**ASS**

**APAP**

24 RUE JEAN JAURES

80000 AMIENS

Exercice du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023

Comptes arrêtés au 31 décembre 2023

# COMPTES ANNUELS


## SAS SECOVI

605 RUE SAINT FUSCIEN

BP 50067

80092 AMIENS

# ETATS DE SYNTHESE

# Bilan

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/23 | Net au 31/12/22 |
|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | 2 087,64 | | 2 087,64 | 2 087,64 |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Constructions | 1 206 483,56 | 268 616,75 | 937 866,81 | 977 032,57 |
| Installations techniques, matériel et outillage | 411,47 | 329,12 | 82,35 | 65,48 |
| Autres immobilisations corporelles | 196 330,86 | 118 253,00 | 78 077,86 | 71 403,51 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Prêts | 36 521,66 | | 36 521,66 | 36 521,66 |
| Autres immobilisations financières | 30 066,88 | | 30 066,88 | 26 391,12 |
| **Total I** | **1 471 902,07** | **387 198,87** | **1 084 703,20** | **1 113 501,98** |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 2 107,02 | | 2 107,02 | 21 146,87 |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 79 522,94 | | 79 522,94 | 62 383,27 |
| Autres créances | 968 268,99 | | 968 268,99 | 554 507,65 |
| Divers | | | | |
| Disponibilités | 3 291 918,17 | | 3 291 918,17 | 2 538 874,16 |
| Charges constatées d’avance | 2 823,15 | | 2 823,15 | 6 747,67 |
| **Total II** | **4 344 640,27** | | **4 344 640,27** | **3 183 659,62** |
| **TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)** | **5 816 542,34** | **387 198,87** | **5 429 343,47** | **4 297 161,60** |

# Bilan

| | Net au 31/12/23 | Net au 31/12/22 |
|---|---|---|
| FONDS PROPRES | | |
| **Fonds propres sans droit de reprise** | **40 216,58** | **40 216,58** |
| Première situation nette établie | 40 216,58 | 40 216,58 |
| **Fonds propres avec droit de reprise** | | |
| **Réserves** | **553 954,61** | **553 954,61** |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 78 677,49 | 78 677,49 |
| Réserves pour projet de l'entité | 475 277,12 | 475 277,12 |
| Report à nouveau | 843 361,55 | 727 350,31 |
| **Excédent ou déficit de l'exercice** | **347 967,38** | **116 011,24** |
| **Situation nette (sous–total)** | **1 785 500,12** | **1 437 532,74** |
| Subventions d'investissement | 445 953,22 | 247 647,53 |
| **Total I** | **2 231 453,34** | **1 685 180,27** |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds dédiés | 222 631,49 | 33 000,00 |
| **Total II** | **222 631,49** | **33 000,00** |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | 6 000,00 | 490 262,00 |
| Provisions pour charges | 202 779,10 | 220 773,00 |
| **Total III** | **208 779,10** | **711 035,00** |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés | | |
| Emprunts | 527 985,10 | 604 232,96 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 527 985,10 | 604 232,96 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 11 543,12 | 4 964,75 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 139 877,11 | 148 529,50 |
| Dettes fiscales et sociales | 560 521,30 | 442 816,50 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 21 455,98 | 24 100,57 |
| Autres dettes | 25 957,16 | 14 536,73 |
| Produits constatés d'avance | 1 479 139,77 | 628 765,32 |
| **Total IV** | **2 766 479,54** | **1 867 946,33** |
| **TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)** | **5 429 343,47** | **4 297 161,60** |

