

Lyon, le 6 mai 2024

A l'attention du commissaire aux comptes

Monsieur Dominique BOBILLON

15, rue Claudius Linossier
69004 LYON

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Monsieur,

Cette lettre vous est adressée en application de vos normes d'exercice professionnel dans le cadre de vos contrôles relatifs à l'audit des comptes annuels de l'association afférent à l'exercice clos le 31 décembre 2023 (ci-après « les Etats Financiers »). Ces Etats Financiers font apparaître à cette date des fonds propres de Eur. 853 390 y compris un déficit de Eur. 40 478.

En tant que responsables de l'établissement des Etats Financiers et du contrôle interne afférent à leur préparation, nous vous confirmons, ci-après, en toute bonne foi et au mieux de notre connaissance, les informations et affirmations qui vous ont été fournies dans le cadre de votre mission.

1. Les Etats Financiers ont été établis de manière régulière et sincère, pour donner une image fidèle de la situation financière et du résultat de l'association conformément aux règles et principes comptables français.
2. Des contrôles destinés à prévenir et détecter les erreurs et les fraudes ont été conçus et mis en œuvre.
3. Nous avons pris connaissance de l'état, joint en annexe, des anomalies relevées lors de l'audit et non corrigées. Nous considérons que ces anomalies, seules ou cumulées, ne sont pas significatives au regard des Etats Financiers pris dans leur ensemble.
4. Nous n'avons pas connaissance de faiblesses significatives du contrôle interne ou de déficiences majeures.
5. A ce jour, nous n'avons connaissance d'aucun événement survenu entre la date de clôture de l'exercice et la date d'arrêté des Etats Financiers qui nécessiterait un traitement comptable dans les Etats Financiers ou une mention dans l'annexe.

6. Nous avons mis à votre disposition :

- tous les documents comptables, les états annexes et documents financiers afférents à la comptabilité ;
- tous les contrats ayant ou pouvant avoir une incidence significative sur les Etats Financiers ;
- tous les procès-verbaux des assemblées générales et de réunions des organes sociaux tenues au cours de l'exercice et jusqu'à la date de cette lettre ;

7. Nous n'avons connaissance d'aucun rapport, avis ou position émanant d'organismes de contrôle ou de tutelle dont le contenu pourrait avoir une incidence significative sur la présentation et les méthodes d'évaluation des Etats Financiers.

8. Nous vous avons fourni toutes les informations supplémentaires que vous nous avez demandées et laissé libre accès aux personnes au sein de l'entité que vous avez souhaité rencontrer pour les besoins de l'audit.

9. Nous vous avons fait part de notre appréciation sur le risque que les Etats Financiers puissent comporter des anomalies significatives résultant de fraudes.

Nous n'avons pas connaissance :

- a. de fraudes suspectées ou avérées, et impliquant la direction, des employés ayant un rôle clé dans le dispositif de contrôle interne ou d'autres personnes dès lors que la fraude est susceptible d'entraîner des anomalies significatives dans les Etats Financiers;
- b. des allégations de fraude susceptibles d'avoir un impact sur les Etats Financiers, provenant des employés, d'anciens employés, des analystes, des régulateurs ou d'autres personnes.

10. Nous avons appliqué, au mieux de notre connaissance, les textes légaux et réglementaires. Des procédures ont été conçues et mises en œuvre dans l'association, visant à garantir le respect de ces textes légaux et réglementaires. Nous n'avons pas connaissance de cas de non-respect susceptible de conduire à des anomalies significatives dans les Etats Financiers.

11. Toutes les opérations de l'exercice et toutes les conséquences financières de tout accord/contrat ont été enregistrées et correctement traduites dans les Etats Financiers.

12. Les principales hypothèses retenues pour l'établissement des estimations comptables nous paraissent raisonnables, tiennent compte de toutes les informations dont nous disposons et reflètent nos intentions ainsi que la capacité de l'association, à la date d'arrêté des Etats Financiers par le Conseil Administration à mener à bien les actions envisagées. Nous n'avons pas connaissance d'éléments qui seraient de nature à remettre en cause les scénarios présentés et les hypothèses retenues

13. Nous vous confirmons que :

- a. nous avons pris en considération, dans les estimations comptables clés présentées dans les comptes, les risques climatiques au mieux de notre connaissance et les engagements pris par l'association,
- b. les notes annexes présentent les principaux jugements effectués et les sources majeures d'incertitude, et ;
- c. les hypothèses utilisées pour la préparation des Etats Financiers sont cohérentes avec les informations présentées dans les autres supports de communication.

14. Tous les passifs et passifs éventuels dont nous avons connaissance sont inclus dans les Etats Financiers. Nous confirmons avoir pris en compte les risques climatiques et les éventuels engagements pris par l'association dans l'évaluation des provisions.

15. Nous vous avons signalé tous les incidents de cyber sécurité susceptibles d'avoir un impact significatif sur les Etats Financiers.

16. Toutes les informations entrant dans le champ d'application des conventions réglementées vous ont été communiquées conformément au Code de commerce.

17. Nous vous confirmons la publication au journal officiel des comptes annuels et du rapport du commissaire aux comptes

18. Pour le bonus handicap des EAJE, nous vous confirmons que les justificatifs obligatoires pour bénéficier de ce bonus sont à notre possession.

19. Pour l'Accueil de Loisirs et les EAJE, nous avons pris toutes les dispositions nécessaires notamment en matière d'assurance, du respect de la capacité d'accueil, du taux d'encadrement et de l'organisation du système d'information.

La présidente



Annexe à la lettre d'affirmation relative à l'exercice clos le 31/12/2023

L'incidence de ces anomalies non corrigées a été considérée comme non significative.

A - ETAT DES ANOMALIES RELEVÉES ET NON CORRIGÉES AYANT UN IMPACT SUR LE RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

DESCRIPTION DES ANOMALIES	<i>IMPACT SUR LE RESULTAT DE L'EXERCICE (en K€)</i>
	Produits en plus Charges en moins
<i>-PAR Uniformation</i>	<i>0.2</i>
<i>-Provision pour risque</i>	<i>-0.2</i>
<i>Effet sur le compte de résultat</i>	<i>0.0</i>

B - LISTE DES AUTRES ANOMALIES RELEVÉES ET NON CORRIGÉES PORTANT SUR LA PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS OU EN ANNEXE

Néant

ASS GESTION CENT SOCIAUX GISELE HALIMI MERMOZ

1 RUE JOSEPH CHALIER

69008 LYON 8EME

COMPTES ANNUELS

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

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)	26 981	25 864	1 117	1 974
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	54 007	36 619	17 387	20 146
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	175 526	88 770	86 755	63 572
	Autres immobilisations corporelles	274 606	199 933	74 673	104 266
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				48 103
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)		531 134	351 187	179 947	238 076
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				1 753
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	38 806	8 438	30 367	28 897
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	404 801		404 801	332 112
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	723 166		723 166	799 246
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	19 293		19 293	4 287
	TOTAL (II)	1 186 066	8 438	1 177 628	1 166 295
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		1 717 200	359 625	1 357 575	1 404 371
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	149 082	149 082
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	628 130	637 729
	Excédent ou déficit de l'exercice	(40 478)	(9 599)
	Total des fonds propres (situation nette)	736 734	777 212
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	116 656	151 804
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	116 656	151 804
	Total des fonds propres	853 390	929 016
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	5 000	
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	5 000	
Provisions	Provisions pour risques	13 383	
	Provisions pour charges	65 746	57 422
	Total des provisions	79 129	57 422
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		1 932
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 682	99 010
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	227 009	260 239
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	37 320	27 749
	Produits constatés d'avance	59 044	29 005
	Total des dettes	420 055	417 934
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		1 357 575	1 404 371
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(40 477,99)	(9 599,18)
(1) Dont à moins d'un an		420 055	417 934
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1 932

