

S.S.I.A.

3 Impasse de la Pielte

10000 TROYES

COMPTES ANNUELS au 31/12/2023

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	2

AMALTHEE CONSULTING

80 Boulevard Blanqui

10000 TROYES

03 25 71 94 12



S.S.I.A.

3 Impasse de la Pielie

10000 TROYES

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

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

S.S.I.A.
3 Impasse de la Pielle
10000 TROYES

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Conformément à notre lettre de mission en date du , nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	1 345 946 Euros
- Produits d'exploitation,	1 526 609 Euros
- Résultat net comptable,	201 992 Euros

Fait à TROYES
Le 10/07/2024

PASCAL DIRAND

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de recherche et de développement					
	Donations temporaires d'usufruit					
	Concessions, brevets, licences, marques...	2 189	2 189			
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques Matériel et outillage	367 090	331 576	35 514	47 799	-12 285 -25.70
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>					
	Immobilisations financières (1)					
	Participations et Créances rattachées					
	Autres titres immobilisés	4 760		4 760	4 660	100 2.15
	Prêts	3 110		3 110	4 179	-1 069 -25.58
	Autres	731		731	713	18 2.50
	Total I	377 879	333 764	44 115	57 351	-13 236 -23.08
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	1 242		1 242	1 221	21
	Créances (2)					
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	64 064	17 301	46 763	43 104	3 659 8.49
	Créances reçues par legs ou donations					
	Autres	52 035		52 035	21 729	30 306 139.48
	Valeurs mobilières de placement					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	1 172 484		1 172 484	887 869	284 615 32.06
	Charges constatées d'avance (2)	29 307		29 307	21 516	7 791 36.21
	Total II	1 319 132	17 301	1 301 831	975 439	326 392 33.46
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)					
	Primes de remboursement des emprunts (IV)					
	Ecart de conversion actif (V)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 697 011	351 065	1 345 946	1 032 790	313 156 30.32

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	758 876		683 772		75 104	10.98
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	201 992		75 242		126 751	168.46
	Situation nette (sous total)	960 868		759 014		201 854	26.59
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	960 868		759 014		201 854	26.59
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	68 023		13 836		54 187	391.65
	Total II	68 023		13 836		54 187	391.65
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	138		221		-83	-37.60
	Emprunts et dettes financières diverses	42 563		46 431		-3 868	-8.33
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	148 414		100 419		47 995	47.79
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	75 494		65 528		9 966	15.21
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	50 446		47 341		3 105	6.56
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	Total IV	317 055		259 940		57 114	21.97
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 345 946		1 032 790		313 156	30.32

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

317 055 259 940

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	4 200		3 808		392	10.29
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	641 273		578 922		62 351	10.77
Parrainages	709 788		668 498		41 291	6.18
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	74 879		33 307		41 572	124.81
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	220		178		42	23.60
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	81 646		86 209		-4 563	-5.29
Utilisations des fonds dédiés			3 315		-3 315	-100.00
Autres produits	14 602		11 927		2 675	22.43
Total I	1 526 609		1 386 163		140 445	10.13
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	624 650		658 543		-33 893	-5.15
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	29 869		25 990		3 879	14.93
Salaires et traitements	472 000		459 328		12 672	2.76
Charges sociales	151 851		145 708		6 144	4.22
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	12 924		14 898		-1 974	-13.25
Dotations aux provisions	3 917		4 419		-502	-11.35
Reports en fonds dédiés	54 187		13 836		40 352	291.65
Autres charges	316		59		258	440.26
Total II	1 349 715		1 322 779		26 936	2.04
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	176 894		63 384		113 510	179.08

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	13 906		1 593		12 313	772.98
Autres intérêts et produits assimilés	15		13		2	15.68
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	13 921		1 606		12 315	766.93
Charges financières						
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 IV						
2. Résultat financier (III-IV)	13 921		1 606		12 315	766.93
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	190 815		64 990		125 825	193.61
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	15 648		18 185		-2 537	-13.95
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	15 648		18 185		-2 537	-13.95
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	1 093		7 578		-6 485	-85.58
Sur opérations en capital	570				570	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	1 663		7 578		-5 915	-78.06
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	13 986		10 608		3 378	31.85
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	2 808		356		2 452	688.76
Total des produits (I+III+V)	1 556 178		1 405 955		150 223	10.68
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 354 186		1 330 713		23 473	1.76
5. EXCEDENT OU DEFICIT	201 992		75 242		126 751	168.46

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat		11 100			11 100	
TOTAL		11 100			11 100	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole		11 100			11 100	
TOTAL		11 100			11 100	

S.S.I.A.

