



Association MISSION LOCALE DRACENIE COEUR DU VAR

105 Pl. 7e Bataillon Chasseurs

Maison de l'Economie et de l'Emp

83300 DRAGUIGNAN

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

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

COMPTES ANNUELS	1
<i>Attestation</i>	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Compte de résultat page 1</i>	5
<i>Compte de résultat page 2</i>	6
<i>Détail de l'Actif</i>	7
<i>Détail du Passif</i>	8
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	9
ANNEXE COMPTABLE	13
<i>Immobilisations</i>	14
<i>Amortissements</i>	15
<i>Provisions</i>	16
<i>Créances et dettes</i>	17
<i>Variation des fonds propres</i>	18
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	19

Etats financiers au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association MISSION LOCALE DRACENIE COEUR DU VAR** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 1 092 744 euros

Chiffre d'affaires : 0 euros

Résultat net comptable : 3 998 euros

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.

Fait à DRAGUIGNAN

Le 09/04/2024

Signature

GUY LEFEBVRE

Expert-comptable

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	4 766	4 766		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	350 666	278 476	72 189	97 388
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations grevées de droits				
	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				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	673		673	673
TOTAL (I)		356 104	283 242	72 862	98 060
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				595
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	326 367		326 367	393 572
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	693 515		693 515	569 665
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	1 019 882		1 019 882	963 832
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		1 375 986	283 242	1 092 744	1 061 893
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					673
(3) dont à plus d'un an					

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise	Fonds propres	
	Fonds propres statutaires	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subv d'inv affectées à des biens renouv</i>	
	Fonds propres complémentaires		
		Ecarts de réévaluation	
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	Réserves	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	Report à nouveau	401 969
	Excédent ou déficit de l'exercice	Résultat de l'exercice	3 998
	Total des fonds propres (situation nette)	Total des fonds propres	405 967
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subv d'inv affectées biens renouv		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	Total des autres fonds associatifs	
	Total des fonds propres Total des fonds associatifs	405 967	
		401 969	
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations	Fonds dédiés sur legs et donations	
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	Sur subventions de fonctionnement	176 845
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	Sur dons manuels	
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	176 845	171 360
Provisions	Provisions pour risques	10 000	
	Provisions pour charges	175 420	149 337
	Total des provisions	185 420	149 337
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 275	30 545
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	292 819	308 009
DETTES DIVERSES	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 418	673
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	324 512	339 227
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		1 092 744	1 061 893
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		3 998,16	983,56
(1) Dont à moins d'un an		324 512	339 227
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

$\frac{1}{2}$

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens Ventes mses, produits fabriqués		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service Prestations de services		
	dont parrainages		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation Subventions d'exploitation	2 431 696	2 463 172
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels Dons		
Mécénats			
Legs, donations et assurances-vie Legs et donations			
Contributions financières			

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		5 084	17 321
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 004	932
	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		2 004	932
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	511	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		511	
RESULTAT FINANCIER		1 493	932
RESULTAT COURANT avant impôts		6 577	18 253
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	315	1 749
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		315	1 749
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2 893	43 338
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	2 893	43 338
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(2 578)	(41 589)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
(+/-) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			195 680
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			171 360
TOTAL DES PRODUITS		2 691 847	2 770 472
TOTAL DES CHARGES		2 687 849	2 769 489
EXCEDENT ou DEFICIT		3 998	984
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			