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	4 783	4 667
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	1 165 225	1 120 746
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 813 601	1 675 816
	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	17 500	1 650
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	33 612	39 490
	Utilisations des fonds dédiés		40 000
	Autres produits	6	14
Total des produits d'exploitation		3 034 726	2 882 383
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	40 397	40 262
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	724 645	621 690
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	141 205	116 098
	Salaires et traitements	1 639 946	1 601 507
	Charges sociales	482 303	458 207
	Dotation aux amortissements et dépréciations	82 384	64 022
	Dotation aux provisions	27 047	
	Reports en fonds dédiés	5 000	
	Autres charges	2 037	2 966
Total des charges d'exploitation		3 144 963	2 904 752
RESULTAT D'EXPLOITATION		(110 237)	(22 369)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(110 237)	(22 369)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	8 308	1 656
	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		8 308	1 656
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		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		8 308	1 656
RESULTAT COURANT avant impôts		(101 929)	(20 713)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	28 177	10 724
	Sur opérations en capital	35 147	33 030
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	63 324	43 754
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 873	32 640
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	1 873	32 640
RESULTAT EXCEPTIONNEL		61 451	11 114
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		3 106 358	2 927 793
TOTAL DES CHARGES		3 146 836	2 937 392
EXCEDENT ou DEFICIT		(40 478)	(9 599)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		688 423	657 397
Bénévolat			
TOTAL		688 423	657 397
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		491 219	475 304
Prestations		197 204	182 093
Personnel bénévole			
TOTAL		688 423	657 397

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 357 575** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **3 106 358** euros
 - un total charges de **3 146 836** euros
 - dégage un résultat de **-40 478** euros Déficitaire

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par les dirigeants de l'**association ASS GESTION CENT SOCIAUX GISELE HALIMI MERMOZ** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Conformément à ses statuts, l'association a pour objet de :

1. Animer, gérer, coordonner l'action de Centres Sociaux :
 - en respectant les missions attribuées aux Centres Sociaux par la circulaire en vigueur ou par toute autre circulaire ou texte de loi à paraître et régissant légalement l'action des centres sociaux
 - en prenant en compte les besoins sociaux, sociéducatifs et socioculturels des habitants des quartiers des zones d'influence des Centres Sociaux pour y répondre par des projets d'action et faire valoir ces projets auprès des pouvoirs publics locaux
 - en proposant à ses membres sans discrimination d'origine ethnique, d'opinion ou de situation sociale, des animations, activités, services à dominante sociale, socio-éducative, à l'exception d'activités à vocation politique, partisane, confessionnelle ou syndicale.

2. Promouvoir la vie associative, sociale et culturelle sur les quartiers où sont implantés les Centres Sociaux et de soutenir l'action des associations ou groupements, intervenants pour la promotion sociale et culturelle de ces quartiers dans la limite où les objets de ces associations ou groupements sont compatibles avec ceux des Centres Sociaux.

Et selon l'article 19 des statuts, quant à ses ressources, elles sont constituées par :

- des adhésions versées par les membres
- des subventions accordées par tout organisme public ou privé
- les prestations de services
- la participation des usagers aux activités et services
- des intérêts et redevances des biens et valeurs qu'elle pourrait posséder
- les produits des fêtes et manifestations organisés par ses soins
- dons et donations

Les cotisations inscrites en compte de résultat sont sans contrepartie car elles permettent uniquement d'être adhérent de l'association et de participer à l'Assemblée Générale. Les cotisations sont comptabilisées en comptabilité d'engagement, lors de l'appel de cotisation.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2018-06 du 05 décembre 2018) ainsi que le règlement de la Caisse d'allocation familiale.

Les conventions générales comptables 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.

Annexe au Bilan

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

1. Faits marquants de l'exercice

- Augmentation des prestations de service + 44 478 euros dont les variations suivantes :
 - * + 25 939 euros de prestations de service pour le relais petite enfance sur 12 mois en 2023 contre 3 mois en 2022 et + 12 500 euros pour le bonus territoire
 - * + 23 400 euros bonus mixité pour l'EAJE les loustics au plafond du bonus CAF à hauteur de 2 000 euros par place contre 800 euros la place en 2022
 - * + 20 857 euros de prestations de service ALSH et ALAE dont + 13 502 euros sur les ALAE avec l'expérimentation à l'école GIONO
 - * + 10 191 euros des prestations CAF EAJE principalement liées aux augmentations règlementaires du taux de PSU de la CAF de près de +8%
 - * - 24 570 euros de redressement sur les PSU EAJE de Meli Meloz de 2021 sur l'exercice de démarrage de l'activité en 2021
 - * - 15 266 euros de participations diverses sur des projets partenariaux du territoire
- Augmentation des subventions de + 136 118 euros dont les variations suivantes :
 - * + 36 418 euros de la DGF Ville de Lyon de subvention de fonctionnement
 - * + 12 500 euros de la Metropole autour de projets affectés à quartiers vitaminés et autour d'elles
 - * + 16 000 euros de la Ville de Lyon VVV sur projets affectés notamment SAS de décompression, Chantiers Jeunes, soirées connectées, souffle à la montagne
 - * + 18 000 euros Cité éducative de la Ville de Lyon, autour de la santé pour tous, expérimentation à l'école Giono
 - * + 10 000 euros du fonds publics et territoires notamment le projet la rencontre de l'art à l'art de la rencontre pour les tous petits
 - * + 9 000 euros de l'Etat Drac sur projets affectés notamment le festival des tous petits eveils
 - * + 8 000 euros de la CARSAT avec les ateliers numériques et les séjours seniors

En contrepartie des augmentations des charges, ce qui explique le déficit net :

- des charges d'activités en lien avec les projets affectés de + 56 000 euros de prestations sur activités
- des fluides gaz et électricité de + 26 000 euros
- de l'interim de + 36 000 euros sur les EAJE
- des charges du personnel de +97 000 euros notamment une partie importante sur des événements exceptionnels

2. Immobilisations et amortissements

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée prévue d'utilisation

- Logiciels	1 à 3 ans
- Installations agencements aménagements	4 à 10 ans
- Matériel de transport	5 à 8 ans
- Matériel d'activités et outillage	3 à 5 ans
- Matériel de bureau informatique	2 à 5 ans
- Mobilier	3 à 5 ans

3. 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.

4. Engagements de départ à la retraite

L'association a opté pour la comptabilisation au passif du bilan des engagements de départ à la retraite. L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 64 ans et tenant compte des éléments suivants :

- paramètre propre à chacun des salariés de l'association (âge à la clôture, ancienneté, salaire brut annuel)
- données spécifiques à l'association conformément à la convention collective - 1/60ème par année d'ancienneté avec un maximum de 15 ans pour l'ensemble des salariés à l'âge de départ à la retraite.

La provision pour retraite s'élève à 65 746.46 euros au 31.12.2023.

Annexe au Bilan

5. Fonds dédiés

- Dotation de fonds dédiés pour les valeurs de la république de la CAF dont l'action n'a pu être finalisée en 2023 pour 5 000 euros

6. Résultat exceptionnel et transfert de charges

6.1 Produits Exceptionnels : 63 324 euros dont :

- quote part de subventions d'investissement de 35 147 euros
- régularisation sur exercices antérieurs de 26 782 euros concernant l'année 2020 pour les tickets sport culture non repris et les indemnités d'activités partielles non repris

6.2 Charges Exceptionnelles : 1 873 euros dont :

- régularisation sur exercices antérieurs de 1 709 euros

6.3 Transfert de charges : 23 059 euros dont :

- Remboursement formation salariés de 16 271 euros
- Avantage en nature mutuelle de 4 059 euros

7. Rémunération des Cadres dirigeants

Le montant total des rémunérations pour l'exercice 2023 des trois plus hauts cadres dirigeants de l'association, composés uniquement de membres bénévoles du Conseil d'Administration est de 0 €

8. Contributions volontaires en nature

8.1 Mises à disposition par la VILLE DE LYON au titre de 2023 sont les suivantes

Elles s'élèvent à 338 022.68 euros :

- Mise à disposition gratuite des locaux	323 880.00 Euros
- Entretien et réparation	12 910.50 Euros
- Assurance	1 232.18 Euros

8.2 Mises à disposition par la CAF DU RHONE au titre de 2023 sont les suivantes

Elles s'élèvent à 350 400.32 euros :

- Personnel mis à disposition	189 642.74 Euros
- Mise à disposition gratuite des locaux	149 671.67 Euros
- Entretien et réparation	3 524.62 Euros
- Impôts et taxes	6 050.03 Euros
- Autres (honoraires, déplacements)	1 511.26 Euros

9. Effectifs présents au 31 décembre 2023 en ETP moyen

ETP en 2023 de 55 contre 54 en 2022

10. Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8 040.00 euros au titre de l'exercice 2023.

