

ASSO CPTS PARIS 19

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

3 RUE ANDRE DUBOIS

75019 PARIS 19

SIRET : 90129037900014

Signé par Romain Pauchard
Le 08/07/24

ID: tx_qE72VX6DJ4PV

In Extenso
signature électronique

IN EXTENSO BLOIS

1 rue Copernic
41034 Blois cedex

Tél : 02 54 57 66 66

Fax :

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances	10
Etat des dettes	11
Charges à payer et produits à recevoir	12
Produits et charges constatés d'avance	13

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	14
Bilan Passif détaillé	15
Compte de résultat détaillé	17
Détail du résultat exceptionnel	19

Votre année
en résumé

CPTS PARIS 19

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2023

TOTAL RESSOURCES
-30 % Diminution de -226 K€

521 K€

RESULTAT
47 % des ressources

243 K€

FONDS DE ROULEMENT

550 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-226 K€

TRESORERIE

776 K€

FONDS PROPRES

565 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

246 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' CPTS PARIS 19 relatifs à la période du 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	921 005 €
Produits d'exploitation :	520 890 €
Résultat net Comptable :	242 592 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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.

Fait à BLOIS

Le 13/05/2024

M ROMAIN PAUCHARD

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	19 649	4 354	15 295	1 419
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	19 649	4 354	15 295	1 419
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	130 125		130 125	212 675
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	775 585		775 585	508 487
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	905 710		905 710	721 162
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecart de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	925 359	4 354	921 005	722 581

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	322 293	28 305
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 réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	242 592	293 988
Situation nette	564 885	322 293
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	564 885	322 293
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 343	96 755
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	10 527	10 659
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	272 250	292 875
TOTAL V	356 120	400 288
Ecart de conversion passif		
VI		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	921 005	722 581

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	520 625	747 171
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		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	265	10
TOTAL I	520 890	747 181
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	226 850	402 996
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	218	348
Salaires et traitements	35 201	36 315
Charges sociales	12 305	12 904
Dotations aux amortissements et dépréciations	3 724	630
Dotations aux provisions		
Report en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL II	278 298	453 193
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	242 592	293 988
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	242 592	293 988

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	520 890	747 181
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	278 298	453 193
EXCEDENT OU DEFICIT	242 592	293 988
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 en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 921 005 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 242 592 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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.

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

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

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	2 049		17 600
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	2 049		17 600
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	2 049		17 600
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencts et aménagt. const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencts et aménagt. divers			
- De transport			
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier			19 649
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			19 649
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL			19 649

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice		Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice	
Frais d'établissement et développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immobilisations incorporelles						
TOTAL						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel						
Installations générales, agencements et aménagements divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
TOTAL		630	3 724		4 354	
TOTAL GENERAL		630	3 724		4 354	
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires		Dotations			Reprises	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et dvp.						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.						
Inst. tech. mat. et outil. indus.						
Inst. gales, agenc. et aménag. divers						
Matériel de transport						
Mat. de bureau et info. mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acq. de titres de particip.						
TOTAL GENERAL						
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE		
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	130 125	130 125	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	130 125	130 125	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	73 343	73 343		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	7 255	7 255		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	3 272	3 272		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	272 250	272 250		
TOTAL	356 120	356 120		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 340	89 428
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	8 870	4 555
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	15 210	93 983

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	130 125	212 625
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	130 125	212 625

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Produits :	- D'exploitation	272 250	292 875
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		272 250	292 875

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Charges :	- D'exploitation		
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL			

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation	
ACTIF	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	15 295.16	1 419.11	13 876.05	977.87
21830000 Matériel de bureau et informatique	19 649.22	2 048.99	17 600.23	858.96
28183000 Amort.mat.bureau et info.	-4 354.06	-629.88	-3 724.18	-591.11
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	15 295.16	1 419.11	13 876.05	977.80
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	130 125.00	212 675.40	-82 550.40	-38.82
40100000 Fournisseurs		50.40	-50.40	-100.00
46870000 Autres produits à recevoir	130 125.00	212 625.00	-82 500.00	-38.80
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	775 585.10	508 486.97	267 098.13	52.53
51200000 Bnp	775 585.10	508 486.97	267 098.13	52.53
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	905 710.10	721 162.37	184 547.73	25.59
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	921 005.26	722 581.48	198 423.78	27.46

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	322 293.05	28 305.21	293 987.84	+1 000.00
10200000 Fonds propres sans droit de reprise	322 293.05	28 305.21	293 987.84	+1 000.00
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	242 591.88	293 987.84	-51 395.96	-17.48
Situation nette	564 884.93	322 293.05	242 591.88	75.27
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	564 884.93	322 293.05	242 591.88	75.27
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 343.39	96 754.67	-23 411.28	-24.20
40100000 Fournisseurs	67 003.02	7 326.67	59 676.35	814.47
40810000 Factures non parvenues	6 340.37	89 428.00	-83 087.63	-92.91
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	10 526.94	10 658.76	-131.82	-1.24
42100000 Personnel - rémunérations dues	867.61	2 835.23	-1 967.62	-69.38
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	6 387.81	3 093.59	3 294.22	106.46
43100000 Sécurité sociale	490.56	2 398.71	-1 908.15	-79.53
43730000 Caisses de retraite et de prévoyance	74.52	530.34	-455.82	-85.85
43750000 Prevoyance	61.42	186.84	-125.42	-67.38
43760000 Mutuelle	162.78	152.22	10.56	7.24
43820000 Charges sociales sur congés à payer	2 482.24	1 461.83	1 020.41	69.77

