

**ASSOCIATION ASEPT PACA**  
*152 AV DE HAMBOURG*  
*13008 MARSEILLE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*  
*Période du 01/01/2023 au 31/12/2023*

*Activité principale de l'association :*

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à TOULON  
Le 11/06/2024

**Florence VALVERDE**  
EXPERT COMPTABLE

**Expert On Demand**  
*Parc Club du Moulin à Vent*  
*33, rue du Docteur Levy*  
*69693 Venissieux Cedex*





En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

ASSOCIATION ASEPT PACA  
152 AV DE HAMBOURG  
13008 MARSEILLE

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

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

- Total du bilan,	1 415 291 Euros
- Produits d'exploitation,	2 326 075 Euros
- Résultat net comptable,	13 284 Euros

Fait à TOULON  
Le 05/06/2024

Florence VALVERDE  
EXPERT COMPTABLE



## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	4 722	3 575	1 147	2 721	1 574-	57.84-
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	14 923	5 998	8 925	3 227	5 697	176.52
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	<b>Immobilisations financières (1)</b>						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	651		651	651		
	<b>Total I</b>	20 296	9 573	10 723	6 599	4 123	62.48
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	330 681		330 681	202 390	128 291	63.39
	Valeurs mobilières de placement	385 031		385 031	380 291	4 740	1.25
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	686 311		686 311	756 544	70 234-	9.28-
	Charges constatées d'avance (2)	2 545		2 545	857	1 688	196.89
	<b>Total II</b>	1 404 568		1 404 568	1 340 083	64 485	4.81
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	1 424 864	9 573	1 415 291	1 346 683	68 608	5.09

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

AP

JYC

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	1 339	1 339		
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres	97 292	85 461	11 831	13.84
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	13 284	11 831	1 453	12.29
	Situation nette (sous total)	111 915	98 631	13 284	13.47
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	111 915	98 631	13 284	13.47
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	581 300	648 106	66 806-	10.31-
DETTE (1)	Total II	581 300	648 106	66 806-	10.31-
DETTE (1)	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
DETTE (1)	Total III				
DETTE (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	233 490	239 033	5 543-	2.32-
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	51 556	49 928	1 628	3.26
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	757		757	
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	436 273	310 985	125 288	40.29
DETTE (1)	Total IV	722 076	599 946	122 130	20.36
Ecarts de conversion passif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 415 291	1 346 683	68 608	5.09

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

AP

Expert On Demand

JYC

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Cotisations	8 000	6 000	2 000	33.33
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	18 505	29 113	10 608-	36.44-
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 995 596	1 762 416	233 180	13.23
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		116	116-	100.00-
Utilisations des fonds dédiés	303 973	806 765	502 792-	62.32-
Autres produits	1	65	64-	98.79-
<b>Total I</b>	<b>2 326 075</b>	<b>2 604 475</b>	<b>278 400-</b>	<b>10.69-</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	1 757 535	1 864 502	106 967-	5.74-
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 389	3 781	2 391-	63.25-
Salaires et traitements	236 893	265 548	28 655-	10.79-
Charges sociales	69 125	80 607	11 482-	14.24-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 517	3 674	157-	4.26-
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	237 168	277 458	40 290-	14.52-
Autres charges	0	9	9-	96.07-
<b>Total II</b>	<b>2 305 627</b>	<b>2 495 578</b>	<b>189 951-</b>	<b>7.61-</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>20 448</b>	<b>108 897</b>	<b>88 449-</b>	<b>81.22-</b>

