



ASSOCIATION ARIES

1 RUE ANNE FRANK

91700 SAINTE GENEVIEVE DES BOIS

Siret : 42156728000027 Code APE : 9499Z

BILAN
au
31/12/2023

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

Sommaire

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

<i>Attestation de présentation des comptes</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Règles et méthodes comptables 2</i>	<i>6</i>
<i>Actif Immobilisé</i>	<i>10</i>
<i>Amortissements</i>	<i>11</i>
<i>Provisions inscrites au bilan</i>	<i>12</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>13</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>14</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>15</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>17</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>19</i>

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

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'association **ASSOCIATION ARIES** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	5 765 317 euros
Chiffre d'affaires :	3 802 724 euros
Résultat net comptable :	173 138 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.

Fait à Sainte-Geneviève-des-Bois
Le 02/04/2024



LOUIS PION

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		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	8 460	8 108	352	772
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	56 790	51 751	5 039	6 039
	Autres immobilisations corporelles	358 850	268 308	90 542	127 690
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés	153		153	153
	Prêts	1 667		1 667	
	Autres immobilisations financières	25 067		25 067	34 059
	TOTAL (I)	450 986	328 167	122 819	168 713
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes	14 995		14 995	14 995
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 578 917	46 291	1 532 626	2 176 004
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	346 092		346 092	575 826
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	3 741 217		3 741 217	3 396 806
	Charges constatées d'avance	7 569		7 569	14 732
	TOTAL (II)	5 688 790	46 291	5 642 499	6 178 363
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	6 139 775	374 458	5 765 317	6 347 076
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				26 733	34 059
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	183 463	183 463
	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	406 159	406 159
	Report à nouveau	2 322 376	1 814 070
	Excédent ou déficit de l'exercice	173 138	508 305
	Total des fonds propres (situation nette)	3 085 136	2 911 998
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	3 085 136	2 911 998
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	47 350	
	Provisions pour charges	210 829	224 459
	Total des provisions	258 179	224 459
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	255 663	335 179
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	89 129	382 367
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 421 040	1 477 967
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	576 597	566 406
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	32 531	435 395
	Produits constatés d'avance	47 042	13 307
	Total des dettes	2 422 002	3 210 620
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	5 765 317	6 347 076
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	173 138,44	508 305,37
	(1) Dont à moins d'un an	2 332 873	2 828 253
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	3 802 724	3 887 350
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	4 977 426	4 516 557
	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		
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	32 794	321 556
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	181	121
	Total des produits d'exploitation	8 813 125	8 725 584
	Achats de marchandises	1 620	971
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	58 341	80 946
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	2 812 167	3 052 808
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	401 632	422 086
	Salaires et traitements	4 298 331	3 656 832
	Charges sociales	996 281	845 749
	Dotation aux amortissements et dépréciations	44 940	60 541
	Dotation aux provisions	47 350	20 461
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	68 886	129 700
	Total des charges d'exploitation	8 729 548	8 270 093
RESULTAT D'EXPLOITATION		83 577	455 491

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		83 577	455 491
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'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 des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	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	3 578	4 423
	Total des charges financières	3 578	4 423
RESULTAT FINANCIER		(3 578)	(4 423)
RESULTAT COURANT avant impôts		79 999	451 068
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	142 701	57 368
	Total des produits exceptionnels	142 701	57 368
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	49 562	130
	Total des charges exceptionnelles	49 562	130
RESULTAT EXCEPTIONNEL		93 139	57 238
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		8 955 827	8 782 952
TOTAL DES CHARGES		8 782 688	8 274 647
EXCEDENT ou DEFICIT		173 138	508 305
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			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan présente un total de **5 765 317** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **8 955 827** euros et un total **charges** de **8 782 688** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **173 138** euros.

La période considérée débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Elle a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables, définies par le règlement ANC n°2018-06 consolidé du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et par le règlement ANC n°2014-03, ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

1- Présentation de l'association

ARIES est une association engagée depuis 1985 sur les champs de la formation professionnelle et de l'insertion par l'activité économique.

Les actions, mises en place sur le territoire de l'Ile de France, permettent aux personnes de construire ou reconstruire un parcours social et professionnel. Elles sont des outils des politiques de l'emploi et s'inscrivent dans le cadre de la lutte contre les exclusions. ARIES mobilise dans le cadre de la formation professionnelle tout dispositif répondant à son objet, l'insertion sociale et/ou professionnelle des publics. Ces actions s'inscrivent dans les territoires économiques sur lesquels elle agit. ARIES est certifiée ISO 9001 V 2015 et EnVol par l'AFNOR en adéquation avec l'engagement de la structure d'une démarche de responsabilité sociétale et environnementale et Qualiopi, pour la partie formation de l'activité. ARIES est centre agréé pour la passation des Titres professionnels du bâtiment second œuvre par la DRIEETS.

Sur l'activité de formation :

- ARIES est mandataire du dispositif PEE Parcours d'Entrée dans l'Emploi à destination principale des 16-25 ans sur le lot 11

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- ARIES est également mandataire des actions d'insertion aux savoirs de base et à l'élaboration des projets professionnels pour le compte du Département de l'Essonne
- ARIES intervient sur des lots de formation en milieu carcéral, financée par la Région Île de France, à Fleury-Mérogis
- ARIES est partenaire du GRETA sur le programme Compétences de base professionnelle
- ARIES intervient également dans la formation de salariés de l'IAE
- ARIES est habilité par la DRIEETS Île de France pour l'organisation de sessions de validation à des Titres Professionnels du Ministère du Travail.

Dans ce cadre, l'association reçoit en moyenne 1000 stagiaires sur ses sites de formation ce qui génère plus de 366 000 heures de formation annuelles.