11. Tableaux des subventions et Prestations de services

Annexe au Bilan

Tableau des subventions d'exploitation par nature et des prestations de services

Libellés	Montant comptabilisé en 2023	Montant comptabilisé en 2022	Variation	
			Montant	%
Subventions de fonctionnement :				
- versées par la ville	1 182 733	1 146 315	36 418	3,18%
- versées par la CAF	239 594	241 718	-2 124	-0,88%
Sous total	1 422 327	1 388 033	34 294	2,47%
Subventions affectées à un projet :				
- versées par l'Etat	110 808	96 286	14 522	15,08%
- versées par la région	14 000	5 000	9 000	
- versées par la métropole	51 500	39 000	12 500	32,05%
- versées par la Ville	42 160	14 640	27 520	
- versées par la CAF	53 391	61 251	-7 860	-12,83%
- versées par la Caisse des Ecoles	43 644	28 776	14 868	51,67%
- versées par la CARSAT	17 500	10 000	7 500	75,00%
- versées par autres financeurs	10 056			
Sous total	343 059	254 953	78 050	30,61%
Subventions non affectées :				
- versées par l'Etat	48 215	32 830	15 385	46,86%
- versées par la région				
- versées par la métropole				
- versées par la ville				
- versées par la CAF				
- versées par d'autres organismes				
Sous total	48 215	32 830	15 385	46,86%
TOTAL (I)	1 813 601	1 675 816	137 785	8,22%
Prestations CAF :				
- Animation globale	147 389	141 570	5 819	4,11%
- Animation collective famille	49 310	47 364	1 946	4,11%
- CLAS	23 782	23 067	715	3,10%
- ALSH/ALAE	123 283	102 426	20 857	20,36%
- EAJE-RPE	410 177	396 489	13 688	3,45%
- JEUNESSE	40 711	36 465	4 246	11,64%
- Bonus Territoire	131 911	118 896	13 015	10,95%
TOTAL (II)	926 563	866 277	60 286	6,96%
TOTAL GENERAL (I)+(II)	2 740 164	2 542 093	198 071	7,79%

Annexe au Bilan

Tableau des subventions d'exploitation et PS par financeur

Libellés	Montant comptabilisé en 2023	Montant comptabilisé en 2022	Variation	
			Montant	%
Subventions de l'Etat				
- affectées à un projet	110 808	96 285	14 523	15,08%
- non affectée	48 215	32 830	15 385	46,86%
Sous total	159 023	129 115	29 908	23,16%
Subventions de la Région				
- affectées à un projet	14 000	5 000	9 000	180,00%
- non affectée				
Sous total	14 000	5 000	9 000	180,00%
Subventions de la Metropole				
- affectées à un projet	51 500	39 000	12 500	32,05%
- non affectée				
Sous total	51 500	39 000	12 500	32,05%
Subventions de la ville				
- affectées à un projet	85 804	43 417	42 387	97,63%
- non affectée	1 182 733	1 146 315	36 418	3,18%
Sous total	1 268 537	1 189 732	78 805	6,62%
Subventions de la CAF				
- affectées à un projet	832 565	785 958	46 607	5,93%
- non affectée	386 983	383 288	3 695	0,96%
Sous total	1 219 548	1 169 246	50 302	4,30%
Subventions CARSAT				
- affectées à un projet	17 500	10 000	7 500	75,00%
- non affectée				
Sous total	17 500	10 000	7 500	75,00%
Autres subventions				
- affectées à un projet	10 056		10 056	
- non affectée				
Sous total	10 056		10 056	
TOTAL	2 740 164	2 542 093	198 071	7,79%

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	24 971		2 010			26 981
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	24 971		2 010			26 981
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	52 626		1 381			54 007
	Instal technique, matériel outillage industriels	127 423		48 103			175 526
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	12 500					12 500
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	249 680		12 426			262 106
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes	48 103				48 103	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		490 331		61 910		48 103	504 138
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15					15
TOTAL		515 317		63 920		48 103	531 134

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	22 997	2 867		25 864
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	22 997	2 867		25 864
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	32 481	4 139		36 619
	Instal technique, matériel outillage industriels	63 850	24 920		88 770
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	12 500			12 500
	Matériel de bureau, mobilier	145 413	42 020		187 433
	Emballages récupérables et divers				
TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	254 244	71 079		325 323	
TO TAL		277 241	73 946		351 187

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
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	57 422	13 664	5 339	65 746
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres		13 383		13 383
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	57 422	27 047	5 339	79 129
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	5 213	8 438	5 213	8 438
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	5 213	8 438	5 213	8 438
TOTAL GENERAL		62 635	35 485	10 552	87 568
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			35 485	10 552	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	38 806	38 806	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	14 391	14 391	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	390 410	390 410	
	Charges constatées d'avance	19 293	19 293	
TOTAL DES CREANCES		462 900	462 900	
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	96 682	96 682		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	100 923	100 923		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	119 579	119 579		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 506	6 506		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	37 320	37 320		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	59 044	59 044		
TOTAL DES DETTES		420 055	420 055		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	149 082				149 082
Autres réserves					
Report à nouveau	637 729	(9 599)			628 130
Excédent ou déficit de l'exercice	(9 599)	9 599		40 478	(40 478)
Situation nette	777 212			40 478	736 734
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	151 804			35 147	116 656
Provisions réglementées					
TOTAL	929 016			75 625	853 390

Variation des Subventions d'Investissement

	Subventions à la clôture 31/12/2022	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2023
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	265 267			265 267
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	265 267			265 267
Quotes-parts virées au compte de résultat	113 464	35 147		148 611

PROJET

Concours publics et subventions

31/12/2023	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation		173 023	1 320 037	292 985	27 556	1 813 601
Subventions d'investissement						
TOTAL		173 023	1 320 037	292 985	27 556	1 813 601

Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
ETAT DDETS subventions affectées		62 000	
ETAT FIPD Prévention de la délinquance		10 000	
ETAT Préfecture FAB LAB 2023		5 760	
ETAT FONJEP		7 164	
ETAT Dispositif Conseiller numérique		23 048	
ETAT DRAC Subventions affectées sur projets		14 000	
ETAT Plan de relance subventions affectées		10 000	
ETAT Remboursement apprentis		35 167	
ETAT Remboursement contrats aidés		5 884	
METROPOLE Subvention de fonctionnement		24 500	
METROPOLE Subventions affectées		27 000	
VILLE DE LYON DGF complément bonus territoire		131 911	
VILLE DE LYON Subventions fonctionnement DGF		1 050 822	
VILLE DE LYON Subvention fonctionnement affecté		14 000	
VILLE DE LYON Subvention commune PEDT		10 560	
VILLE DE LYON Subventions affectées VVV		17 600	
VILLE DE LYON Subventions PRE PPRI		16 364	
VILLE DE LYON Subvention Cité éducative		27 280	
CAF DU RHONE Subventions fonctionnement		239 594	
CAF DU RHONE Subventions affectées		17 391	
CAF DU RHONE Fonds publics et territoires		36 000	
CARSAT Subvention fonctionnement		17 500	
Autres subventions		10 056	
Totalisation		1 813 601	