3 Impasse de la Pielles

10000 TROYES

ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

AMALTHEE CONSULTING

80 Boulevard Blanqui

10000 TROYES

03 25 71 94 12

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 345 945.55 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 526 608.80 Euros et dégageant un excédent de 201 992.34 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Présentation de l'objet social, la nature et le périmètre des activités et missions sociales du SSIA

Les missions du SSIA sont les suivantes:

- Accueillir des jeunes de 16 à 30 ans exerçant une activité professionnelle, en stage ou en apprentissage, en recherche d'emploi ou étudiants qui vivent hors de leur famille. Mais également toutes personnes en situation de précarité, de recherche d'emploi, de précarité, d'insertion sociale sans restriction d'âge;
- Développer des réponses adaptées (accueil, hébergement, accompagnement social...) aux besoins du public ciblé;
- Mettre à la disposition de ces personnes, un ensemble d'installations matérielles pour leur hébergement et leur restauration, ainsi que des moyens qui permettent leur insertion dans la vie sociale;
- Aider à leur socialisation par l'habitat et par toutes autres actions contribuant à leur qualification sociale (vie quotidienne, emploi, formation, santé, loisir, culture);
- Participer à toutes actions d'ordre social, dans d'autres structures, en partenariat avec les acteurs sociaux et associatifs de la cité;
- Participer à la promotion du tourisme social pour les jeunes.

De plus le SSIA assure de l'hébergement d'urgence pour les personnes à la rue en collaboration avec le SIAO10 et les services de la DDETSPP.

Le SSIA dispose de 115 studios sur la résidence La Pielle et de 105 chambres individuelles sur le foyer Des Nozats.

Les ressources humaines du SSIA sont :

- Une directrice générale
- Une adjointe de direction
- Deux intervenants sociaux
- Quatre agents de services
- Six agents d'accueil de nuit
- Deux agents d'accueil de jour
- Deux agents de maintenance

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'année 2023 a été caractérisée par la hausse du coût de l'énergie.
Les deux foyers ont bénéficié d'une aide exceptionnelle des services de l'Etat de 192 € par logement conventionné APL pour atténuer le coût sur 2023.

Le foyer des Nozats a bénéficié des avantages de la mise en route de la cogénération liée au retraitement des déchets sur la TCM, sous forme de diminution de la consommation énergétique sur la fin de l'année 2023.
Ainsi, le résultat de 2023 a été faiblement impacté.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

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

Informations générales complémentaires**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	2 189		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			639
Installations générales agencements aménagements divers	314 987		
Matériel de transport	32 481		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 496		
TOTAL	375 964		639
Autres titres immobilisés	4 660		100
Prêts, autres immobilisations financières	4 891		18
TOTAL	9 551		118
TOTAL GENERAL	387 704		757

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 189	2 189
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			639	639
Installations générales agencements aménagements divers		3 145	311 841	311 841
Matériel de transport			32 481	32 481
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		6 368	22 128	22 128
TOTAL		9 513	367 090	367 090
Autres titres immobilisés			4 760	4 760
Prêts, autres immobilisations financières		1 069	3 840	3 840
TOTAL		1 069	8 600	8 600
TOTAL GENERAL		10 582	377 879	377 879

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		2 189			2 189
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			66		66
Installations générales agencements aménagements divers		276 308	9 738	3 145	282 901
Matériel de transport		23 989	2 873	-0	26 862
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		27 867	247	6 368	21 746
TOTAL		328 165	12 924	9 513	331 576
TOTAL GENERAL		330 354	12 924	9 513	333 764
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	66				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 738				
Matériel de transport	2 873				
Matériel de bureau informatique mobilier	247				
TOTAL	12 924				
TOTAL GENERAL	12 924				