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	72 862,00	6,67	98 060,25	9,23	(25 198,25)	-25,70
Concessions brevets et droits similaires						
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	4 765,64	0,44	4 765,64	0,45		
28050000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	(4 765,64)	-0,44	(4 765,64)	-0,45		
Autres immobilisations corporelles	72 189,30	6,61	97 387,55	9,17	(25 198,25)	-25,87
21810000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	67 937,91	6,22	67 937,91	6,40		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	127 567,18	11,67	127 567,18	12,01		
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE	74 468,82	6,81	74 468,82	7,01		
21840000 MOBILIER	75 241,32	6,89	75 241,32	7,09		
21841000 MOBILIER ANTENNE BAGNOLS	5 450,34	0,50	5 450,34	0,51		
28181000 AMORT INSTAL AMENAGEMENT	(31 157,35)	-2,85	(25 558,11)	-2,41	(5 599,24)	-21,91
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU	(104 172,97)	-9,53	(96 651,89)	-9,10	(7 521,08)	-7,78
28183100 AMORT MATERIEL INFORMATIQUE	(67 370,53)	-6,17	(57 065,32)	-5,37	(10 305,21)	-18,06
28184000 IMMOB MOBILIER	(70 325,08)	-6,44	(68 552,36)	-6,46	(1 772,72)	-2,59
28184100 IMMOB MOBILIER BAGNOLS	(5 450,34)	-0,50	(5 450,34)	-0,51		
Autres immobilisations financières	672,70	0,06	672,70	0,06		
27550000 CAUTIONNEMENT	672,70	0,06	672,70	0,06		
TOTAL II - Actif circulant NET	1 019 882,35	93,33	963 832,33	90,77	56 050,02	5,82
Avances & acomptes versés sur commandes			595,17	0,06	(595,17)	-100,00
40910000 Frss-avces et acptes versés			595,17	0,06	(595,17)	-100,00
Autres créances	326 367,42	29,87	393 572,44	37,06	(67 205,02)	-17,08
040D Collectif fournisseurs débiteurs			42,21		(42,21)	-100,00
42500000 PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE			102,00	0,01	(102,00)	-100,00
43700000 TICKETS RESTAURANT	13 200,50	1,21	2 516,00	0,24	10 684,50	424,66
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	2 039,58	0,19	5 600,20	0,53	(3 560,62)	-63,58
44701000 TAXE SUR SALAIRES	9 673,00	0,89	3 859,00	0,36	5 814,00	150,66
44870600 ARDML FONCTIONNEMENT	7 070,00	0,65	67 900,00	6,39	(60 830,00)	-89,59
44871000 ETAT - SUVENTION C.P.O.	222 230,00	20,34	179 475,00	16,90	42 755,00	23,82
44871103 ETAT - SERVICES CIVIQUES A.REC	400,00	0,04	1 000,00	0,09	(600,00)	-60,00
44871201 CONSEIL REGIONAL - SUBV. PAR	62 726,40	5,74	65 613,40	6,18	(2 887,00)	-4,40
44872207 FSE - IEJ (NEET)			62 889,63	5,92	(62 889,63)	-100,00
44872400 ETAT - PARRAINAGE	4 575,00	0,42	4 575,00	0,43		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	4 452,94	0,41			4 452,94	
Disponibilités	693 514,93	63,47	569 664,72	53,65	123 850,21	21,74
51200000 BANQUE CAISSE D'EPARGNE DRAGUI	622 488,97	56,97	500 632,74	47,15	121 856,23	24,34
51200100 LIVRET A CAISSE D'EPARGNE	70 716,26	6,47	68 712,16	6,47	2 004,10	2,92
53000000 CAISSE - M.L. DRAGUI.	100,81	0,01	87,07	0,01	13,74	15,78
53200000 CAISSE - M.L. LE LUC	208,89	0,02	232,75	0,02	(23,86)	-10,25
TOTAL DUBILAN ACTIF	1 092 744,35	100,00	1 061 892,58	100,00	30 851,77	2,91