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		193 317
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		57 863
Fourniss. fact.non parvenues	57 863	
Dettes fiscales et sociales		131 625
Provisions pour c.p	93 251	
Provision primes précarité	3 648	
Prov. charges / congés payés	33 582	
Charges sur provision primes	1 143	
Autres dettes		3 829
Indemnités journalières	3 829	

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		17 551
Autres créances		17 551
Produits à recevoir	17 551	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			19 293
Autres charges constatées d'avance	01/01/2023 31/01/2023	200	
Maintenance informatique	01/01/2024 05/12/2024	2 125	
Arfatsema formation	01/01/2024 31/03/2024	1 106	
Abonnement Adobe reader	01/01/2024 19/12/2024	749	
Koesio maintenance telecom	01/01/2024 30/11/2024	549	
Maintenance télésurveillance	01/01/2024 07/07/2024	696	
Redevance licence application communication	01/01/2024 31/12/2026	1 764	
Maintenance locations matériels impressions publications	01/01/2024 31/01/2024	1 236	
Documentation generale et technique	01/01/2024 12/09/2024	2 440	
Maintenance telecom	01/01/2024 30/11/2024	549	
Honoraires juridiques divers	01/01/2024 31/12/2024	3 552	
Prestations sur activités	01/01/2024 30/06/2024	4 326	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			19 293

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			59 044
ETAT DDETS Accueil enfants precarité	01/01/2024 30/06/2024	2 500	
ETAT DDETS Projet culturel	01/01/2024 30/06/2024	7 500	
VILLE REAPP ET LAP	01/01/2024 30/06/2024	4 200	
VILLE DE LYON accompagnement scolaire primaire	01/01/2024 30/06/2024	1 800	
VILLE DE LYON accompagnement scolaire secondaire	01/01/2024 30/06/2024	1 920	
VILLE DE LYON PRE PPRI	01/01/2024 30/06/2024	9 000	
CAF DU RHONE accompagnement scolaire primaire	01/01/2024 30/06/2024	7 166	
CAF DU RHONE accompagnement scolaire secondaire	01/01/2024 30/06/2024	8 958	
FONDATION DE FRANCE numerique	01/01/2024 30/06/2024	12 500	
AURACS Ateliers numeriques	01/01/2024 30/06/2024	3 500	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			59 044

Détail de l' Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	179 947,24	13,26	238 076,31	16,95	(58 129,07)	-24,42
Autres immobilisations incorporelles	1 116,90	0,08	1 973,91	0,14	(857,01)	-43,42
208100 Logiciel	18 391,19	1,35	16 381,19	1,17	2 010,00	12,27
208160 Logiciel/sub invest gh	6 181,20	0,46	6 181,20	0,44		
208170 Logiciel gh / apport partiel a	2 408,16	0,18	2 408,16	0,17		
280810 Amort. logiciel	(17 274,29)	-1,27	(14 407,28)	-1,03	(2 867,01)	-19,90
280816 Amort logiciel/invest gh	(6 181,20)	-0,46	(6 181,20)	-0,44		
280817 Amt logiciel gh/apport partiel	(2 408,16)	-0,18	(2 408,16)	-0,17		
Constructions	17 387,49	1,28	20 145,53	1,43	(2 758,04)	-13,69
213500 Agenc.amenag.association	36 384,02	2,68	35 003,28	2,49	1 380,74	3,94
213560 Agenc.amenag./sub invest gh	8 926,80	0,66	8 926,80	0,64		
213570 Agenc. amenag gh/apport partie	8 696,00	0,64	8 696,00	0,62		
281350 Amort.agencement/amenagement	(29 231,58)	-2,15	(26 855,08)	-1,91	(2 376,50)	-8,85
281356 Amort agenc.amenag/invest gh	(2 426,49)	-0,18	(1 533,81)	-0,11	(892,68)	-58,20
281357 Amt agenc/amenag gh/apport par	(4 961,26)	-0,37	(4 091,66)	-0,29	(869,60)	-21,25
Installations techniques, matériel et outillage	86 755,22	6,39	63 572,25	4,53	23 182,97	36,47
215000 Materiel d'activite	80 314,66	5,92	32 211,46	2,29	48 103,20	149,34
215070 Materiel activite gh/apport pa	355,00	0,03	355,00	0,03		
215100 Materiel et outillage	45 539,42	3,35	45 539,42	3,24		
215160 Materiel et outillage/sub inve	48 262,96	3,56	48 262,96	3,44		
215170 Mat & outillage gh/apport part	1 053,67	0,08	1 053,67	0,08		
281500 Amort.materiel activite	(22 716,09)	-1,67	(7 085,96)	-0,50	(15 630,13)	-220,58
281507 Amt mat activite gh/apport par	(355,00)	-0,03	(355,00)	-0,03		
281510 Amort.materiel et outillage	(42 250,85)	-3,11	(40 730,41)	-2,90	(1 520,44)	-3,73
281516 Amort materiel et outillage/in	(22 394,88)	-1,65	(14 659,71)	-1,04	(7 735,17)	-52,76
281517 Amt mat & outill gh/apport par	(1 053,67)	-0,08	(1 019,18)	-0,07	(34,49)	-3,38
Autres immobilisations corporelles	74 672,63	5,50	104 266,42	7,42	(29 593,79)	-28,38
218200 Materiel de transport	12 500,00	0,92	12 500,00	0,89		
218300 Materiel informatique	65 261,93	4,81	52 835,93	3,76	12 426,00	23,52
218350 Materiel de bureau	484,10	0,04	484,10	0,03		
218360 Mat informat et bureau/sub inv	24 990,05	1,84	24 990,05	1,78		
218370 Mat informatique gh/apport par	7 715,07	0,57	7 715,07	0,55		
218400 Mobilier	45 011,11	3,32	45 011,11	3,21		
218460 Mobilier/sub invest gh	111 906,35	8,24	111 906,35	7,97		
218470 Mobilier gh / apport partiel a	6 737,05	0,50	6 737,05	0,48		
281820 Amort.materiel transport	(12 500,00)	-0,92	(12 500,00)	-0,89		
281830 Amort.mat.informatique	(46 969,16)	-3,46	(37 769,60)	-2,69	(9 199,56)	-24,36
281835 Amort.materiel bureau	(484,10)	-0,04	(484,10)	-0,03		
281836 Amort mat informat et bureau/i	(23 541,97)	-1,73	(15 211,90)	-1,08	(8 330,07)	-54,76
281837 Amt mat informat gh/apport par	(7 715,07)	-0,57	(7 677,19)	-0,55	(37,88)	-0,49
281840 Amort.mobilier	(38 582,23)	-2,84	(36 341,88)	-2,59	(2 240,35)	-6,16
281846 Amort mobilier/invest gh	(63 403,45)	-4,67	(41 274,56)	-2,94	(22 128,89)	-53,61
281847 Amt mobilier gh/apport part ac	(6 737,05)	-0,50	(6 654,01)	-0,47	(83,04)	-1,25
Avances et acomptes versés sur immob. corporelles			48 103,20	3,43	(48 103,20)	-100,00
238100 Avces acptes / immos corpor.			48 103,20	3,43	(48 103,20)	-100,00
Autres titres immobilisés	15,00		15,00			
271000 Parts sociales credit mutuel	15,00		15,00			
TOTAL II - Actif circulant NET	1 177 627,67	86,74	1 166 295,10	83,05	11 332,57	0,97
Avances & acomptes versés sur commandes			1 753,00	0,12	(1 753,00)	-100,00
409100 Acompte			1 753,00	0,12	(1 753,00)	-100,00
Créances clients, usagers et comptes rattachés	30 367,36	2,24	28 896,97	2,06	1 470,39	5,09