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	683 772	75 242		138	758 876
Excédent ou déficit de l'exercice	75 242	-75 242	201 992		201 992
Situation nette	759 014		201 992	138	960 868
TOTAL I	759 014		201 992	138	960 868

Tableau de variation des fonds propres - générosité du public

ANC 2018-06 : Art. 432-22

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AFFECTATION DU RESULTAT		AUGMENTATION		DIMINUTION OU CONSOMMATION		A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	MONTANT	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT
Report à nouveau	683 772	75 242				138		758 876
Excédent ou déficit de l'exercice	75 242	-75 242		201 992				201 992
TOTAL	759 014			201 992		138		960 868

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Contributions financières d'autres organismes	13 836	13 836			54 187	68 023	68 023
Accueil d'urgence					41 012	41 012	41 012
Fond Segur	13 836	13 836			13 175	27 011	27 011
TOTAL	13 836	13 836			54 187	68 023	68 023

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	14 648	3 917	1 264		17 301
TOTAL	14 648	3 917	1 264		17 301
TOTAL GENERAL	14 648	3 917	1 264		17 301
Dont dotations et reprises d'exploitation		58 104	1 264		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	3 110	3 110	
Autres immobilisations financières	731	731	
Clients douteux ou litigieux	17 301	17 301	
Autres créances clients	46 763	46 763	
Personnel et comptes rattachés	100	100	
Divers état et autres collectivités publiques	45 579	45 579	
Débiteurs divers	6 356	6 356	
Charges constatées d'avance	29 307	29 307	
TOTAL	149 246	149 246	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 069		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	138	138		
Emprunts et dettes financières divers	42 563	42 563		
Fournisseurs et comptes rattachés	148 414	148 414		
Personnel et comptes rattachés	21 874	21 874		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 911	44 911		
Impôts sur les bénéfices	2 808	2 808		
Autres impôts taxes et assimilés	5 900	5 900		
Autres dettes	43 075	43 075		
TOTAL	309 684	309 684		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 868			

Variation des fonds propres

Un ajustement de 138€ a été fait sur le compte de report à nouveau créditeur à la suite de la correction d'une erreur comptable d'extourne de stock de 2022 non corrigée avant l'arrêté des comptes.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	51 935
Disponibilités	11 489
Total	63 423

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	138
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 832
Dettes fiscales et sociales	26 600
Total	65 570

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	29 307
Total	29 307

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

	Personnel salarié
Cadres	2
Employés	17
Total	19

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	245 002	2 808
Résultat exceptionnel (hors participation)	-40 222	
Résultat comptable (hors participation)	204 800	2 808

Valorisation des contributions volontaires**Valorisation du bénévolat sur 2023 sur la base de 30 € de l'heure.**

- Mr Lafille, Président, 300 heures pour un montant de 9.000 €;
- Mme Darde, Trésorière, 18 heures pour un montant de 540 €;
- Mr Herment, Secrétaire, 12 heures pour un montant de 360 €;
- Mr Laillet, Membre CA, 10 heures pour un montant de 300 €;
- Mme Defontaine, Membre CA, 4 heures pour un montant de 120 €;
- Mme Bettinger, Vice Présidente, 16 heures pour un montant de 480 €;
- Mr Mordin, Membre CA, 8 heures pour un montant de 240 €;
- Mme Bertail, Membre CA, 2 heures pour un montant de 60 €;

Soit un montant global de 370 heures pour un montant de 11.100 €

ANNEXE

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

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5.350 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

Ces derniers se limitent à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Un contrat auprès de SOGECAP permet de couvrir une partie de l'engagement en matière de pensions et retraites à hauteur de 33.008 € au 31/12/2023.

