



# **ASSOCIATION CEPFI**

27 RUE FONTAINE DE L'ORME

91240 ST MICHEL SUR ORGE

Siret : 37874957600021 Code APE : 8559B

## **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>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>11</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>12</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>14</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>17</i>
<i>Amortissements</i>	<i>18</i>
<i>Provisions</i>	<i>19</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>20</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>21</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>22</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>23</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>24</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>25</i>

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	4 251	4 251		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	135 612	114 859	20 753	25 716
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>139 863</b>	<b>119 110</b>	<b>20 753</b>	<b>25 716</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	13 193		13 193	3 978
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	167 591	42 490	125 101	275 867
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	1 168 229		1 168 229	998 299
	Charges constatées d'avance	4 400		4 400	59
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 353 413</b>	<b>42 490</b>	<b>1 310 923</b>	<b>1 278 203</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>		<b>1 493 276</b>	<b>161 600</b>	<b>1 331 676</b>	<b>1 303 918</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires	205 278	205 278
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation	10 454	10 454
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	583 128	447 367
	Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs	(46 980)	31 533
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>71 763</b>	<b>57 248</b>
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>823 643</b>	<b>751 880</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Total des fonds propres</b>		<b>823 643</b>	<b>751 880</b>
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 contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Fonds dédiés sur concours publics		
<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	202 556	219 015
<b>Total des provisions</b>		<b>202 556</b>	<b>219 015</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	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		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 557	30 071
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	264 969	292 784
DETTES DIVERSES	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	16 951	10 168
	Produits constatés d'avance		
<b>Total des dettes</b>		<b>305 477</b>	<b>333 023</b>
	Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>1 331 676</b>	<b>1 303 918</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		71 762,62	57 248,01
(1) Dont à moins d'un an		305 477	333 023
(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	7	19
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	18 490	18 274
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 526 338	1 538 633
	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	72 604	102 498
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	3 977	952
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>1 621 416</b>	<b>1 660 376</b>
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	221 910	225 949
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	87 569	94 662
	Salaires et traitements	849 815	867 605
	Charges sociales	335 157	356 476
	Dotation aux amortissements et dépréciations	6 983	6 756
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	2 933	831
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>1 504 366</b>	<b>1 552 277</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>117 049</b>	<b>108 099</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		117 049	108 099
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	15 702	2 087
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>15 702</b>	<b>2 087</b>
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		
	<b>Total des charges financières</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>15 702</b>	<b>2 087</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>132 751</b>	<b>110 186</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		8 000
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>8 000</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	60 988	60 938
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>60 988</b>	<b>60 938</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(60 988)</b>	<b>(52 938)</b>
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 637 117</b>	<b>1 670 463</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 565 355</b>	<b>1 613 215</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>71 763</b>	<b>57 248</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat		126 534	126 534
<b>TOTAL</b>		<b>126 534</b>	<b>126 534</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole		126 534	126 534
<b>TOTAL</b>		<b>126 534</b>	<b>126 534</b>

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## **1/ Description de l'objet social, des activités ou missions sociales et des moyens mis en œuvre**

Le C.E.P.F.I a pour finalité d'apporter des réponses adaptées à des publics diversifiés dans le domaine de l'insertion.

En lien avec les partenaires locaux, notre action associative participe à la lutte contre les facteurs d'exclusion et de vulnérabilité, pour la cohésion sociale et le vivre ensemble.

### **Thématiques d'intervention :**

L'équipe pluridisciplinaire du C.E.P.F.I intervient de manière transversale dans les domaines suivants :

- L'accompagnement socio-éducatif des jeunes et de leur famille. La remobilisation scolaire pour redonner à chaque jeune une chance de réussir.
- L'accueil des jeunes et des familles, le soutien psychologique et l'appui à la parentalité. La prévention de toutes les formes de ruptures, de conduites à risques dont le risque suicidaire chez les jeunes.
- La formation, la sensibilisation et le soutien aux professionnels des secteurs socio-médico-éducatifs notamment sur les problématiques de l'adolescence et de la parentalité.

### **Fonctionnement :**

Le CEPFI dispose des instances associatives conformes à ses statuts : une assemblée générale, un conseil d'administration de 22 membres, un bureau composé d'un président, d'un vice-président, d'un trésorier, d'une secrétaire et d'une secrétaire-adjointe.

L'équipe de direction met en œuvre le projet associatif défini en lien avec le président, les membres du bureau et les administrateurs.

L'association emploie 20 salariés. Différents professionnels interviennent auprès du public de manière complémentaire en fonction des besoins : éducateurs de prévention spécialisée, psychologues, thérapeutes familiaux, intervenants, formateurs.

## **2/ Règles et méthodes comptables**

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

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 331 676 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 637 117 euros** et un total **charges** de **1 565 355 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **71 763 euros**.

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

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables, définies par les règlements ANC 2018-06 et ANC 2014-03 consolidés, relatifs aux dispositions comptables réglementaires applicables aux associations, dont le respect du principe de prudence, ont été appliquées à partir du 1er janvier 2020.

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

**Les principales méthodes utilisées sont :**

## **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

## **Amortissements**

Les règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, les règlements CRC 2002-10 et CRC 2004-06 ont été appliqués.

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, les immobilisations apparues comme non décomposables (matériel de bureau et informatique...), ont été amorties selon la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- Installations et agencements : 8 à 10 ans.
- Matériel de transport : 5 ans.
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans.
- Mobilier : 10 ans.
- Matériel hifi et électroménager : 2 à 3 ans.