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

AP

JYC



## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	5 459	3 455	2 004	58.01
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total III</b>	<b>5 459</b>	<b>3 455</b>	<b>2 004</b>	<b>58.01</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total IV</b>				
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>	<b>5 459</b>	<b>3 455</b>	<b>2 004</b>	<b>58.01</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>25 907</b>	<b>112 352</b>	<b>86 445</b>	<b>76.94</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	20 482	9 502	10 980	115.56
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>Total V</b>	<b>20 482</b>	<b>9 502</b>	<b>10 980</b>	<b>115.56</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	32 349	109 248	76 899	70.39
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
<b>Total VI</b>	<b>32 349</b>	<b>109 248</b>	<b>76 899</b>	<b>70.39</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>	<b>11 867</b>	<b>99 747</b>	<b>87 879</b>	<b>88.10</b>
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>				
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>	<b>756</b>	<b>775</b>	<b>19</b>	<b>2.49</b>
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	<b>2 352 016</b>	<b>2 617 432</b>	<b>265 416</b>	<b>10.14</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>2 338 732</b>	<b>2 605 601</b>	<b>266 869</b>	<b>10.24</b>
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>13 284</b>	<b>11 831</b>	<b>1 453</b>	<b>12.29</b>

*AB* *dy/c*



## EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
Dons en nature				
Prestations en nature	123 775	112 984	10 791	9.55
Bénévolat				
<b>TOTAL</b>	<b>123 775</b>	<b>112 984</b>	<b>10 791</b>	<b>9.55</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature	123 775	112 984	10 791	9.55
Personnel bénévole				
<b>TOTAL</b>	<b>123 775</b>	<b>112 984</b>	<b>10 791</b>	<b>9.55</b>

AP JYC



## DETAIL BILAN ACTIF

AP Lye

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE		1 339	1 339		
10240000	APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	1 339	1 339		
AUTRES		97 292	85 461	11 831	13.84
10600000	RESERVES	97 292	85 461	11 831	13.84
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		13 284	11 831	1 453	12.29
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)		111 915	98 631	13 284	13.47
TOTAL FONDS PROPRES		111 915	98 631	13 284	13.47
FONDS DEDIES		581 300	648 106	66 806	10.31
19401000	FONDS DEDIES ARS ABV	48 438	55 213	6 774	12.27
19402000	FONDS DEDIES ARS CANCER	46 692	40 615	6 077	14.96
19403100	FONDS DEDIES AGIRC	6 361		6 361	
19404000	FONDS DEDIES 04 AHP	34 001	31 308	2 694	8.60
19404100	FONDS DEDIES 04 NUMERIQ	11 181	11 181		
19405000	FONDS DEDIES 05 HAUTES ALPES	12 026		12 026	
19406000	FONDS DEDIES 06 ALPES MARITIME	77 263	119 704	42 441	35.45
19406100	FONDS DEDIES 06 NUMERIQ	2 508	2 508		
19413000	FONDS DEDIES 13 BOUCHES RHONE	104 666	63 004	41 662	66.13
19413100	FONDS DEDIES 13 NUMERIQ	21 679	21 679		
19418000	FONDS DEDIES OUTIL REGIONAL	10 582	27 648	17 065	61.72
19481000	FONDS DEDIES ENIM	5 147	3 677	1 471	40.00
19482000	FONDS DEDIES MSAS ALP.VAUCLUSE	26 525	26 906	381	1.41
19483000	FONDS DEDIES 83 VAR	85 591	69 238	16 353	23.62
19484000	FONDS DEDIES 84 VAUCLUSE	13 375		13 375	
19485000	FONDS DEDIES CNAV1921	4 830	4 830		
19486000	FONDS DEDIES CARSAT	29 060	46 591	17 531	37.63
19487000	FONDS DEDIES CNRACL	12 409	59 681	47 272	79.21
19488000	FONDS DEDIES IRCANTEC	6 000	49 699	43 700	87.93
19489000	FONDS DEDIES MSA PA	10 812	9 875	937	9.49
19490000	FONDS DEDIES MSAS AV NUMERIQ	12 153	4 750	7 403	155.85
TOTAL FONDS DEDIES		581 300	648 106	66 806	10.31
TOTAL PROVISIONS					
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		233 490	239 033	5 543	2.32
40100000	FOURNISSEURS	208 568	80 060	128 508	160.51
40810000	FRS - FACTURES NON PARVENUES	24 922	158 973	134 051	84.32
DETTES FISCALES ET SOCIALES		51 556	49 928	1 628	3.26
42100000	REMUNERATIONS DUES	88		88	
42820000	PROVISION CP	18 228	16 783	1 445	8.61
42860000	INTERESSEMENT A VERSER	6 465	7 987	1 522	19.06
43111000	CMSA	8 509		8 509	
43112000	IJ MSA		1 704	1 704	100.00
43711000	CCPMA	469	3 514	3 045	86.65
43721000	MUTUALIA	4 657	3 645	1 012	27.77
43820000	PROV CHARGES SOC. CONGES PAYES	5 500	5 300	200	3.77
43860000	CHARGES A PAYER INTERESSEMENT	694	858	164	19.06
44210000	Prélèvement à la source	2 034	1 165	869	74.55
44450000	ETAT IMPOTS S/ SOCIETE	1 217	775	443	57.11