Sur l'activité IAE :

- ARIES porte des chantiers d'Insertion
- ARIES a vocation à un déploiement régional de ses activités IAE
- ARIES porte 8 chantiers d'Insertion, répartis sur 3 départements (91,94,75)
- Trois thématiques professionnels : le pôle accueil et service en gares parisiennes, le pôle second œuvre du bâtiment, le pôle environnement
- ARIES forme ses salariés en parcours : un site est dédié à la formation qualifiante des salariés en parcours
- Des partenariats développés avec la SNCF, I3F, des collectivités territoriales, Vinci, Spie-Batignolles
- 153 agréments pour 300 salariés en CDDI par an

2- Subventions d'exploitation

Les subventions d'exploitation figurant au compte de résultat sont essentiellement relatives aux chantiers d'insertion conduits par l'association pour un montant total de 4 977 426 € au titre de l'exercice 2023.

Ces subventions ont été intégrées en produits au compte de résultat en fonction du degré d'avancement des chantiers d'insertion.

3- Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Logiciels : 1 an ;
- Installations techniques : 5 à 10 ans ;
- Matériel de transport : 1 à 5 ans ;
- Matériel de bureau et informatique : 3 à 10 ans ;
- Mobilier de bureau : 4 à 5 ans.

4- Créances et dettes

Les créances et les 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- Disponibilités

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

6- Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

7- Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges d'un montant de 210 829 € concernent les indemnités de Fin de Carrière (IFC) ; l'ensemble des salariés est intégré dans le calcul de cette provision selon la méthodologie suivante :

- moins de un an d'ancienneté : 0 mois de salaire
- de 1 à 5 ans d'ancienneté révolus : 0,5 mois de salaire
- de 5 à 10 ans d'ancienneté révolus : 1 mois de salaire
- de 10 à 15 ans d'ancienneté révolus : 1,5 mois de salaire
- de 15 à 20 ans d'ancienneté révolus : 2 mois de salaire
- de 20 à 30 ans d'ancienneté révolus : 2,5 mois de salaire
- au delà : 3 mois de salaire

Le montant est calculé sur la base des droits acquis à la clôture sans actualisation.

Le montant global de l'indemnité de fin de carrière (IFC) est ajusté annuellement au 31 décembre.

Par ailleurs, il a été comptabilisé une provision pour risque de 47 350 € liée à un risque de reversement en raison de travaux non réalisés sur un chantier.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

8- Autres renseignements

Rémunération des 3 plus hauts cadres dirigeants :

L'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif précise que la rémunération des 3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés doit figurer en annexe des comptes annuels, dès lors que l'association reçoit des subventions de l'Etat et collectivités territoriales pour un montant annuel supérieur à 50 000 € et dont le budget annuel est supérieur à 100 000 €.

La loi précitée ne précise pas la définition de la notion de "cadres dirigeants bénévoles et salariés".

L'article 20 de la loi précitée fait référence à la notion de "cadres dirigeants". Cette notion est différente de la notion de simple "dirigeant" puisqu'elle regroupe, conformément aux dispositions de l'article L 3111-2 du Code du Travail *"les cadres auxquels sont confiées des responsabilités dont l'importance implique une grande indépendance dans l'organisation de leur emploi du temps, qui sont habilités à prendre des décisions de façon largement autonome et qui perçoivent une rémunération se situant dans les niveaux les plus élevés des systèmes de rémunération pratiqués dans l'entreprise ou leur établissement"*.

La notion de "cadres dirigeants" est par conséquent intimement liée à la notion de "salarié". Au cas particulier de l'association ARIES, il est rappelé que les administrateurs ne sont pas rémunérés et ne bénéficient pas d'avantages en nature.

L'association ARIES n'a qu'un cadre dirigeant au sens de ce texte et il a été convenu pour préserver la confidentialité de la rémunération de ne pas publier cette information.

9- Changement de méthode d'évaluation et de présentation

Aucun changement de méthode d'évaluation ou de présentation n'est intervenu sur l'exercice.

10- Effectifs

L'Association est composée de 48 permanents dont 11 cadres, de 14 salariés en moyenne pour chacun des six chantiers d'insertion et de 18 salariés en moyenne pour les trois chantiers Parisiens.

11- Contributions volontaires en nature

L'association ne bénéficie pas de contributions volontaires en nature.

Etat de l'actif immobilisé

Etat exprimé en euros	Déb d'exercice	Augmentations		Diminutions		31/12/2023
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p. à p.	Cessions - H.S.	
Frais d'étab. rech. & dévelop.						
Autres immobilisations incorporelles	8 460					8 460
Avances et acomptes						
TOTAL IMMO. INCORPOR.	8 460					8 460
Terrains						
Aménagements fonciers						
Amélioration du fonds						
Constructions						
Instal. technique matériel et outil.	55 044		1 746			56 790
Autres immobilisations corporelles	354 225		4 625			358 850
Animaux reproducteurs						
Animaux de service						
Plantations pérennes et aut. végé.						
Immo. corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMO. CORPORELLES	409 269		6 371			415 640
Participations et Créances rat.						
Prêts			1 667			1 667
Autres immo. financières	34 211				8 992	25 219
TOTAL IMMO. FINANCIERES	34 211		1 667		8 992	26 886
TOTAL GENERAL	451 940		8 037		8 992	450 986

Etat des amortissements

Etat exprimé en euros	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
	Début d'exercice	Augmentation	Diminution	31/12/2023
Frais d'établissement et de recherche & développement				
Fonds agricole				
Autres immobilisations incorporelles	7 688	420		8 108
TOTAL	7 688	420		8 108
Terrains				
Aménagements fonciers				
Constructions				
Instal. technique matériel et outillage	49 005	2 746		51 751
Autres immobilisations corporelles	226 535	41 773		268 308
Animaux reproducteurs				
Animaux de service				
Plantations pérennes et autres végétaux immobilisés				
TOTAL	275 540	44 520		320 059
TOTAL GENERAL	283 228	44 940		328 167