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## 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.

## Disponibilités

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

## Autres informations

**1/ Article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif.**

Ce texte précise que la rémunération des trois 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 CEPFI, il est rappelé que les administrateurs ne sont pas rémunérés et ne bénéficient pas d'avantages en nature.

L'association CEPFI n'a éventuellement 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. Ce salaire

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

est réglementé par la CCN 66.

2/ Le bénévolat n'a pu être calculé, le CEPFI ne dispose pas de système fiable pour le décompte et le calcul pour les administrateurs et quelques bénévoles.

3/ L'effectif du personnel du CEPFI est composé au 31/12/2023 de 20 personnes.

4/ Les honoraires du Commissaire aux Comptes ont été pour l'exercice 2023 de 6 200,40 €TTC.

## Evolution de l'indemnité de départ en retraite :

Le CEPFI provisionne ses engagements en matière de retraite selon les hypothèses suivantes :

- Table de mortalité : AGIRC 79/81
- Méthode de calcul : unités de crédits projetées
- Taux d'actualisation : 3,2 %
- Rotation du personnel : faible
- Taux de revalorisation des salaires : 2,5 %
- Taux moyen de charges sociales : 57,11 %
- Age de départ : 65 ans

Jusqu'au 31/12/2012, cet engagement n'était calculé que pour le personnel de plus de 50 ans ayant 2 ans d'ancienneté. A compter du 1er janvier 2013, il est calculé pour l'ensemble du personnel.

A la clôture de l'exercice 2023, le calcul des engagements de retraite conduit à une reprise inscrite au compte de résultat pour 16 459.25 € diminuant d'autant la provision constituée au premier jour de l'exercice et atteignant ainsi 202 556.08 €.

La provision pour congés payés tient compte du solde total des congés non pris au 31/12/2023, incluant les CP antérieurs à la période N et en cours.

## Affectation du résultat

Les comptes des activités réglementées sont soumis au contrôle et à l'approbation des autorités de tarification. Ainsi, le résultat de ces activités est transféré au cours de l'exercice suivant sa réalisation, sous la rubrique "résultat sous contrôle des tiers financeurs".

Cette rubrique constate les résultats des exercices antérieurs approuvés par l'autorité de contrôle (ou en instance d'affectation) et qui font l'objet d'une reprise au budget des exercices suivants.

Un excédent dégagé au cours de l'année N, approuvé et affecté par les autorités de tarification viendra en complément des financements d'exploitation accordés au titre de l'année N+2.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Inversement, un déficit approuvé génère une reprise de financements.

Les autorités de tarification (DPPE) ont transmis au CEPFI le compte administratif 2021 pour l'activité de prévention spécialisée relevant du CASF.

Celui-ci fait ressortir un excédent de 39 003.14 euros, il n'y a pas eu de fraction reprise au budget de l'exercice 2021 qui a fait l'objet les années passées d'un comptabilisation en produits au niveau de la section "prévention spécialisée".

L'avenant n°3 à la convention d'objectifs et de moyens 2018-2020, fait état d'une reprise de l'excédent cumulé pour la période de 2015-2020 au titre de l'activité de prévention spécialisée de l'association, pour un montant total de 182 815,11 euros et précise que ce montant sera affecté au tiers, au financement des dotations annuelles départementales des exercices 2022, 2023 et 2024.

Ainsi, au titre de l'exercice 2023, il a été comptabilisé en charge exceptionnelle un montant de 60 938,37 euros correspondant au tiers affecté sur l'exercice 2023.

Au final, et pour mémoire :

Années	Cepfi RNC	PS RNC	Dépenses opposables non	Résultat à affecter
2011	24 391,13	- 47 879,00	31 586,00	- 16 293,00
2012	143 406,24	142 984,81	23 205,74	166 190,55
2013	202 734,46	181 083,70		
2014	114 254,46	147 656,87	10 865,22	158 522,09
2015	113 315,88	97 297,33	28 417,38	125 714,71
2016	19 795,04	28 501,64	34 180,76	62 682,40
2017	173 418,16	83 251,98	25 735,23	108 987,21
2018	65 668,67	6 063,37	6 002,70	12 066,07
2019	83 655,40	1 234,09	21 562,06	22 886,15
2020	124 184,51	46 994,65	25 672,72	72 667,27

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

2021	99 047,59	31 532,82	7 470.32	39 003.14
2022	57 248,01	- 46 980.01		
2023	71 762.62	- 26 462.89		

## **CPOM**

L'association CEPFI est actuellement sous CPOM (contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens) en conformité avec l'article avec l'article L313-12-2 du CAS. La conclusion d'un contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens entraîne l'application d'une tarification en fonction d'objectifs d'activité définis dans le contrat. Ce contrat prévoit l'affectation des résultats d'exploitation de l'établissement CEPFI Prévention spécialisée.

A compter de la conclusion du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens, les documents budgétaires mentionnés au 3° du I de l'article L. 314-7 sont remplacés par un état des prévisions de recettes et de dépenses.

Ce CPOM est conclu pour une durée de 3 ans, sur les exercices 2018, 2019 et 2020. Le CPOM prévoit pendant sa durée le montant des financements allouées par l'autorité de tarification (le Conseil Départemental et les Villes). Un avenant à la convention a été conclu, prolongeant celui-ci sur l'exercice 2021, 2022 et 2023.