Détail de l' Actif

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
441D	Collectif clients débiteurs	38 805,70	2,86	34 109,95	2,43	4 695,75	13,77
491000	Prov.deprec.creances dout.	(8 438,34)	-0,62	(5 212,98)	-0,37	(3 225,36)	-61,87
Autres créances		404 801,27	29,82	332 112,25	23,65	72 689,02	21,89
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	524,01	0,04	4 691,87	0,33	(4 167,86)	-88,83
409600	Consignes	106,00	0,01	106,00	0,01		
421110	Avance net à payer negatif	586,35	0,04	1 003,19	0,07	(416,84)	-41,55
422000	Commite social et economique -			2 220,19	0,16	(2 220,19)	-100,00
425000	Personn.avances et acomptes			150,00	0,01	(150,00)	-100,00
425100	Avances, trop perçu remboursem	13 805,02	1,02			13 805,02	
467000	Débiteurs divers : projet en partenariats csx			10 238,68	0,73	(10 238,68)	-100,00
467013	Famille mbow			182,40	0,01	(182,40)	-100,00
467060	Ancv			226,03	0,02	(226,03)	-100,00
467062	Carsat	12 200,00	0,90	3 000,00	0,21	9 200,00	306,67
467064	Etat cget	20 000,00	1,47			20 000,00	
467065	Cesu			1 285,00	0,09	(1 285,00)	-100,00
467067	Etat fonjep			8 883,00	0,63	(8 883,00)	-100,00
467069	Prefet du rhone/region	5 760,00	0,42	26 000,00	1,85	(20 240,00)	-77,85
467073	Ville - cite educative	21 500,00	1,58	3 645,00	0,26	17 855,00	489,85
467074	Autres ville de lyon			5 000,00	0,36	(5 000,00)	-100,00
467079	Fondation de france	12 500,00	0,92			12 500,00	
467083	Caf subv affectees (fpt, reap, v	41 000,00	3,02	26 000,00	1,85	15 000,00	57,69
467084	Caf ps clas	22 693,70	1,67	15 639,12	1,11	7 054,58	45,11
467085	Caf ps acf et ag	26 658,60	1,96	18 893,40	1,35	7 765,20	41,10
467086	Cafal sub affectee eaje	147 038,99	10,83	112 968,48	8,04	34 070,51	30,16
467087	Cafal ps clsh	30 958,27	2,28	28 831,21	2,05	2 127,06	7,38
467090	Ps referent jeunesse a percevoir	13 279,35	0,98	13 291,82	0,95	(12,47)	-0,09
467091	Caf rpe / ram ps à recevoir	13 090,86	0,96	5 197,00	0,37	7 893,86	151,89
467101	Fondation de france	1 744,00	0,13			1 744,00	
467102	Eppghv la vilette	230,00	0,02			230,00	
467103	Cs decines	37,00				37,00	
467200	Cs etats-unis			20 858,96	1,49	(20 858,96)	-100,00
467306	Regie eurequa	900,00	0,07			900,00	
467307	Eisenia	720,00	0,05			720,00	
467308	Federation centres sociaux	224,18	0,02			224,18	
467309	Emmaus connect	618,00	0,05			618,00	
467310	Ville de lyon prestation (fact	805,00	0,06			805,00	
467315	Ufcv (facturation)	271,20	0,02			271,20	
467500	Fcsf subvention investissement triporteur			10 500,00	0,75	(10 500,00)	-100,00
468100	Indemnites journalieres			7 593,70	0,54	(7 593,70)	-100,00
468700	Produits a recevoir	17 550,74	1,29	5 707,20	0,41	11 843,54	207,52
Disponibilités		723 166,24	53,27	799 245,93	56,91	(76 079,69)	-9,52
512000	Credit mutuel	65 425,93	4,82	93 765,46	6,68	(28 339,53)	-30,22
512010	Livret bleu/a	392 615,69	28,92	140 192,71	9,98	252 422,98	180,05
512012	Livret partenaire	256 842,89	18,92	550 957,74	39,23	(294 114,85)	-53,38
512015	Compte courant sans chequier	6 449,68	0,48	11 387,78	0,81	(4 938,10)	-43,36
531101	Caisse euros	1 832,05	0,13	2 942,24	0,21	(1 110,19)	-37,73
Charges constatées d'avance		19 292,80	1,42	4 286,95	0,31	15 005,85	350,04
486000	Charges constatees d'avance	19 292,80	1,42	4 286,95	0,31	15 005,85	350,04
TOTAL DU BILAN ACTIF		1 357 574,91	100,00	1 404 371,41	100,00	(46 796,50)	-3,33

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	853 390,13	62,86	929 015,50	66,15	(75 625,37)	-8,14
Total des fonds propres (situation nette)	736 733,73	54,27	777 211,72	55,34	(40 477,99)	-5,21
Réserves pour projet de l'entité	149 081,87	10,98	149 081,87	10,62		
106400 Réserves investissements	20 800,00	1,53	20 800,00	1,48		
106500 Reserve projet associatif	13 000,00	0,96	13 000,00	0,93		
106600 Reserve de tresorerie	115 281,87	8,49	115 281,87	8,21		
Report à nouveau	628 129,85	46,27	637 729,03	45,41	(9 599,18)	-1,51
110000 Report a nouveau credit.	637 729,03	46,98	637 729,03	45,41		
119000 Report a nouveau debiteur	(9 599,18)	-0,71			(9 599,18)	
Excédent ou déficit de l'exercice	(40 477,99)	-2,98	(9 599,18)	-0,68	(30 878,81)	-321,68
Total des autres fonds propres	116 656,40	8,59	151 803,78	10,81	(35 147,38)	-23,15
Subventions d'investissement	116 656,40	8,59	151 803,78	10,81	(35 147,38)	-23,15
131000 Subventions d'equipement	250 267,32	18,43	250 267,32	17,82		
131100 Subvention invest. fcsf triporteur	15 000,00	1,10	15 000,00	1,07		
139000 Sub.inves.insc.cpte.resultat	(143 921,51)	-10,60	(112 524,13)	-8,01	(31 397,38)	-27,90
139100 Subventions d'investissement fcsf	(4 689,41)	-0,35	(939,41)	-0,07	(3 750,00)	-399,19
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	5 000,00	0,37			5 000,00	
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	5 000,00	0,37			5 000,00	
194000 Fonds dedies/sub.fct	5 000,00	0,37			5 000,00	
TOTAL III - Total des Provisions	79 129,43	5,83	57 422,06	4,09	21 707,37	37,80
Provisions pour risques	13 382,97	0,99			13 382,97	
151500 Prov. pour risques	13 382,97	0,99			13 382,97	
Provisions pour charges	65 746,46	4,84	57 422,06	4,09	8 324,40	14,50
156500 Prov dep retraite	65 746,46	4,84	57 422,06	4,09	8 324,40	14,50
TOTAL IV - Total des dettes	420 055,35	30,94	417 933,85	29,76	2 121,50	0,51
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			1 931,55	0,14	(1 931,55)	-100,00
511100 Espèces à encaisser			1 012,39	0,07	(1 012,39)	-100,00
511200 Cheques à encaisser			120,76	0,01	(120,76)	-100,00
511400 Virements à encaisser			798,40	0,06	(798,40)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 682,16	7,12	99 009,59	7,05	(2 327,43)	-2,35
040C Collectif fournisseurs créditeurs	38 818,78	2,86	58 039,69	4,13	(19 220,91)	-33,12
408100 Fourniss. fact.non parvenues	57 863,38	4,26	40 969,90	2,92	16 893,48	41,23
Dettes fiscales et sociales	227 008,56	16,72	260 239,21	18,53	(33 230,65)	-12,77
421000 Remuneration nette due			1 415,20	0,10	(1 415,20)	-100,00
421001 Frais nathalie legris	95,77	0,01			95,77	
421007 Frais peggy bouzaglou			573,33	0,04	(573,33)	-100,00
421008 Frais toufik chetouani			108,00	0,01	(108,00)	-100,00
421017 Frais virginie morin			10,82		(10,82)	-100,00
422000 Commite social et economique -	3 792,40	0,28			3 792,40	
427000 Saisie/salaire			2 099,62	0,15	(2 099,62)	-100,00
427005 Saisie s/salaire yazimon mbez	136,00	0,01			136,00	