# Compte de résultat

| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | % | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | | | | |
| Cotisations | 37,00 | | 25,00 | | 12,00 | 48,00 |
| **Ventes de biens et de services** | **539 990,76** | | **390 747,33** | | **149 243,43** | **38,19** |
| Ventes de prestations services | 539 990,76 | 11,10 | 390 747,33 | 9,57 | 149 243,43 | 38,19 |
| **Produits de tiers financeurs** | **4 326 098,87** | | **3 691 365,44** | | **634 733,43** | **17,20** |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 4 324 171,19 | 88,86 | 3 691 365,44 | 90,43 | 632 805,75 | 17,14 |
| Ressources liées à la générosité du public | 1 927,68 | 0,04 | | | 1 927,68 | |
| Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de c | 548 847,84 | 11,28 | 118 743,15 | 2,91 | 430 104,69 | 362,21 |
| Utilisation des fonds dédiés | 3 495,80 | 0,07 | 498 487,00 | 12,21 | -494 991,20 | -99,30 |
| Autres produits | 4 236,62 | 0,09 | 3 610,57 | 0,09 | 626,05 | 17,34 |
| **Total I** | **5 422 706,89** | **111,44** | **4 702 978,49** | **115,21** | **719 728,40** | **15,30** |
| **CHARGESD'EXPLOITATION** | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 1 507 837,08 | 30,99 | 1 316 446,68 | 32,25 | 191 390,40 | 14,54 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 286 926,15 | 5,90 | 233 372,83 | 5,72 | 53 553,32 | 22,95 |
| Salaires et traitements | 2 204 537,50 | 45,30 | 1 968 832,49 | 48,23 | 235 705,01 | 11,97 |
| Charges sociales | 833 323,12 | 17,12 | 763 131,10 | 18,69 | 70 192,02 | 9,20 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciat | 68 511,09 | 1,41 | 15 080,52 | 0,37 | 53 430,57 | 354,30 |
| Dotations aux provisions | 44 223,10 | 0,91 | 283 508,00 | 6,95 | -239 284,90 | -84,40 |
| Reports en fonds dédiés | 193 127,29 | 3,97 | 33 000,00 | 0,81 | 160 127,29 | 485,23 |
| Autres charges | 29 879,55 | 0,61 | 5 601,27 | 0,14 | 24 278,28 | 433,44 |
| **Total II** | **5 168 364,88** | **106,21** | **4 618 972,89** | **113,15** | **549 391,99** | **11,89** |
| **1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I–I** | **254 342,01** | **5,23** | **84 005,60** | **2,06** | **170 336,41** | **202,77** |
| **PRODUITS FINANCIERS** | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilées | 46 441,61 | 0,95 | 5 486,58 | 0,13 | 40 955,03 | 746,46 |
| **Total III** | **46 441,61** | **0,95** | **5 486,58** | **0,13** | **40 955,03** | **746,46** |
| **CHARGES FINANCIERES** | | | | | | |
| Intérêts et charges assililées | 3 412,97 | 0,07 | 2 711,36 | 0,07 | 701,61 | 25,88 |
| **Total IV** | **3 412,97** | **0,07** | **2 711,36** | **0,07** | **701,61** | **25,88** |
| **2. RESULTAT FINANCIER (III–IV)** | **43 028,64** | **0,88** | **2 775,22** | **0,07** | **40 253,42** | **NS** |
| **3. RESULTAT COURANT avant impôt** | **297 370,65** | **6,11** | **86 780,82** | **2,13** | **210 589,83** | **242,67** |
| | | | | | | |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS** | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 3 385,85 | 0,07 | 19 117,76 | 0,47 | -15 731,91 | -82,29 |
| Sur opérations en capital | 31 200,00 | 0,64 | 1 000,00 | 0,02 | 30 200,00 | NS |
| Reprises provisions, dép., et transferts de char | 24 550,31 | 0,50 | 12 989,31 | 0,32 | 11 561,00 | 89,00 |
| **Total V** | **59 136,16** | **1,22** | **33 107,07** | **0,81** | **26 029,09** | **78,62** |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 8 539,43 | 0,18 | 3 876,65 | 0,09 | 4 662,78 | 120,28 |
| **Total VI** | **8 539,43** | **0,18** | **3 876,65** | **0,09** | **4 662,78** | **120,28** |
| **4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V–V** | **50 596,73** | **1,04** | **29 230,42** | **0,72** | **21 366,31** | **73,10** |
| **Total des produits (I + III + V)** | **5 528 284,66** | **113,61** | **4 741 572,14** | **116,15** | **786 712,52** | **16,59** |
| **Total des charges ((II + IV + VI + VII +** | **5 180 317,28** | **106,46** | **4 625 560,90** | **113,31** | **554 756,38** | **11,99** |
| | | | | | | |
| **EXCEDENT OU DEFICIT** | **347 967,38** | **7,15** | **116 011,24** | **2,84** | **231 956,14** | **199,94** |

# Compte de résultat

| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | % | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| **CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES E** | | | | | | |
| **TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS V** | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |

# Bilan détaillé

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/23 | Net au 31/12/22 |
|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | | | | |
| 20500000 – CONCESSIONS ET DROITS SIMILAI | 2 087,64 | | 2 087,64 | 2 087,64 |
| | 2 087,64 | | 2 087,64 | 2 087,64 |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Constructions | | | | |
| 21310000 – BATIMENTS | 1 206 483,56 | | 1 206 483,56 | 1 043 009,99 |
| 21310100 – BATIMENTS NON BUDGETES | | | | 152 042,48 |
| 21350100 – AGENCEMENTS NON BUDGETES | | | | 180,80 |
| 28131000 – AMORT. BATIMENTS | | 268 616,75 | -268 616,75 | -66 158,22 |
| 28131100 – AMORT. BATIMENTS NON BUDGE | | | | -152 042,48 |
| | 1 206 483,56 | 268 616,75 | 937 866,81 | 977 032,57 |
| Installations techniques, matériel et outillage | | | | |
| 21530000 – MATERIEL EDUCATIF | | | | 4 195,90 |
| 21540000 – MATERIEL & OUTILLAGE | 411,47 | | 411,47 | 1 998,30 |
| 21540100 – MATERIEL ET OUTILLAGE NON BU | | | | 2 188,97 |
| 28153000 – AMORT. MATERIEL EDUCATIF | | | | -4 196,20 |
| 28154000 – AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE | | 329,12 | -329,12 | -1 932,52 |
| 28154100 – AMORT. MATERIEL NON BUDGET | | | | -2 188,97 |
| | 411,47 | 329,12 | 82,35 | 65,48 |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| 21810000 – INSTALLATIONS GENERALES | 67 030,44 | | 67 030,44 | 66 211,87 |
| 21820000 – MATERIEL DE TRANSPORT | 77 740,20 | | 77 740,20 | 94 858,90 |
| 21830000 – MATERIEL BUREAU ET INFO. | 24 887,11 | | 24 887,11 | 65 672,59 |
| 21840000 – MOBILIER | 26 673,11 | | 26 673,11 | 87 912,01 |
| 28181000 – AMORT. INSTALLAT.GENERALE | | 27 138,82 | -27 138,82 | -26 900,20 |
| 28181100 – AMORT. AGENC. NON BUDGETES | | 180,80 | -180,80 | -180,80 |
| 28182000 – AMORT.MATERIEL TRANSPORT | | 71 857,07 | -71 857,07 | -94 858,87 |
| 28183000 – AMORT.MAT.BUREAU & INFORMA | | 9 346,88 | -9 346,88 | -53 480,02 |
| 28184000 – AMORT. MOBILIER | | 9 729,43 | -9 729,43 | -67 831,97 |
| | 196 330,86 | 118 253,00 | 78 077,86 | 71 403,51 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Prêts | | | | |
| 27410000 – PRET EFFORT CONSTRUCTION | 36 521,66 | | 36 521,66 | 36 521,66 |
| | 36 521,66 | | 36 521,66 | 36 521,66 |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| 27500000 – DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES | 30 066,88 | | 30 066,88 | 26 391,12 |
| | 30 066,88 | | 30 066,88 | 26 391,12 |
| **Total I** | **1 471 902,07** | **387 198,87** | **1 084 703,20** | **1 113 501,98** |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| 40910000 – FOURNISSEURS – AVANCES ET AC | 2 107,02 | | 2 107,02 | 21 146,87 |
| | 2 107,02 | | 2 107,02 | 21 146,87 |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | | | | |
| 41100000 – CLIENTS | 79 522,94 | | 79 522,94 | 49 256,17 |

