

CIDFF VAUCLUSE

2 Place Alexandre Farnèse
Immeuble le Vinci
84000 AVIGNON

Comptes Annuels au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS

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

*Certifiés
conformes*

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	625	625		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	115 578	25 363	90 215	19 937
	Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 505		2 505	1 165	
	TOTAL (I)	118 708	25 988	92 719	21 102
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	15		15	
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	10 992		10 992	8 841
	Autres créances	117 713		117 713	37 296
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	16 096		16 096	31 096	
DISPONIBILITES	197 077		197 077	122 479	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 794		1 794	3 009
	TOTAL (II)	343 687		343 687	202 721
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		462 395	25 988	436 407	223 823
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				2 505	1 165
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		92 719,45	21,25	21 101,73	9,43	71 617,72	339,39
Concessions brevets et droits similaires							
205000	LOGICIELS	625,00	0,14	625,00	0,28		
280500	AMORTISSEMENT LOGICIEL	(625,00)	-0,14	(625,00)	-0,28		
Autres immobilisations corporelles		90 214,60	20,67	19 936,88	8,91	70 277,72	352,50
218100	INSTAL. GENER. AGENC. DIV.	79 782,50	18,28	7 158,80	3,20	72 623,70	N/S
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	12 196,00	2,79	12 196,00	5,45		
218300	MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	13 820,62	3,17	8 648,74	3,86	5 171,88	59,80
218400	MOBILIER	9 778,94	2,24	9 778,94	4,37		
281810	AMORT INST ALL GENERALES	(6 840,07)	-1,57	(5 043,58)	-2,25	(1 796,49)	-35,62
281820	AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(6 992,37)	-1,60	(4 553,17)	-2,03	(2 439,20)	-53,57
281830	AMORT MAT.BUR ET INFORMATIQUE	(5 957,12)	-1,37	(4 376,66)	-1,96	(1 580,46)	-36,11
281840	AMORT MOBILIER	(5 573,90)	-1,28	(3 872,19)	-1,73	(1 701,71)	-43,95
Autres immobilisations financières		2 504,85	0,57	1 164,85	0,52	1 340,00	115,04
275000	DEPOTSET CAUTIONNEMENT	2 504,85	0,57	1 164,85	0,52	1 340,00	115,04
TOTAL III - Actif Circulant NET		343 687,45	78,75	202 720,93	90,57	140 966,52	69,54
Avances & acomptes versés sur commandes		15,00				15,00	
409100	Frss-avces et acptes versés	15,00				15,00	
Créances clients, usagers et comptes rattachés		10 992,33	2,52	8 841,30	3,95	2 151,03	24,33
041D	Collectif clients débiteurs	7 792,33	1,79			7 792,33	
418100	CLIENT FACTURE A ETABLIR	3 200,00	0,73	8 841,30	3,95	(5 641,30)	-63,81
Autres créances		117 713,23	26,97	37 296,49	16,66	80 416,74	215,61
427000	OPPOSITIONS			165,50	0,07	(165,50)	-100,00
437400	MUTUELLE	420,95	0,10			420,95	
441100	Etat-Subventions à recevoir	55 727,28	12,77			55 727,28	
468700	SUBVENTIONS A RECEVOIR	52 003,00	11,92	34 500,00	15,41	17 503,00	50,73
468710	AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	9 562,00	2,19	2 630,99	1,18	6 931,01	263,44
Valeurs mobilières de placement		16 096,00	3,69	31 096,00	13,89	(15 000,00)	-48,24
508000	AUTRES VALEURS MOBILIERES	6 096,00	1,40	16 096,00	7,19	(10 000,00)	-62,13
508100	COMPTES A TERME	10 000,00	2,29	15 000,00	6,70	(5 000,00)	-33,33
Disponibilités		197 077,34	45,16	122 478,50	54,72	74 598,84	60,91
512100	CAISSE EPARGNE 08030061639	10 508,51	2,41			10 508,51	
512700	BANQUE POPULAIRE	114 915,46	26,33	51 716,32	23,11	63 199,14	122,20
512710	LIVRET BANQUE POPULAIRE	71 653,37	16,42	70 762,18	31,62	891,19	1,26
Charges constatées d'avance		1 793,55	0,41	3 008,64	1,34	(1 215,09)	-40,39
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 793,55	0,41	3 008,64	1,34	(1 215,09)	-40,39
TOTAL DU BILAN ACTIF		436 406,90	100,00	223 822,66	100,00	212 584,24	94,98

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	120 586	105 752
	Résultat de l'exercice	24 061	14 834
	Total des fonds propres	144 647	120 586
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	93 390	18 510
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	93 390	18 510
	Total des fonds associatifs	238 037	139 096
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	1 507	1 162
	Total des provisions	1 507	1 162
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	37 018	
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	37 018	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 309	15 042
	Dettes fiscales et sociales	56 159	44 523
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	51 378	
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	27 000	24 000
	Total des dettes	159 845	83 564
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		436 407	223 823
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		24 060,89	14 834,35
(1) Dont à moins d'un an		159 845	83 564
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs		238 036,60	54,54	139 096,27	62,15	98 940,33	71,13
Total des fonds propres		144 647,09	33,15	120 586,20	53,88	24 060,89	19,95
Report à nouveau		120 586,20	27,63	105 751,85	47,25	14 834,35	14,03
110000	REPORT A NOUVEAU	78 190,23	17,92	63 355,88	28,31	14 834,35	23,41
110001	RAN REFORME COMPTABLE	42 395,97	9,71	42 395,97	18,94		
Excédent ou déficit de l'exercice		24 060,89	5,51	14 834,35	6,63	9 226,54	62,20
Total des autres fonds associatifs		93 389,51	21,40	18 510,07	8,27	74 879,44	404,53
Subventions d'investissement		93 389,51	21,40	18 510,07	8,27	74 879,44	404,53
131000	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	124 174,15	28,45	44 346,87	19,81	79 827,28	180,01
139000	AMORT.SUBVENT.D'EQUIPEMENT	(30 784,64)	-7,05	(25 836,80)	-11,54	(4 947,84)	-19,15
TOTAL III - Total des Provisions		1 507,24	0,35	1 162,16	0,52	345,08	29,69
Provisions pour charges		1 507,24	0,35	1 162,16	0,52	345,08	29,69
153100	PROV. INDEMN.FIN DE CARRIERE	1 507,24	0,35	1 162,16	0,52	345,08	29,69
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés		37 017,64	8,48			37 017,64	
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		37 017,64	8,48			37 017,64	
194000	FONDS DEDIES S/ SUBV° DE FONCT	37 017,64	8,48			37 017,64	
TOTAL IV - Total des dettes		159 845,42	36,63	83 564,23	37,34	76 281,19	91,28
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		25 308,74	5,80	15 041,57	6,72	10 267,17	68,26
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	19 651,17	4,50			19 651,17	
408100	FRS, FACTURES NON PARVENUES	5 657,57	1,30	15 041,57	6,72	(9 384,00)	-62,39
Dettes fiscales et sociales		56 159,10	12,87	44 522,66	19,89	11 636,44	26,14
421000	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES			1 614,57	0,72	(1 614,57)	-100,00
428200	CONGES A PAYER	15 223,12	3,49	9 604,09	4,29	5 619,03	58,51
428600	PERSONNEL REMUNERATIONS A PAY			7 660,00	3,42	(7 660,00)	-100,00
431000	URSSAF	28 526,00	6,54	20 267,00	9,05	8 259,00	40,75
437200	IRCANTEC	4 553,75	1,04	676,24	0,30	3 877,51	573,39
437300	REUNICA	1 600,54	0,37	957,65	0,43	642,89	67,13
437400	MUTUELLE			177,22	0,08	(177,22)	-100,00
438200	CH.S/ CONGES A PAYER	4 803,54	1,10	2 826,29	1,26	1 977,25	69,96
442100	PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 452,15	0,33	739,60	0,33	712,55	96,34
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		51 377,58	11,77			51 377,58	
408400	Fact.non parv. - Frss d'immos	51 377,58	11,77			51 377,58	
Produits constatés d'avance		27 000,00	6,19	24 000,00	10,72	3 000,00	12,50
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	27 000,00	6,19	24 000,00	10,72	3 000,00	12,50
Total du passif		436 406,90	100,00	223 822,66	100,00	212 584,24	94,98