Détail du Passif

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
428200	Provisions pour c.p	93 251,44	6,87	100 934,01	7,19	(7 682,57)	-7,61
428600	Provision primes précarité	3 647,85	0,27	11 531,79	0,82	(7 883,94)	-68,37
431000	Urssaf	53 283,98	3,92	45 496,94	3,24	7 787,04	17,12
434000	Retraite complémentaire cpm	10 733,65	0,79	9 698,16	0,69	1 035,49	10,68
437100	Prevoyance cpm	4 066,61	0,30	4 154,43	0,30	(87,82)	-2,11
437200	Mutuelle mtrl	3 572,68	0,26	10 157,73	0,72	(6 585,05)	-64,83
437800	Uniforisation	13 196,77	0,97	14 689,35	1,05	(1 492,58)	-10,16
438600	Prov. charges / congés payés	33 581,85	2,47	39 134,92	2,79	(5 553,07)	-14,19
438602	Charges sur provision primes	1 143,40	0,08	4 036,13	0,29	(2 892,73)	-71,67
442100	Montant pas	1 153,44	0,08	1 244,60	0,09	(91,16)	-7,32
443000	Opérations particulières avec			8 500,63	0,61	(8 500,63)	-100,00
447000	Taxes sur les salaires	5 352,72	0,39	6 453,55	0,46	(1 100,83)	-17,06
Autres dettes		37 320,23	2,75	27 748,90	1,98	9 571,33	34,49
041C	Collectif clients créditeurs	19 906,57	1,47	12 416,06	0,88	7 490,51	60,33
467051	Projet ado			1 278,90	0,09	(1 278,90)	-100,00
467053	Projet 16-25 gh	4 802,19	0,35			4 802,19	
467054	Projet the best maman	287,74	0,02			287,74	
467055	Projet clic en fle	229,00	0,02			229,00	
467057	Projet 14+ mermoz	5 592,90	0,41			5 592,90	
467061	Conseil citoyen	2 673,01	0,20	2 673,01	0,19		
467066	Ville caisse des écoles			9 700,00	0,69	(9 700,00)	-100,00
467105	Ccas : aide aux familles			1 383,12	0,10	(1 383,12)	-100,00
467304	Badra mokrani			289,31	0,02	(289,31)	-100,00
467305	Mounir ali-mokhnache			8,50		(8,50)	-100,00
468100	Indemnités journalières	3 828,82	0,28			3 828,82	
Produits constatés d'avance		59 044,40	4,35	29 004,60	2,07	30 039,80	103,57
487000	Produits constatés d'avance	59 044,40	4,35	29 004,60	2,07	30 039,80	103,57
Total du passif		1 357 574,91	100,00	1 404 371,41	100,00	(46 796,50)	-3,33

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	3 034 725,61	100,00	2 882 382,63	100,00	152 342,98	5,29
Cotisations	4 783,00	0,16	4 667,00	0,16	116,00	2,49
756002 Adhesion /na	4 783,00	0,16	4 667,00	0,16	116,00	2,49
Ventes de biens et services	1 165 224,52	38,40	1 120 746,14	38,88	44 478,38	3,97
Ventes de prestations de service	1 165 224,52	38,40	1 120 746,14	38,88	44 478,38	3,97
706102 Participation usagers noe merm	84 407,74	2,78	85 113,88	2,95	(706,14)	-0,83
706103 Participation usagers noe sant	71 470,18	2,36	66 379,93	2,30	5 090,25	7,67
706105 Aide aux participations usage	3 910,77	0,13	1 264,36	0,04	2 646,41	209,31
706109 Participations usagers eaje	76 541,76	2,52	74 303,17	2,58	2 238,59	3,01
706230 Psu eaje	353 830,08	11,66	343 638,94	11,92	10 191,14	2,97
706231 Ps heures concertation	1 845,68	0,06	1 717,83	0,06	127,85	7,44
706232 Ps clas caf	23 782,20	0,78	23 066,58	0,80	715,62	3,10
706233 Ps alsh	123 282,90	4,06	102 425,62	3,55	20 857,28	20,36
706234 Ps jeunesse	42 903,00	1,41	41 210,00	1,43	1 693,00	4,11
706235 Psu eaje/clas n-1 2021	(24 570,44)	-0,81	10 261,91	0,36	(34 832,35)	-339,43
706236 Ps rpe / ram	31 136,21	1,03	5 197,00	0,18	25 939,21	499,12
706237 Ps jeunesse caf n-1 2021	(2 192,50)	-0,07	(4 745,26)	-0,16	2 552,76	53,80
706238 Ps acf	49 310,40	1,62	47 364,00	1,64	1 946,40	4,11
706239 Ps animation globale	147 388,80	4,86	141 570,00	4,91	5 818,80	4,11
706240 Mesure d'accompagnement cafs/			8 670,00	0,30	(8 670,00)	-100,00
706250 Bonus mixité sociale	46 800,00	1,54	23 400,00	0,81	23 400,00	100,00
706251 Bonus inclusion handicap	1 135,77	0,04	3 604,59	0,13	(2 468,82)	-68,49
706252 Bonus territoire CAF	131 910,78	4,35	118 895,80	4,12	13 014,98	10,95
708020 Part frais partenaires/a.na	1 265,90	0,04	16 531,79	0,57	(15 265,89)	-92,34
708100 Partic./chantiers jeunes			5 876,00	0,20	(5 876,00)	-100,00
708500 Autres produits des activités annexes	1 065,29	0,04	5 000,00	0,17	(3 934,71)	-78,69
Produits de tiers financeurs	1 831 100,96	60,34	1 677 465,68	58,20	153 635,28	9,16
Concours publics et subventions d'exploitation	1 813 600,96	59,76	1 675 815,68	58,14	137 785,28	8,22
741050 Suv fonction. etat affectee-cg	77 760,00	2,56	70 285,00	2,44	7 475,00	10,64
741051 Subvention fonjep	7 164,00	0,24	7 164,00	0,25		
741052 ETAT Conseiller Numerique	23 048,00	0,76			23 048,00	
741053 Etat DRAC direction régionale aff culturelle	14 000,00	0,46			14 000,00	
741060 Etat affectee prefet : plan de relance	10 000,00	0,33	26 000,00	0,90	(16 000,00)	-61,54
741120 Etat - remboursement apprentis	35 166,78	1,16	25 666,48	0,89	9 500,30	37,01
741300 ETAT ASP contrats aidés cui	5 883,93	0,19			5 883,93	
742050 Region subvention affectee			5 000,00	0,17	(5 000,00)	-100,00
743200 Metropole subv fonctionnement	24 500,00	0,81	39 000,00	1,35	(14 500,00)	-37,18
743210 Metropole subventions affectées	27 000,00	0,89			27 000,00	
744200 Sub fonct.commune globale	1 182 733,00	38,97			1 182 733,00	
744300 Sub fonct. commune affectee	14 000,00	0,46	5 000,00	0,17	9 000,00	180,00
744301 Sub commune dgf			1 146 315,20	39,77	(1 146 315,20)	-100,00
744302 Sub commune pedt	10 560,00	0,35	8 440,00	0,29	2 120,00	25,12
744303 Sub commune vvv	17 600,00	0,58	1 200,00	0,04	16 400,00	N/S
744304 Sub commune pre/ppri	16 364,00	0,54	19 456,00	0,67	(3 092,00)	-15,89
744306 Sub commune - cite educative	27 280,00	0,90	9 320,00	0,32	17 960,00	192,70
745200 Sub fonct. caf globale	239 594,00	7,90	241 718,00	8,39	(2 124,00)	-0,88
745300 Sub fonct. caf affectee	9 250,00	0,30	9 520,00	0,33	(270,00)	-2,84
745301 Sub.fonct.vfs/sf	8 141,00	0,27	14 146,00	0,49	(6 005,00)	-42,45
745380 Sub caf affectee / fonds publi	36 000,00	1,19	26 000,00	0,90	10 000,00	38,46
745400 Sub fonct. caf autre			11 585,00	0,40	(11 585,00)	-100,00
748100 Carsat subvention fonctionnement	17 500,00	0,58	10 000,00	0,35	7 500,00	75,00
748500 Autres subventions	8 922,04	0,29			8 922,04	
748510 MSA Subventions affectées	1 134,21	0,04			1 134,21	
Contributions financières	17 500,00	0,58	1 650,00	0,06	15 850,00	960,61