# Bilan détaillé

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/23 | Net au 31/12/22 |
|---|---|---|---|---|
| 41820000 – FACTURES CLIENTS A ETABLIR | | | | 13 127,10 |
| | 79 522,94 | | 79 522,94 | 62 383,27 |
| Autres créances | | | | |
| 43871000 – IJ A RECEVOIR AG2R (SANS MAIN | 2 552,25 | | 2 552,25 | |
| 44100000 – COMPTES FINANCEURS ET TIERS | 963 731,48 | | 963 731,48 | 545 130,48 |
| 46870000 – DIVERS – PROD. A RECEVOIR | 1 985,26 | | 1 985,26 | 9 377,17 |
| | 968 268,99 | | 968 268,99 | 554 507,65 |
| Divers | | | | |
| Disponibilités | | | | |
| 51210000 – CREDIT DU NORD SIEGE | 376 539,31 | | 376 539,31 | 76 076,60 |
| 51215000 – LIVRET A CREDIT DU NORD 414 | 74 662,78 | | 74 662,78 | 79 662,78 |
| 51215500 – LIVRET ASSOCIATION CDN 421 | 2 088 682,60 | | 2 088 682,60 | 1 934 274,67 |
| 51216600 – COMPTES A TERME CDN/CE/SG | 650 000,00 | | 650 000,00 | 300 000,00 |
| 51280000 – CAISSE EPARGNE SIEGE | 46 535,86 | | 46 535,86 | 138 489,13 |
| 51880000 – INTERETS COURUS A RECEVOIR | 46 441,61 | | 46 441,61 | 4 407,93 |
| 53021200 – CAISSE CHRS AMIENS | 9 056,01 | | 9 056,01 | 5 963,05 |
| | 3 291 918,17 | | 3 291 918,17 | 2 538 874,16 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| 48600000 – CHGES CONSTATEES D'AVANCE | 2 823,15 | | 2 823,15 | 6 747,67 |
| | 2 823,15 | | 2 823,15 | 6 747,67 |
| **Total II** | **4 344 640,27** | | **4 344 640,27** | **3 183 659,62** |
| **TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)** | **5 816 542,34** | **387 198,87** | **5 429 343,47** | **4 297 161,60** |

# Bilan détaillé

| | Net au 31/12/23 | Net au 31/12/22 |
|---|---|---|
| FONDS PROPRES | | |
| **Fonds propres sans droit de reprise** | **40 216,58** | **40 216,58** |
| Première situation nette établie | | |
| 10210000 – FONDS PROPRES ASSSOCIATIF | 40 216,58 | 40 216,58 |
| | 40 216,58 | 40 216,58 |
| **Fonds propres avec droit de reprise** | | |
| **Réserves** | **553 954,61** | **553 954,61** |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| 10630000 – RESERVES STATUTAIRES CONTRACTUELLES | 78 677,49 | 78 677,49 |
| | 78 677,49 | 78 677,49 |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| 10680000 – RESERVES AFFECTE A L EQUIPEMENT | 5 135,73 | 5 135,73 |
| 10682000 – RESERVES AFFECTE A L'INVESTISSEMENT | 15 752,69 | 15 752,69 |
| 10683000 – RESERVES PROJET PICARDIE MARITIME | 150 000,00 | 150 000,00 |
| 10684000 – RESERVES PROJET R ET D | 200 000,00 | 200 000,00 |
| 10685000 – RESERVES SEGUR | 100 000,00 | 100 000,00 |
| 10686000 – RESERVES DE COMPENSATION | 4 388,70 | 4 388,70 |
| | 475 277,12 | 475 277,12 |
| Report à nouveau | | |
| 11000000 – REPORT A NOUVEAU CREDITEUR | 819 706,16 | 672 116,80 |
| 11511700 – RESULTAT PREVENTION 2017 | -24 583,29 | -24 583,29 |
| 11511800 – RESULTAT PREVENTION 2018 | -3 299,60 | -3 299,60 |
| 11511900 – RESULTAT PREVENTION 2019 | 26 329,59 | 26 329,59 |
| 11512100 – RESULTAT PREVENTION 2021 | 33 534,18 | 33 534,18 |
| 11512200 – RESULAT PREV 2022 | -31 578,12 | |
| 11513400 – RESULTAT CHRS 2020 | -4 916,41 | -4 916,41 |
| 11513500 – RESULTAT CHRS 2021 | 5 528,00 | 5 528,00 |
| 11513900 – RESULTAT CHRS 2019 | -5 964,08 | -5 964,08 |
| 11521800 – RESULTAT PREVENTION 2020 | 28 605,12 | 28 605,12 |
| | 843 361,55 | 727 350,31 |
| **Excédent ou déficit de l'exercice** | **347 967,38** | **116 011,24** |
| **Situation nette (sous–total)** | **1 785 500,12** | **1 437 532,74** |
| Subventions d'investissement | | |
| 13100000 – SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT | 27 950,00 | 27 950,00 |
| 13180000 – SUBV. INVEST. MAISON ABBEVILLE | 460 970,97 | 238 114,97 |
| 13910000 – SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT | -18 430,75 | -16 929,44 |
| 13918000 – AMORT.SUBV.INV.MAISON ABBEVILLE | -24 537,00 | -1 488,00 |
| | 445 953,22 | 247 647,53 |
| **Total I** | **2 231 453,34** | **1 685 180,27** |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds dédiés | | |
| 19400000 – FONDS DEDIES SUBV. EXPLOITAITON | 217 262,00 | 33 000,00 |
| 19600000 – FDS DEDIES S/RESSOURCES GEN.PUBL. | 5 369,49 | |
| | 222 631,49 | 33 000,00 |
| **Total II** | **222 631,49** | **33 000,00** |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| 15100000 – PROVISIONS POUR RISQUES | 6 000,00 | 490 262,00 |