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	37 767	36 382
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	464 631	310 318
	Dons	11 394	1 984
	Cotisations	100	350
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	27	3 605
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	41 253	32 438
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	555 172	385 077
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	110 014	83 203
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 804	1 330
	Rémunération du personnel	302 758	239 981
	Charges sociales	77 254	42 584
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	7 623	7 280
	Dotation aux provisions	345	421
	Autres charges	997	606
	Total des charges d'exploitation	500 796	375 405
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	54 377	9 672
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	1 794	1 173
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	1 794	1 173
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	56 171	10 846
	Produits exceptionnels	5 053	4 049
	Charges exceptionnelles	146	60
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 908	3 989
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	37 018	
	TOTAL DES PRODUITS	562 020	390 299
	TOTAL DES CHARGES	537 959	375 465
	EXCEDENT ou DEFICIT	24 061	14 834
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat	23 695	38 100
	Prestations en nature	13 195	29 000
	Dons en nature	10 500	9 100
	CHARGES		
	Secours en nature	23 695	38 100
	Mise à disposition gratuite de biens et services	10 500	9 100
	Personnel bénévole	13 195	29 000

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

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

Variations %

Total des produits d'exploitation	555 172,36	100,00	385 076,82	100,00	170 095,54	44,17
Prestations de services	37 767,33	6,80	36 381,89	9,45	1 385,44	3,81
706100 ANIMATIONS	31 515,00	5,68	34 716,90	9,02	(3 201,90)	-9,22
706101 CONTRIBUTIONS CITOYENNES	520,00	0,09			520,00	
708200 PLANNING FAMILIAL REFAC CHARGE	5 732,33	1,03	1 664,99	0,43	4 067,34	244,29
Subventions d'exploitation	464 631,00	83,69	310 318,12	80,59	154 312,88	49,73
740100 ETAT EGALITE PARITE	160 999,00	29,00	87 684,00	22,77	73 315,00	83,61
740102 ARS	28 000,00	5,04	14 000,00	3,64	14 000,00	100,00
740104 AVIGNON	13 500,00	2,43	13 500,00	3,51		
740105 LE PONTET	500,00	0,09	500,00	0,13		
740108 FIPD	1 000,00	0,18			1 000,00	
741200 CONSEIL REGIONAL	25 390,00	4,57	21 000,00	5,45	4 390,00	20,90
741301 ISLE SUR SORGUE	2 000,00	0,36	2 000,00	0,52		
741302 VALREAS	1 500,00	0,27	1 500,00	0,39		
741303 PERTUIS	3 100,00	0,56	3 100,00	0,81		
741305 ANCT AGENCE NATIONALE COHESION	51 000,00	9,19	50 000,00	12,98	1 000,00	2,00
741307 VEDENE	1 500,00	0,27	1 500,00	0,39		
741308 APT	1 000,00	0,18	1 000,00	0,26		
741309 CAVAILLON	1 400,00	0,25	1 400,00	0,36		
741311 MONTEUX	1 000,00	0,18			1 000,00	
741312 BOLLENE	6 200,00	1,12	4 500,00	1,17	1 700,00	37,78
741400 CONSEIL DEPARTEMENTAL	22 000,00	3,96	22 000,00	5,71		
741511 CDAD	8 375,00	1,51			8 375,00	
741513 SORGUES	1 500,00	0,27	1 500,00	0,39		
741514 CARPENTRAS			1 500,00	0,39	(1 500,00)	-100,00
741600 C.A.F.	34 000,00	6,12	30 000,00	7,79	4 000,00	13,33
741630 MSA	5 000,00	0,90	5 000,00	1,30		
741640 COUR D'APPEL NIMES	14 456,00	2,60	17 000,00	4,41	(2 544,00)	-14,96
741920 PROJET EUROPEEN	28 000,00	5,04			28 000,00	
741940 DREETS	30 306,00	5,46	22 250,00	5,78	8 056,00	36,21
742101 COFINANCEMENT EGALIPRO	14 905,00	2,68			14 905,00	
742110 CONF INCLUSION NUMERIQUE	8 000,00	1,44	8 000,00	2,08		
742600 SUBVENTIONS ORGANISMES PRIVES			1 384,12	0,36	(1 384,12)	-100,00
Dons	11 393,63	2,05	1 984,00	0,52	9 409,63	474,28
754200 MECENAT	10 000,00	1,80			10 000,00	
758100 DONS	1 393,63	0,25	1 984,00	0,52	(590,37)	-29,76
Cotisations	100,00	0,02	350,00	0,09	(250,00)	-71,43
756200 COTISATIONS	100,00	0,02	350,00	0,09	(250,00)	-71,43
Autres produits de gestion courante	27,37		3 604,62	0,94	(3 577,25)	-99,24
758000 PDTs DIVERS DE GESTION	27,37		3 604,62	0,94	(3 577,25)	-99,24
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	41 253,03	7,43	32 438,19	8,42	8 814,84	27,17
781510 REPRISE PROVISION FIN DE CARRIERE			1 677,74	0,44	(1 677,74)	-100,00
791000 TRANSFERT DE CHARGES	28 653,56	5,16	22 377,95	5,81	6 275,61	28,04
791001 TRANSFERT REMB AIDE ASP	5 333,36	0,96			5 333,36	
791100 TRANSFERT RBST FORMATION	712,00	0,13	5 711,93	1,48	(4 999,93)	-87,53
791200 REMBOURSEMENT IJSS	6 554,11	1,18	2 670,57	0,69	3 883,54	145,42
Total des charges d'exploitation	500 795,70	90,21	375 404,53	97,49	125 391,17	33,40
Autres achats et charges externes	110 013,91	19,82	83 203,21	21,61	26 810,70	32,22
606110 EAU	241,30	0,04	252,62	0,07	(11,32)	-4,48
606120 ELECTRICITE	1 450,48	0,26	770,90	0,20	679,58	88,15
606140 CARBURANT	1 883,34	0,34	1 284,10	0,33	599,24	46,67
606300 FOURNIT. ENTRETIEN PETIT EQUIP	8 775,06	1,58	3 547,92	0,92	5 227,14	147,33