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 fonds associatifs	405 967,05	37,15	401 968,89	37,85	3 998,16	0,99
Total des fonds propres	405 967,05	37,15	401 968,89	37,85	3 998,16	0,99
Report à nouveau	401 968,89	36,79	400 985,33	37,76	983,56	0,25
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	401 968,89	36,79	400 985,33	37,76	983,56	0,25
Excédent ou déficit de l'exercice	3 998,16	0,37	983,56	0,09	3 014,60	306,50
Total des autres fonds propres fonds associatifs						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	176 845,00	16,18	171 360,00	16,14	5 485,00	3,20
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	176 845,00	16,18	171 360,00	16,14	5 485,00	3,20
19400000 FONDS DEDIES S/SUBVENTIONS	176 845,00	16,18	171 360,00	16,14	5 485,00	3,20
TOTAL III - Total des Provisions	185 420,00	16,97	149 337,00	14,06	36 083,00	24,16
Provisions pour risques	10 000,00	0,92			10 000,00	
15110000 Prov. pour risques	10 000,00	0,92			10 000,00	
Provisions pour charges	175 420,00	16,05	149 337,00	14,06	26 083,00	17,47
15300000 PROVIS PENSIONS ET OBLIG.SIMIL	175 420,00	16,05	149 337,00	14,06	26 083,00	17,47
TOTAL IV - Total des dettes	324 512,30	29,70	339 226,69	31,95	(14 714,39)	-4,34
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 274,60	2,77	30 544,52	2,88	(269,92)	-0,88
040C Collectif fournisseurs créditeurs	21 130,60	1,93	21 208,52	2,00	(77,92)	-0,37
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVE	9 144,00	0,84	9 336,00	0,88	(192,00)	-2,06
Dettes fiscales et sociales	292 819,30	26,80	308 009,47	29,01	(15 190,17)	-4,93
42100012 RÉMUNÉRATIONS DUES - DECEMBRE			359,00	0,03	(359,00)	-100,00
42500000 PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE	4,00				4,00	
42820000 DETTES PROVISO. POUR CONGES P	105 333,17	9,64	106 309,80	10,01	(976,63)	-0,92
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER			222,70	0,02	(222,70)	-100,00
43100000 U.R.S.S.A.F.	78 862,00	7,22	79 904,00	7,52	(1 042,00)	-1,30
43110000 URSSAF COTISATION PMSMP	132,31	0,01	36,87		95,44	258,86
43702000 MUTUELLE	5 382,48	0,49	13 217,70	1,24	(7 835,22)	-59,28
43703000 AG2R REUNICA	8 324,32	0,76	6 064,97	0,57	2 259,35	37,25
43730200 IRCANTEC	3 660,79	0,34	10 337,13	0,97	(6 676,34)	-64,59
43730300 HUMANIS PREVOYANCE	10 890,80	1,00	10 805,87	1,02	84,93	0,79
43760000 UNIFORMATION (CFP-TA-PARIT.)	20 782,00	1,90	17 063,00	1,61	3 719,00	21,80
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	52 232,43	4,78	50 756,63	4,78	1 475,80	2,91
44170003 Etat - PIC IEJ			5 583,80	0,53	(5 583,80)	-100,00
44170900 COMMUNE LE LUC LABEL	3 500,00	0,32	3 500,00	0,33		
44210000 ETAT - prélvt à la source	3 715,00	0,34	3 848,00	0,36	(133,00)	-3,46
Autres dettes	1 418,40	0,13	672,70	0,06	745,70	110,85
46860000 CHARGES A PAYER	1 418,40	0,13	672,70	0,06	745,70	110,85
Total du passif	1 092 744,35	100,00	1 061 892,58	100,00	30 851,77	2,91