## 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	%
<b>TOTAL I- Actif immobilisé NET</b>	<b>20 753,35</b>	<b>1,56</b>	<b>25 715,61</b>	<b>1,97</b>	<b>(4 962,26)</b>	<b>-19,30</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>						
205000 LOGICIELS	3 491,50	0,26	3 491,50	0,27		
205010 LOGICIELS SECT.FISCAL	759,46	0,06	759,46	0,06		
280500 AMORT.LOGICIELS	(3 491,50)	-0,26	(3 491,50)	-0,27		
280510 AMORT.LOGICIELS SECT.FISCAL	(759,46)	-0,06	(759,46)	-0,06		
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>20 753,35</b>	<b>1,56</b>	<b>25 715,61</b>	<b>1,97</b>	<b>(4 962,26)</b>	<b>-19,30</b>
218110 INSTALLATIONS & AGENCEMENTS	1 773,67	0,13	1 773,67	0,14		
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	28 526,00	2,14	28 526,00	2,19		
218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	62 369,51	4,68	59 199,73	4,54	3 169,78	5,35
218310 MAT.BUREAU ET INF.SECT.FISCAL	5 020,41	0,38	5 020,41	0,39		
218400 MOBILIER	34 579,75	2,60	34 579,75	2,65		
218410 MOBILIER SECT.FISCAL	2 461,86	0,18	2 461,86	0,19		
218700 MAT.HI-FI & ELECTROMENAGER	881,12	0,07	881,12	0,07		
281811 AMORT.INST.& AGENC.SECT.FISCAL	(1 773,67)	-0,13	(1 773,67)	-0,14		
281820 AMORT.MAT.TRANSPORT	(10 824,03)	-0,81	(5 118,83)	-0,39	(5 705,20)	-111,46
281830 AMORT.MATERIEL BUREAU ET INF.	(59 367,83)	-4,46	(58 225,00)	-4,47	(1 142,83)	-1,96
281831 AMORT.MAT.BUREAU INF SECT.FISC	(5 020,41)	-0,38	(5 020,41)	-0,39		
281840 AMORT.MOBILIER	(34 530,05)	-2,59	(33 246,04)	-2,55	(1 284,01)	-3,86
281841 AMORT.MOBILIER SECT.FISCAL	(2 461,86)	-0,18	(2 461,86)	-0,19		
281870 AMORT.MAT.HIFI ET ELECTROM	(881,12)	-0,07	(881,12)	-0,07		
<b>TOTAL II- Actif circulant NET</b>	<b>1 310 923,08</b>	<b>98,44</b>	<b>1 278 202,78</b>	<b>98,03</b>	<b>32 720,30</b>	<b>2,56</b>
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>13 193,00</b>	<b>0,99</b>	<b>3 978,00</b>	<b>0,31</b>	<b>9 215,00</b>	<b>231,65</b>
041D Collectif clients débiteurs	7 698,00	0,58	3 198,00	0,25	4 500,00	140,71
411000 NPU			780,00	0,06	(780,00)	-100,00
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	5 495,00	0,41			5 495,00	
<b>Autres créances</b>	<b>125 100,95</b>	<b>9,39</b>	<b>275 866,89</b>	<b>21,16</b>	<b>(150 765,94)</b>	<b>-54,65</b>
040D Collectif fournisseurs débiteurs	2 476,00	0,19			2 476,00	
427000 SAISIE SUR SALAIRE	55,09				55,09	
441050 SUBVENTIONS VILLES (TAC)	70 558,00	5,30	19 472,00	1,49	51 086,00	262,36
441800 PARTENAIRES SOCIAUX	49 791,80	3,74	58 841,80	4,51	(9 050,00)	-15,38
442100 CD ESSONNE PS			197 038,00	15,11	(197 038,00)	-100,00
467050 AV/RET OUR FRAIS EDUCATEURS	2 091,42	0,16	188,73	0,01	1 902,69	N/S
4672COR NDF CORLIER JULIETTE			170,00	0,01	(170,00)	-100,00
4672FRI NDF FRITSCH	68,31	0,01			68,31	
4672GUE NDF GUESSAN			98,03	0,01	(98,03)	-100,00
4672NOU NDF NOURAH	58,27		58,27			
4672RENA NDF RENAUDIN	2,00				2,00	
467500 DEBITEURS DIVERS DETOURNEMENT	42 490,06	3,19	42 490,06	3,26		
496700 PROV.CREANCES AUT.DEBITEURS	(42 490,00)	-3,19	(42 490,00)	-3,26		
<b>Disponibilités</b>	<b>1 168 229,13</b>	<b>87,73</b>	<b>998 298,89</b>	<b>76,56</b>	<b>169 930,24</b>	<b>17,02</b>
512300 SOUSCRIPTION CAT	50 000,00	3,75	350 000,00	26,84	(300 000,00)	-85,71
512501 LIVRET BLEU	80 588,59	6,05	108 301,32	8,31	(27 712,73)	-25,59
512560 CREDIT MUTUEL CEPFI	67 084,51	5,04	55 267,38	4,24	11 817,13	21,38
512570 CREDIT MUTUEL SEJOURS	1 683,39	0,13	2 715,99	0,21	(1 032,60)	-38,02
512580 CREDIT MUTUEL CE	1 095,31	0,08	4 942,35	0,38	(3 847,04)	-77,84
512590 CREDIT MUTUEL LIVRET/OBNL TRIPL	965 472,88	72,50	473 737,04	36,33	491 735,84	103,80
530000 CAISSE	2 304,45	0,17	3 334,81	0,26	(1 030,36)	-30,90
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>4 400,00</b>	<b>0,33</b>	<b>59,00</b>		<b>4 341,00</b>	<b>N/S</b>
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 400,00	0,33	59,00		4 341,00	N/S
<b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>	<b>1 331 676,43</b>	<b>100,00</b>	<b>1 303 918,39</b>	<b>100,00</b>	<b>27 758,04</b>	<b>2,13</b>

# Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I- Total des fonds propres</b>		<b>823 643,04</b>	<i>61,85</i>	<b>751 880,42</b>	<i>57,66</i>	<b>71 762,62</b>	<i>9,54</i>
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>		<b>823 643,04</b>	<i>61,85</i>	<b>751 880,42</b>	<i>57,66</i>	<b>71 762,62</b>	<i>9,54</i>
<b>Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires</b>		<b>205 278,32</b>	<i>15,42</i>	<b>205 278,32</b>	<i>15,74</i>		
102100	FONDS ASSOCIATIFS	205 278,32	<i>15,42</i>	205 278,32	<i>15,74</i>		
<b>Ecarts de réévaluation</b>		<b>10 453,78</b>	<i>0,79</i>	<b>10 453,78</b>	<i>0,80</i>		
105100	EC.REEVAL.S/BIENS S.DROIT REP.	10 453,78	<i>0,79</i>	10 453,78	<i>0,80</i>		
<b>Report à nouveau</b>		<b>583 128,33</b>	<i>43,79</i>	<b>447 367,49</b>	<i>34,31</i>	<b>135 760,84</b>	<i>30,35</i>
110000	REPORT A NOUVEAU	601 626,19	<i>45,18</i>	497 398,17	<i>38,15</i>	104 228,02	<i>20,95</i>
110001	REPORT A NOUVEAU PS	221 818,25	<i>16,66</i>	182 815,11	<i>14,02</i>	39 003,14	<i>21,33</i>
116200	DETTE CP	(31 737,93)	<i>-2,38</i>	(31 737,93)	<i>-2,43</i>		
119000	RESULTAT CUMULE	(71 978,55)	<i>-5,41</i>	(71 978,55)	<i>-5,52</i>		
119100	DEPENSES NON OPPOSABLES	(136 599,63)	<i>-10,26</i>	(129 129,31)	<i>-9,90</i>	(7 470,32)	<i>-5,79</i>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>		<b>71 762,62</b>	<i>5,39</i>	<b>57 248,01</b>	<i>4,39</i>	<b>14 514,61</b>	<i>25,35</i>
<b>Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs</b>		<b>(46 980,01)</b>	<i>-3,53</i>	<b>31 532,82</b>	<i>2,42</i>	<b>(78 512,83)</b>	<i>-248,99</i>
115000	RES.SOUS CONT.DE TIERS FINANC.	(46 980,01)	<i>-3,53</i>	31 532,82	<i>2,42</i>	(78 512,83)	<i>-248,99</i>
<b>Total des autres fonds propres</b>							
<b>Total autres fonds propres</b>							
<b>TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés</b>							
<b>TOTAL III- Total des Provisions</b>		<b>202 556,08</b>	<i>15,21</i>	<b>219 015,33</b>	<i>16,80</i>	<b>(16 459,25)</b>	<i>-7,52</i>
<b>Provisions pour charges</b>		<b>202 556,08</b>	<i>15,21</i>	<b>219 015,33</b>	<i>16,80</i>	<b>(16 459,25)</b>	<i>-7,52</i>
153000	PROV.POUR IND.FIN CARRIERE	202 556,08	<i>15,21</i>	219 015,33	<i>16,80</i>	(16 459,25)	<i>-7,52</i>
<b>TOTAL IV- Total des dettes</b>		<b>305 477,31</b>	<i>22,94</i>	<b>333 022,64</b>	<i>25,54</i>	<b>(27 545,33)</b>	<i>-8,27</i>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>23 557,31</b>	<i>1,77</i>	<b>30 070,91</b>	<i>2,31</i>	<b>(6 513,60)</b>	<i>-21,66</i>
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	8 854,31	<i>0,66</i>	22 370,91	<i>1,72</i>	(13 516,60)	<i>-60,42</i>
408100	FOURNISSEURS FACT. NON PARVENU	14 703,00	<i>1,10</i>	7 700,00	<i>0,59</i>	7 003,00	<i>90,95</i>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>264 969,33</b>	<i>19,90</i>	<b>292 783,53</b>	<i>22,45</i>	<b>(27 814,20)</b>	<i>-9,50</i>
427000	SAISIE SUR SALAIRE			1 259,20	<i>0,10</i>	(1 259,20)	<i>-100,00</i>
428200	PROVISION POUR CONGES A PAYER	130 961,20	<i>9,83</i>	117 444,82	<i>9,01</i>	13 516,38	<i>11,51</i>
428300	PROVISION HS PERSONNEL	1 190,90	<i>0,09</i>			1 190,90	
431000	URSSAF	29 230,16	<i>2,19</i>	50 996,89	<i>3,91</i>	(21 766,73)	<i>-42,68</i>
437100	HUMANIS RETRAITE	7 725,15	<i>0,58</i>	19 634,45	<i>1,51</i>	(11 909,30)	<i>-60,66</i>
437500	APICIL PREVOYANCE	8 629,47	<i>0,65</i>	10 151,94	<i>0,78</i>	(1 522,47)	<i>-15,00</i>
438200	CH.SOC.S/CONGES A PAYER	70 145,37	<i>5,27</i>	66 321,63	<i>5,09</i>	3 823,74	<i>5,77</i>
438300	CHARGES SOCIALES SUR HS	491,48	<i>0,04</i>			491,48	
438600	FORMATION CONTINUE A PAYER	5 635,00	<i>0,42</i>	8 386,46	<i>0,64</i>	(2 751,46)	<i>-32,81</i>
442000	CD ESSONNE	2 200,00	<i>0,17</i>			2 200,00	
442110	ETAT PAS	2 419,70	<i>0,18</i>	5 407,58	<i>0,41</i>	(2 987,88)	<i>-55,25</i>
447100	TAXE SUR LES SALAIRES	6 207,64	<i>0,47</i>	13 015,00	<i>1,00</i>	(6 807,36)	<i>-52,30</i>
448210	CHARGES FISCALES SUR HS	133,26	<i>0,01</i>	165,56	<i>0,01</i>	(32,30)	<i>-19,51</i>
<b>Autres dettes</b>		<b>16 950,67</b>	<i>1,27</i>	<b>10 168,20</b>	<i>0,78</i>	<b>6 782,47</b>	<i>66,70</i>
419800	CLIENTS AVOIR A ETABLIR	2 735,00	<i>0,21</i>			2 735,00	
467005	FRAIS SEJOUR 5	1 154,50	<i>0,09</i>			1 154,50	
467006	FRAIS SEJOUR 6	635,50	<i>0,05</i>			635,50	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
4672AMO	NDF AMODRU GAVROIS	43,90				43,90	
4672BON	NDF BONIFACE	397,35	0,03	220,60	0,02	176,75	80,12
4672BOR	NDF BORDIER	83,12	0,01			83,12	
4672CAB	NDF CABAJ	88,35	0,01	165,93	0,01	(77,58)	-46,75
4672CAR	NDF CARABIN OCEANE	80,00	0,01			80,00	
4672COL	NDF COLIN/VASSEUR	676,12	0,05	221,40	0,02	454,72	205,38
4672DESA	NDF DE SA	133,08	0,01			133,08	
4672DUP	NDF DUPONT	59,95		59,95			
4672FRA	NDF FRANCK	990,53	0,07	361,62	0,03	628,91	173,91
4672FRI	NDF FRITSCH			20,84		(20,84)	-100,00
4672HAM	NDF HAMLADJI	1 604,68	0,12	289,27	0,02	1 315,41	454,73
4672HAR	NDF HARRAD	500,82	0,04	345,04	0,03	155,78	45,15
4672LEL	NDF LELOUP	548,04	0,04	918,77	0,07	(370,73)	-40,35
4672NAC	NDF NACHIN	138,90	0,01	260,88	0,02	(121,98)	-46,76
4672REN	NDF RENAI	225,48	0,02	371,45	0,03	(145,97)	-39,30
4672ROU	NDF ROUSSAS	139,60	0,01	124,04	0,01	15,56	12,54
4672SAC	NDF SACKO IBRAHIMA	225,47	0,02			225,47	
4672STA	NDF STAGIAIRES			134,05	0,01	(134,05)	-100,00
4672VER	NDF VERET			131,21	0,01	(131,21)	-100,00
4672VERD	NDF VERDIER			68,98	0,01	(68,98)	-100,00
4672VIN	NDF VINSARD	190,28	0,01			190,28	
4672YAN	NDF YANG			174,17	0,01	(174,17)	-100,00
467740	SUBV CAF REAAP ACPTÉ	6 300,00	0,47	6 300,00	0,48		
Total du passif		1 331 676,43	100,00	1 303 918,39	100,00	27 758,04	2,13