# Bilan détaillé

| | Net au 31/12/23 | Net au 31/12/22 |
|---|---|---|
| | 6 000,00 | 490 262,00 |
| Provisions pour charges | | |
| 15155000 – PROVISION IFC | 162 684,00 | 181 113,00 |
| 15800000 – AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES | 40 095,10 | 39 660,00 |
| | 202 779,10 | 220 773,00 |
| **Total III** | **208 779,10** | **711 035,00** |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés | | |
| Emprunts | | |
| 16400000 – EMPRUNT | | 7 579,40 |
| 16410000 – EMPRUNT CE/8327693 | 439 281,10 | 498 092,59 |
| 16420000 – EMPRUNT CAF | 88 704,00 | 98 560,97 |
| | 527 985,10 | 604 232,96 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 527 985,10 | 604 232,96 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| 16500000 – DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS | 11 543,12 | 4 964,75 |
| | 11 543,12 | 4 964,75 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| 40100000 – FOURNISSEURS | 98 338,44 | 101 779,39 |
| 40800000 – FOURN. FACT.NON PARVENUES | 41 538,67 | 46 750,11 |
| | 139 877,11 | 148 529,50 |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| 42100000 – PERSONNEL REMUNERAT.DUES | 287,34 | 19 476,07 |
| 42200000 – COMITE ENTREPRISE | 5 676,73 | 4 468,42 |
| 42700000 – PERSONNEL – OPPOSITIONS | | 589,56 |
| 42820000 – PROV./CONGES A PAYER | 183 117,02 | 141 541,54 |
| 43100000 – SECURITE SOCIALE | 149 465,00 | 100 810,62 |
| 43730000 – A G R R | 42 719,37 | 28 472,80 |
| 43734000 – PREVOYANCE AG2R | 10 519,86 | 7 760,70 |
| 43735000 – MUTUELLE AG2R | 10 146,62 | 8 268,99 |
| 43781000 – AGEFIPH | 3 732,48 | 6 406,00 |
| 43820000 – CHARG.SOC./CONGES A PAYER | 95 268,83 | 73 601,60 |
| 43870000 – PRODUITS A RECEVOIR IJ (CPAM +PREV) | 3 734,03 | 10 869,78 |
| 43871000 – IJ A RECEVOIR AG2R (SANS MAINTIEN) | | 271,58 |
| 44210000 – PRELEVEMENT A LA SOURCE | 6 854,00 | 4 508,19 |
| 44711000 – TAXE SUR LES SALAIRES | 27 296,00 | 15 985,76 |
| 44733000 – FORMATION CONTINUE UNIFAF | 21 704,02 | 19 784,89 |
| | 560 521,30 | 442 816,50 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| 40400000 – FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS | 21 455,98 | 24 100,57 |
| | 21 455,98 | 24 100,57 |
| Autres dettes | | |
| 46710100 – CAF | 906,00 | |
| 46720000 – AVANCES FRAIS SALARIES | | 750,00 |
| 46730100 – AVANCES FRAIS SALARIES | 18 318,91 | 11 080,37 |
| 46750000 – USAGER SORTIE | 487,52 | |
| 46860000 – DIVERS – CHARGES A PAYER | 6 244,73 | 2 706,36 |
| | 25 957,16 | 14 536,73 |

# Bilan détaillé

| | Net au 31/12/23 | Net au 31/12/22 |
|---|---|---|
| Produits constatés d'avance | | |
| 48700000 – PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 1 479 139,77 | 628 765,32 |
| | 1 479 139,77 | 628 765,32 |
| **Total IV** | **2 766 479,54** | **1 867 946,33** |
| **TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)** | **5 429 343,47** | **4 297 161,60** |