Le passif social avant imputation du contrat SOGECAP au 31/12/2023, s'élève à 66.066 €

Le passif net au 31/12/2023 est de : 33.058 €

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	38 107
60 à 64 ans	1 à 5 ans	2 742
55 à 59 ans	6 à 10 ans	53 911
45 à 54 ans	11 à 20 ans	66
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		94 826

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- méthode prospective (Méthode des unités de crédits projetées)
- turn over de 0% pour les cadres et 29.41% pour les employés
- taux d'actualisation financière annuel des sommes investies de 3.77%
- taux d'évolution des salaires de 3% ar an
- table de mortalité provisoire (2018-2020)

ANNEXE

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

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		33 058	

ANNEXE

SOMMAIRE

page

Faits caractéristiques de l'exercice

9

Evénements significatifs postérieurs à la clôture

9

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

9

Dérogations

NA

Permanence ou changement de méthodes

9

Informations générales complémentaires

10

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

10

Etat des amortissements

11

Tableau de variation des fonds propres

12

Tableau de variation des fonds propres-générosité du public

13

Tableau de variation des fonds dédiés

14

Etat des provisions

15

Etat des échéances des créances et des dettes

15

Variation des fonds propres

15

Evaluation des immobilisations corporelles

15

Evaluation des créances et des dettes

15

Evaluation des valeurs mobilières de placement

NA

Produits à recevoir

16

Charges à payer

16

Charges et produits constatés d'avance

16

Subventions d'équipement

NA

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'effectif moyen

16

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

16

Valorisation des contributions volontaires

16

Honoraires des commissaires aux comptes

17

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

NA

Montant des engagements financiers

NA

Engagement en matière de pensions et retraites

17

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Valeurs mobilières

NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	Euros		%			
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL						
20500000 LOGICIELS	2 188.68		2 188.68			
28050000 AMORT.LOGICIELS	-2 188.68		-2 188.68			
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	35 514.36		47 799.34		-12 284.98	-25.70
21540000 MATERIELS & OUTILLAGES	639.07				639.07	
21810100 INSTALL.GENERALES AGENCEMENTS	116 117.73		118 449.00		-2 331.27	-1.97
21811000 MATERIEL HOTEL	76 907.84		76 907.84			
21812000 MAT.RESTAURATION CUISINE	89 972.97		90 787.04		-814.07	-0.90
21813000 MATERIEL SOCIO CULTUREL	23 161.29		23 161.29			
21819000 MATERIEL DIVERS	5 681.42		5 681.42			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	32 481.43		32 481.43			
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	19 070.75		25 438.60		-6 367.85	-25.03
21832000 MATERIEL DIVERS	3 057.54		3 057.54			
28154000 AMORT.MATERIELS & OUTILLAGES	-65.68				-65.68	
28181000 AMORT INSTALLATIONS.	-93 602.83		-89 941.25		-3 661.58	-4.07
28181100 AMORT.MATERIEL HOTEL	-76 672.19		-76 088.31		-583.88	-0.77
28181200 AMORT.MAT.RESTAURATION	-89 512.97		-90 027.04		514.07	0.57
28181300 AMORT.MAT.SOCIO CULTUREL	-17 431.70		-14 570.44		-2 861.26	-19.64
28181900 AMORT.MAT.DIVERS	-5 681.42		-5 681.42			
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	-26 862.42		-23 989.07		-2 873.35	-11.98
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-18 688.93		-24 809.75		6 120.82	24.67
28183200 AMORT.MAT.DIVERS	-3 057.54		-3 057.54			
AUTRES TITRES IMMOBILISES	4 760.00		4 660.00		100.00	2.15
27100000 TITRES IMMOBILISES C.E	4 760.00		4 660.00		100.00	2.15
PRETS	3 109.61		4 178.61		-1 069.00	-25.58
27410000 PRET A LA CONSTRUCTION	3 109.61		4 178.61		-1 069.00	-25.58
AUTRES	730.65		712.80		17.85	2.50
27500000 DEPOTS CAUTIONNEMENTS	730.65		712.80		17.85	2.50
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	44 114.62		57 350.75		-13 236.13	-23.08
STOCKS ET EN COURS	1 242.00		1 221.49		20.51	1.68
32100000 STOCK FOURNITURES CONSOMMABLES	1 242.00		1 221.49		20.51	1.68
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	46 762.89		43 103.71		3 659.18	8.49
41110000 CPTE CENTRAL.TIERS PAYANT	20 270.67		20 714.47		-443.80	-2.14
41111000 RESIDENTS	12 271.60		10 998.00		1 273.60	11.58
41150000 INDEMNITES CAF A RECEVOIR	14 220.62		11 391.24		2 829.38	24.84
41600000 CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX	17 301.03		14 648.03		2 653.00	18.11
49100000 PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS	-17 301.03		-14 648.03		-2 653.00	-18.11
AUTRES	52 034.80		21 728.60		30 306.20	139.48
40110000 FOURNISSEURS DEBITEURS			372.14		-372.14	NS
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV			13 823.66		-13 823.66	NS
42500000 AVANCES ET ACPTE AU PERSONNEL	100.00		100.00			
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	45 579.00		1 077.00		44 502.00	NS
46870300 C.A.F A RECEVOIR	6 355.80		6 355.80			