# 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	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>1 621 415,84</b>	<b>100,00</b>	<b>1 660 376,38</b>	<b>100,00</b>	<b>(38 960,54)</b>	<b>-2,35</b>
<b>Cotisations</b>	<b>7,20</b>		<b>19,00</b>		<b>(11,80)</b>	<b>-62,11</b>
756100 COTISATIONS DES MEMBRES	7,20		19,00		(11,80)	-62,11
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>18 490,41</b>	<b>1,14</b>	<b>18 274,45</b>	<b>1,10</b>	<b>215,96</b>	<b>1,18</b>
<b>Ventes de prestations de service</b>	<b>18 490,41</b>	<b>1,14</b>	<b>18 274,45</b>	<b>1,10</b>	<b>215,96</b>	<b>1,18</b>
706200 RECETTES PEF	9 068,00	0,56	11 157,19	0,67	(2 089,19)	-18,73
706250 RECETTES PS	4 170,00	0,26	1 009,00	0,06	3 161,00	313,28
706400 RECETTES LIEES PREV.SEJ & ACT.	5 252,41	0,32	6 108,26	0,37	(855,85)	-14,01
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>1 526 338,00</b>	<b>94,14</b>	<b>1 538 633,42</b>	<b>92,67</b>	<b>(12 295,42)</b>	<b>-0,80</b>
<b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>	<b>1 526 338,00</b>	<b>94,14</b>	<b>1 538 633,42</b>	<b>92,67</b>	<b>(12 295,42)</b>	<b>-0,80</b>
740000 AIDE ETAT APPRENTI	6 000,00	0,37	7 333,42	0,44	(1 333,42)	-18,18
741100 SUBVENTIONS ETAT	2 000,00	0,12	2 000,00	0,12		
741110 SUBVENTIONS FIPD	23 000,00	1,42	15 000,00	0,90	8 000,00	53,33
741400 ETAT CONTRAT VILLE	11 500,00	0,71	11 500,00	0,69		
743100 SUBVENTIONS CD ESSONNE	80 688,00	4,98	80 688,00	4,86		
743110 SUBVENTIONS CD ESSONNE (PREV.)	985 190,00	60,76	985 190,00	59,34		
744100 SUBVENTIONS VILLE SAINT MICHEL	82 250,00	5,07	82 250,00	4,95		
744200 SUBVENTIONS VILLES (TAC)	154 831,00	9,55	174 831,00	10,53	(20 000,00)	-11,44
745100 SUBVENTIONS AGGLO.VAL D'ORGE	37 485,00	2,31	37 485,00	2,26		
746000 SUBVENTIONS ARS	24 088,00	1,49	23 050,00	1,39	1 038,00	4,50
746100 SUBVENTIONS CAF	119 306,00	7,36	119 306,00	7,19		
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>76 580,23</b>	<b>4,72</b>	<b>103 449,51</b>	<b>6,23</b>	<b>(26 869,28)</b>	<b>-25,97</b>
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>	<b>72 603,55</b>	<b>4,48</b>	<b>102 497,84</b>	<b>6,17</b>	<b>(29 894,29)</b>	<b>-29,17</b>
781500 REPRISE PROV.RISQUES & CH.EXPL	16 459,25	1,02	70 062,28	4,22	(53 603,03)	-76,51
791100 REMBOURSEMENT IJ SEC.SOCIALE	30 387,53	1,87	19 664,76	1,18	10 722,77	54,53
791110 RBT IJ GROUPE VAUBAN PREV.	10 526,40	0,65			10 526,40	
791200 REMBOURSEMENT FORMAT.CONTINUE	15 230,37	0,94	12 770,80	0,77	2 459,57	19,26
<b>Autres produits</b>	<b>3 976,68</b>	<b>0,25</b>	<b>951,67</b>	<b>0,06</b>	<b>3 025,01</b>	<b>317,86</b>
758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	3 976,68	0,25	951,67	0,06	3 025,01	317,86
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>1 504 366,36</b>	<b>92,78</b>	<b>1 552 276,95</b>	<b>93,49</b>	<b>(47 910,59)</b>	<b>-3,09</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>221 910,03</b>	<b>13,69</b>	<b>225 948,59</b>	<b>13,61</b>	<b>(4 038,56)</b>	<b>-1,79</b>
606100 CARBURANTS VEHICULES SEJOURS	1 479,02	0,09	2 205,11	0,13	(726,09)	-32,93
606200 PRODUITS PHARMACIE	390,98	0,02	148,90	0,01	242,08	162,58
606310 ALIMENTATION BOISSON	13 882,28	0,86	11 982,28	0,72	1 900,00	15,86
606530 FOURNITURES POUR LES LOCAUX	4 309,92	0,27	6 331,24	0,38	(2 021,32)	-31,93
606570 FOURNIT.INF.& PET.MATERIELS	2 447,18	0,15	1 228,89	0,07	1 218,29	99,14
606590 FOURNITURES DE BUREAU	5 740,12	0,35	7 428,37	0,45	(1 688,25)	-22,73
606860 FOUR.EDUC.&V.SOC.ACTIVITES	8 700,87	0,54	10 518,81	0,63	(1 817,94)	-17,28
611100 PRESTATIONS S/TRAITANCE	1 400,00	0,09	1 000,00	0,06	400,00	40,00
611130 ACTION PEF	23 010,00	1,42	12 315,00	0,74	10 695,00	86,85
611140 ACTION RE SMO- SGB	2 505,00	0,15	1 320,00	0,08	1 185,00	89,77
611150 ACTION PCR	3 900,00	0,24	8 632,50	0,52	(4 732,50)	-54,82
611160 ACTION PS	340,00	0,02			340,00	
611180 ACTION FIPD	6 800,00	0,42	6 800,00	0,41		
611190 SUPERVISION	3 600,00	0,22	4 000,00	0,24	(400,00)	-10,00
611191 ACTION PEF GRIGNY	680,00	0,04			680,00	
611192 ACTION PEF CPRAF	4 000,00	0,25			4 000,00	
611200 PRESTATIONS ACT.SOCIALES	7 082,70	0,44	6 657,35	0,40	425,35	6,39