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort.fiscal exceptionnelle	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort.fiscal exceptionnelle	
Frais d'établissement et rech. & dévelop.							
Fonds agricole							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Aménagements fonciers							
Constructions							
Instal. technique matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles							
Animaux reproducteurs							
Animaux de service							
Plantations pérennes							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions inscrites au bilan

Etat exprimé en euros

	Début d'exercice	Augmentation	Diminution	31/12/2023
Provisions pour investissements				
Provisions fluctuation des cours				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions règlementées				
TOTAL REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions garanties clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de changes				
Provisions pour pensions et obligations similaires	150 643		9 147	141 496
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges soc. & fisc. et congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	73 815	47 350	4 482	116 683
TOTAL RISQUES ET CHARGES	224 459	47 350	13 629	258 179
Sur immobilisations :				
- incorporelles				
- corporelles				
- financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	59 319		13 028	46 291
Autres pour dépréciation				
TOTAL DEPRECIATION	59 319		13 028	46 291
TOTAL GENERAL	283 777	47 350	26 657	304 470
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> · d'exploitation · financières · exceptionnelles 	47 350	26 657	

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Participations et Créances rattachées			
	Prêts	1 667	1 667	
	Autres immobilisations financières	25 219	25 219	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 578 917	1 578 917	
	Personnel et comptes rattachés	8 233	8 233	
	Mutualité sociale agricole et autres organismes sociaux			
	Etat taxe sur la valeur ajoutée			
	Collectivité Autres impôts, taxes et versements assimilés	15 695	15 695	
	Divers	240 432	240 432	
	Groupes et associés			
	Débiteurs divers	81 732	81 732	
	Charges constatées d'avance	7 569	7 569	
	TOTAL DES CREANCES	1 959 464	1 959 464	
	Renvois : - Prêts accordés exercice dont - Remboursement obtenus exercice			

		Montant brut	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
ETAT DES DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes Etablissements de crédit :				
	- à 1 an maximum à l'origine				
	- à plus de 1 an à l'origine	255 663	80 099	175 564	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 421 040	1 421 040		
	Personnel et comptes rattachés	246 158	246 158		
	Mutualiste sociale agr. et autres org. sociaux	244 646	244 646		
	Etat taxe sur la valeur ajoutée				
	Autres impôts, taxes et assimilés	85 793	85 793		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	32 531	32 531		
	Produits constatés d'avance	47 042	47 042		
	TOTAL DES DETTES	2 332 873	2 157 309	175 564	
	Renvois : - Emprunts souscrits en cours exercice - Emprunts remboursés en cours exercice	79 516			

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros

	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	183 463				183 463
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves	406 159				406 159
Report à nouveau	1 814 070	508 305			2 322 376
Excédent ou déficit de l'exercice	508 305	(508 305)	173 138		173 138
Situation nette	2 911 998		173 138		3 085 136
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 911 998		173 138		3 085 136