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	2 689 528,35	100,00	2 767 791,11	100,00	(78 262,76)	-2,83
Subventions d'exploitation	2 431 696,33	90,41	2 463 171,80	88,99	(31 475,47)	-1,28
74110100 ETAT - C.P.O. Socle	517 507,00	19,24	505 155,50	18,25	12 351,50	2,45
74110200 ETAT - POLE EMPLOI PP AE	114 937,67	4,27	118 254,63	4,27	(3 316,96)	-2,80
74110300 ETAT - SCE CIVIQUE ASP	18 256,66	0,68	36 848,17	1,33	(18 591,51)	-50,45
74120100 CONSEIL REGIONAL - PAR	313 632,00	11,66	328 067,00	11,85	(14 435,00)	-4,40
74130000 CONSEIL DEPART.- REFER. SOCIAL	62 000,00	2,31	62 000,00	2,24		
74140000 Subv. EPCI CC COEUR VAR	84 382,00	3,14	83 191,00	3,01	1 191,00	1,43
74140100 Subv. EPCI D.P.V.A.	234 920,00	8,73	233 127,00	8,42	1 793,00	0,77
74201400 ETAT - ARS 2021-2022	32 000,00	1,19	32 000,00	1,16		
74210200 ETAT - C.E.J. G.J.	947 850,00	35,24	939 800,00	33,95	8 050,00	0,86
74210201 ETAT CPO - OBLIGATION FORMAITO	48 072,00	1,79	51 268,00	1,85	(3 196,00)	-6,23
74210400 ETAT - PARRAINAGE	22 875,00	0,85	22 875,00	0,83		
74210500 ETAT - CGET Politique Ville	2 000,00	0,07	3 000,00	0,11	(1 000,00)	-33,33
74210600 ETAT - REFERENT JUSTICE	26 016,00	0,97	25 395,50	0,92	620,50	2,44
74210800 SUBV. PIC IEJ INVISIBLE			17 190,00	0,62	(17 190,00)	-100,00
74230000 POLITIQUE VILLE_DPVA_ACCOMP.	4 000,00	0,15	4 000,00	0,14		
74230200 POLITIQUE VILLE-LUC-ACCOMPAG			1 000,00	0,04	(1 000,00)	-100,00
74230500 LE LUC POLITIQUE VILLE - "1 EMPLOI	2 000,00	0,07			2 000,00	
74240200 ARDML - PARTENARIAT ILLET RISM E	1 248,00	0,05			1 248,00	
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	85 322,24	3,17	48 440,60	1,75	36 881,64	76,14
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	38,04		38,04			
79110100 AIDE ASP - CONTRAT CUI-CAE	7 414,31	0,28	732,85	0,03	6 681,46	911,71
79110300 TRANSFERT DE CHARGES AIDE APPRE	6 666,62	0,25	2 666,64	0,10	3 999,98	150,00
79130000 TRANSFERT CHARGES UNIFORMATION	10 898,40	0,41	5 321,93	0,19	5 576,47	104,78
79160000 TRANSFERT DE CHARGES DIVERS	6 576,01	0,24	11 494,77	0,42	(4 918,76)	-42,79
79164100 INDEMNITÉS JOURNALIÈRES -IJSS-	33 513,95	1,25	20 400,01	0,74	13 113,94	64,28
79164200 INDEM. prévoy. HUMANIS MALAKOF	20 214,91	0,75	7 786,36	0,28	12 428,55	159,62
Utilisations des fonds dédiés	171 360,00	6,37	195 680,00	7,07	(24 320,00)	-12,43
78940000 REPRISE SUR FOND DEDIES	171 360,00	6,37	195 680,00	7,07	(24 320,00)	-12,43
Autres produits	1 149,78	0,04	60 498,71	2,19	(59 348,93)	-98,10
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	1 149,78	0,04	198,71	0,01	951,07	478,62
75801000 ARDML FONCTIONNEMENT			60 300,00	2,18	(60 300,00)	-100,00
Total des charges d'exploitation	2 684 444,41	99,81	2 726 150,52	98,50	(41 706,11)	-1,53
Autres achats et charges externes	390 530,38	14,52	414 411,12	14,97	(23 880,74)	-5,76
60610400 EAU - DRAGUIGNAN CHABRAN	271,59	0,01	299,81	0,01	(28,22)	-9,41
60610500 EDF - DRAGUIGNAN CHABRAN	7 617,96	0,28	4 716,36	0,17	2 901,60	61,52
60611000 EDF - LE LUC	10 317,25	0,38	5 211,52	0,19	5 105,73	97,97
60611200 EAU - LE LUC	503,70	0,02	213,91	0,01	289,79	135,47
60614000 CARBURANTS	2 121,27	0,08	1 262,10	0,05	859,17	68,07
60615000 carburant GJ			178,08	0,01	(178,08)	-100,00
60615100 carburant GJ bilan santé			19,35		(19,35)	-100,00
60630000 FOURNIT. ENTR & PETIT EQI DRAG	475,53	0,02	4 332,03	0,16	(3 856,50)	-89,02
60630100 FOURNIT. ENTR & PETIT EQI LUC	1 475,45	0,05	5 073,75	0,18	(3 598,30)	-70,92
60640500 CONSO PAPIER PHOTOCOPIEUR GJ	553,77	0,02	1 827,89	0,07	(1 274,12)	-69,70
60640600 CONSO PAPIER PHOTOCOPIEUR SIÈG	2 144,14	0,08	2 484,35	0,09	(340,21)	-13,69
60640700 CONSO COPIE PHOTOCO - LE LUC	2 392,37	0,09	1 897,97	0,07	494,40	26,05
60640800 ACHAT LOGICIEL EN LIGNE	333,02	0,01			333,02	
60641000 FOURNITURES BUREAUX DRAGUIGNAN	4 534,90	0,17	11 430,17	0,41	(6 895,27)	-60,33
60641002 FOURNITURES BUREAUX GJ LE LUC			538,80	0,02	(538,80)	-100,00
60641010 FOURNITURES BUREAUX LUC	4 224,07	0,16	12 015,18	0,43	(7 791,11)	-64,84
60641100 FOURNITURES BUREAUX GJ			128,87		(128,87)	-100,00
60641102 FOURNITURES BUREAUX JUSTICE			55,08		(55,08)	-100,00
61320000 LOCATION IMMOBILIERE DRAGUI	46 852,68	1,74	43 568,00	1,57	3 284,68	7,54