# 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	%
612500	CREDIT-BAIL PHOTOCOPIEUR	5 191,43	0,32	2 618,44	0,16	2 572,99	98,26
613000	LOCATIONS DIVERSES	4 593,30	0,28	1 498,00	0,09	3 095,30	206,63
615200	ENTRETIEN LOCAUX	12 451,29	0,77	26 726,53	1,61	(14 275,24)	-53,41
615210	MENAGE ESAT	7 109,03	0,44	6 879,15	0,41	229,88	3,34
615560	ENTRETIEN VEHICULE	84,80	0,01	129,00	0,01	(44,20)	-34,26
615570	ENTRETIEN, REPARATION MAT.INFO	1 458,30	0,09	1 115,88	0,07	342,42	30,69
615580	ENTRETIEN, REPAR MAT REPROGRA	416,62	0,03	1 122,19	0,07	(705,57)	-62,87
615595	ENTRETIEN REPARATION DIVERS	40,50		73,85		(33,35)	-45,16
616100	ASSURANCE LOCAUX MULTIRISQUES			(40,01)		40,01	100,00
616600	ASSU.RESP.CIVILES-ACTIVITES	6 563,65	0,40	6 544,55	0,39	19,10	0,29
618200	DOCUMENTATIONS GLES ABONNEME	292,00	0,02	746,03	0,04	(454,03)	-60,86
622620	HONORAIRES EXPERTISE COMPTABLE	38 929,44	2,40	35 779,56	2,15	3 149,88	8,80
622630	HONORAIRES COMMISSAIRE COMPTES	6 200,40	0,38	6 996,00	0,42	(795,60)	-11,37
622635	HONORAIRES AVOCATS	360,00	0,02	(1 500,00)	-0,09	1 860,00	124,00
622700	ACTES ET CONTENTIEUX	72,00		30,00		42,00	140,00
623100	ANNONCES & INSERTIONS	615,80	0,04	2 292,80	0,14	(1 677,00)	-73,14
623400	CADEAUX	605,97	0,04	132,80	0,01	473,17	356,30
623600	CATALOGUES & IMPRIMES	1 871,02	0,12	2 809,84	0,17	(938,82)	-33,41
623800	DONS, AIDES D'URGENCE			1 371,70	0,08	(1 371,70)	-100,00
625100	INDEMNITES KILOMETRIQUES	17 464,89	1,08	18 489,82	1,11	(1 024,93)	-5,54
625160	PARKINS-PEAGES	884,44	0,05	900,75	0,05	(16,31)	-1,81
625600	MISSIONS	8 145,51	0,50	15 213,95	0,92	(7 068,44)	-46,46
626200	TELEPHONE PORTABLE	823,05	0,05	871,33	0,05	(48,28)	-5,54
626300	AFFRANCHISSEMENT LA POSTE	489,49	0,03	369,16	0,02	120,33	32,60
626400	INTERNET	533,88	0,03	533,12	0,03	0,76	0,14
626401	ABONNEMENTS DIVERS	1 344,23	0,08	555,96	0,03	788,27	141,79
626500	TELEPHONE - NDF	2 940,00	0,18	3 680,00	0,22	(740,00)	-20,11
626510	TELEPHONE FC MICRO	9 880,74	0,61	7 093,93	0,43	2 786,81	39,28
627800	SERVICES BANCAIRES	584,18	0,04	586,81	0,04	(2,63)	-0,45
628100	COTISATIONS ET ADHESIONS	1 696,00	0,10	1 759,00	0,11	(63,00)	-3,58
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		<b>87 569,28</b>	<b>5,40</b>	<b>94 661,61</b>	<b>5,70</b>	<b>(7 092,33)</b>	<b>-7,49</b>
633100	TAXE SUR LES SALAIRES	53 974,13	3,33	65 521,25	3,95	(11 547,12)	-17,62
633300	TAXE AGEFIPH/DOETH	2 508,72	0,15	76,21		2 432,51	N/S
633400	FORMATION UNIFAF	15 400,73	0,95	17 004,38	1,02	(1 603,65)	-9,43
633410	FRAIS FORMATION AU PERSONNEL	15 718,00	0,97	9 233,60	0,56	6 484,40	70,23
633900	CH.FISCALES S/CONGES A PAYER			2 826,17	0,17	(2 826,17)	-100,00
633901	CHARGES FISCALE HS	(32,30)				(32,30)	
<b>Salaires et traitements</b>		<b>849 814,62</b>	<b>52,41</b>	<b>867 604,95</b>	<b>52,25</b>	<b>(17 790,33)</b>	<b>-2,05</b>
641000	REMUNERATION DU PERSONNEL	767 660,30	47,35	838 655,94	50,51	(70 995,64)	-8,47
641200	CONGES PAYES	13 516,38	0,83	(13 195,73)	-0,79	26 712,11	202,43
641300	INDEMNITES DE STAGES	7 698,75	0,47	6 214,00	0,37	1 484,75	23,89
641400	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	852,36	0,05	658,00	0,04	194,36	29,54
641404	PRIMES DIVERSES	22 000,00	1,36	23 000,00	1,39	(1 000,00)	-4,35
641405	IND. RUPTURE CONVENTIONNELLE	3 553,00	0,22			3 553,00	
641500	PROV HS PERSONNEL	1 190,90	0,07	(1 471,60)	-0,09	2 662,50	180,93
641800	IJSS	33 342,93	2,06	13 744,34	0,83	19 598,59	142,59
<b>Charges sociales</b>		<b>335 157,14</b>	<b>20,67</b>	<b>356 475,55</b>	<b>21,47</b>	<b>(21 318,41)</b>	<b>-5,98</b>
645100	URSSAF	235 585,96	14,53	258 982,88	15,60	(23 396,92)	-9,03
645320	VAUBAN HUMANIS RETRAITE	62 943,22	3,88	70 252,61	4,23	(7 309,39)	-10,40
645600	VAUBAN HUMANIS PREV-MUT	18 292,02	1,13	19 209,58	1,16	(917,56)	-4,78
645800	CH.SOCIALES S/CONGES A PAYER	3 823,74	0,24	(5 378,24)	-0,32	9 201,98	171,10
645810	CHARGES SOCIALES HS	491,48	0,03	(610,27)	-0,04	1 101,75	180,53
647500	MEDECINE DU TRAV. & PHARM.	3 558,88	0,22	4 404,35	0,27	(845,47)	-19,20
648000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			1 040,00	0,06	(1 040,00)	-100,00
648100	DEPENSES CE	10 461,84	0,65	8 574,64	0,52	1 887,20	22,01
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>		<b>6 982,50</b>	<b>0,43</b>	<b>6 755,54</b>	<b>0,41</b>	<b>226,96</b>	<b>3,36</b>
681100	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	6 982,50	0,43	6 755,54	0,41	226,96	3,36