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	272 250.00	292 875.00	-20 625.00	-7.04
48700000 Produits constatés d'avance	272 250.00	292 875.00	-20 625.00	-7.04
TOTAL V	356 120.33	400 288.43	-44 168.10	-11.03
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	921 005.26	722 581.48	198 423.78	27.46

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	520 625.00	747 170.73	-226 545.73	-30.32
74100000 Rémunération ACI	520 625.00	433 000.00	87 625.00	20.24
74105000 Subventions ARS complémentaire		150 000.00	-150 000.00	-100.00
74110000 Subv exploit diverses		164 170.73	-164 170.73	-100.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
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				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	264.78	9.82	254.96	+1 000.00
75800000 Produits divers de gestion courante	264.78	9.82	254.96	+1 000.00
TOTAL I	520 889.78	747 180.55	-226 290.77	-30.29
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	226 849.62	402 995.69	-176 146.07	-43.71
60400000 Achats d'études et de prestations de services	187 100.00	129 040.00	58 060.00	44.99
60410000 Vacances covid	-6 940.00	245 853.30	-252 793.30	-102.82
60630000 Fournitures d'entretien et de petit équipement	1 904.69	1 654.66	250.03	15.11
60640000 Fournitures administratives	574.64	390.88	183.76	47.06
61350000 Locations mobilières	4 012.51		4 012.51	-
61560000 Maintenance site	2 400.00	3 428.78	-1 028.78	-30.01
61850000 Frais de colloques, séminaires, conférences	9 163.50	1 200.00	7 963.50	663.67
62210000 Commissions et courtages sur achats	7.99		7.99	-
62260000 Honoraires avocats	11 790.00	4 380.00	7 410.00	169.18
62261000 Honoraires comptable	4 329.37	3 148.98	1 180.39	37.47
62262000 Honoraires cac	2 872.00	2 000.00	872.00	43.60
62310000 Annonces et insertions	1 209.38	5 764.38	-4 555.00	-79.02
62510000 Voyages et déplacements	5 929.92	4 712.86	1 217.06	25.82
62600000 Frais postaux et frais de télécommunications	1 022.04	130.89	891.15	680.15
62700000 Services bancaires	513.58	390.96	122.62	31.46
62800000 Cotisations diverses	960.00	900.00	60.00	6.67
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	218.30	347.51	-129.21	-37.36
63120000 Taxe d'apprentissage	45.25		45.25	-
63320000 Taxe d'apprentissage		164.80	-164.80	-100.00
63330000 Participation des employeurs à la formation professionnel...	173.05	182.71	-9.66	-5.46

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Salaires et traitements	35 200.66	36 314.72	-1 114.06	-3.07
64110000 Salaires, appointements	31 464.88	30 721.13	743.75	2.42
64120000 Congés payés	3 294.22	3 093.59	200.63	6.46
64130000 Primes et gratifications	441.56	2 500.00	-2 058.44	-82.32
Charges sociales	12 305.13	12 904.07	-598.94	-4.64
64510000 Cotisations à l'urssaf	8 777.46	9 250.74	-473.28	-5.12
64530000 Cotisations aux caisses de retraite	1 891.04	1 996.60	-105.56	-5.31
64550000 Prevoyance	152.66	93.42	59.24	64.52
64560000 Mutuelle	325.56	101.48	224.08	222.77
64583000 Charges/ prov cp	1 020.41	1 461.83	-441.42	-30.23
64750000 Médecine du travail	138.00		138.00	-
Dotations aux amortissements et dépréciations	3 724.18	629.88	3 094.30	491.11
68112000 Dot.amort.immo.corporell.	3 724.18	629.88	3 094.30	491.11
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	0.01	0.84	-0.83	-100.00
65800000 Charges diverses de gestion courante	0.01	0.84	-0.83	-100.00
TOTAL II	278 297.90	453 192.71	-174 894.81	-38.59
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	242 591.88	293 987.84	-51 395.96	-17.48
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)				
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	242 591.88	293 987.84	-51 395.96	-17.48
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	520 889.78	747 180.55	-226 290.77	-30.29
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	278 297.90	453 192.71	-174 894.81	-38.59
EXCEDENT OU DEFICIT	242 591.88	293 987.84	-51 395.96	-17.48

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant %
Produits Exceptionnels			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS			
Charges Exceptionnelles			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
TOTAL DES CHARGES			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			