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET		122 819	2,13	168 713	2,66	(45 894)	-27,20
Concessions brevets et droits similaires		352	0,01	772	0,01	(420)	-54,38
20510000	LOGICIELS	8 460	0,15	8 460	0,13		
28050000	AMORT.LOGICIEL PEDAGOGIQUE	(1 068)	-0,02	(1 068)	-0,02		
28051000	AMORTISSEMENT LOGICIELS	(7 040)	-0,12	(6 620)	-0,10	(420)	-6,34
Installations techniques, matériel et outillage		5 039	0,09	6 039	0,10	(1 000)	-16,56
21540000	MATERIEL & OUTILLAGE	56 790	0,99	55 044	0,87	1 746	3,17
28154000	AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	(51 751)	-0,90	(49 005)	-0,77	(2 746)	-5,60
Autres immobilisations corporelles		90 542	1,57	127 690	2,01	(37 149)	-29,09
21810000	AAI DIVERS	17 341	0,30	17 341	0,27		
21810500	AAI SAVIGNY	54 625	0,95	54 625	0,86		
21810700	AAI DIVERS SGDB	7 056	0,12	7 056	0,11		
21810800	AAI DIVERS EPINAY	960	0,02	960	0,02		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	118 677	2,06	118 677	1,87		
21830000	MATERIEL INFORMATIQUE	105 016	1,82	100 392	1,58	4 625	4,61
21830200	MAT.BUREAU ET INFO-EPINAY	14 241	0,25	14 241	0,22		
21830700	MAT DE BURAU & INFOR SIEGE	11 954	0,21	11 954	0,19		
21830800	MAT.BUREAU & INFOR GRIGNY	5 172	0,09	5 172	0,08		
21830900	MBI EPINAY	7 375	0,13	7 375	0,12		
21831000	MAT.BUREAU ET INFO - CORB	1 539	0,03	1 539	0,02		
21831100	MAT.BUREAU & INFORMAT C.R.	6 456	0,11	6 456	0,10		
21831400	MAT TELECOMUNICATION EPIN	1 572	0,03	1 572	0,02		
21840000	MOBILIER	6 114	0,11	6 114	0,10		
21840700	MOBILIER SAVIGNY	467	0,01	467	0,01		
21840800	MOBILIER GRIGNY	286		286			
28181000	AMORT.AAI DIVERS	(9 970)	-0,17	(8 236)	-0,13	(1 734)	-21,06
28181500	AMORT.MAT ET OUTILLAGE	(44 233)	-0,77	(41 896)	-0,66	(2 337)	-5,58
28181700	AMORT.AAI S.G.D.B.	(6 550)	-0,11	(6 082)	-0,10	(468)	-7,69
28181800	AMORT.AAI EPINAY	(960)	-0,02	(960)	-0,02		
28182000	AMORT.MAT DE TRANSPORT	(69 163)	-1,20	(48 891)	-0,77	(20 272)	-41,46
28183000	AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	(87 451)	-1,52	(75 315)	-1,19	(12 136)	-16,11
28183100	AMORT.MAT.DE BUREAU C.R.	(1 489)	-0,03	(1 366)	-0,02	(123)	-8,98
28183110	AMORT MAT BUREAU ET AMPES	(6 456)	-0,11	(6 456)	-0,10		
28183200	AMORT. MAT. BUREAU ET INFO	(14 241)	-0,25	(14 241)	-0,22		
28183400	AMORT.MAT.BURAU ET INFO.	(1 572)	-0,03	(1 572)	-0,02		
28183700	AMORT MBI SGDB	(11 865)	-0,21	(11 580)	-0,18	(285)	-2,46
28183800	AMORT MAT BUREAU GRIGNY	(2 998)	-0,05	(1 274)	-0,02	(1 724)	-135,34
28183900	AMORT MBI EPINAY	(5 524)	-0,10	(3 895)	-0,06	(1 629)	-41,84
28184000	AMORT MOBILIER	(5 084)	-0,09	(4 019)	-0,06	(1 064)	-26,48
28184700	AMORT MOBILIER SAVIGNY	(467)	-0,01	(467)	-0,01		
28184800	AMORT.MOBILIER GRIGNY	(286)		(286)			
Autres titres immobilisés		153		153			
27111000	ACTIONS CCO	153		153			
Prêts		1 667	0,03			1 667	
27430000	PRETS AU PERSONNEL	1 667	0,03			1 667	
Autres immobilisations financières		25 067	0,43	34 059	0,54	(8 992)	-26,40
27500000	DEPOT & CAUTION VERSES	25 067	0,43	34 059	0,54	(8 992)	-26,40
TOTAL II - Actif circulant NET		5 642 499	97,87	6 178 363	97,34	(535 865)	-8,67
Avances & acomptes versés sur commandes		14 995	0,26	14 995	0,24		
40910000	FOURNISSEURS DEBITEURS	7 499	0,13	7 499	0,12		
40911000	ACPTÉ PEE 1ER BDC 2019	7 496	0,13	7 496	0,12		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Créances clients, usagers et comptes rattachés		1 532 626	26,58	2 176 004	34,28	(643 377)	-29,57
41100000	USAGERS (ORGA. P EN CHG)	505 230	8,76	928 039	14,62	(422 809)	-45,56
41810000	USAG. PROD.NON ENC.FACT.	1 073 687	18,62	1 307 283	20,60	(233 596)	-17,87
49100000	PROV/DEPREC.CPT'S USAGERS	(46 291)	-0,80	(59 319)	-0,93	13 028	21,96
Autres créances		346 092	6,00	575 826	9,07	(229 735)	-39,90
42100100	REMUNER. DUES JANVIER	1 302	0,02	1 998	0,03	(696)	-34,82
42100200	REMUNER. DUES FEVRIER	1 398	0,02	1 328	0,02	71	5,33
42100300	REMUNER. DUES MARS	556	0,01	509	0,01	47	9,20
42100400	REMUNER. DUES AVRIL	942	0,02	824	0,01	118	14,27
42100500	REMUNER. DUES MAI	745	0,01	597	0,01	148	24,71
42100600	REMUNERATIONS JUIN	471	0,01	384	0,01	88	22,84
42100700	REMUNER. DUES JUILLET	988	0,02	871	0,01	118	13,51
42100800	REMUNER. DUES AOUT	30				30	
42101000	REMUNER. DUES OCTOBRE	1 146	0,02	1 028	0,02	118	11,44
42101200	REMUNERATIONS DECEMBRE	653	0,01	459	0,01	194	42,28
42500010	ACOMPTE SAL-OCTOBRE			217		(217)	-100,00
42500012	ACOMPTE SAL-DECEMBRE			180		(180)	-100,00
43860000	SUBVENTION C.E A PAYER			1 329	0,02	(1 329)	-100,00
44704000	TAXES SUR SALAIRES	15 695	0,27	12 462	0,20	3 234	25,95
44870000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	240 432	4,17	529 881	8,35	(289 449)	-54,63
46700100	AVANCES REGIE M. DE SA OLIVEIRA	1 000	0,02	1 000	0,02		
46700300	AVANCES REGIE M. CARRIE						
46870000	DIVERS - PROD. A RECEVOIR	80 732	1,40	22 760	0,36		-100,00
Disponibilités		3 741 217	64,89	3 396 806	53,52	344 411	10,14
51230000	CREDIT COOPERATIF	130 326	2,26	85 032	1,34	45 294	53,27
51240000	CREDIT COOP - ARIES PEE	2 078 895	36,06	2 047 918	32,27	30 977	1,51
51241000	CREDIT COOP - ARIES GROUPEMENT	1 026 838	17,81	1 027 079	16,18	(241)	-0,02
51260000	MARTIN MAUREL 033	504 158	8,74	235 777	3,71	268 381	113,83
54100600	REGIE M. DE SA OLIVEIRA	500	0,01	500	0,01		
54100700	REGIE M.CARRIE	500	0,01	500	0,01		
Charges constatées d'avance		7 569	0,13	14 732	0,23	(7 163)	-48,62
48600000	CHGES CONST ATEES D'AVANCE	7 569	0,13	14 732	0,23	(7 163)	-48,62
TOTAL DU BILAN ACTIF		5 765 317	100,00	6 347 076	100,00	(581 759)	-9,17