# Compte de résultat détaillé

| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | % | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | |
| 75600000 – COTISATIONS DES MEMBRES | 37,00 | | 25,00 | | 12,00 | 48,00 |
| | 37,00 | | 25,00 | | 12,00 | 48,00 |
| **Ventes de biens et de services** | **539 990,76** | | **390 747,33** | | **149 243,43** | **38,19** |
| Ventes de prestations services | | | | | | |
| 70600000 – PRESTATIONS DE SERVICES | 22 315,16 | 0,46 | 15 865,36 | 0,39 | 6 449,80 | 40,65 |
| 70610000 – RECETTES PARTICIPATIONS FAMI | 215 091,92 | 4,42 | 147 730,13 | 3,62 | 67 361,79 | 45,60 |
| 70620000 – RECETTES APL/CAF | 302 583,68 | 6,22 | 227 151,84 | 5,56 | 75 431,84 | 33,21 |
| | 539 990,76 | 11,10 | 390 747,33 | 9,57 | 149 243,43 | 38,19 |
| **Produits de tiers financeurs** | **4 326 098,87** | | **3 691 365,44** | | **634 733,43** | **17,20** |
| Concours publics et subventions d'exploitation | | | | | | |
| 73100000 – PRODUITS DE LA TARIFICATION L | 1 826 862,00 | 37,54 | 1 735 718,00 | 42,52 | 91 144,00 | 5,25 |
| 74100100 – SUBVENTION PREVENTION | 390 291,00 | 8,02 | 377 041,30 | 9,24 | 13 249,70 | 3,51 |
| 74100200 – SUBVENTIONS CHRS | | | 27 671,00 | 0,68 | -27 671,00 | -100,00 |
| 74100300 – SUBVENTION ASEL | 223 209,00 | 4,59 | 349 544,60 | 8,56 | -126 335,60 | -36,14 |
| 74100400 – SUBVENTIONS IML | 649 910,59 | 13,36 | 343 422,00 | 8,41 | 306 488,59 | 89,25 |
| 74100500 – SUBVENTION DRE | 290 450,00 | 5,97 | 303 500,00 | 7,43 | -13 050,00 | -4,30 |
| 74100600 – SUBVENTION EER/SEL | 270 378,40 | 5,56 | 244 949,00 | 6,00 | 25 429,40 | 10,38 |
| 74100700 – SUBVENTION ALT/CCV/AVDL | 240 938,73 | 4,95 | 149 069,83 | 3,65 | 91 868,90 | 61,63 |
| 74100900 – SUBVENTIONS PL ACCOMPGNT | 362 142,34 | 7,44 | 30 346,00 | 0,74 | 331 796,34 | NS |
| 74101000 – SUBVENTIONS POE LOGT AUTRES | 7 288,75 | 0,15 | 82 500,00 | 2,02 | -75 211,25 | -91,17 |
| 74101100 – SUBVENTION CEJR | 4 454,80 | 0,09 | | | 4 454,80 | |
| 74110000 – SUBVENTION EXCEPTIONNELLE | 3 846,15 | 0,08 | | | 3 846,15 | |
| 74880000 – AIDE ASP SALARIES | 54 399,43 | 1,12 | 47 603,71 | 1,17 | 6 795,72 | 14,28 |
| | 4 324 171,19 | 88,86 | 3 691 365,44 | 90,43 | 632 805,75 | 17,14 |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | |
| 75480000 – REMBOURSTS SINISTRES/ASSURA | 1 927,68 | 0,04 | | | 1 927,68 | |
| | 1 927,68 | 0,04 | | | 1 927,68 | |
| Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de c | | | | | | |
| 78150000 – REPRISE DE PROVISIONS | 513 672,00 | 10,56 | 115 737,74 | 2,84 | 397 934,26 | 343,82 |
| 78151000 – REPRISE PROV. DEPART RETRAITE | 32 807,00 | 0,67 | | | 32 807,00 | |
| 79100000 – TRANSFERTS DE CHARGES EXPLO | 2 368,84 | 0,05 | 3 005,41 | 0,07 | -636,57 | -21,18 |
| | 548 847,84 | 11,28 | 118 743,15 | 2,91 | 430 104,69 | 362,21 |
| Utilisation des fonds dédiés | | | | | | |
| 78940000 – FONDS DEDIES S/ SUBV.EXPLOITA | | | 498 487,00 | 12,21 | -498 487,00 | -100,00 |
| 78960000 – UTILISATIONS FDS DEDIES S/GEN. | 3 495,80 | 0,07 | | | 3 495,80 | |
| | 3 495,80 | 0,07 | 498 487,00 | 12,21 | -494 991,20 | -99,30 |
| Autres produits | | | | | | |
| 75800000 – PR. DIVERS GESTION COUR. | 4 236,62 | 0,09 | 3 610,57 | 0,09 | 626,05 | 17,34 |
| | 4 236,62 | 0,09 | 3 610,57 | 0,09 | 626,05 | 17,34 |
| **Total I** | **5 422 706,89** | **111,44** | **4 702 978,49** | **115,21** | **719 728,40** | **15,30** |
| **CHARGESD'EXPLOITATION** | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | | | | |
| 60611000 – EAU HEBERGES | 1 275,34 | 0,03 | 3 792,21 | 0,09 | -2 516,87 | -66,37 |
| 60611100 – EAU | 534,00 | 0,01 | 1 532,29 | 0,04 | -998,29 | -65,15 |
| 60612000 – ELECTRICITE GAZ HEBERGES | 7 773,59 | 0,16 | 7 999,19 | 0,20 | -225,60 | -2,82 |

