	(2 243,62)	-19,46
61510100	ENTRETIEN MATERIEL	120,18	0,01	309,04	0,01	(188,86)	-61,11
61520000	ENTRETIEN PHOTOCOPIEUR	2 579,20	0,11	2 356,81	0,10	222,39	9,44
61530000	ENTRETIEN MAT.THERMIQUE	1 289,04	0,06	4 286,32	0,19	(2 997,28)	-69,93
61560000	ENTRETIEN LOCAUX	1 282,90	0,06	3 756,23	0,17	(2 473,33)	-65,85
61561000	MAINTENANCE	13 777,03	0,61	6 695,96	0,30	7 081,07	105,75
61600000	ASSURANCES BRIS DE MACHINE	1 246,68	0,06	2 176,62	0,10	(929,94)	-42,72
61610000	ASS.LOCAUX	1 999,30	0,09	1 885,49	0,08	113,81	6,04
61630000	ASSUR RESPONSABILITE CIVILE	3 845,49	0,17	2 581,72	0,11	1 263,77	48,95
61631000	ASSURANCES VEHICULES	12 977,26	0,58	13 152,47	0,59	(175,21)	-1,33
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	387,75	0,02	99,99		287,76	287,79
61850000	FRAIS DE FORMATION	44 234,83	1,97	33 718,99	1,50	10 515,84	31,19
62260000	HONORAIRES	40 955,26	1,82	18 408,43	0,82	22 546,83	122,48
62280000	HONORAIRES DIVERS	14 769,00	0,66	0,35		14 768,65	N/S
62310000	PUBLICITE	685,20	0,03	612,98	0,03	72,22	11,78
62380000	DONS POURBOIRES CADEAUX	31,70				31,70	
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	355,34	0,02	262,44	0,01	92,90	35,40
62510000	DEPLACEMENTS	2 989,05	0,13	6 328,92	0,28	(3 339,87)	-52,77
62560000	MISSIONS RECEPTIONS	3 301,94	0,15	2 917,41	0,13	384,53	13,18
62610000	TELEPHONE	9 376,53	0,42	10 487,89	0,47	(1 111,36)	-10,60
62620000	AFFRANCHISSEMENTS	1 772,46	0,08	5 735,80	0,26	(3 963,34)	-69,10
62700000	FRAIS S/ CHEQUES SERVICES	68,14		59,51		8,63	14,50
62710000	FRAIS BANCAIRES	1 059,96	0,05	891,97	0,04	167,99	18,83
62810000	COTISATION	5 362,86	0,24	5 077,01	0,23	285,85	5,63

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
62811000 COTISATION SILAE	3 236,43	0,14	2 746,93	0,12	489,50	17,82
Impôts, taxes et versements assimilés	65 246,61	2,90	69 683,26	3,10	(4 436,65)	-6,37
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	31 578,00	1,40	39 114,00	1,74	(7 536,00)	-19,27
63330000 FORM CONTINUE ORG COLLECT	27 139,71	1,21	30 459,50	1,36	(3 319,79)	-10,90
63340000 EFFORT CONSTRUCTION	6 528,90	0,29			6 528,90	
63580000 TAXES DIVERSES			109,76		(109,76)	-100,0
Salaires et traitements	1 471 577,48	65,40	1 609 486,44	71,68	(137 908,96)	-8,57
64110000 SALAIRES ADMINISTRATION	529 444,14	23,53	561 192,54	24,99	(31 748,40)	-5,66
64112000 SALAIRES AI	128 140,52	5,70	201 752,80	8,98	(73 612,28)	-36,49
64116000 SALAIRES CDDI	793 249,63	35,26	836 663,58	37,26	(43 413,95)	-5,19
64120000 CONGES PAYES	(1 068,74)	-0,05	6 555,77	0,29	(7 624,51)	-116,3
64140000 INDEMNITES NON SOUMISES	7 733,06	0,34			7 733,06	
64144000 INDEMNITES DE LICENCIEMENT	14 078,87	0,63			14 078,87	
64145000 INDEMNITE DE RUPTURE CONVENTIONN			3 321,75	0,15	(3 321,75)	-100,0
Charges sociales	257 457,25	11,44	267 762,18	11,92	(10 304,93)	-3,85
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	189 161,24	8,41	198 594,28	8,84	(9 433,04)	-4,75
64530000 COTISATIONS RETRAITE	30 105,95	1,34	31 672,69	1,41	(1 566,74)	-4,95
64540000 COTISATIONS MUTUELLE	11 296,66	0,50	3 581,75	0,16	7 714,91	215,39
64560000 COTISATION PREVOYANCE			7 070,76	0,31	(7 070,76)	-100,0
64580000 CHARGES/CONGES A PAYER	(322,58)	-0,01	(442,49)	-0,02	119,91	27,10
64700000 FRAIS DE BLANCHISSERIE			1 881,54	0,08	(1 881,54)	-100,0
64710000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL			78,40		(78,40)	-100,0
64720000 VERTS AU COMITE D'ENTREPRISE	14 396,48	0,64	13 848,33	0,62	548,15	3,96
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	5 507,58	0,24	8 636,92	0,38	(3 129,34)	-36,23
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	7 311,92	0,32	2 840,00	0,13	4 471,92	157,46
Dotations aux amortissements et aux dépréciation	30 358,31	1,35	33 657,41	1,50	(3 299,10)	-9,80
68111000 Dotations Amort Immo Incorporelles	916,00	0,04	916,00	0,04		
68112000 Dotations Amort Immo Corporelles	29 442,31	1,31	31 746,29	1,41	(2 303,98)	-7,26
68174000 PROV. DEPRECIATION CLIENTS			995,12	0,04	(995,12)	-100,0
Autres charges	45,87		594,62	0,03	(548,75)	-92,29
65410000 PERTE/CREANCES IRRECOUVRABLES			565,30	0,03	(565,30)	-100,0
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	45,87		29,32		16,55	56,45
Résultat d'exploitation	65 955,66	2,93	(92 814,05)	-4,13	158 769,71	171,06
Total des produits financiers	460,48	0,02	53,75		406,73	756,71
Autres intérêts et produits assimilés	460,48	0,02	53,75		406,73	756,71
76800000 PRODUITS FINANCIERS	460,48	0,02	53,75		406,73	756,71
Total des charges financières	4,67		36,36		(31,69)	-87,16
Intérêts et charges assimilées	4,67		36,36		(31,69)	-87,16
66116000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	4,67		36,36		(31,69)	-87,16
Résultat financier	455,81	0,02	17,39		438,42	N/S
Résultat courant avant impôts	66 411,47	2,95	(92 796,66)	-4,13	159 208,13	171,57
Total des produits exceptionnels	6 560,52	0,29	7 352,44	0,33	(791,92)	-10,77
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			521,96	0,02	(521,96)	-100,0