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
61320100	LOCATION IMMOBILIERE LUC	37 069,56	1,38	35 536,20	1,28	1 533,36	4,31
61321000	LOC° IMMO CHABRAN GJ	13 977,36	0,52	13 284,19	0,48	693,17	5,22
61350000	LOCATION QUADRATUS ICOMPTA ACC			576,00	0,02	(576,00)	-100,00
61350100	LOCATION LOGICIELS DIVERS	796,46	0,03			796,46	
61350500	LOCATION DIVERSES < A 6 MOIS	1 280,15	0,05	166,16	0,01	1 113,99	670,43
61351000	LOCATION LOGICIEL PASS AVENIR			571,48	0,02	(571,48)	-100,00
61351010	LOCATION LOGICIEL INFORIZON			191,25	0,01	(191,25)	-100,00
61352000	LOCATION PHOTOCOPIEUR DRAGUIGN			7 724,90	0,28	(7 724,90)	-100,00
61354000	LOCATION PHOTOCOPIEUR GJ			1 342,26	0,05	(1 342,26)	-100,00
61355000	LOCATION VEHICULE	8 781,35	0,33	4 129,80	0,15	4 651,55	112,63
61355100	LOCATION VEHICULE GJ			800,64	0,03	(800,64)	-100,00
61355101	LOCATION VEH. GJ BILAN SANTE			88,40		(88,40)	-100,00
61356000	LOCATION STANDARD TEL. ML luc	4 357,44	0,16	4 357,44	0,16		
61358000	LOC° BALANCE MACH. AFFRANC LUC			297,01	0,01	(297,01)	-100,00
61400000	CHARGES LOCATIVES	4 008,00	0,15	4 008,00	0,14		
61401000	CHARGES LOCATIVES LUC	2 820,10	0,10	2 377,94	0,09	442,16	18,59
61520000	ENTRETIEN REP. BIEN IMMOB DRAG	12 265,20	0,46	12 500,56	0,45	(235,36)	-1,88
61520100	ENTRETIEN REP. BIEN IMMOB. LUC	14 451,87	0,54	16 503,01	0,60	(2 051,14)	-12,43
61521000	ENTRETIEN REP. BIEN IMMOB. GJ			170,00	0,01	(170,00)	-100,00
61550000	ENTRETIEN REP. BIENS MOBILIERS	67,44		24,00		43,44	181,00
61560100	MAINTENANCE SÉCURITÉ LOCAUX	436,81	0,02	990,19	0,04	(553,38)	-55,89
61560300	MAINTENANCE TELEPHONIE	953,12	0,04	928,36	0,03	24,76	2,67
61560400	MAINTENANCE CLIMATISATION	4 979,39	0,19	3 878,10	0,14	1 101,29	28,40
61560500	MAINTENANCE BADGEUSE BODET S.	740,30	0,03	728,15	0,03	12,15	1,67
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	7 242,00	0,27	12 006,92	0,43	(4 764,92)	-39,68
61610100	PRIME ASSURANCE AUTOMISSION	3 831,70	0,14			3 831,70	
61610200	PRIME ASSURANCE AUTO VEHICULE D	2 596,15	0,10			2 596,15	
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	4 060,06	0,15	2 953,50	0,11	1 106,56	37,47
61811000	Documentation generale siege			22,10		(22,10)	-100,00
61820000	HEBERGEMENT SIMILO	7 819,40	0,29	7 400,00	0,27	419,40	5,67
62260000	HONORAIRES AUTRES	27 249,00	1,01	20 616,18	0,74	6 632,82	32,17