# Compte de résultat détaillé

| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | % | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 60612100 – ELECTRICITE GAZ | 28 773,94 | 0,59 | 18 121,79 | 0,44 | 10 652,15 | 58,78 |
| 60621000 – CARBURANTS | 24 480,77 | 0,50 | 23 894,18 | 0,59 | 586,59 | 2,45 |
| 60622000 – PRODUITS D' ENTRETIEN | 1 663,19 | 0,03 | 2 565,56 | 0,06 | -902,37 | -35,17 |
| 60624000 – FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 14 825,74 | 0,30 | 13 483,79 | 0,33 | 1 341,95 | 9,95 |
| 60625000 – F. SCOL. EDUCAT. LOISIRS | 6 836,15 | 0,14 | 4 202,49 | 0,10 | 2 633,66 | 62,67 |
| 60626000 – FOURNITURES HOTELIERES | 3 796,29 | 0,08 | 15 225,22 | 0,37 | -11 428,93 | -75,07 |
| 60630000 – ALIMENTATION | 14 766,04 | 0,30 | 17 668,56 | 0,43 | -2 902,52 | -16,43 |
| 60660000 – PHARMACIE | 721,97 | 0,01 | 222,76 | 0,01 | 499,21 | 224,10 |
| 60680000 – MATERIEL OUTILLAGE | 14 117,83 | 0,29 | 61 561,17 | 1,51 | -47 443,34 | -77,07 |
| 60681000 – PETIT MATERIEL INFORMATIQUE | 7 323,23 | 0,15 | | | 7 323,23 | |
| 60682000 – PETITS MATERIEL / USAGERS | 16 297,31 | 0,33 | | | 16 297,31 | |
| 60683000 – MATERIEL PROTECTION COVID | | | 428,90 | 0,01 | -428,90 | -100,00 |
| 60683400 – PETIT MATERIEL | | | 6 102,61 | 0,15 | -6 102,61 | -100,00 |
| 61122000 – SORTIES EDUCATIVES | 12 074,09 | 0,25 | 9 307,45 | 0,23 | 2 766,64 | 29,73 |
| 61220000 – CB PHOTOCOPIEURS | 15 480,42 | 0,32 | 11 587,38 | 0,28 | 3 893,04 | 33,60 |
| 61220100 – CB MAT.INFORMATIQUE | 5 247,88 | 0,11 | 5 724,96 | 0,14 | -477,08 | -8,33 |
| 61220200 – CB CUISINE EER | 1 628,00 | 0,03 | 1 776,00 | 0,04 | -148,00 | -8,33 |
| 61220300 – CB TRAVELLER 9 PLACES | 5 107,96 | 0,10 | 5 572,32 | 0,14 | -464,36 | -8,33 |
| 61220400 – CB EXPERT COMBI | 4 191,66 | 0,09 | 4 572,72 | 0,11 | -381,06 | -8,33 |
| 61220500 – CREDIT BAIL RENAULT MASTER X | 12 181,80 | 0,25 | 16 614,25 | 0,41 | -4 432,45 | -26,68 |
| 61320000 – LOYERS SOUS LOCATIONS | 696 175,03 | 14,31 | 481 801,91 | 11,80 | 214 373,12 | 44,49 |
| 61320100 – LOCATIONS IMMOB. LOCAUX | 129 373,45 | 2,66 | 131 200,15 | 3,21 | -1 826,70 | -1,39 |
| 61322000 – LOCAT IMMOB VACANCES LOISIR | 3 420,36 | 0,07 | 13 318,97 | 0,33 | -9 898,61 | -74,32 |
| 61352000 – LOCATION MATERIEL ET OUTILLA | 3 158,37 | 0,06 | 2 517,54 | 0,06 | 640,83 | 25,45 |
| 61353000 – LOCATION MATERIEL DE TRANSP | 38 588,28 | 0,79 | 32 749,61 | 0,80 | 5 838,67 | 17,83 |
| 61353400 – LOCATION MAT. TRANSPORT/ FA | 5 255,00 | 0,11 | 3 503,00 | 0,09 | 1 752,00 | 50,01 |
| 61400000 – CHARGES LOCATIVES & COPROPR | 800,00 | 0,02 | | | 800,00 | |
| 61410000 – CHARGES LOC SOUS LOCATIONS | | | 43 621,91 | 1,07 | -43 621,91 | -100,00 |
| 61430000 – CHARGES CHAUFFAGE | 400,30 | 0,01 | | | 400,30 | |
| 61450000 – AUTRES CHARGES | 43,16 | | | | 43,16 | |
| 61500000 – ENTRETIEN LOCAUX USAGERS | 1 853,76 | 0,04 | 2 133,48 | 0,05 | -279,72 | -13,11 |
| 61520000 – ENTRETIEN DES LOCAUX | 9 047,69 | 0,19 | 3 557,70 | 0,09 | 5 489,99 | 154,31 |
| 61550000 – ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSP | 21 140,46 | 0,43 | 7 792,14 | 0,19 | 13 348,32 | 171,30 |
| 61561000 – MAINTENANCE INFORMATIQUE | 20 285,28 | 0,42 | 20 379,08 | 0,50 | -93,80 | -0,46 |
| 61562000 – MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR | 10 434,14 | 0,21 | 9 177,50 | 0,22 | 1 256,64 | 13,69 |
| 61600000 – PRIMES D'ASSURANCES | 37 617,68 | 0,77 | 31 988,80 | 0,78 | 5 628,88 | 17,60 |
| 61820000 – DOCUMENTATION GENERALE ET | 4 626,90 | 0,10 | 2 539,91 | 0,06 | 2 086,99 | 82,17 |
| 61840000 – COTISATIONS ADHESIONS | 8 303,00 | 0,17 | 7 219,29 | 0,18 | 1 083,71 | 15,01 |
| 61850000 – FRAIS DE COLLOQUES | 10 639,66 | 0,22 | 20 840,05 | 0,51 | -10 200,39 | -48,95 |
| 62110000 – PREST. INTERIMAIRES | 8 022,67 | 0,16 | 3 247,27 | 0,08 | 4 775,40 | 147,06 |
| 62150000 – PERSONNEL DES STAGIAIRES | 8 006,87 | 0,16 | 4 720,95 | 0,12 | 3 285,92 | 69,60 |
| 62180000 – PRESTATIONS EXTERIEURES | 66 824,16 | 1,37 | 54 697,94 | 1,34 | 12 126,22 | 22,17 |
| 62181000 – PREST. EXTERIEURES MENAGE | 7 196,91 | 0,15 | 12 580,33 | 0,31 | -5 383,42 | -42,79 |
| 62182000 – PRESTATIONS PAIES–SAGE–COMPT | 24 918,13 | 0,51 | 31 349,04 | 0,77 | -6 430,91 | -20,51 |
| 62183000 – PRESTATIONS EXT. EDUCATIVES | 22 199,20 | 0,46 | 23 743,12 | 0,58 | -1 543,92 | -6,50 |
| 62185000 – FRAIS GESTION MISSION LOCALE | 15 479,30 | 0,32 | 17 089,65 | 0,42 | -1 610,35 | -9,42 |
| 62210000 – FRAIS RECRUTEMENT PERSONNE | 6 000,00 | 0,12 | 2 160,00 | 0,05 | 3 840,00 | 177,78 |
| 62230000 – ANALYSES DES PRATIQUES/SUPER | | | 1 020,00 | 0,02 | -1 020,00 | -100,00 |