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
55100 Contributions financières	17 500,00	0,58	1 650,00	0,06	15 850,00	960,61
Autres produits d'exploitation	33 617,13	1,11	79 503,81	2,76	(45 886,68)	-57,72
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	33 611,59	1,11	39 490,11	1,37	(5 878,52)	-14,89
781510 Reprise/prov.retraite	5 339,45	0,18	17 433,40	0,60	(12 093,95)	-69,37
781700 Rep.prov créances douteuses	5 212,98	0,17	1 679,19	0,06	3 533,79	210,45
791000 Transfert de charge	4 059,36	0,13	2 568,70	0,09	1 490,66	58,03
791101 Ij prevoyance	2 729,07	0,09	2 324,42	0,08	404,65	17,41
791200 Allocation activités partielles			465,05	0,02	(465,05)	-100,00
791500 Remboursement formation	16 270,73	0,54	15 019,35	0,52	1 251,38	8,33
Utilisations des fonds dédiés			40 000,00	1,39	(40 000,00)	-100,00
789000 Report ressource non util n-1			40 000,00	1,39	(40 000,00)	-100,00
Autres produits	5,54		13,70		(8,16)	-59,56
758000 Autres pdts div. gest.courante	5,54		13,70		(8,16)	-59,56
Total des charges d'exploitation	3 144 962,52	103,63	2 904 752,00	100,78	240 210,52	8,27
Achats de matières premières et autres appro.	40 396,67	1,33	40 261,85	1,40	134,82	0,33
602110 Alimentation & boissons/a	15 754,05	0,52	12 120,32	0,42	3 633,73	29,98
602120 Fournitures activites/a	20 448,81	0,67	24 216,32	0,84	(3 767,51)	-15,56
602130 Produits pharmaceutiques/l/a	4 193,81	0,14	3 925,21	0,14	268,60	6,84
Autres achats et charges externes	724 644,76	23,88	621 690,44	21,57	102 954,32	16,56
606100 Eau/l	4 703,55	0,15	5 432,19	0,19	(728,64)	-13,41
606110 Gaz et electricite/l	50 666,55	1,67	29 171,65	1,01	21 494,90	73,68
606130 Carburant/a/l	1 020,55	0,03	2 608,29	0,09	(1 587,74)	-60,87
606140 Combustibles/l	22 000,00	0,72	17 000,00	0,59	5 000,00	29,41
606311 Petit equipement bureau/p			3 281,76	0,11	(3 281,76)	-100,00
606321 Petit equipement activites	12 274,85	0,40	12 677,86	0,44	(403,01)	-3,18
606331 Petit equipement logistique	10 285,00	0,34	9 014,31	0,31	1 270,69	14,10
606350 Produits d'entretien/l/a	12 763,93	0,42	10 826,95	0,38	1 936,98	17,89
606400 Fournitures de bureau/p	3 881,89	0,13	5 891,88	0,20	(2 009,99)	-34,11
606420 Fournitures informatiques/p/a			36,97		(36,97)	-100,00
606800 Repas fourni/exterieur/a	80 900,13	2,67	78 094,35	2,71	2 805,78	3,59
611030 Sous traitance informatique	1 464,00	0,05	180,00	0,01	1 284,00	713,33
613200 Location immobilieres/l			3 827,77	0,13	(3 827,77)	-100,00
613500 Location mobiliere/l/a	287,10	0,01	480,00	0,02	(192,90)	-40,19
613510 Location tpe	547,20	0,02	547,20	0,02		
615000 Entretien/repair.biens immo/l/a	4 830,34	0,16	6 873,44	0,24	(2 043,10)	-29,72
615500 Entretien/repair. autres/l/a	560,80	0,02	3 007,05	0,10	(2 446,25)	-81,35
615600 Maintenance/l	41 860,31	1,38	36 323,16	1,26	5 537,15	15,24
616000 Primes d'assurance/l	11 885,50	0,39	10 752,29	0,37	1 133,21	10,54
618100 Documentation generale/p	526,17	0,02	2 132,00	0,07	(1 605,83)	-75,32
618300 Documentation technique/a	1 163,22	0,04	302,33	0,01	860,89	284,75
618500 Frais de colloques/p/a	11 292,10	0,37			11 292,10	
621000 Personnel exterieur a l'assoc	6 407,00	0,21	16 545,00	0,57	(10 138,00)	-61,28
621120 Personnn interim comp/lpa	101 725,36	3,35	65 701,70	2,28	36 023,66	54,83
622600 Honoraires c/ct/p	8 040,00	0,26	8 040,00	0,28		
622602 Honoraires avocats-architectes	2 458,00	0,08	2 800,00	0,10	(342,00)	-12,21
622610 Honoraires ec	18 936,42	0,62	18 312,44	0,64	623,98	3,41
622630 Autres honoraires accompagnement ponctuel	9 220,00	0,30	25 694,32	0,89	(16 474,32)	-64,12
622800 Divers intermediaires/p	13 231,00	0,44	15 331,20	0,53	(2 100,20)	-13,70
623000 Publicite & insertion/p	7 878,62	0,26	11 651,86	0,40	(3 773,24)	-32,38
623800 Cadeaux et pourboirs/p	392,27	0,01	1 421,92	0,05	(1 029,65)	-72,41
624800 Transport d'activites/a	48 179,89	1,59	46 790,49	1,62	1 389,40	2,97
625000 Deplacement du personnel/a/p	3 145,98	0,10	444,92	0,02	2 701,06	607,09
625100 Deplacement des benevoles/p/a	297,48	0,01			297,48	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
625700 Missions et receptions/p	3 887,28	0,13	6 602,68	0,23	(2 715,40)	-41,13
626100 Frais postaux/l	3 413,25	0,11	2 515,94	0,09	897,31	35,67
626300 Telecommunications/l	19 577,90	0,65	15 953,74	0,55	3 624,16	22,72
626310 Frais telecom lignes specialis	1 228,21	0,04			1 228,21	
627000 Services bancaires assimil./l	1 975,80	0,07	1 448,69	0,05	527,11	36,39
628100 Cotisations snaecso & fede/p	14 926,37	0,49	13 651,51	0,47	1 274,86	9,34
628200 Autres cotisations/a	1 794,22	0,06	151,99	0,01	1 642,23	N/S
628300 Hebergement d'activités	18 197,95	0,60	15 183,40	0,53	3 014,55	19,85
628310 Prestataire sur activites	123 525,31	4,07	67 444,91	2,34	56 080,40	83,15
628320 Activites ext loisirs cult. sp	21 402,08	0,71	27 002,95	0,94	(5 600,87)	-20,74
628500 Frais de cons./assemblee/p	200,00	0,01	1 000,00	0,03	(800,00)	-80,00
628600 Formation personnel/p/l/a	18 670,70	0,62	19 539,33	0,68	(868,63)	-4,45
628610 Formations accompagnement/app	2 520,48	0,08			2 520,48	
628620 Formations service civique	500,00	0,02			500,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	141 204,62	4,65	116 097,89	4,03	25 106,73	21,63
631100 Taxes sur les salaires/p/l/a	95 388,34	3,14	92 328,63	3,20	3 059,71	3,31
633000 Particip.formatio.continue/pla	39 532,28	1,30	19 819,35	0,69	19 712,93	99,46
637100 Contribution agefiph oeth	6 284,00	0,21	3 949,91	0,14	2 334,09	59,09
Salaires et traitements	1 639 945,53	54,04	1 601 506,65	55,56	38 438,88	2,40
641100 Remuneration du personnel/pla	1 543 746,19	50,87	1 414 680,55	49,08	129 065,64	9,12
641102 Rémunération animateurs cee	79 913,11	2,63	111 869,07	3,88	(31 955,96)	-28,57
641103 Ijss a percevoir	1 261,42	0,04	(9 595,34)	-0,33	10 856,76	113,15
641150 Indemnité licenciement/pla	6 281,85	0,21	4 960,57	0,17	1 321,28	26,64
641200 Provision / congés payés/pla	(7 682,57)	-0,25	18 664,56	0,65	(26 347,13)	-141,16
641301 Prime paniers/pla	1 018,27	0,03	1 011,60	0,04	6,67	0,66
641302 Ind. transactionnelles/pla	8 500,00	0,28			8 500,00	
641400 Indemnité rupture conventionnelle	3 196,91	0,11	18 907,96	0,66	(15 711,05)	-83,09
641401 Prime transport	8 760,27	0,29	8 572,24	0,30	188,03	2,19
641402 Indemnité chômage partiel			498,01	0,02	(498,01)	-100,00
641403 Autres indemnités diverses			19 109,33	0,66	(19 109,33)	-100,00
641410 Gratification stage/service civique	2 834,02	0,09	2 321,61	0,08	512,41	22,07
641420 Provision prime precarite	(7 883,94)	-0,26	10 506,49	0,36	(18 390,43)	-175,04
Charges sociales	482 302,68	15,89	458 206,51	15,90	24 096,17	5,26
645000 Charges sociales sur IJSS à percevoir	3 101,44	0,10	(3 550,27)	-0,12	6 651,71	187,36
645100 Cotis. urssaf	286 268,15	9,43	280 269,79	9,72	5 998,36	2,14
645200 Cotis. assedic	68 193,36	2,25	63 967,50	2,22	4 225,86	6,61
645300 Cotis.prevoyance cpm	12 514,19	0,41	11 255,21	0,39	1 258,98	11,19
645400 Cotis. retr.complement. cpm	69 982,79	2,31	65 908,21	2,29	4 074,58	6,18
645450 Cot.mutuelle	25 942,76	0,85	20 466,86	0,71	5 475,90	26,75
645810 Charges provision primes précarité	(2 892,73)	-0,10	3 677,13	0,13	(6 569,86)	-178,67
645820 Charges/congés payés/pla	(5 553,07)	-0,18	(4 245,72)	-0,15	(1 307,35)	-30,79
647200 Versement cse	16 236,59	0,54	15 266,00	0,53	970,59	6,36
647500 Medecine du travail/p	8 509,20	0,28	5 191,80	0,18	3 317,40	63,90
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	82 384,15	2,71	64 022,38	2,22	18 361,77	28,68
681100 Dot.amort.s/immo logiciels/l	2 867,01	0,09	2 875,79	0,10	(8,78)	-0,31
681120 Dot.amort.s/immo. corporell./l	71 078,80	2,34	55 933,61	1,94	15 145,19	27,08
681700 Dot.prov.depr.creances/nr	8 438,34	0,28	5 212,98	0,18	3 225,36	61,87
Dotations aux provisions	27 046,82	0,89			27 046,82	
681510 Dotations aux provisions r&c	27 046,82	0,89			27 046,82	
Reports en fonds dédiés	5 000,00	0,16			5 000,00	
689400 Reports en fonds dédiés	5 000,00	0,16			5 000,00	
Autres charges	2 037,29	0,07	2 966,28	0,10	(928,99)	-31,32