62260100	HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	19 075,20	0,71	19 040,40	0,69	34,80	0,18
62260200	HONORAIRES COMM. AUX COMPTES	6 000,00	0,22	6 000,00	0,22		
62260401	HONO. MPG PERM.PSY - ARS	15 600,00	0,58	32 320,00	1,17	(16 720,00)	-51,73
62260404	HONO. MPG PERM. PSY.	1 240,00	0,05	6 400,00	0,23	(5 160,00)	-80,63
62260500	HONO. FINANCE ET PEDAGOGIE GJ	2 257,00	0,08			2 257,00	
62260900	HONO PSY PERM ARS	9 450,00	0,35			9 450,00	
62280000	DIVERS, AUTRES RÉMUNÉRATIONS			55,00		(55,00)	-100,00
62300000	PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	1 146,18	0,04	867,12	0,03	279,06	32,18
62310000	IMPRIMERIE	1 986,17	0,07	1 429,55	0,05	556,62	38,94
625 1	FRAIS DE DEPLACEMENTS PERMANEN	6 982,72	0,26	8 311,99	0,30	(1 329,27)	-15,99
625 2	FRAIS DE DEPLACEMENTS SALAIRES	9 096,94	0,34	8 709,75	0,31	387,19	4,45
625 3	FRAIS DE DEPLACEMENTS ACTION SPE	1 137,80	0,04	3 735,95	0,13	(2 598,15)	-69,54
625 4	FRAIS DE DEPLACEMENTS DIVERS	6 176,11	0,23	9 979,61	0,36	(3 803,50)	-38,11
625 7	FRAIS DE RECEPTION	11 247,28	0,42	8 494,50	0,31	2 752,78	32,41
62510002	FRAIS DE PARKING DEPLACEMENTS	12,30				12,30	
62524900	DEPLACEMENTS COMMUNICATION	278,33	0,01			278,33	
62531200	DEPLACEMENT STUDIO ML BOUGE	329,20	0,01			329,20	
62531300	DEPLACEMENT MOB INTER	109,54				109,54	
62570001	RECEPTIONS MISSIONS IMPOSSIBLES	549,23	0,02			549,23	
62570102	RECEPTION STUDIO ML	121,96				121,96	
62571000	RECEPTION FORUM EMPLOI	51,95				51,95	
626 1	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	37 391,54	1,39	40 031,49	1,45	(2 639,95)	-6,59
62611901	FIBRE ORANGE LE LUC	553,36	0,02	627,93	0,02	(74,57)	-11,88
62620000	FRAIS POSTAUX	4 253,07	0,16	5 208,83	0,19	(955,76)	-18,35
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	953,03	0,04	624,11	0,02	328,92	52,70
62780100	COMMISSIONS DAILLY	31,20				31,20	
62800000	DIVERS			627,53	0,02	(627,53)	-100,00
62800301	DIVERS BILAN SANTÉ CPAM - GJ	460,00	0,02	1 100,00	0,04	(640,00)	-58,18
62802000	COLLECTIFS SORTIES JEUNES ML			210,00	0,01	(210,00)	-100,00
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.)	3 622,40	0,13	6 095,40	0,22	(2 473,00)	-40,57
62810100	ARDML PARTICIPAT° MUT AAP	2 899,00	0,11			2 899,00	
62815000	FORMAT° PERSONNEL	1 218,31	0,05	2 016,00	0,07	(797,69)	-39,57