# Compte de résultat détaillé

| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | % | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 62261000 – HONORAIRES AVOCATS ET DIVER | 12 114,97 | 0,25 | 4 380,00 | 0,11 | 7 734,97 | 176,60 |
| 62262000 – HONORAIRES COMMISSAIRE AUX | 20 090,00 | 0,41 | 18 085,60 | 0,44 | 2 004,40 | 11,08 |
| 62263000 – HONORAIRES EXPERT COMPTABL | 12 600,00 | 0,26 | 9 400,00 | 0,23 | 3 200,00 | 34,04 |
| 62380000 – DIVERS POURBOIRES ET DONS | 1 000,00 | 0,02 | | | 1 000,00 | |
| 62410000 – TRANSPORTS DIVERS | 902,58 | 0,02 | 606,16 | 0,01 | 296,42 | 48,90 |
| 62420000 – TRANSPORT DES USAGERS | 2 493,62 | 0,05 | 3 768,20 | 0,09 | -1 274,58 | -33,82 |
| 62510000 – DEPLACEMENTS | 12 231,24 | 0,25 | 11 903,97 | 0,29 | 327,27 | 2,75 |
| 62511000 – REPAS EXTERIEUR | | | 3 407,90 | 0,08 | -3 407,90 | -100,00 |
| 62610000 – AFFRANCHISSEMENT | 3 651,48 | 0,08 | 2 595,85 | 0,06 | 1 055,63 | 40,67 |
| 62620000 – TELEPHONE & INTERNET | 39 856,19 | 0,82 | 35 722,91 | 0,88 | 4 133,28 | 11,57 |
| 62780000 – FRAIS BANCAIRES | 3 171,16 | 0,07 | 3 205,79 | 0,08 | -34,63 | -1,08 |
| 62820000 – RESTAURATION (BENEFIC.) | 37 977,46 | 0,78 | 23 102,41 | 0,57 | 14 875,05 | 64,39 |
| 62880000 – AUTRES PRESTATIONS | 2 841,42 | 0,06 | 3 362,75 | 0,08 | -521,33 | -15,50 |
| | 1 507 837,08 | 30,99 | 1 316 446,68 | 32,25 | 191 390,40 | 14,54 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | | | |
| 63110000 – TAXE SUR LES SALAIRES | 187 732,01 | 3,86 | 164 218,33 | 4,02 | 23 513,68 | 14,32 |
| 63300000 – AUTRES ORGANISMES (IMPOTS, T | | | 5,22 | | -5,22 | -100,00 |
| 63310000 – COTISATION TRANSPORT | 42 680,28 | 0,88 | 34 725,02 | 0,85 | 7 955,26 | 22,91 |
| 63330000 – FORMATION CONTINUE | 51 345,18 | 1,06 | 25 074,21 | 0,61 | 26 270,97 | 104,77 |
| 63380000 – AGEFIPH CONTRIB.HANDICAPE | 3 732,48 | 0,08 | 6 406,00 | 0,16 | -2 673,52 | -41,73 |
| 63512000 – IMPOTS FONCIERS | 1 246,00 | 0,03 | 2 033,00 | 0,05 | -787,00 | -38,71 |
| 63513000 – TAXES ORDURES MENAGERES | | | 40,79 | | -40,79 | -100,00 |
| 63540000 – CARTES GRISES | 155,20 | | 820,26 | 0,02 | -665,06 | -81,08 |
| 63580000 – AUTRES IMPOTS | 35,00 | | 50,00 | | -15,00 | -30,00 |
| | 286 926,15 | 5,90 | 233 372,83 | 5,72 | 53 553,32 | 22,95 |
| Salaires et traitements | | | | | | |
| 64110000 – SALAIRES ET APPOINTEMENTS | 2 150 379,14 | 44,19 | 1 928 596,44 | 47,24 | 221 782,70 | 11,50 |
| 64120000 – CONGES PAYES | 41 575,48 | 0,85 | 19 690,34 | 0,48 | 21 885,14 | 111,15 |
| 64140000 – INDEMNITES DE RUPTURES | 12 582,88 | 0,26 | 20 545,71 | 0,50 | -7 962,83 | -38,76 |
| | 2 204 537,50 | 45,30 | 1 968 832,49 | 48,23 | 235 705,01 | 11,97 |
| Charges sociales | | | | | | |
| 64511000 – URSSAF | 563 306,62 | 11,58 | 530 387,69 | 12,99 | 32 918,93 | 6,21 |
| 64520100 – CHARGES S/CONGES PAYES | 21 667,23 | 0,45 | 10 238,97 | 0,25 | 11 428,26 | 111,62 |
| 64523000 – AGRR RETRAITE/PREV | 189 572,20 | 3,90 | 171 340,84 | 4,20 | 18 231,36 | 10,64 |
| 64535000 – AGRR MUTUELLES | 19 208,04 | 0,39 | 15 424,96 | 0,38 | 3 783,08 | 24,53 |
| 64720000 – OEUVRES SOCIALES FONCT. CSE | 30 737,03 | 0,63 | 27 381,26 | 0,67 | 3 355,77 | 12,26 |
| 64750000 – ASMIS | 8 832,00 | 0,18 | 7 613,38 | 0,19 | 1 218,62 | 16,01 |
| 64870000 – FRAIS DE FORMATION | | | 744,00 | 0,02 | -744,00 | -100,00 |
| | 833 323,12 | 17,12 | 763 131,10 | 18,69 | 70 192,02 | 9,20 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciat | | | | | | |
| 68110000 – DOTATION AUX AMORTISSEMENT | 68 511,09 | 1,41 | 15 080,52 | 0,37 | 53 430,57 | 354,30 |
| | 68 511,09 | 1,41 | 15 080,52 | 0,37 | 53 430,57 | 354,30 |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| 68150000 – DOT/PROV. RISQUES & CHARGES | 29 845,10 | 0,61 | 274 564,00 | 6,73 | -244 718,90 | -89,13 |
| 68154100 – DOTAT.PROV.DEPART RETRAITE | 14 378,00 | 0,30 | 8 944,00 | 0,22 | 5 434,00 | 60,76 |
| | 44 223,10 | 0,91 | 283 508,00 | 6,95 | -239 284,90 | -84,40 |
| Reports en fonds dédiés | | | | | | |
| 68940000 – REPORTS FONDS DEDIES SUBV.EX | 184 262,00 | 3,79 | 33 000,00 | 0,81 | 151 262,00 | 458,37 |