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	3 085 136	53,51	2 911 998	45,88	173 138	5,95
Total des fonds propres (situation nette)	3 085 136	53,51	2 911 998	45,88	173 138	5,95
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	183 463	3,18	183 463	2,89		
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	183 463	3,18	183 463	2,89		
Autres réserves	406 159	7,04	406 159	6,40		
10643000 RESERV.SUBV.D'INVESTISSEMENT	406 159	7,04	406 159	6,40		
Report à nouveau	2 322 376	40,28	1 814 070	28,58	508 305	28,02
11000000 REP. A NOUVEAU CREDITEUR	2 322 376	40,28	1 814 070	28,58	508 305	28,02
Excédent ou déficit de l'exercice	173 138	3,00	508 305	8,01	(335 167)	-65,94
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions	258 179	4,48	224 459	3,54	33 721	15,02
Provisions pour risques	47 350	0,82			47 350	
15180000 AUTR.PROVIS. POUR RISQUES	47 350	0,82			47 350	
Provisions pour charges	210 829	3,66	224 459	3,54	(13 629)	-6,07
15300000 I.F.C	141 496	2,45	150 643	2,37	(9 147)	-6,07
15800000 AUTR.PROVIS. POUR CHARGES	69 333	1,20	73 815	1,16	(4 482)	-6,07
TOTAL IV - Total des dettes	2 422 002	42,01	3 210 620	50,58	(788 618)	-24,56
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	255 663	4,43	335 179	5,28	(79 516)	-23,72
16410100 PRET GARANTI PAR L'ETAT	255 663	4,43	335 179	5,28	(79 516)	-23,72
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	89 129	1,55	382 367	6,02	(293 238)	-76,69
41910000 AVANCES ACOMPTE RECUS S/ COMMA	89 129	1,55	284 271	4,48	(195 142)	-68,65
41911000 AVANCES ACOMPTE PEE			98 096	1,55	(98 096)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 421 040	24,65	1 477 967	23,29	(56 927)	-3,85
40100000 FOURNISSEURS	255 074	4,42	425 245	6,70	(170 172)	-40,02
40810000 FOURN. ACHAT'S BIENS SERV.	1 165 967	20,22	1 052 722	16,59	113 245	10,76
Dettes fiscales et sociales	576 597	10,00	566 406	8,92	10 191	1,80
42100800 REMUNER. DUES AOUT			88		(88)	-100,00
42100900 REMUNER. DUES SEPTEMBRE	3 006	0,05	3 124	0,05	(118)	-3,77
42101100 REMUNER. DUES NOVEMBRE	830	0,01	947	0,01	(118)	-12,42
42500012 ACOMPTE SAL-DECEMBRE	400	0,01			400	
42700000 PERSONNEL OPPOSITIONS	314	0,01			(61)	-16,29
42810000 Personnel-Ch.à payer-Pr.à rec.			12 804	0,20	(12 804)	-100,00
42820000 DETTES PRO./CONGES A PAYE	179 045	3,11	148 313	2,34	30 732	20,72
42830000 DETTES PROVISION S/RTT	62 563	1,09	71 234	1,12	(8 671)	-12,17
43100000 SECURITE SOCIALE	119 937	2,08	101 663	1,60	18 273	17,97
43720000 VAUBAN RETRAITE	24 425	0,42	20 728	0,33	3 697	17,84
43746000 APICIL PREV	18 156	0,31	16 601	0,26	1 554	9,36
43810000 Org.soc.-Ch.à payer-Pr.à rec.			6 273	0,10	(6 273)	-100,00
43820000 CHARG.SOCIAL/CONGES PAYER	46 552	0,81	38 561	0,61	7 991	20,72
43820100 CHGES SOCIALES S/PROVIS° RTT	30 656	0,53	34 905	0,55	(4 249)	-12,17

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	
		31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		%
43860000	SUBVENTION C.E A PAYER	4 920	0,09			4 920	
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 124	0,05	6 197	0,10	(3 073)	-49,58
44701000	PART.CONSTRUCTION	7 848	0,14	7 025	0,11	823	11,71
44860000	CHARGES A PAYER	74 821	1,30	97 567	1,54	(22 746)	-23,31
Autres dettes		32 531	0,56	435 395	6,86	(402 864)	-92,53
41980000	RRR A ACCORD. AVR A ETABL	6 230	0,11	96 264	1,52	(90 034)	-93,53
46700000	AUTR.CPTS DEBIT. OU CREDIT	170		321	0,01	(151)	-47,12
46700001	NOTE DE FRAIS DUPRE	1 952	0,03	560	0,01	1 392	248,36
46700002	NOTE DE FRAIS WITE			739	0,01	(739)	-100,00
46860000	DIVERS - CHARGES A PAYER	24 179	0,42	337 511	5,32	(313 331)	-92,84
Produits constatés d'avance		47 042	0,82	13 307	0,21	33 735	253,52
48700000	PRDS CONSTATES D'AVANCE	47 042	0,82	13 307	0,21	33 735	253,52
Total du passif		5 765 317	100,00	6 347 076	100,00	(581 759)	-9,17