AA JYC



### DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

AP<sup>g</sup>gyc





## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
COTISATIONS		8 000	6 000	2 000	33.33
75600000	COTISATIONS MEMBRES	8 000	6 000	2 000	33.33
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		18 505	29 113	10 608-	36.44-
70610000	AUTRES PRESTATIONS	17 590	29 073	11 482-	39.50-
70800000	AUTRES PRODUITS	914	40	874	NS
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		1 995 596	1 762 416	233 180	13.23
74100000	SUBVENTIONS ARS ABV	148 338	148 338		
74111000	SUBVENTIONS ARS CANCER	30 000	63 877	33 877-	53.03-
74120000	SUBVENTION 04 ALPES DE HAUTE O	102 700	109 625	6 925-	6.32-
74130000	SUBVENTION 05 HAUTES ALPES	68 888	66 254	2 634	3.98
74140000	SUBVENTION 06 ALPES MARITIMES	121 000	121 000		
74150000	SUBVENTION 13 BDR	426 383	566 140	139 757-	24.69-
74160000	SUBVENTION 83 VAR	282 200	239 675	42 525	17.74
74170000	SUBVENTION 84 VAUCLUSE	137 989	81 675	56 314	68.95
74200000	SUBVENTIONS DIVERSES	678 098	365 831	312 267	85.36
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS			116	116-	100.00-
79100000	TRANSFERT DE CHARGES EXPLOIT.		116	116-	100.00-
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES		303 973	806 765	502 792-	62.32-
78920000	REPORT NON UTILISE SUBVØBIEN V	303 973	806 765	502 792-	62.32-
AUTRES PRODUITS		1	65	64-	98.79-
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION	1	65	64-	98.79-
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>2 326 075</b>	<b>2 604 475</b>	<b>278 400-</b>	<b>10.69-</b>
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		1 757 535	1 864 502	106 967-	5.74-
60400000	ETUDES ET PRESTATIONS SERVICES	1 630 086	1 692 508	62 422-	3.69-
60500000	ACHAT DE MATERIEL		300	300-	100.00-
60613000	CARBURANT	4 696	4 573	123	2.68
60680000	FOURNITURES	2 097	2 119	21-	1.01-
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	7 554	7 169	385	5.37
61330000	LOCATION DE SALLE		1 736	1 736-	100.00-
61351000	LOYER VOITURE	3 525	5 308	1 783-	33.60-
61550000	ENTRETIEN REPARATION	1 481	1 518	37-	2.44-
61561000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	18 434	35 728	17 294-	48.40-
61600000	ASSURANCES	4 091	5 108	1 016-	19.90-
62100000	PERSONNEL EXTERIEUR	4 661		4 661	
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE		4 038	4 038-	100.00-
62260000	HONORAIRES EC & CAC	9 500	9 364	136	1.45
62280000	CONVENTION GESTION MSA	13 000	11 010	1 990	18.07
62310000	PUBLICITE	5 239	8 285	3 046-	36.77-
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	32 843	38 140	5 297-	13.89-
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENT	13 582	15 897	2 316-	14.57-
62560000	FRAIS DE MISSIONS		592	592-	100.00-
62570000	RECEPTIONS	2 292	8 918	6 626-	74.30-
62610000	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	918	6 462	5 545-	85.80-
62620000	FRAIS TELECOMMUNICATION	723	675	48	7.04
62710000	SERVICES BANCAIRES	536	740	204-	27.60-
62830000	FRAIS DE FORMATION	2 278	279	1 999	715.31
62899900	VENTILATION ANALYTIQUE		4 034	4 034-	100.00-