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
DISPONIBILITES	1 172 484.00	887 869.05	284 614.95	32.06
51120000 CHEQUES A ENCAISSER	1 399.60	1 683.20	-283.60	-16.85
51200000 C/C SOCIETE GENERALE	303 365.92	200 198.06	103 167.86	51.53
51200100 C/C BPALC	54 910.87	50 839.49	4 071.38	8.01
51210000 COMPTE EPARGNE BPALC	271 899.38	316 688.31	-44 788.93	-14.14
51211000 COMPTE LIVRET SOCIETE GENERALE	448 059.18	313 659.18	134 400.00	42.85
51700000 CAISSE EPARGNE LIVRET A	78 806.58	2 733.99	76 072.59	NS
51870000 INTERETS COUR. A RECEVOIR	11 488.66		11 488.66	
53000000 CAISSE	2 553.81	2 066.82	486.99	23.56
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	29 307.24	21 516.22	7 791.02	36.21
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	29 307.24	21 516.22	7 791.02	36.21
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 301 830.93	975 439.07	326 391.86	33.46
TOTAL GENERAL	1 345 945.55	1 032 789.82	313 155.73	30.32

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	758 875.96	683 772.41	75 103.55	10.98
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	758 875.96	683 772.41	75 103.55	10.98
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	201 992.34	75 241.59	126 750.75	168.46
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	960 868.30	759 014.00	201 854.30	26.59
TOTAL FONDS PROPRES	960 868.30	759 014.00	201 854.30	26.59
FONDS DEDIES	68 022.50	13 835.50	54 187.00	391.65
19500000 FONDS DEDIES	68 022.50	13 835.50	54 187.00	391.65
TOTAL FONDS DEDIES	68 022.50	13 835.50	54 187.00	391.65
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	138.02	221.19	-83.17	-37.60
51860000 AGIOS A PAYER	138.02	221.19	-83.17	-37.60
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	42 563.22	46 431.12	-3 867.90	-8.33
16550000 CAUTIONNEMENTS	42 563.22	46 431.12	-3 867.90	-8.33
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	148 413.85	100 419.26	47 994.59	47.79
40100000 FOURNISSEURS CREDITEURS	109 582.25	56 666.15	52 916.10	93.38
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	38 831.60	43 753.11	-4 921.51	-11.25
DETTES FISCALES ET SOCIALES	75 493.85	65 527.65	9 966.20	15.21
42100000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	74.11		74.11	
42330000 FORMATION CONTINUE	2 768.00	2 266.00	502.00	22.15
42820000 CONGES PAYES	19 032.20	16 802.53	2 229.67	13.27
43100000 URSSAF	24 154.00	25 457.00	-1 303.00	-5.12
43705000 MEDERIC RETRAITE	6 641.00	6 992.29	-351.29	-5.02
43705100 MEDERIC MUTUELLE	4 764.62	2 320.91	2 443.71	105.29
43730100 HUMANIS PREVOYANCE	1 784.00	1 145.33	638.67	55.76
43860000 CHARGES S/CONGES PAYES	7 567.75	6 713.59	854.16	12.72
44400000 IMPOT SOCIETE	2 808.00	356.00	2 452.00	688.76
44700000 TAXE SUR SALAIRES	5 001.00	2 400.00	2 601.00	108.38
44710000 PRELEV. A LA SOURCE S/SALAIRE	899.17	1 074.00	-174.83	-16.28
AUTRES DETTES	50 445.81	47 341.10	3 104.71	6.56
41900000 AVANCES S/INSCRIPTIONS	2 030.00	2 030.00		
41910000 CLIENTS CREDITEURS	5 239.57	2 486.89	2 752.68	110.69
41911100 CPTE/RESIDENTS CREDITEURS	2 131.00	6 360.29	-4 229.29	-66.50
41921000 TROP PERCU CAF	39 755.18	35 173.86	4 581.32	13.02
46720000 AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	1 290.06	1 290.06		
TOTAL DETTES	317 054.75	259 940.32	57 114.43	21.97
TOTAL GENERAL	1 345 945.55	1 032 789.82	313 155.73	30.32