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	%
606400	FOURNITURES DE BUREAU	3 722,59	0,67	3 180,17	0,83	542,42	17,06
612100	PHOTOCOPIEUR	2 608,96	0,47	2 608,96	0,68		
613200	LOCATION BUREAUX	9 705,79	1,75	9 025,05	2,34	680,74	7,54
613210	LOCATION SALLE			650,00	0,17	(650,00)	-100,00
613540	LOCATION TERMINAL TEL PBX	1 074,83	0,19	936,00	0,24	138,83	14,83
614000	CHARGES LOCATIVES	796,84	0,14	524,56	0,14	272,28	51,91
615000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	4 193,82	0,76	2 439,20	0,63	1 754,62	71,93
615550	ENTRETIEN ET REPARATIONS VEHICU	393,57	0,07	1 315,98	0,34	(922,41)	-70,09
615600	MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 098,78	0,20	770,54	0,20	328,24	42,60
616100	ASSURANCE MULTIRISQUE	2 398,71	0,43	2 378,25	0,62	20,46	0,86
618100	DOCUMENTATION	843,38	0,15	672,52	0,17	170,86	25,41
618102	DOCUMENTATIONS EGALIPRO	309,95	0,06			309,95	
622600	HONORAIRES COMPTABILITE	3 808,24	0,69	6 081,84	1,58	(2 273,60)	-37,38
622601	HONORAIRES PAIE	3 481,48	0,63	2 573,70	0,67	907,78	35,27
622603	PSYCHO GROUPE PAROLE	1 010,00	0,18	710,00	0,18	300,00	42,25
622604	HONORAIRES AVOCATS	3 407,91	0,61	2 910,96	0,76	496,95	17,07
622605	HONORAIRES PSY APP	3 000,00	0,54	3 960,00	1,03	(960,00)	-24,24
622606	HONORAIRES CHARGES DE COMMUNI	2 995,88	0,54	2 400,00	0,62	595,88	24,83
622607	HONORAIRES CHARGE DE FORMATION	1 725,00	0,31	1 500,00	0,39	225,00	15,00
622609	HONORAIRES EGALIPRO	9 524,55	1,72			9 524,55	
622610	HONORAIRES CAC	1 560,00	0,28	1 500,00	0,39	60,00	4,00
622680	AUTRES HONORAIRES	12 860,00	2,32			12 860,00	
622800	INTERVENANTS - PRESTATIONS	723,98	0,13			723,98	
623100	PUBLICITE	2 341,83	0,42	3 277,50	0,85	(935,67)	-28,55
623300	FOIRES EXPOSITIONS			1 025,00	0,27	(1 025,00)	-100,00
623400	CADEAUX	1 362,00	0,25	966,34	0,25	395,66	40,94
625100	FRAIS DEPLACEMENTS	12 526,28	2,26	15 047,88	3,91	(2 521,60)	-16,76
625200	FORMATION	1 819,00	0,33	5 890,60	1,53	(4 071,60)	-69,12
625700	RECEPTIONS	2 850,51	0,51	471,11	0,12	2 379,40	505,06
626000	FRAIS POSTAUX	183,70	0,03	145,94	0,04	37,76	25,87
626100	TELEPHONE	4 420,05	0,80	3 907,97	1,01	512,08	13,10
627000	SERVICES BANCAIRES	931,10	0,17	477,60	0,12	453,50	94,95
628100	COTISATIONS	(15,00)				(15,00)	
Impôts, taxes, versements assimilés		1 803,85	0,32	1 330,04	0,35	473,81	35,62
631300	FORM.PROFESS.CONTINUE	1 800,74	0,32	1 330,04	0,35	470,70	35,39
635800	AUTRES IMPOTS ET TAX	3,11				3,11	
Rémunération du personnel		302 757,64	54,53	239 981,07	62,32	62 776,57	26,16
641100	SALAIRES BRUTS	289 666,95	52,18	226 967,23	58,94	62 699,72	27,63
641200	CONGES PAYES	5 619,03	1,01	1 512,50	0,39	4 106,53	271,51
641300	INDEMNITES ST AGIAIRES	232,63	0,04			232,63	
641400	INDEMNITES DIVERSES	6 931,68	1,25	2 222,37	0,58	4 709,31	211,90
641410	INDEMNITES LICENCIEMENT			5 884,25	1,53	(5 884,25)	-100,00
641500	PRIMES	(7 660,00)	-1,38	35,00	0,01	(7 695,00)	N/S
641600	IJ SECURITE SOCIALE	7 967,35	1,44	3 359,72	0,87	4 607,63	137,14
Charges sociales		77 254,30	13,92	42 583,57	11,06	34 670,73	81,42
645100	COTIS. URSSAF	49 543,05	8,92	34 165,71	8,87	15 377,34	45,01
645300	COTIS. IRCANTEC REUNICA RETRAITE	14 152,14	2,55	4 974,00	1,29	9 178,14	184,52
645400	COTIS. REUNICA PREVOYANCE	783,30	0,14	503,67	0,13	279,63	55,52
645450	MUTUELLE	3 012,35	0,54	1 705,44	0,44	1 306,91	76,63
645810	CHARGES SOC/PRIMES			(1 525,00)	-0,40	1 525,00	100,00
645820	CH/ CONGES PAYES	1 977,25	0,36	322,47	0,08	1 654,78	513,16
647000	AUTRES CHARGES SOCIALES-TR	6 284,00	1,13	1 452,00	0,38	4 832,00	332,78
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	1 298,21	0,23	985,28	0,26	312,93	31,76
648000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	204,00	0,04			204,00	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		7 623,46	1,37	7 280,15	1,89	343,31	4,72
681110	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS I			193,87	0,05	(193,87)	-100,00
681120	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS C	7 623,46	1,37	7 086,28	1,84	537,18	7,58