*AP JYC*

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>1 389</b>	<b>3 781</b>	<b>2 391-</b>	<b>63, 25-</b>
63110000 Taxe sur les Salaires		2 188	2 188-	100, 00-
63210000 PROV CHARGES FISC. CONGES PAYE	35-	148	183-	123, 65-
63320000 FNAL	207	219	12-	5, 41-
63330000 Formation Professionnelle	1 217	1 225	8-	0, 68-
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>236 893</b>	<b>265 548</b>	<b>28 655-</b>	<b>10, 79-</b>
64111100 Salaires Bruts	221 288	234 986	13 697-	5, 83-
64120000 CONGES PAYES	1 445	8 054	6 609-	82, 06-
64131000 PRIME INTERESSEMENT	7 159	8 845	1 686-	19, 06-
64140000 PRIMES NON IMPOSABLES	7 000	13 663	6 663-	48, 77-
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>69 125</b>	<b>80 607</b>	<b>11 482-</b>	<b>14, 24-</b>
64511000 MSA Charges	23 047	30 598	7 551-	24, 68-
64512000 ALLOCATIONS FAMILIALES	7 634	8 107	473-	5, 83-
64513000 ACCIDENT DU TRAVAIL	2 545	2 726	181-	6, 63-
64514000 FINANCEMENT ORGANISATION SYNDI	36	38	2-	5, 81-
64521000 Prévoyance de base	2 045	2 049	3-	0, 17-
64522000 Mutuelle	3 388	3 053	335	10, 96
64531000 Retraite complémentaire obli.	19 308	20 575	1 267-	6, 16-
64541000 POLE EMPLOI	9 294	9 869	575-	5, 83-
64550000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	200	1 900	1 700-	89, 47-
64581000 APECITA	35		35	
64582000 SOLIDARITE AUTONOMIE	664	705	41-	5, 82-
64751000 MEDECINE DU TRAVAIL	929	987	58-	5, 83-
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS</b>	<b>3 517</b>	<b>3 674</b>	<b>157-</b>	<b>4, 26-</b>
68111000 DOT. AMORTIS. IMMOB. INCORP	1 574	1 574		
68112000 DOT. AMORTIS. IMMOB. CORP	1 943	2 100	157-	7, 46-
<b>REPORTS EN FONDS DEDIES</b>	<b>237 168</b>	<b>277 458</b>	<b>40 290-</b>	<b>14, 52-</b>
68920000 ENGAGTS A REALISER SUBV?VIEILL	237 168	48 896	188 272	385, 04
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER S/SUBVø		228 561	228 561-	100, 00-
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>9-</b>	<b>96, 07-</b>
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE	0	9	9-	96, 07-
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>2 305 627</b>	<b>2 495 578</b>	<b>189 951-</b>	<b>7, 61-</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>20 448</b>	<b>108 897</b>	<b>88 449-</b>	<b>81, 22-</b>
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	<b>5 459</b>	<b>3 455</b>	<b>2 004</b>	<b>58, 01</b>
76800000 PRODUIT FINANCIER	5 459	3 455	2 004	58, 01
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>5 459</b>	<b>3 455</b>	<b>2 004</b>	<b>58, 01</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>5 459</b>	<b>3 455</b>	<b>2 004</b>	<b>58, 01</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>25 907</b>	<b>112 352</b>	<b>86 445-</b>	<b>76, 94-</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	<b>20 482</b>	<b>9 502</b>	<b>10 980</b>	<b>115, 56</b>
77600000 PRODUITS S/EXERCICES ANTERIEUR	20 482	9 502	10 980	115, 56