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
77180000 Prod.except./oper.gestion			521,96	0,02	(521,96)	-100,0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 560,52	0,29	6 830,48	0,30	(269,96)	-3,95
77520000 PDTS CESSION IMM.CORPORELLES			4 030,48	0,18	(4 030,48)	-100,0
77700000 SUBV.EQUIPEMENT VIREE/EXERCICE	2 800,00	0,12	2 800,00	0,12		
77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	3 760,52	0,17			3 760,52	
Total des charges exceptionnelles	283,32	0,01			283,32	
Dotations excep. aux amortissements et aux provi	283,32	0,01			283,32	
68710000 Dotations Amorts. Immo. au rebut	283,32	0,01			283,32	
Résultat exceptionnel	6 277,20	0,28	7 352,44	0,33	(1 075,24)	-14,62
Excédent ou déficit de l'exercice	72 688,67	3,23	(85 444,22)	-3,81	158 132,89	185,07
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

COMPTES D'ETABLISSEMENT

Compte de résultat analytique 2023	Chantiers d'Insertion	Association intermédiaire	TOTAL
------------------------------------	-----------------------	---------------------------	-------

Production	751 193	241 822	993 015
Achats sur production	51 953	149	52 102
Marges	699 241	241 673	940 914
Subventions	294 099	18 923	313 022
Aides au Poste	878 765	9 474	888 239
Achats non stockés	67 296	7 094	74 390
<i>Eau, Electricité</i>	16 535	3 244	19 779
<i>Carburant</i>	18 126	992	19 117
<i>Petit matériel et produit entretien</i>	29 769	2 518	32 287
<i>Fournitures de bureau</i>	2 867	340	3 206
Autres charges externes	213 042	19 784	232 826
<i>Sous traitance générale</i>	711	0	711
<i>Crédit Bail</i>	27 775	0	27 775
<i>Location immobilières</i>	15 300	1 700	17 000
<i>Location de matériel</i>	8 598	1 754	10 352
<i>Charges locatives</i>	0	0	0
<i>Entretien et maintenance</i>	23 876	4 456	28 333
<i>Assurance</i>	18 062	2 007	20 069
<i>Formation/Documentation</i>	43 962	661	44 623
<i>Honoraires</i>	49 799	5 925	55 724
<i>Publicité Communication</i>	459	258	717
<i>Frais de transport</i>	331	24	355
<i>Déplacement Mission Réception</i>	5 738	553	6 291
<i>Affranchissement Téléphone Internet</i>	9 623	1 526	11 149
<i>Frais bancaires</i>	952	177	1 128
<i>Divers cotisations</i>	7 856	743	8 599
Transferts de charges	-54 321	-1 210	-55 532
Impôts et taxes	57 085	8 161	65 247
Charges du personnel	1 477 217	251 818	1 729 035
<i>Salaires Bruts</i>	1 243 963	199 780	1 443 743
<i>Variations Congés payés</i>	15 980	11 854	27 834
<i>Charges sociales</i>	217 274	40 183	257 457
<i>Charges sociales congés payés</i>	0	0	0
<i>Intérim</i>	0	0	0
EBE	111 786	-15 577	96 209
Autres charges	22	24	46
Autres produits	-135	-16	-151
Reprise sur amortissements et provisions	0	0	0
Dotations aux amortissements et provisions	21 320	9 322	30 642
Résultat d'exploitation	90 579	-24 907	65 672
Charges financières	4	0	5
Produits financiers	-414	-46	-460
Résultat courant avant impôts	90 989	-24 861	66 128
Charges exceptionnelles	0	0	0
Produits exceptionnels	-2 256	-4 304	-6 561
Résultat de l'exercice	93 246	-20 557	72 689