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Dotations aux provisions		345,08	0,06	420,78	0,11	(75,70)	-17,99
681510	DOT.PROV.FIN DE CARRIERE	345,08	0,06	420,78	0,11	(75,70)	-17,99
Autres charges		997,46	0,18	605,71	0,16	391,75	64,68
651000	ADHESIONS	825,60	0,15	535,00	0,14	290,60	54,32
658000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	171,86	0,03	70,71	0,02	101,15	143,05
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		54 376,66	9,79	9 672,29	2,51	44 704,37	462,19
RESULTAT FINANCIER		1 794,05	0,32	1 173,31	0,30	620,74	52,91
Intérêts et produits financiers		1 794,05	0,32	1 173,31	0,30	620,74	52,91
764000	REVENUS VALEURS MOB. PLACEMENT	1 794,05	0,32	1 173,31	0,30	620,74	52,91
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		56 170,71	10,12	10 845,60	2,82	45 325,11	417,91
Produits exceptionnels		5 053,44	0,91	4 048,75	1,05	1 004,69	24,81
771800	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	105,60	0,02			105,60	
777000	QP SUBVENTION VIREE RESULTAT	4 947,84	0,89	4 048,75	1,05	899,09	22,21
Charges exceptionnelles		145,62	0,03	60,00	0,02	85,62	142,70
671200	PENALITES ET AMENDES	60,00	0,01	60,00	0,02		
671800	CHARGES EXCEPT. GESTION	85,62	0,02			85,62	
Résultat exceptionnel		4 907,82	0,88	3 988,75	1,04	919,07	23,04
Engagements à réaliser sur ressources affectées		37 017,64	6,67			37 017,64	
689000	ENGAGEMENTS A REALISER	27 056,00	4,87			27 056,00	
689400	Reports en fonds dédiés	9 961,64	1,79			9 961,64	
TOTAL DES PRODUITS		562 019,85	101,23	390 298,88	101,36	171 720,97	44,00
TOTAL DES CHARGES		537 958,96	96,90	375 464,53	97,50	162 494,43	43,28
Excédent ou déficit de l'exercice		24 060,89	4,33	14 834,35	3,85	9 226,54	62,20
Contributions volontaires en nature		23 695,00	4,27	38 100,00	9,89	(14 405,00)	-37,81
Bénévolat		13 195,00	2,38	29 000,00	7,53	(15 805,00)	-54,50
870000	BENEVOLAT	13 195,00	2,38	29 000,00	7,53	(15 805,00)	-54,50
Prestations en nature		10 500,00	1,89	9 100,00	2,36	1 400,00	15,38
871000	PRESTATIONS EN NATURE	10 500,00	1,89	9 100,00	2,36	1 400,00	15,38
Charges des contributions volontaires en nature		23 695,00	4,27	38 100,00	9,89	(14 405,00)	-37,81
Mise à disposition gratuite biens et services		10 500,00	1,89	9 100,00	2,36	1 400,00	15,38
861200	MISE A DISPOSITION LOCAUX	10 500,00	1,89	9 100,00	2,36	1 400,00	15,38
Personnel bénévole		13 195,00	2,38	29 000,00	7,53	(15 805,00)	-54,50
864000	PERSONNEL BENEVOLE	13 195,00	2,38	29 000,00	7,53	(15 805,00)	-54,50

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **436 407** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **562 020** euros et un total **charges** de **537 959** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **24 061** 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 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

VALORISATION DU BENEVOLAT :

Le temps passé, au profit de l'association, par les bénévoles a été évalué pour l'exercice 2023 à 13 195 €, sur 10 mois maximum, mais variable selon les bénévoles.

Si ces tâches avaient été réalisées par des salariés, elles auraient représenté 458 heures rémunérées.

Dans ces conditions, le taux moyen horaire, charges sociales comprises, du bénévolat 2023 ressort à 28.81 euros.

PRESTATIONS EN NATURE :

Pour assurer ses permanences à l'extérieur, l'association bénéficie de la mise à disposition gratuite de dix-sept locaux.

La valeur de l'avantage ainsi octroyé est estimée à 10 500 euros à l'année.

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	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	625					625
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	625					625
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	7 159		72 624			79 783
	Matériel de transport	12 196					12 196
	Matériel de bureau, mobilier	18 428		5 172			23 600
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	37 782		77 796			115 578
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 165		1 340			2 505
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 165		1 340			2 505
TO TAL		39 572		79 136			118 708

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au
			Dotations	Diminutions	31/12/2023
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	625			625
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	625			625
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 044	1 796		6 840
	Matériel de transport	4 553	2 439		6 992
	Matériel de bureau, mobilier	8 249	3 388	106	11 531
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 846	7 623	106	25 363
TOTAL		18 471	7 623	106	25 988

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

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				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
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	1 162	345		1 507
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 162	345		1 507
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		1 162	345		1 507
Dont dotations et reprises { <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div>			345		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.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 (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 505	2 505	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	10 992	10 992	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	421	421	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	55 727	55 727	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	61 565	61 565	
	Charges constatées d'avances	1 794	1 794	
TOTAL DES CREANCES		133 004	133 004	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	25 309	25 309		
	Personnel et comptes rattachés	15 223	15 223		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 484	39 484		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 452	1 452		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	51 378	51 378		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	64 018	64 018		
TOTAL DES DETTES		196 863	196 863		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		120 492
Autres créances clients		3 200
<i>CLIENT FACTURE A ETABLIR</i>	<i>3 200</i>	
Autres créances		117 292
<i>Etat-Subventions à recevoir</i>	<i>55 727</i>	
<i>SUBVENTIONS A RECEVOIR</i>	<i>52 003</i>	
<i>AUTRES PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>9 562</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		77 062
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FRS, FACTURES NON PARVENUES</i>	5 658	5 658
Dettes fiscales et sociales <i>CONGES A PAYER</i> <i>CH.S/ CONGES A PAYER</i>	15 223 4 804	20 027
Dettes fournisseurs d'immobilisation <i>Fact,non parv. - Frss d'immos</i>	51 378	51 378