AP JJC



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	20 482	9 502	10 980	115.56
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	32 349	109 248	76 899-	70.39-
67100000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR		87 797	87 797-	100.00-
67200000 CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS	32 349	21 451	10 898	50.81
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	32 349	109 248	76 899-	70.39-
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	11 867-	99 747-	87 879	88.10
IMPOTS SUR LES BENEFICES	756	775	19-	2.49-
69500000 IMPOTS 24% CSL	583	313	270	86.26
69520000 IS A PAYER SUR INTERETS COURUS	173	462	289-	62.64-
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	2 352 016	2 617 432	265 416-	10.14-
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	2 338 732	2 605 601	266 869-	10.24-
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	13 284	11 831	1 453	12.29
<p>Le Président M R PACHONELLI A. ASEPT PACA 152 Avenue de Hambourg 13008 MARSEILLE 04 94 60 39 20</p> <p>de Trésorier M R Constantin - J.Y.</p>				

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 415 290.86 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 326 074.79 Euros et dégageant un excédent de 13 284.06 Euros.

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

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

### **Description de l'objet social**

L'Association a pour objet :

- La promotion de toute action dans les domaines de la prévention et de l'éducation en santé, avec une attention particulière portée aux assurés en situation de fragilité sociale, familiale, économique et/ou résidant sur des territoires ruraux ou fragiles
- La réalisation d'actions de prévention et d'éducation en santé, en assurant notamment l'ingénierie et la communication de ces actions, et le développement de partenariats dans ces domaines
- Le développement des liens de proximité entre les personnes leur permettant de partager sur la prévention et l'éducation en santé, en s'appuyant sur les valeurs de solidarité et de responsabilité
- L'évaluation des besoins des retraités à leur domicile pour l'élaboration du panier de services et la contribution à son suivi dans le cadre de la prévention de la perte d'autonomie

L'ASEPT peut également développer des actions de prévention à la demande d'autres acteurs.

### **Description des missions :**

L'Association a pour missions d'assurer :

- Le déploiement, l'organisation, l'animation et le suivi des actions de prévention et d'éducation pour la santé
- L'organisation de la formation des animateurs de ces actions
- L'encadrement et le suivi des animateurs
- Le fonctionnement nécessaire à la mise en place de ces actions

L'ASEPT peut également développer des actions de prévention à la demande d'autres acteurs.

### **Description des moyens mis en place :**

La structure met en place, dans le cadre de ses actions, un effectif de 7 etp.

Elle fait également appel à des sous-traitants pour intervenir sur les divers ateliers.

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

NEANT

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83, de l'ANC 2014-03 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### Informations générales complémentaires

Les cotisations des adhérents pour l'exercice 2023 s'élèvent à 8 000 euros et ont été comptabilisées sur appel.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	4 722		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 282		7 640
TOTAL	7 282		7 640
Prêts, autres immobilisations financières	651		
TOTAL	651		
TOTAL GENERAL	12 655		7 640

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			4 722	4 722
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			14 923	14 923
TOTAL			14 923	14 923
Prêts, autres immobilisations financières			651	651
TOTAL			651	651
TOTAL GENERAL			20 296	20 296

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		2 001	1 574		3 575
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 055	1 943		5 998
TOTAL		4 055	1 943		5 998
TOTAL GENERAL		6 056	3 517		9 573
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres Immob.incorporelles TOTAL	1 574				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 943				
TOTAL	1 943				
TOTAL GENERAL	3 517				



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	1 339				1 339
Réserves	85 461	11 831		0	97 292
Excédent ou déficit de l'exercice	11 831	11 831-	13 284	0-	13 284
Situation nette	98 631		13 284	0-	111 915
TOTAL I	98 631		13 284	0-	111 915

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	651		651
Débiteurs divers	330 681	330 681	
Charges constatées d'avance	2 545	2 545	
TOTAL	333 877	333 226	651