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
COTISATIONS	4 200.00		3 808.00		392.00	10.29
75610000 COTIS.ADHERENTS RESIDENTS	4 200.00		3 808.00		392.00	10.29
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	641 273.20		578 922.04		62 351.16	10.77
70100000 VENTES ALIMENTATION	3 619.17				3 619.17	
70110000 RECETTES DISTRIBUTEUR FROID	1 682.52		5 271.43		-3 588.91	-68.08
70220000 RECETTES BAR	550.20		701.20		-151.00	-21.53
70222000 RECETTES DISTRIBUTEUR CAFE	3 038.45		2 849.60		188.85	6.63
70223000 RECETTES BABYFOOT			7.00		-7.00	NS
70223100 RECETTES BILLARD			25.00		-25.00	NS
70224000 RECETTES LAVAGE	3 322.00		1 287.00		2 035.00	158.12
70224100 RECETTES SECHAGE	1 549.00		619.00		930.00	150.24
70610000 PRODUIT LOYER TOURS	439 365.00		368 958.00		70 407.00	19.08
70610100 PRODUIT LOYER BAIL GLISSANTPDC	2 340.00		2 340.00			
70610200 PRESTATION HEBERGEMENT LADAPT	87 436.80		115 200.00		-27 763.20	-24.10
70610300 REFACT.CHARGES LOCATIVES	612.00		612.00			
70610500 LOYER LOCAUX RESTAURATION	320.00				320.00	
70622000 FINANCEMENT SEGUR	26 750.00		19 765.00		6 985.00	35.34
70650000 PRESTATION CAF	68 588.06		59 156.81		9 431.25	15.94
70880000 PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	2 100.00		2 130.00		-30.00	-1.41
PARRAINAGES	709 788.00		668 497.50		41 290.50	6.18
70630000 PRESTATION URGENCE ANNUALISEE	709 788.00		668 497.50		41 290.50	6.18
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	74 879.00		33 307.00		41 572.00	124.81
74100000 SUBVENTIONS DIVERSES	39 360.00				39 360.00	
74120000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	10 000.00		5 000.00		5 000.00	100.00
74120500 SUBVENTION VILLE DE TROYES	800.00		800.00			
74121000 SUBVENTION FONJEP	4 719.00		7 107.00		-2 388.00	-33.60
74123100 SUBVENTION AGLS	20 000.00		20 400.00		-400.00	-1.96
VERSEMENTS DES FONDATEURS OU CONSOMMATIONS DE LA DOTATION	220.00		178.00		42.00	23.60
75300000 COTISATION ADMINISTRATEURS	220.00		178.00		42.00	23.60
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	81 646.30		86 208.88		-4 562.58	-5.29
78174000 REPR.PROV.P/DEPREC.ACTIF CIRC.	1 264.00				1 264.00	
79100000 REMBOURSEMENTS CNASEA	45 530.57		52 292.24		-6 761.67	-12.93
79100200 TRANSFERTS CHARGES LOGEMENT	8 673.30		8 557.70		115.60	1.35
79100500 REMBOURSEMENTS CPAM	2 719.29		4 820.94		-2 101.65	-43.59
79100600 ASP REMBST.ACTIVITE PARTIELLE	166.74				166.74	
79101000 REMBOURSEMENTS FORMATIONS	5 612.40		5 369.00		243.40	4.53
79102000 REMBT.INDEMNITES FIN CARRIERE	17 680.00		15 169.00		2 511.00	16.55
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES			3 315.00		-3 315.00	-100.00
78950000 REPRISE FONDS DEDIES			3 315.00		-3 315.00	NS
AUTRES PRODUITS	14 602.30		11 927.01		2 675.29	22.43
75800000 PRODUITS DIVERS	14 602.30		11 927.01		2 675.29	22.43
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 526 608.80		1 386 163.43		140 445.37	10.13
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	624 649.72		658 542.82		-33 893.10	-5.15
60100000 ACHATS ALIMENTS+BOISSONS	7 233.62		5 908.09		1 325.53	22.44
60101000 ALIMENTATION URGENCE	404.00		354.00		50.00	14.12
60320000 VARIATION DE STOCK	-158.55		-593.33		434.78	73.28