CIDFF VAUCLUSE

2 Place Alexandre Farnèse
Immeuble le Vinci
84000 AVIGNON

Comptes Annuels au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS

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

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	625	625		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	115 578	25 363	90 215	19 937	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 505		2 505	1 165	
TOTAL (I)		118 708	25 988	92 719	21 102
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	15		15	
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	10 992		10 992	8 841
	Autres créances	117 713		117 713	37 296
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	16 096		16 096	31 096	
DISPONIBILITES	197 077		197 077	122 479	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 794		1 794	3 009
	TOTAL (II)	343 687		343 687	202 721
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		462 395	25 988	436 407	223 823
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				2 505	1 165
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

01/01/2023 12
31/12/2023 mois

01/01/2022 12
31/12/2022 mois

Variations %

TOTAL II - Actif Immobilisé NET	92 719,45	21,25	21 101,73	9,43	71 617,72	339,39
Concessions brevets et droits similaires						
205000 LOGICIELS	625,00	0,14	625,00	0,28		
280500 AMORTISSEMENT LOGICIEL	(625,00)	-0,14	(625,00)	-0,28		
Autres immobilisations corporelles	90 214,60	20,67	19 936,88	8,91	70 277,72	352,50
218100 INSTAL. GENER. AGENC. DIV.	79 782,50	18,28	7 158,80	3,20	72 623,70	N/S
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	12 196,00	2,79	12 196,00	5,45		
218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	13 820,62	3,17	8 648,74	3,86	5 171,88	59,80
218400 MOBILIER	9 778,94	2,24	9 778,94	4,37		
281810 AMORT INST ALL GENERALES	(6 840,07)	-1,57	(5 043,58)	-2,25	(1 796,49)	-35,62
281820 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(6 992,37)	-1,60	(4 553,17)	-2,03	(2 439,20)	-53,57
281830 AMORT MAT.BUR ET INFORMATIQUE	(5 957,12)	-1,37	(4 376,66)	-1,96	(1 580,46)	-36,11
281840 AMORT MOBILIER	(5 573,90)	-1,28	(3 872,19)	-1,73	(1 701,71)	-43,95
Autres immobilisations financières	2 504,85	0,57	1 164,85	0,52	1 340,00	115,04
275000 DEPOT SET CAUTIONNEMENT	2 504,85	0,57	1 164,85	0,52	1 340,00	115,04
TOTAL III - Actif Circulant NET	343 687,45	78,75	202 720,93	90,57	140 966,52	69,54
Avances & acomptes versés sur commandes	15,00				15,00	
409100 Frss-avces et acptes versés	15,00				15,00	
Créances clients, usagers et comptes rattachés	10 992,33	2,52	8 841,30	3,95	2 151,03	24,33
041D Collectif clients débiteurs	7 792,33	1,79			7 792,33	
418100 CLIENT FACTURE A ETABLIR	3 200,00	0,73	8 841,30	3,95	(5 641,30)	-63,81
Autres créances	117 713,23	26,97	37 296,49	16,66	80 416,74	215,61
427000 OPPOSITIONS			165,50	0,07	(165,50)	-100,00
437400 MUTUELLE	420,95	0,10			420,95	
441100 Etat-Subventions à recevoir	55 727,28	12,77			55 727,28	
468700 SUBVENTIONS A RECEVOIR	52 003,00	11,92	34 500,00	15,41	17 503,00	50,73
468710 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	9 562,00	2,19	2 630,99	1,18	6 931,01	263,44
Valeurs mobilières de placement	16 096,00	3,69	31 096,00	13,89	(15 000,00)	-48,24
508000 AUTRES VALEURS MOBILIERES	6 096,00	1,40	16 096,00	7,19	(10 000,00)	-62,13
508100 COMPTES A TERME	10 000,00	2,29	15 000,00	6,70	(5 000,00)	-33,33
Disponibilités	197 077,34	45,16	122 478,50	54,72	74 598,84	60,91
512100 CAISSE EPARGNE 08030061639	10 508,51	2,41			10 508,51	
512700 BANQUE POPULAIRE	114 915,46	26,33	51 716,32	23,11	63 199,14	122,20
512710 LIVRET BANQUE POPULAIRE	71 653,37	16,42	70 762,18	31,62	891,19	1,26
Charges constatées d'avance	1 793,55	0,41	3 008,64	1,34	(1 215,09)	-40,39
486000 CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	1 793,55	0,41	3 008,64	1,34	(1 215,09)	-40,39
TOTAL DU BILAN ACTIF	436 406,90	100,00	223 822,66	100,00	212 584,24	94,98

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	120 586	105 752
	Résultat de l'exercice	24 061	14 834
	Total des fonds propres	144 647	120 586
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	93 390	18 510
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	93 390	18 510
	Total des fonds associatifs	238 037	139 096
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	1 507	1 162
	Total des provisions	1 507	1 162
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	37 018	
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	37 018	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 309	15 042
	Dettes fiscales et sociales	56 159	44 523
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	51 378	
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	27 000	24 000
	Total des dettes	159 845	83 564
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		436 407	223 823
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		24 060,89	14 834,35
(1) Dont à moins d'un an		159 845	83 564
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs		238 036,60	54,54	139 096,27	62,15	98 940,33	71,13
Total des fonds propres		144 647,09	33,15	120 586,20	53,88	24 060,89	19,95
Report à nouveau		120 586,20	27,63	105 751,85	47,25	14 834,35	14,03
110000	REPORT A NOUVEAU	78 190,23	17,92	63 355,88	28,31	14 834,35	23,41
110001	RAN REFORME COMPTABLE	42 395,97	9,71	42 395,97	18,94		
Excédent ou déficit de l'exercice		24 060,89	5,51	14 834,35	6,63	9 226,54	62,20
Total des autres fonds associatifs		93 389,51	21,40	18 510,07	8,27	74 879,44	404,53
Subventions d'investissement		93 389,51	21,40	18 510,07	8,27	74 879,44	404,53
131000	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	124 174,15	28,45	44 346,87	19,81	79 827,28	180,01
139000	AMORT.SUBVENT.D'EQUIPEMENT	(30 784,64)	-7,05	(25 836,80)	-11,54	(4 947,84)	-19,15
TOTAL III - Total des Provisions		1 507,24	0,35	1 162,16	0,52	345,08	29,69
Provisions pour charges		1 507,24	0,35	1 162,16	0,52	345,08	29,69
153100	PROV. INDEMN.FIN DE CARRIERE	1 507,24	0,35	1 162,16	0,52	345,08	29,69
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés		37 017,64	8,48			37 017,64	
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		37 017,64	8,48			37 017,64	
194000	FONDS DEDIES S/ SUBV° DE FONCT	37 017,64	8,48			37 017,64	
TOTAL IV - Total des dettes		159 845,42	36,63	83 564,23	37,34	76 281,19	91,28
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		25 308,74	5,80	15 041,57	6,72	10 267,17	68,26
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	19 651,17	4,50			19 651,17	
408100	FRS, FACTURES NON PARVENUES	5 657,57	1,30	15 041,57	6,72	(9 384,00)	-62,39
Dettes fiscales et sociales		56 159,10	12,87	44 522,66	19,89	11 636,44	26,14
421000	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES			1 614,57	0,72	(1 614,57)	-100,00
428200	CONGES A PAYER	15 223,12	3,49	9 604,09	4,29	5 619,03	58,51
428600	PERSONNEL REMUNERATIONS A PAY			7 660,00	3,42	(7 660,00)	-100,00
431000	URSSAF	28 526,00	6,54	20 267,00	9,05	8 259,00	40,75
437200	IRCANTEC	4 553,75	1,04	676,24	0,30	3 877,51	573,39
437300	REUNICA	1 600,54	0,37	957,65	0,43	642,89	67,13
437400	MUTUELLE			177,22	0,08	(177,22)	-100,00
438200	CH.S/ CONGES A PAYER	4 803,54	1,10	2 826,29	1,26	1 977,25	69,96
442100	PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 452,15	0,33	739,60	0,33	712,55	96,34
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		51 377,58	11,77			51 377,58	
408400	Fact.non parv. - Frss d'immos	51 377,58	11,77			51 377,58	
Produits constatés d'avance		27 000,00	6,19	24 000,00	10,72	3 000,00	12,50
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	27 000,00	6,19	24 000,00	10,72	3 000,00	12,50
Total du passif		436 406,90	100,00	223 822,66	100,00	212 584,24	94,98