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		8 813 125	100,00	8 725 584	100,00	87 541	1,00
Ventes de biens et services		3 802 724	43,15	3 887 350	44,55	(84 626)	-2,18
Ventes de prestations de service		3 802 724	43,15	3 887 350	44,55	(84 626)	-2,18
70600100	PROD PREST SERVICES	406 138	4,61	377 338	4,32	28 800	7,63
70600300	PRESTATION SNCF	400		450	0,01	(50)	-11,11
70600500	PRESTATION PPSMJ	238 927	2,71	236 510	2,71	2 417	1,02
70600600	PREST AT° FORMAT° HALAGE	54 810	0,62	58 544	0,67	(3 734)	-6,38
70610100	SPIE BATIGNOLLES	64 920	0,74			64 920	
70610200	BRIGADES VERTES	19 493	0,22	11 630	0,13	7 863	67,61
70611900	P-E-E	2 109 242	23,93	2 522 740	28,91	(413 498)	-16,39
70612100	CHANTIER ARCHEREAU MATHIS	140 068	1,59			140 068	
70612300	COLLECT° SYMGHAV	6 000	0,07			6 000	
70612800	MUTUALISATION PEE	202 816	2,30	19 879	0,23	182 937	920,23
706128000	MUTUALISAT° PEE			192 335	2,20	(192 335)	-100,00
70620000	CONV FORMATION DIVERS	31 056	0,35	70 357	0,81	(39 302)	-55,86
70620600	COMP BASE PROFESSIONNELLES	469 905	5,33	365 534	4,19	104 371	28,55
70810000	PRODUITS DES ACTIVITES AKTO	58 949	0,67	32 034	0,37	26 915	84,02
Produits de tiers financeurs		4 977 426	56,48	4 516 557	51,76	460 869	10,20
Concours publics et subventions d'exploitation		4 977 426	56,48	4 516 557	51,76	460 869	10,20
73110000	CONCOUR PUBLIC-AIDES POSTES 91	1 561 226	17,71	1 198 137	13,73	363 089	30,30
73120000	CONCOUR PUBLIC-AIDES POSTES 75	1 012 890	11,49	791 949	9,08	220 941	27,90
73130000	CONCOUR PUBLIC-AIDES POSTES 94	227 427	2,58	157 647	1,81	69 781	44,26
73140000	CONCOUR PUBLIC- MODULATION	116 717	1,32	111 048	1,27	5 669	5,11
74010000	REMOBILISATION LINGUISTIQUE			180 000	2,06	(180 000)	-100,00
740100000	REMOB-LINGUISTIQUE	180 000	2,04			180 000	
74010100	SUBV C.D CREDIT INSERTION 4GAR	71 690	0,81	71 690	0,82		
74010200	COHESION SOCIALE - BOP 104	9 792	0,11	47 754	0,55	(37 962)	-79,50
74010400	CONSEIL DEPART CHANTIER EVRY	44 000	0,50	44 000	0,50		
74010800	CD CPP RSA			250 000	2,87	(250 000)	-100,00
74011000	SUBV C. GENERAL-VAL D' OR	71 560	0,81	71 560	0,82		
74011100	SUBV DYNAMISAT° - REMOB	287 500	3,26			287 500	
74011600	SUBV SNCF PARIS SACLAY			4 920	0,06	(4 920)	-100,00
74012200	SUBV C.GENERAL- CHANT CORBEIL	71 560	0,81	71 560	0,82		
74012400	SUBVENTION CD BRIGADES VERTES	27 490	0,31	1 188	0,01	26 302	N/S
74012600	SUBV CD - DIRECT° ENVIRONNEMENT	13 333	0,15			13 333	
74012800	SUBV C.GENERAL-CHANT PARIS SACL	58 950	0,67	71 690	0,82	(12 740)	-17,77
74013500	FONDS DEVELOPT INCLUSION			30 000	0,34	(30 000)	-100,00
74013800	SUBV CD - VAL DE MARNE	35 840	0,41	35 840	0,41		
74014000	SUBV SNCF CHANTIER SERVICE	264 583	3,00	255 000	2,92	9 583	3,76
74014100	SUBV IMMO 3F-BONNEUIL	349				349	
74014400	VILLE DE PARIS CHANTIER SERVICE	197 000	2,24	188 000	2,15	9 000	4,79
74024100	SUBV IMMO 3F-CORBEIL	80 870	0,92	107 827	1,24	(26 957)	-25,00
74024300	IMMO 3F -EVRY	79 948	0,91	106 597	1,22	(26 649)	-25,00
74040000	SUBVENTION SNCF-4 GARES	50 000	0,57	50 000	0,57		
74050000	SUBV COLLECTIVITE	48 000	0,54	48 000	0,55		
74060000	PRISE EN CHGE-PLAN DE FORMAT°	466 700	5,30	622 150	7,13	(155 450)	-24,99
Autres produits d'exploitation		32 975	0,37	321 677	3,69	(288 702)	-89,75
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		32 794	0,37	321 556	3,69	(288 762)	-89,80
78150000	REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL	13 629	0,15	243 038	2,79	(229 408)	-94,39
78170000	REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.	13 028	0,15	71 307	0,82	(58 279)	-81,73
79100000	TRANSFERTS GHARGES	5 637	0,06	4 679	0,05	958	20,47
79100300	TRANSFERT CHGES AIDE UNIQUE APP	500	0,01	2 532	0,03	(2 032)	-80,25
Autres produits		181		121		60	49,73