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
62815200 FORMATIONS SCE CIVIQUE	2 700,00	0,10	3 100,00	0,11	(400,00)	-12,90
Impôts, taxes et versements assimilés	144 416,43	5,37	144 817,79	5,23	(401,36)	-0,28
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	108 559,95	4,04	110 921,17	4,01	(2 361,22)	-2,13
63330000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	32 191,48	1,20	30 081,11	1,09	2 110,37	7,02
63350000 TAXE APPRENTISSAGE			611,51	0,02	(611,51)	-100,00
63780100 CONTRIBUTION DOETH	3 665,00	0,14	3 204,00	0,12	461,00	14,39
Salaires et traitements	1 386 770,72	51,56	1 442 627,49	52,12	(55 856,77)	-3,87
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	1 320 646,44	49,10	1 328 664,93	48,00	(8 018,49)	-0,60
64120000 CONGES PAYES	(976,63)	-0,04	7 873,82	0,28	(8 850,45)	-112,40
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS (I	33 145,77	1,23	21 938,74	0,79	11 207,03	51,08
64140100 INDEMNITE ET AVANTAGES DIVERS (P	21 570,00	0,80	66 283,00	2,39	(44 713,00)	-67,46
64143000 INDEMNITES RUPTURE CONVENTION			17 867,00	0,65	(17 867,00)	-100,00
64144000 INDEMNITES DE LICENCIEMENT EXO.	12 385,14	0,46			12 385,14	
Charges sociales	520 597,89	19,36	517 036,41	18,68	3 561,48	0,69
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	270 159,71	10,04	273 556,24	9,88	(3 396,53)	-1,24
64510100 URSSAF COTISATION PMSMP	428,79	0,02	400,62	0,01	28,17	7,03
64520000 COTISATIONS MUTUELLE PREVOY.	27 501,91	1,02	27 646,34	1,00	(144,43)	-0,52
64520100 COTISATIONS PAT. MUTUELLES	65 957,33	2,45	54 214,19	1,96	11 743,14	21,66
64530000 COTISATIONS CAISSES DE RETR.	26 286,76	0,98	59 597,41	2,15	(33 310,65)	-55,89
64536000 Ircantec	34 402,14	1,28			34 402,14	
64540000 POLE EMPLOI	55 595,26	2,07	55 803,50	2,02	(208,24)	-0,37
64580200 COTISATIONS PARITARISME	3 971,22	0,15	3 985,86	0,14	(14,64)	-0,37
64590000 CH SOC SUR PROV CONGES PAYES	1 475,80	0,05	3 624,70	0,13	(2 148,90)	-59,28
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	5 739,60	0,21	6 083,55	0,22	(343,95)	-5,65
64760000 PRESTATIONS DIV SODEXO CH.REST	100,00		107,00		(7,00)	-6,54
64770000 PARTICIPAT° EMPLOYEUR C.REST AUR	19 298,75	0,72	20 884,50	0,75	(1 585,75)	-7,59
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	7 786,00	0,29	7 854,00	0,28	(68,00)	-0,87
64810000 AUTRES CHGES PERS. SCE CIVIQUE	1 894,62	0,07	3 278,50	0,12	(1 383,88)	-42,21
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	25 198,25	0,94	27 470,23	0,99	(2 271,98)	-8,27
68112000 DOTAT° AMORTIS. IMMOB. CORP.	25 198,25	0,94	27 470,23	0,99	(2 271,98)	-8,27
Dotations aux provisions	36 083,00	1,34	7 721,00	0,28	28 362,00	367,34
68150000 PROV POUR RISQUES ET CHARGES	26 083,00	0,97	7 721,00	0,28	18 362,00	237,82
68151100 Dot.prov. risques et charges	10 000,00	0,37			10 000,00	
Reports en fonds dédiés	176 845,00	6,58	171 360,00	6,19	5 485,00	3,20
68940000 ENGAGT A REALISER S/SUB ATTRIB	176 845,00	6,58	171 360,00	6,19	5 485,00	3,20
Autres charges	4 002,74	0,15	706,48	0,03	3 296,26	466,58
65162200 HONORAIRES ABONNEMENT LOGICIEL	576,00	0,02			576,00	
65440000 PERTES S/CREANCES IRRECOUVR.	3 372,20	0,13			3 372,20	
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	54,54		706,48	0,03	(651,94)	-92,28
Résultat d'exploitation	5 083,94	0,19	41 640,59	1,50	(36 556,65)	-87,79
Total des produits financiers	2 004,10	0,07	931,98	0,03	1 072,12	115,04
Autres intérêts et produits assimilés	2 004,10	0,07	931,98	0,03	1 072,12	115,04
76810000 INT DS CPTES FINANCIERS DEBITE	2 004,10	0,07	931,98	0,03	1 072,12	115,04
Total des charges financières	511,49	0,02			511,49	
Intérêts et charges assimilées	511,49	0,02			511,49	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
66160000 INTERETS BANCAIRES	511,49	0,02			511,49	
Résultat financier	1 492,61	0,06	931,98	0,03	560,63	60,15
Résultat courant avant impôts	6 576,55	0,24	42 572,57	1,54	(35 996,02)	-84,55
Total des produits exceptionnels	314,65	0,01	1 749,04	0,06	(1 434,39)	-82,01
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	314,65	0,01	1 749,04	0,06	(1 434,39)	-82,01
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	314,65	0,01	1 749,04	0,06	(1 434,39)	-82,01
Total des charges exceptionnelles	2 893,04	0,11	43 338,05	1,57	(40 445,01)	-93,32
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	2 893,04	0,11	43 338,05	1,57	(40 445,01)	-93,32
67120000 PENALITES, AMENDES FISCALES ET SO	334,84	0,01			334,84	
67180000 CHARGES EXCEPT. DE GESTION	2 558,20	0,10	3 338,05	0,12	(779,85)	-23,36
67200000 Charges sur exercices antérieur			40 000,00	1,45	(40 000,00)	-100,00
Résultat exceptionnel	(2 578,39)	-0,10	(41 589,01)	-1,50	39 010,62	93,80
Excédent ou déficit de l'exercice	3 998,16	0,15	983,56	0,04	3 014,60	306,50
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE COMPTABLE