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	37 767	36 382
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	464 631	310 318
	Dons	11 394	1 984
	Cotisations	100	350
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	27	3 605
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	41 253	32 438
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	555 172	385 077
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	110 014	83 203
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 804	1 330
	Rémunération du personnel	302 758	239 981
	Charges sociales	77 254	42 584
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	7 623	7 280
	Dotation aux provisions	345	421
	Autres charges	997	606
	Total des charges d'exploitation	500 796	375 405
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	54 377	9 672
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	1 794	1 173
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	1 794	1 173
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	56 171	10 846
	Produits exceptionnels	5 053	4 049
	Charges exceptionnelles	146	60
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 908	3 989
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	37 018	
	TOTAL DES PRODUITS	562 020	390 299
	TOTAL DES CHARGES	537 959	375 465
	EXCEDENT ou DEFICIT	24 061	14 834
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	23 695	38 100
	Bénévolat	13 195	29 000
	Prestations en nature	10 500	9 100
	Dons en nature		
	CHARGES	23 695	38 100
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	10 500	9 100
	Personnel bénévole	13 195	29 000

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

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

Variations %

Total des produits d'exploitation	555 172,36	100,00	385 076,82	100,00	170 095,54	44,17
Prestations de services	37 767,33	6,80	36 381,89	9,45	1 385,44	3,81
706100 ANIMATIONS	31 515,00	5,68	34 716,90	9,02	(3 201,90)	-9,22
706101 CONTRIBUTIONS CITOYENNES	520,00	0,09			520,00	
708200 PLANNING FAMILIAL REFACT CHARGE	5 732,33	1,03	1 664,99	0,43	4 067,34	244,29
Subventions d'exploitation	464 631,00	83,69	310 318,12	80,59	154 312,88	49,73
740100 ETAT EGALITE PARITE	160 999,00	29,00	87 684,00	22,77	73 315,00	83,61
740102 ARS	28 000,00	5,04	14 000,00	3,64	14 000,00	100,00
740104 AVIGNON	13 500,00	2,43	13 500,00	3,51		
740105 LE PONT ET	500,00	0,09	500,00	0,13		
740108 FIPD	1 000,00	0,18			1 000,00	
741200 CONSEIL REGIONAL	25 390,00	4,57	21 000,00	5,45	4 390,00	20,90
741301 ISLE SUR SORGUE	2 000,00	0,36	2 000,00	0,52		
741302 VALREAS	1 500,00	0,27	1 500,00	0,39		
741303 PERTUIS	3 100,00	0,56	3 100,00	0,81		
741305 ANCT AGENCE NATIONALE COHESION	51 000,00	9,19	50 000,00	12,98	1 000,00	2,00
741307 VEDENE	1 500,00	0,27	1 500,00	0,39		
741308 APT	1 000,00	0,18	1 000,00	0,26		
741309 CAVAILLON	1 400,00	0,25	1 400,00	0,36		
741311 MONTEUX	1 000,00	0,18			1 000,00	
741312 BOLLENE	6 200,00	1,12	4 500,00	1,17	1 700,00	37,78
741400 CONSEIL DEPARTEMENTAL	22 000,00	3,96	22 000,00	5,71		
741511 CDAD	8 375,00	1,51			8 375,00	
741513 SORGUES	1 500,00	0,27	1 500,00	0,39		
741514 CARPENTRAS			1 500,00	0,39	(1 500,00)	-100,00
741600 C.A.F.	34 000,00	6,12	30 000,00	7,79	4 000,00	13,33
741630 MSA	5 000,00	0,90	5 000,00	1,30		
741640 COUR D'APPEL NIMES	14 456,00	2,60	17 000,00	4,41	(2 544,00)	-14,96
741920 PROJET EUROPEEN	28 000,00	5,04			28 000,00	
741940 DREETS	30 306,00	5,46	22 250,00	5,78	8 056,00	36,21
742101 COFINANCEMENT EGALIPRO	14 905,00	2,68			14 905,00	
742110 CONF INCLUSION NUMERIQUE	8 000,00	1,44	8 000,00	2,08		
742600 SUBVENTIONS ORGANISMES PRIVES			1 384,12	0,36	(1 384,12)	-100,00
Dons	11 393,63	2,05	1 984,00	0,52	9 409,63	474,28
754200 MECENAT	10 000,00	1,80			10 000,00	
758100 DONS	1 393,63	0,25	1 984,00	0,52	(590,37)	-29,76
Cotisations	100,00	0,02	350,00	0,09	(250,00)	-71,43
756200 COTISATIONS	100,00	0,02	350,00	0,09	(250,00)	-71,43
Autres produits de gestion courante	27,37		3 604,62	0,94	(3 577,25)	-99,24
758000 PDT'S DIVERS DE GESTION	27,37		3 604,62	0,94	(3 577,25)	-99,24
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	41 253,03	7,43	32 438,19	8,42	8 814,84	27,17
781510 REPRISE PROVISION FIN DE CARRIERE			1 677,74	0,44	(1 677,74)	-100,00
791000 TRANSFERT DE CHARGES	28 653,56	5,16	22 377,95	5,81	6 275,61	28,04
791001 TRANSFERT REMB AIDE ASP	5 333,36	0,96			5 333,36	
791100 TRANSFERT RBST FORMATION	712,00	0,13	5 711,93	1,48	(4 999,93)	-87,53
791200 REMBOURSEMENT IJ SS	6 554,11	1,18	2 670,57	0,69	3 883,54	145,42
Total des charges d'exploitation	500 795,70	90,21	375 404,53	97,49	125 391,17	33,40
Autres achats et charges externes	110 013,91	19,82	83 203,21	21,61	26 810,70	32,22
606110 EAU	241,30	0,04	252,62	0,07	(11,32)	-4,48
606120 ELECTRICITE	1 450,48	0,26	770,90	0,20	679,58	88,15
606140 CARBURANT	1 883,34	0,34	1 284,10	0,33	599,24	46,67
606300 FOURNIT. ENTRETIEN PETIT EQUIP	8 775,06	1,58	3 547,92	0,92	5 227,14	147,33