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	233 490	233 490		
Personnel et comptes rattachés	24 781	24 781		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 829	19 829		
Impôts sur les bénéfices	1 217	1 217		
Autres impôts taxes et assimilés	5 729	5 729		
Autres dettes	757	757		
Produits constatés d'avance	436 273	436 273		
TOTAL	722 076	722 076		

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels 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, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	3 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### Evaluation des créances et des dettes

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

### Disponibilités en Euros

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

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	151 330
Disponibilités	2 643
Total	153 973

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 922
Dettes fiscales et sociales	31 000
Autres dettes	757
Total	56 679

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 545
Total	2 545
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	436 273
Total	436 273

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
SUBVENTION ARS BIEN VIEILLIR	148 338
SUBVENTION ARS CANCER	30 000
SUBVENTION CDF 04	102 700
SUBVENTION CDF 05	68 888
SUBVENTION CDF 06	121 000
SUBVENTION BDR 13	426 383
SUBVENTION CDF 83	282 200
SUBVENTION CDF 84	137 989
SUBVENTION CNRACL	92 000
SUBVENTIONS CARSAT (1)	291 917
SUBVENTIONS MSA VAUCLUSE (2)	49 000
SUBVENTION MSA PA NUMERIQUE	29 625
SUBVENTION AGIRC ARRCO	66 000
SUBVENTION IRCANTEC	38 000
SUBVENTION FNPEISA	108 100
SUBVENTION ENIM	3 456
Total	1 995 596

#### (1) Détail subventions CARSAT

- Fonctionnement: 100 000 €
- Actions : 30 000 €
- BAR : 66 667 €
- Numérique : 95 250 €

#### (2) Détail subventions MSA VAUCLUSE :

- Fonctionnement: 30 000 €
- Actions: 19 000 €

#### Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	96 300
Total	96 300

Les rémunérations globales des cadres de l'association s'élèvent pour l'exercice 2023 à la somme de 96 300 EUROS.

#### Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	2
Agents de maîtrise et techniciens	5
Total	7

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### **Valorisation des contributions volontaires**

Les contributions volontaires de l'exercice ont été évaluées à la somme de 123 775€.

Ces contributions ont été valorisées aux coûts réels des intervenants.

### **Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 7 500 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 7 500€
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0.

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

#### **Engagement en matière de pensions et retraites**

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

**Tableau de variation des fonds dédiés**

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

	OUVERTURE	NOUVEAUX FONDS DEDIES 2023	UTILISATION		TRANSFERT	TRANSFERT	GLOBAL	CLOTURE	
			GLOBAL	DONT REMBT				GLOBAL	DONT FONDS DEDIES NON MOUVEMENTES DEPUIS + DE 2 ANS
CD 04	31 308	5 635	2 942				34 001		
CD 04 NUMERIQUE	11 181						11 181		
CD 05	0	18 517	6 491				12 026		
CD 06	119 703	13 914	56 354				77 263		
CD 06 NUMERIQUE	2 508						2 508		
CD 13	63 004	89 845	48 183				104 666		
CD 13 NUMERIQUE	21 679						21 679		
CD 83	69 238	24 144	7 791				85 591		
CD 84	0	13 375					13 375		
OUTIL REGIONAL	27 648		17 065				10 583		
ARS BIEN VIEILLIR	55 213	14 509	21 284				48 438		
ARS CANCER	40 615	6 077					46 692		
HORS CONF	0						0		
GNAV	4 830						4 830		
CARSAT	46 591	23 757	41 288				29 060		
CNRACL	59 681	6 534	53 806				12 409		
IRCANTEC	49 699	3 651	47 350				5 999		
ENIM	3 677	1 470					5 147		
MSA ALPES VAUCLUSE	26 906	1 039	1 420				26 525		
MSA ALPES VAUCLUSE NUMERIQUE	4 750	7 403					12 153		
MSA PA	9 875	937					10 812		
AGIRC	0	6 361					6 361		
<b>TOTAL</b>	<b>648 106</b>	<b>237 168</b>	<b>303 973</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>581 300</b>		

\* correspondant à des projets sans dépenses au cours des deux derniers exercices