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

01/01/2023 12
31/12/2023 mois01/01/2022 12
31/12/2022 mois

Variations %

75800000	PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	181		121		60	-49,73
Total des charges d'exploitation		8 729 548	99,05	8 270 093	94,78	459 455	5,56
Achats de marchandises		1 620	0,02	971	0,01	649	66,80
60710000	ACHATS ALIMENTAIRES	1 620	0,02	971	0,01	649	66,80
Achats de matières premières et autres appro.		58 341	0,66	80 946	0,93	(22 605)	-27,93
60226000	MATERIAUX FORMATION DIVERS	29 515	0,33	44 241	0,51	(14 726)	-33,29
60226100	MATERIAUX FORMAT CH INSERTION	28 826	0,33	36 705	0,42	(7 879)	-21,46
Autres achats et charges externes		2 812 167	31,91	3 052 808	34,99	(240 641)	-7,88
60410000	PRESTAT° DE SERVICE					73 849	16,44
60611000	CARBURANT	523 187	5,94	449 338	5,15	1 693	17,39
60612000	ENERGIE ELECTRIQUE	11 424	0,13	9 732	0,11	5 202	44,90
60620000	PRODUITS D'ENTRETIEN	16 786	0,19	11 585	0,13	1 644	15,29
60620100	EQUIPEMENT COVID-19	12 395	0,14	10 751	0,12	(1 637)	-100,00
60630000	ACHATS FOURNITURES			1 637	0,02	(3 068)	-37,84
60630100	ACHAT BATIMENT EQUIPEMENT	5 040	0,06	8 108	0,09	(1 351)	-19,45
60640000	FOURNITURES ADM	5 594	0,06	6 945	0,08	25	0,61
60640100	FOURNITURES INFORMATIQUE	4 046	0,05	4 022	0,05	(1 444)	-58,18
60640200	FOURNITURES STAGES	1 038	0,01	2 483	0,03	5	
60640300	ACHATS PAPIER	5				1 318	45,73
60640400	FOURNITURES PHOTOCOPIEURS	4 201	0,05	2 883	0,03	9	0,52
60670000	ACHATS BATIMENT	1 784	0,02	1 775	0,02	34 742	55,16
60670100	VETEMENTS DE TRAVAIL	97 723	1,11	62 981	0,72	2 703	21,03
60670200	ACHATS BATIMENT-FORMAT°	15 555	0,18	12 852	0,15	(2 386)	-56,48
60670300	ACHATS BRIGADES VERTES	1 839	0,02	4 225	0,05	(11 025)	-85,55
60671000	ACHATS JARDIN	1 863	0,02	12 888	0,15	(50)	-100,00
60980000	RRR Obtenues			50		(132)	-110,00
61130000	SOUS TRAITANCE CHANT INSERTION	(252)		(120)		(2 252)	-7,27
61140000	SOUS TRAITANCE SNCF CH SERVICE	28 728	0,33	30 980	0,36	(1 590)	-4,67
61150000	SOUS TRAITANCE - PEE	32 430	0,37	34 020	0,39	(152 964)	-10,17
61160000	ACHAT SOUS TRAITANCE PEE	1 351 524	15,34	1 504 488	17,24	(181 242)	-42,25
61170000	SOUS TRAITANCE DILF	247 729	2,81	428 971	4,92	(360)	-100,00
61180000	MUTUALISATION CBP			360		4 110	51,43
61220000	CREDIT-BAIL PHOTOCOPIEURS	12 101	0,14	7 991	0,09	1 213	3,00
61221000	CREDIT-BAIL TELEPHONE	41 711	0,47	40 497	0,46	129	2,90
61225000	LEASING ROUTEUR	4 595	0,05	4 466	0,05	36	0,74
61300000	LOCATION MATERIEL	4 932	0,06	4 896	0,06	(201)	-100,00
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES			201		11 296	9,13
61321000	LOCATION HEBERGEMENT SITE INTE	134 987	1,53	123 691	1,42	(924)	-36,32
61322000	LOCATIONS-ALARME	1 620	0,02	2 544	0,03	273	5,43
61351000	LOCAT. MAT. INFORMATIQUE	5 309	0,06	5 036	0,06		
61352000	LOCATIONS BENNES	576	0,01	576	0,01	(1 488)	-29,18
61360000	LOCATIONS PHOTOCOPIEURS	3 612	0,04	5 100	0,06	3 820	31,74
61370000	LOCATION MACHINE A AFFRANCHIRS	15 857	0,18	12 037	0,14	(362)	-22,44
61400000	CHARGES LOCATIVES	1 250	0,01	1 612	0,02	3 088	10,14
61510000	ACCES SILESA	33 528	0,38	30 440	0,35	30	2,86
61530000	ENTRETIEN MAT INFORMATIQUE	1 080	0,01	1 050	0,01	(13 550)	-80,48
61550000	ENTRET REPARAT VEHICULE	3 286	0,04	16 836	0,19	953	15,05
61551000	ENT.&REPAR/BIENS MOBIL.	7 284	0,08	6 331	0,07	(1 051)	-100,00
61552000	ENTR ET REPAR S/BIEN IMMO.			1 051	0,01	(9 377)	-55,85
61560000	MAINTENANCE	7 412	0,08	16 790	0,19	1 303	5,48
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	25 076	0,28	23 773	0,27	4 683	19,21
61820000	DOCUMENTATION GENERAL	29 065	0,33	24 382	0,28	302	309,46
62140000	PERS DETACHE PRETE ASSO	400		98		3 900	35,55
62260000	HONORAIRES	14 871	0,17	10 971	0,13	(2 891)	-6,71
622700000	FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	40 166	0,46	43 056	0,49	(450)	-100,00
62280000	REMUN INTERMEDIAIRES			450	0,01	(7 292)	-60,21
62400000	TRANSP.BIENS ET PERSONNES	4 820	0,05	12 112	0,14	(536)	-49,30
		551	0,01	1 087	0,01		