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	%
606400	FOURNITURES DE BUREAU	3 722,59	0,67	3 180,17	0,83	542,42	17,06
612100	PHOTOCOPIEUR	2 608,96	0,47	2 608,96	0,68		
613200	LOCATION BUREAUX	9 705,79	1,75	9 025,05	2,34	680,74	7,54
613210	LOCATION SALLE			650,00	0,17	(650,00)	-100,00
613540	LOCATION TERMINAL TEL PBX	1 074,83	0,19	936,00	0,24	138,83	14,83
614000	CHARGES LOCATIVES	796,84	0,14	524,56	0,14	272,28	51,91
615000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	4 193,82	0,76	2 439,20	0,63	1 754,62	71,93
615550	ENTRETIEN ET REPARATIONS VEHICU	393,57	0,07	1 315,98	0,34	(922,41)	-70,09
615600	MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 098,78	0,20	770,54	0,20	328,24	42,60
616100	ASSURANCE MULTIRISQUE	2 398,71	0,43	2 378,25	0,62	20,46	0,86
618100	DOCUMENTATION	843,38	0,15	672,52	0,17	170,86	25,41
618102	DOCUMENTATIONS EGALIPRO	309,95	0,06			309,95	
622600	HONORAIRES COMPTABILITE	3 808,24	0,69	6 081,84	1,58	(2 273,60)	-37,38
622601	HONORAIRES PAIE	3 481,48	0,63	2 573,70	0,67	907,78	35,27
622603	PSYCHO GROUPE PAROLE	1 010,00	0,18	710,00	0,18	300,00	42,25
622604	HONORAIRES AVOCATS	3 407,91	0,61	2 910,96	0,76	496,95	17,07
622605	HONORAIRES PSY APP	3 000,00	0,54	3 960,00	1,03	(960,00)	-24,24
622606	HONORAIRES CHARGES DE COMMUNI	2 995,88	0,54	2 400,00	0,62	595,88	24,83
622607	HONORAIRES CHARGE DE FORMATION	1 725,00	0,31	1 500,00	0,39	225,00	15,00
622609	HONORAIRES EGALIPRO	9 524,55	1,72			9 524,55	
622610	HONORAIRES CAC	1 560,00	0,28	1 500,00	0,39	60,00	4,00
622680	AUTRES HONORAIRES	12 860,00	2,32			12 860,00	
622800	INTERVENANTS - PRESTATIONS	723,98	0,13			723,98	
623100	PUBLICITE	2 341,83	0,42	3 277,50	0,85	(935,67)	-28,55
623300	FOIRES EXPOSITIONS			1 025,00	0,27	(1 025,00)	-100,00
623400	CADEAUX	1 362,00	0,25	966,34	0,25	395,66	40,94
625100	FRAIS DEPLACEMENTS	12 526,28	2,26	15 047,88	3,91	(2 521,60)	-16,76
625200	FORMATION	1 819,00	0,33	5 890,60	1,53	(4 071,60)	-69,12
625700	RECEPTIONS	2 850,51	0,51	471,11	0,12	2 379,40	505,06
626000	FRAIS POSTAUX	183,70	0,03	145,94	0,04	37,76	25,87
626100	TELEPHONE	4 420,05	0,80	3 907,97	1,01	512,08	13,10
627000	SERVICES BANCAIRES	931,10	0,17	477,60	0,12	453,50	94,95
628100	COTISATIONS	(15,00)				(15,00)	
Impôts, taxes, versements assimilés		1 803,85	0,32	1 330,04	0,35	473,81	35,62
631300	FORM.PROFESS.CONTINUE	1 800,74	0,32	1 330,04	0,35	470,70	35,39
635800	AUTRES IMPOTS ET TAX	3,11				3,11	
Rémunération du personnel		302 757,64	54,53	239 981,07	62,32	62 776,57	26,16
641100	SALAIRES BRUTS	289 666,95	52,18	226 967,23	58,94	62 699,72	27,63
641200	CONGES PAYES	5 619,03	1,01	1 512,50	0,39	4 106,53	271,51
641300	INDEMNITES STAGIAIRES	232,63	0,04			232,63	
641400	INDEMNITES DIVERSES	6 931,68	1,25	2 222,37	0,58	4 709,31	211,90
641410	INDEMNITES LICENCIEMENT			5 884,25	1,53	(5 884,25)	-100,00
641500	PRIMES	(7 660,00)	-1,38	35,00	0,01	(7 695,00)	N/S
641600	IJ SECURITE SOCIALE	7 967,35	1,44	3 359,72	0,87	4 607,63	137,14
Charges sociales		77 254,30	13,92	42 583,57	11,06	34 670,73	81,42
645100	COTIS. URSSAF	49 543,05	8,92	34 165,71	8,87	15 377,34	45,01
645300	COTIS. IRCANTEC REUNICA RETRAITE	14 152,14	2,55	4 974,00	1,29	9 178,14	184,52
645400	COTIS. REUNICA PREVOYANCE	783,30	0,14	503,67	0,13	279,63	55,52
645450	MUTUELLE	3 012,35	0,54	1 705,44	0,44	1 306,91	76,63
645810	CHARGES SOC/PRIMES			(1 525,00)	-0,40	1 525,00	100,00
645820	CH/ CONGES PAYES	1 977,25	0,36	322,47	0,08	1 654,78	513,16
647000	AUTRES CHARGES SOCIALES-TR	6 284,00	1,13	1 452,00	0,38	4 832,00	332,78
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	1 298,21	0,23	985,28	0,26	312,93	31,76
648000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	204,00	0,04			204,00	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		7 623,46	1,37	7 280,15	1,89	343,31	4,72
681110	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS I			193,87	0,05	(193,87)	-100,00
681120	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS C	7 623,46	1,37	7 086,28	1,84	537,18	7,58