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	4 766					4 766
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 766					4 766
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	67 938					67 938
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	282 728					282 728
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		350 666					350 666
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A EIRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	673					673
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	673					673
TOTAL		356 104					356 104

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	4 766			4 766
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 766			4 766
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	25 558	5 599		31 157
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	227 720	19 599		247 319
CORPORELLES	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		253 278	25 198		278 476
TOTAL		258 044	25 198		283 242

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		10 000		10 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	149 337	26 083		175 420
	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	149 337	36 083		185 420
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { 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				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	149 337	36 083		185 420
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			36 083		
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	673		673
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 240	15 240	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	9 673	9 673	
	Divers	297 001	297 001	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	4 453	4 453	
	Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES		327 040	326 367	673
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	30 275	30 275		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	105 337	105 337		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	180 267	180 267		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 215	7 215		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	1 418	1 418		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		324 512	324 512		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
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					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves					
Autres réserves					
Report à nouveau	400 985	984			401 969
Excédent ou déficit de l'exercice	984	(984)	3 998		3 998
Situation nette	401 969		3 998		405 967
Droits des propriétaires					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	401 969		3 998		405 967

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
CEJ 2023	156 000	156 000	154 295	154 295
ARS 2023	15 360	15 360	22 550	22 550
TOTAL	171 360	171 360	176 845	176 845

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				