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023		12		01/01/2022		12		Variations		%	
		31/12/2023		mois		31/12/2022		mois					
Autres charges		2 932,79		0,18		830,71		0,05		2 102,08		253,05	
658000	CHARGES DIV. GESTION COURANTE	1 803,95		0,11		92,96		0,01		1 710,99		N/S	
658020	AIDE URGENCE	1 128,84		0,07		737,75		0,04		391,09		53,01	
Résultat d'exploitation		117 049,48		7,22		108 099,43		6,51		8 950,05		8,28	
Total des produits financiers		15 701,51		0,97		2 086,95		0,13		13 614,56		652,37	
Autres intérêts et produits assimilés		15 701,51		0,97		2 086,95		0,13		13 614,56		652,37	
768000	INTERETS LIVRET	15 701,51		0,97		2 086,95		0,13		13 614,56		652,37	
Total des charges financières													
Résultat financier		15 701,51		0,97		2 086,95		0,13		13 614,56		652,37	
Résultat courant avant impôts		132 750,99		8,19		110 186,38		6,64		22 564,61		20,48	
Total des produits exceptionnels						8 000,00		0,48		(8 000,00)		-100,00	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						8 000,00		0,48		(8 000,00)		-100,00	
775100	Cession immo incorporelles					8 000,00		0,48		(8 000,00)		-100,00	
Total des charges exceptionnelles		60 988,37		3,76		60 938,37		3,67		50,00		0,08	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		60 988,37		3,76		60 938,37		3,67		50,00		0,08	
671200	PENALITES ET AMENDES	50,00								50,00			
671800	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	60 938,37		3,76		60 938,37		3,67					
Résultat exceptionnel		(60 988,37)		-3,76		(52 938,37)		-3,19		(8 050,00)		-15,21	
Excédent ou déficit de l'exercice		71 762,62		4,43		57 248,01		3,45		14 514,61		25,35	
Contributions volontaires en nature		126 533,72		7,80		126 533,72		7,62					
Prestations en nature		126 533,72		7,80		126 533,72		7,62					
871000	CONT.VOLONTAIRE EN NATURE	126 533,72		7,80		126 533,72		7,62					
Charges des contributions volontaires en nature		126 533,72		7,80		126 533,72		7,62					
Mise à disposition gratuite biens		126 533,72		7,80		126 533,72		7,62					
861000	MISE A DISPOS.GRATUITE LOCAUX	126 533,72		7,80		126 533,72		7,62					