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
60610000 CARBURANTS	1	513.29	1	197.41	315.88	26.38
60611000 ELECTRICITE	31	315.75	37	358.65	-6 042.90	-16.18
60612000 EAU FROIDE	23	111.16	23	987.34	-876.18	-3.65
60613000 CHAUFFAGE	59	843.09	99	293.25	-39 450.16	-39.73
60621000 ACHATS PRODUITS ENTRETIEN	5	175.11	2	079.75	3 095.36	148.83
60621100 ACHATS PROD.ENTRET.HYGIENE URG	3	100.63	2	191.92	908.71	41.46
60621200 ACHATS PROD.HYGIENE URGENCE	3	003.31	3	836.83	-833.52	-21.72
60630000 FOURN.ENT.& PETIT EQUIPT.	11	223.66	12	829.33	-1 605.67	-12.52
60630100 FOURN.PETIT.MAT.CUISINE		249.67			249.67	
60630200 FOURN.PETIT.MAT.SOCIO CUL		472.83	4	129.48	-3 656.65	-88.55
60630300 ACH.EDUCATIF URGENCE		492.24		651.32	-159.08	-24.42
60631000 FOURNITURES HEBERGEMENT	7	279.73	13	038.96	-5 759.23	-44.17
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	6	612.66	2	452.99	4 159.67	169.58
60640100 FOURNITURES P/MAT.INFO	1	367.62		31.99	1 335.63	NS
61130000 BLANCHISSAGE	5	419.43	4	894.78	524.65	10.72
61311000 LOYERS MON LOGIS	274	931.28	274	931.28		
61311100 LOYER OPAC PONT DES CHAMPS	2	420.23	2	554.14	-133.91	-5.24
61312000 LOCATIONS MATERIEL		493.80	1	066.91	-573.11	-53.72
61400000 CHARGES LOCATIVES	51	935.63	49	778.22	2 157.41	4.33
61513000 ENTRETIEN ASCENSEURS	9	740.63	7	977.14	1 763.49	22.11
61515000 ENTRETIEN EXTINCTEURS	6	486.11	4	712.45	1 773.66	37.64
61516000 CONTROLE INSTALL. ELECT.	3	141.56	2	666.05	475.51	17.84
61520000 ENT.REPARATIONS IMMOBILIER	11	331.04	10	893.34	437.70	4.02
61550000 ENT.REPARATIONS BIENS DIVERS		61.99		144.00	-82.01	-56.95
61551100 ENT.REPARATIONS MAT.TRANSPORT	1	481.32		598.26	883.06	147.60
61561000 MAINTENANCE CHAUFFAGE	40	591.11	38	735.84	1 855.27	4.79
61562000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	1	505.98	1	478.44	27.54	1.86
61610000 ASSURANCES	10	348.64	9	732.87	615.77	6.33
61620000 ASSURANCE IFC	9	800.00	8	000.00	1 800.00	22.50
61810000 ABONNEMENTS	1	215.67	1	366.80	-151.13	-11.06
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE				36.00	-36.00	NS
62260000 HONORAIRES	18	042.83	17	466.98	575.85	3.30
62380000 DIVERS DONs, POURBOIRES	1	886.10			1 886.10	
62510000 DEPLACEMENTS,MISSIONS		334.90		202.00	132.90	65.79
62510100 TRANSPORTS URGENCE TCAT	1	447.20	2	206.50	-759.30	-34.41
62570000 RECEPTIONS		757.30		173.50	583.80	336.48
62620000 TELEPHONE	1	327.96	1	343.97	-16.01	-1.19
62621000 TELEPHONE ASCENSEUR		434.49		402.19	32.30	8.03
62630000 FRAIS AFFRANCHISSEMENTS		445.69	1	630.16	-1 184.47	-72.66
62700000 FRAIS CARTES BANCAIRES		599.03		428.07	170.96	39.94
62780000 FRAIS COMPTES BANCAIRES	1	991.98	2	029.95	-37.97	-1.87
62810000 COTISATIONS LIEES ACT.ECON	4	238.00	4	345.00	-107.00	-2.46
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	29	869.27	25	990.20	3 879.07	14.93
63110000 TAXE SUR SALAIRES	11	883.00	10	272.00	1 611.00	15.68
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	17	986.27	15	718.20	2 268.07	14.43
SALAIRES ET TRAITEMENTS	472	000.27	459	328.30	12 671.97	2.76
64100000 APPOINTEMENTS	469	770.60	457	656.24	12 114.36	2.65
64120000 CONGES PAYES	2	229.67	1	672.06	557.61	33.35
CHARGES SOCIALES	151	851.23	145	707.60	6 143.63	4.22
64510000 COTISATIONS URSSAF	101	151.53	97	072.56	4 078.97	4.20
64531000 COTISATIONS RETRAITE	25	989.86	25	315.07	674.79	2.67
64532000 COTISATIONS PREVOYANCE	6	083.98	5	887.31	196.67	3.34