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Dotations aux provisions		345,08	0,06	420,78	0,11	(75,70)	-17,99
681510	DOT.PROV.FIN DE CARRIERE	345,08	0,06	420,78	0,11	(75,70)	-17,99
Autres charges		997,46	0,18	605,71	0,16	391,75	64,68
651000	ADHESIONS	825,60	0,15	535,00	0,14	290,60	54,32
658000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	171,86	0,03	70,71	0,02	101,15	143,05
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		54 376,66	9,79	9 672,29	2,51	44 704,37	462,19
RESULTAT FINANCIER		1 794,05	0,32	1 173,31	0,30	620,74	52,91
Intérêts et produits financiers		1 794,05	0,32	1 173,31	0,30	620,74	52,91
764000	REVENUS VALEURS MOB. PLACEMENT	1 794,05	0,32	1 173,31	0,30	620,74	52,91
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		56 170,71	10,12	10 845,60	2,82	45 325,11	417,91
Produits exceptionnels		5 053,44	0,91	4 048,75	1,05	1 004,69	24,81
771800	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	105,60	0,02			105,60	
777000	QP SUBVENTION VIREE RESULTAT	4 947,84	0,89	4 048,75	1,05	899,09	22,21
Charges exceptionnelles		145,62	0,03	60,00	0,02	85,62	142,70
671200	PENALITES ET AMENDES	60,00	0,01	60,00	0,02		
671800	CHARGES EXCEPT.GESTION	85,62	0,02			85,62	
Résultat exceptionnel		4 907,82	0,88	3 988,75	1,04	919,07	23,04
Engagements à réaliser sur ressources affectées		37 017,64	6,67			37 017,64	
689000	ENGAGEMENTS A REALISER	27 056,00	4,87			27 056,00	
689400	Reports en fonds dédiés	9 961,64	1,79			9 961,64	
TOTAL DES PRODUITS		562 019,85	101,23	390 298,88	101,36	171 720,97	44,00
TOTAL DES CHARGES		537 958,96	96,90	375 464,53	97,50	162 494,43	43,28
Excédent ou déficit de l'exercice		24 060,89	4,33	14 834,35	3,85	9 226,54	62,20
Contributions volontaires en nature		23 695,00	4,27	38 100,00	9,89	(14 405,00)	-37,81
Bénévolat		13 195,00	2,38	29 000,00	7,53	(15 805,00)	-54,50
870000	BENEVOLAT	13 195,00	2,38	29 000,00	7,53	(15 805,00)	-54,50
Prestations en nature		10 500,00	1,89	9 100,00	2,36	1 400,00	15,38
871000	PRESTATIONS EN NATURE	10 500,00	1,89	9 100,00	2,36	1 400,00	15,38
Charges des contributions volontaires en nature		23 695,00	4,27	38 100,00	9,89	(14 405,00)	-37,81
Mise à disposition gratuite biens et services		10 500,00	1,89	9 100,00	2,36	1 400,00	15,38
861200	MISE A DISPOSITION LOCAUX	10 500,00	1,89	9 100,00	2,36	1 400,00	15,38
Personnel bénévole		13 195,00	2,38	29 000,00	7,53	(15 805,00)	-54,50
864000	PERSONNEL BENEVOLE	13 195,00	2,38	29 000,00	7,53	(15 805,00)	-54,50

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **436 407** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **562 020** euros et un total **charges** de **537 959** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **24 061** 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 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

VALORISATION DU BENEVOLAT :

Le temps passé, au profit de l'association, par les bénévoles a été évalué pour l'exercice 2023 à 13 195 €, sur 10 mois maximum, mais variable selon les bénévoles.

Si ces tâches avaient été réalisées par des salariés, elles auraient représenté 458 heures rémunérées.

Dans ces conditions, le taux moyen horaire, charges sociales comprises, du bénévolat 2023 ressort à 28.81 euros.

PRESTATIONS EN NATURE :

Pour assurer ses permanences à l'extérieur, l'association bénéficie de la mise à disposition gratuite de dix-sept locaux.

La valeur de l'avantage ainsi octroyé est estimée à 10 500 euros à l'année.

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	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	625					625
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	625					625
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	7 159		72 624			79 783
	Matériel de transport	12 196					12 196
	Matériel de bureau, mobilier	18 428		5 172			23 600
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	37 782		77 796			115 578
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 165		1 340			2 505
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 165		1 340			2 505
TOTAL		39 572		79 136			118 708

Amortissements

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				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	625			625
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	625			625
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 044	1 796		6 840
	Matériel de transport	4 553	2 439		6 992
	Matériel de bureau, mobilier	8 249	3 388	106	11 531
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		17 846	7 623	106	25 363
TOTAL		18 471	7 623	106	25 988

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

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				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
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	1 162	345		1 507
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 162	345		1 507
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	1 162	345		1 507

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	345		
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 (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 505	2 505	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	10 992	10 992	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	421	421	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	55 727	55 727	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	61 565	61 565	
	Charges constatées d'avances	1 794	1 794	
TOTAL DES CREANCES		133 004	133 004	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	25 309	25 309		
	Personnel et comptes rattachés	15 223	15 223		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 484	39 484		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 452	1 452		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	51 378	51 378		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	64 018	64 018		
TOTAL DES DETTES		196 863	196 863		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		120 492
Autres créances clients		3 200
<i>CLIENT FACTURE A ETABLIR</i>	<i>3 200</i>	
Autres créances		117 292
<i>Etat-Subventions à recevoir</i>	<i>55 727</i>	
<i>SUBVENTIONS A RECEVOIR</i>	<i>52 003</i>	
<i>AUTRES PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>9 562</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		77 062
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FRS, FACTURES NON PARVENUES</i>	5 658	5 658
Dettes fiscales et sociales <i>CONGES A PAYER</i> <i>CH.S/ CONGES A PAYER</i>	15 223 4 804	20 027
Dettes fournisseurs d'immobilisation <i>Fact.non parv. - Frss d'immos</i>	51 378	51 378