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
651600 Sacem	777,81	0,03	81,20		696,61	857,89
651650 Droits de reproduction	75,00		2 865,03	0,10	(2 790,03)	-97,38
654100 Creances irrec. exercice/a.p			(0,45)		0,45	100,00
654400 Pertes /creances.anterieur/irr	1 170,43	0,04	20,03		1 150,40	N/S
658000 Charg.divers.gestion.courant/p	14,05		0,47		13,58	N/S
Résultat d'exploitation	(110 236,91)	-3,63	(22 369,37)	-0,78	(87 867,54)	-392,80
Total des produits financiers	8 308,13	0,27	1 656,43	0,06	6 651,70	401,57
Autres intérêts et produits assimilés	8 308,13	0,27	1 656,43	0,06	6 651,70	401,57
768100 Autres produits financiers	8 308,13	0,27	1 656,43	0,06	6 651,70	401,57
Total des charges financières						
Résultat financier	8 308,13	0,27	1 656,43	0,06	6 651,70	401,57
Résultat courant avant impôts	(101 928,78)	-3,36	(20 712,94)	-0,72	(81 215,84)	-392,10
Total des produits exceptionnels	63 323,99	2,09	43 754,07	1,52	19 569,92	44,73
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	28 176,61	0,93	10 723,75	0,37	17 452,86	162,75
771000 Pdts except/oper. gestion/na	248,87	0,01			248,87	
772000 Produits exceptionnels sur ex antérieurs	26 781,69	0,88	10 723,75	0,37	16 057,94	149,74
772100 Pdts expl.s/exerc.anter./nr (n	1 146,05	0,04			1 146,05	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	35 147,38	1,16	33 030,32	1,15	2 117,06	6,41
777000 Subven.invest.virees resultat	31 397,38	1,03	32 090,91	1,11	(693,53)	-2,16
777100 Quote-part subv.résultat fcsf	3 750,00	0,12	939,41	0,03	2 810,59	299,19
Total des charges exceptionnelles	1 873,20	0,06	32 640,31	1,13	(30 767,11)	-94,26
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	1 873,20	0,06	32 640,31	1,13	(30 767,11)	-94,26
671000 Charges exceptionnelles exerci	20,63				20,63	
671100 Penalites de marche			353,60	0,01	(353,60)	-100,00
671800 Charges exceptio .exerc./pla	143,99		4 147,38	0,14	(4 003,39)	-96,53
672000 Chrges excep. / ex. antérieur	1 708,58	0,06	28 139,33	0,98	(26 430,75)	-93,93
Résultat exceptionnel	61 450,79	2,02	11 113,76	0,39	50 337,03	452,93
Excédent ou déficit de l'exercice	(40 477,99)	-1,33	(9 599,18)	-0,33	(30 878,81)	-321,68
Contributions volontaires en nature	688 423,00	22,68	657 397,39	22,81	31 025,61	4,72
Prestations en nature	688 423,00	22,68	657 397,39	22,81	31 025,61	4,72
871100 Prestation en nature caf	350 400,32	11,55	324 155,86	11,25	26 244,46	8,10
871500 Prestation en nature ville	338 022,68	11,14	333 241,53	11,56	4 781,15	1,43
Charges des contributions volontaires en nature	688 423,00	22,68	657 397,39	22,81	31 025,61	4,72
Mise à disposition gratuite biens	491 218,97	16,19	475 304,35	16,49	15 914,62	3,35
861300 Locaux/charges locatives/l	473 551,67	15,60	464 884,61	16,13	8 667,06	1,86
861500 Entretien/maintenance/ass/l	17 667,30	0,58	10 419,74	0,36	7 247,56	69,56
Prestations	197 204,03	6,50	182 093,04	6,32	15 110,99	8,30
862100 Personnel mis a disposition gr	189 642,74	6,25	175 994,73	6,11	13 648,01	7,75

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023	12	01/01/2022	12		
		31/12/2023	mois	31/12/2022	mois	Variations	%
562800	Autres services extérieurs/lp	7 561,29	0,25	6 098,31	0,21	1 462,98	23,99