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
64533000 COTISATIONS MUTUELLE	15	795.20	15	046.32	748.88	4.98
64584000 CHARGES S/CONGES PAYES		854.16		598.58	255.58	42.70
64700000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		951.17			951.17	
64750000 GISMA	1	025.33	1	787.76	-762.43	-42.65
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	12	924.01	14	897.68	-1 973.67	-13.25
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	12	924.01	14	897.68	-1 973.67	-13.25
DOTATIONS AUX PROVISIONS	3	917.00	4	418.55	-501.55	-11.35
68174000 DOT.PROV.S/CREANCES DOUTEUSES	3	917.00	4	418.55	-501.55	-11.35
REPORTS EN FONDS DEDIES	54	187.00	13	835.50	40 351.50	291.65
68950000 DOTATION FONDS DEDIES	54	187.00	13	835.50	40 351.50	291.65
AUTRES CHARGES		316.32		58.55	257.77	440.26
65160000 DROITS AUTEURS SACEM-SPRE		308.68			308.68	
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE		7.64		58.55	-50.91	-86.95
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1	349 714.82	1	322 779.20	26 935.62	2.04
RESULTAT D'EXPLOITATION		176 893.98		63 384.23	113 509.75	179.08
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	13	905.77	1	592.91	12 312.86	772.98
76200000 PRODUITS FINANCIERS	13	905.77	1	592.91	12 312.86	772.98
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		14.83		12.82	2.01	15.68
76500000 RISTOURNES		14.83		12.82	2.01	15.68
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	13	920.60	1	605.73	12 314.87	766.93
RESULTAT FINANCIER	13	920.60	1	605.73	12 314.87	766.93
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	190	814.58	64	989.96	125 824.62	193.61
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	15	648.47	18	185.46	-2 536.99	-13.95
77180000 PRODUITS EXCEPT.DE GESTION	8	688.47		880.90	7 807.57	886.32
77200000 PROD.S/EXERCICES ANTERIEURS	6	960.00	17	304.56	-10 344.56	-59.78
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	15	648.47	18	185.46	-2 536.99	-13.95
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1	092.71	7	577.83	-6 485.12	-85.58
67140000 CREANCES IRRECOUVRABLES		357.00	3	134.30	-2 777.30	-88.61
67200000 CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS		735.71	4	443.53	-3 707.82	-83.44
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		570.00			570.00	
67880000 CHARGES EXCEPTION. DIVERS		570.00			570.00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1	662.71	7	577.83	-5 915.12	-78.06
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13	985.76	10	607.63	3 378.13	31.85
IMPOTS SUR LES BENEFICES	2	808.00		356.00	2 452.00	688.76
69500000 IMPOT SOCIETE	2	808.00		356.00	2 452.00	688.76

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES PRODUITS	1 556 177.87	1 405 954.62	150 223.25	10.68
TOTAL DES CHARGES	1 354 185.53	1 330 713.03	23 472.50	1.76
EXCEDENT OU DEFICIT	201 992.34	75 241.59	126 750.75	168.46