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
62410000	TRANSPORT SUR ACHAT			596	0,01	(596)	-100,00
62510000	FRAIS DEPLACEMENT KM	1 567	0,02	2 484	0,03	(917)	-36,92
62511000	DEPLACEMENT STAGIAIRE	197		386		(189)	-48,96
62540000	FRAIS DEPLACEMENT	1 331	0,02	1 274	0,01	57	4,47
62570000	RECEPTION	3 433	0,04	2 463	0,03	970	39,40
62600000	FRAIS POSTAUX	33		15		18	118,08
62610000	FRAIS INTERNET	13 881	0,16	13 932	0,16	(51)	-0,36
62620000	PORTABLE	5 381	0,06	3 401	0,04	1 981	58,24
62630000	AFFRANCCHISSEMENTS	3 809	0,04	3 586	0,04	222	6,20
62640000	CONTRAT COLLECTE POSTALE	2 111	0,02	1 970	0,02	141	7,15
62650000	TELEPHONE	8 990	0,10	10 175	0,12	(1 185)	-11,64
62660000	ASSIST-TELEPHONIE	2 736	0,03	2 736	0,03		
62710000	ABONN-TURBO	432		408		24	5,88
62780000	AUT FRAIS & COMM S/CPT	7 712	0,09	6 545	0,08	1 167	17,83
62810000	COTIS LIEES A L'ACTIVITE	3 570	0,04	3 500	0,04	70	2,00
62820000	ABONN-CENTRE INFO			225		(225)	-100,00
62850000	FRAIS FONCTION C.A.	256		477	0,01	(221)	-46,35
62880000	TRAITEMENT DES DECHETS			609	0,01	(609)	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés		401 632	4,56	422 086	4,84	(20 453)	-4,85
63110000	TAXES SUR LES SALAIRES	149 100	1,69	131 288	1,50	17 812	13,57
63330000	FORMATION PROFESSIONNEL	74 698	0,85	61 250	0,70	13 448	21,96
63331000	FORM PROFESSIONNELLE - PIC IAE	163 673	1,86	209 921	2,41	(46 248)	-22,03
63340000	PART. CONSTRUCTION	7 848	0,09	7 011	0,08	837	11,93
63580000	AUTRES DROITS	6 313	0,07	5 871	0,07	442	7,52
63780100	TAXE AGEPIPH			6 744	0,08	(6 744)	-100,00
Salaires et traitements		4 298 331	48,77	3 656 832	41,91	641 499	17,54
64100000	PROV CONGES PAYES	30 732	0,35	20 759	0,24	9 973	48,04
64101000	SALAIRES PERMANENTS	1 719 260	19,51	1 541 127	17,66	178 133	11,56
641010000	SALAIRE PERMANENT'S			(18 211)	-0,21	18 211	100,00
64102000	PROVISION RTT	(8 671)	-0,10			(8 671)	
64102900	SALAIRES CHANTIER INSERTION	2 482 214	28,16	2 000 161	22,92	482 053	24,10
64111000	SALAIRES	(12 804)	-0,15	12 804	0,15	(25 608)	-200,00
64120000	CONGES PAYES PERMANENT'S	29 043	0,33	13 336	0,15	15 708	117,79
64120290	CONGES PAYES-CHANT.INSERTION	20 064	0,23	19 456	0,22	609	3,13
64130000	PRIMES GRATIF	1 368	0,02	72 825	0,83	(71 457)	-98,12
64140000	Transp. Carte Orange	43 410	0,49	36 911	0,42	6 499	17,61
64141000	INDEMNITE DE FIN DE CONTRAT	5 513	0,06	4 753	0,05	760	15,99
64142000	INDEM. LEGALE-LICENCIEMEN	27 313	0,31	15 848	0,18	11 464	72,34
64146000	APICIL PREVOYANCE	(6 633)	-0,08	(32 156)	-0,37	25 523	79,37
64150000	AVANT NATURE VHL	2 958	0,03	2 656	0,03	302	11,37
64170000	AV/NATURE Contravention	629	0,01			629	
64190000	IJS BRUTE	(36 065)	-0,41	(33 437)	-0,38	(2 628)	-7,86
Charges sociales		996 281	11,30	845 749	9,69	150 531	17,80
64510000	COTISATIONS URSSAF	408 769	4,64	352 048	4,03	56 720	16,11
64511000	Charges S.S. prov reval indice	(6 273)	-0,07	6 273	0,07	(12 546)	-200,00
64520000	Cotisations C.G.R.C.R.	107 499	1,22	91 903	1,05	15 596	16,97
64530000	Cotisations APICIL-PREV	129 424	1,47	110 801	1,27	18 623	16,81
64540000	Cotisations G.A.R.P	178 242	2,02	148 964	1,71	29 278	19,65
64580000	CHARG SOC CONGE PAYE	7 991	0,09	5 397	0,06	2 594	48,06
64580100	CHGES SOC/PROV RTT	(4 249)	-0,05	(8 923)	-0,10	4 674	52,38
64710200	CHEQUES DEJEUNER	124 931	1,42	89 483	1,03	35 448	39,61
64720000	VERS.CE ET ETABLISSEMENT	29 757	0,34	24 836	0,28	4 920	19,81
64750000	MEDECIN DU TRAVAIL	16 832	0,19	12 468	0,14	4 364	35,01
64810000	FORMATION PERSONNEL	3 360	0,04	12 500	0,14	(9 140)	-73,12
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		44 940	0,51	60 541	0,69	(15 601)	-25,77
68110000	DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	44 940	0,51	60 541	0,69	(15 601)	-25,77

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Dotations aux provisions	47 350	0,54	20 461	0,23	26 889	131,42
68150000 DOT.PROV.RISQ.& CHRGE EXPL	47 350	0,54	20 461	0,23	26 889	131,42
Autres charges	68 886	0,78	129 700	1,49	(60 813)	-46,89
65160000 REDEVANCE DROIT DE COPIE	54 942	0,62			54 942	
651600000 REDEVANCE LICENCE OFFICE			57 329	0,66	(57 329)	-100,00
65400000 PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRA	13 028	0,15	71 307	0,82	(58 279)	-81,73
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	917	0,01	1 063	0,01	(147)	-13,78
Résultat d'exploitation	83 577	0,95	455 491	5,22	(371 914)	-81,65
Total des produits financiers						
Total des charges financières	3 578	0,04	4 423	0,05	(846)	-19,11
Intérêts et charges assimilées	3 578	0,04	4 423	0,05	(846)	-19,11
66110000 INTERETS & EMPRUNTS	3 578	0,04	4 423	0,05	(846)	-19,11
Résultat financier	(3 578)	-0,04	(4 423)	-0,05	846	19,11
Résultat courant avant impôts	79 999	0,91	451 068	5,17	(371 068)	-82,26
Total des produits exceptionnels	142 701	1,62	57 368	0,66	85 333	148,75
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	142 701	1,62	57 368	0,66	85 333	148,75
77200000 PROD./EXERCIC. ANTERIEURS	142 701	1,62	57 368	0,66	85 333	148,75
Total des charges exceptionnelles	49 562	0,56	130		49 432	N/S
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	49 562	0,56	130		49 432	N/S
67120000 PENAL.&AMEND.FISC.PENALE	864	0,01			864	
67200000 CHARGES/EXER. ANTERIEURS	48 698	0,55	130		48 568	N/S
Résultat exceptionnel	93 139	1,06	57 238	0,66	35 901	62,72
Excédent ou déficit de l'exercice	173 138	1,96	508 305	5,83	(335 167)	-65,94
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						