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		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	4 251					4 251
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 251					4 251
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	1 774					1 774
	Matériel de transport	28 526					28 526
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	101 262		3 170			104 432
	Emballages récupérables et divers	881					881
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	132 443		3 170			135 612
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TO TAL		136 694		3 170			139 863

# Amortissements

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		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	4 251			4 251
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 251			4 251
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	1 774			1 774
	Matériel de transport	5 119	5 705		10 824
	Matériel de bureau, mobilier	98 953	2 427		101 380
Emballages récupérables et divers	881			881	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		106 727	8 132		114 859
TOTAL		110 978	8 132		119 110

# Provisions

Etat exprimé en euros

		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				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	219 015		16 459	202 556
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>219 015</b>		<b>16 459</b>	<b>202 556</b>
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	42 490			42 490
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>42 490</b>			<b>42 490</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>261 505</b>		<b>16 459</b>	<b>245 046</b>
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				16 459	
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

Etat exprimé en euros

31/12/2023

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	13 193	13 193	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	55	55	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	120 350	120 350	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	47 186	47 186	
	Charges constatées d'avance	4 400	4 400	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>185 184</b>	<b>185 184</b>	
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	23 557	23 557		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	132 152	132 152		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	121 857	121 857		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 961	10 961		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	16 951	16 951		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>305 477</b>	<b>305 477</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>225 995</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> <i>FOURNISSEURS FACT. NON PARVENU</i>	<i>14 703</i>	<b>14 703</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b> <i>PROVISION POUR CONGES A PAYER</i> <i>PROVISION HS PERSONNEL</i> <i>CH.SOC.S/CONGES A PAYER</i> <i>CHARGES SOCIALES SUR HS</i> <i>FORMATION CONTINUE A PAYER</i> <i>CHARGES FISCALES SUR HS</i>	<i>130 961</i> <i>1 191</i> <i>70 145</i> <i>491</i> <i>5 635</i> <i>133</i>	<b>208 557</b>
<b>Autres dettes</b> <i>CLIENTS AVOIR A ETABLIR</i>	<i>2 735</i>	<b>2 735</b>

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		125 845
Autres créances clients		5 495
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	5 495	
Autres créances		120 350
SUBVENTIONS VILLES (TAC)	70 558	
PARTENAIRES SOCIAUX	49 792	



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION FLYMEN VISION	01/01/2024 31/12/2024	4 400	4 400
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 400

--

# Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2023	31/12/2022
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>Total</b>		

Répartition par nature de charges	31/12/2023	31/12/2022
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens MAD LOCAUX		126 534
Prestations		126 534
Personnel bénévole		
<b>Total</b>		<b>126 534</b>

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	205 278				205 278
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation	10 454				10 454
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	447 367	57 248	78 513		583 128
Report à nouveau sous ctrl de tiers financeurs	31 533		(78 513)		(46 980)
Excédent ou déficit de l'exercice	57 248	(57 248)	71 763		71 763
Situation nette	751 880		71 763		823 643
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	751 880		71 763		823 643