# Compte de résultat détaillé

| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | % | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 68960000 – REPORTS EN FDS DEDIES S/RES.GE | 8 865,29 | 0,18 | | | 8 865,29 | |
| | 193 127,29 | 3,97 | 33 000,00 | 0,81 | 160 127,29 | 485,23 |
| Autres charges | | | | | | |
| 65400000 – PERTES/CREANCES IRRECOUVR | 26 243,31 | 0,54 | 193,35 | | 26 049,96 | NS |
| 65800000 – CHARGES DE GESTION COURANT | 664,22 | 0,01 | 193,01 | | 471,21 | 244,14 |
| 65820000 – AIDE SPECIFIQUE FAMILLES | 2 972,02 | 0,06 | 5 214,91 | 0,13 | -2 242,89 | -43,01 |
| | 29 879,55 | 0,61 | 5 601,27 | 0,14 | 24 278,28 | 433,44 |
| **Total II** | **5 168 364,88** | **106,21** | **4 618 972,89** | **113,15** | **549 391,99** | **11,89** |
| **1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I–I** | **254 342,01** | **5,23** | **84 005,60** | **2,06** | **170 336,41** | **202,77** |
| **PRODUITS FINANCIERS** | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilées | | | | | | |
| 76400000 – PRODUITS FINANCIERS/LIVRETS | 46 441,61 | 0,95 | 5 486,58 | 0,13 | 40 955,03 | 746,46 |
| | 46 441,61 | 0,95 | 5 486,58 | 0,13 | 40 955,03 | 746,46 |
| **Total III** | **46 441,61** | **0,95** | **5 486,58** | **0,13** | **40 955,03** | **746,46** |
| **CHARGES FINANCIERES** | | | | | | |
| Intérêts et charges assililées | | | | | | |
| 66110000 – CHARGES D'INTERETS/EMPRUNTS | 3 412,97 | 0,07 | 2 711,36 | 0,07 | 701,61 | 25,88 |
| | 3 412,97 | 0,07 | 2 711,36 | 0,07 | 701,61 | 25,88 |
| **Total IV** | **3 412,97** | **0,07** | **2 711,36** | **0,07** | **701,61** | **25,88** |
| **2. RESULTAT FINANCIER (III–IV)** | **43 028,64** | **0,88** | **2 775,22** | **0,07** | **40 253,42** | **NS** |
| **3. RESULTAT COURANT avant impôt** | **297 370,65** | **6,11** | **86 780,82** | **2,13** | **210 589,83** | **242,67** |
| | | | | | | |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS** | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | |
| 77100000 – PROD.EXCEPT./OPER.GESTION | 300,00 | 0,01 | 625,26 | 0,02 | -325,26 | -52,02 |
| 77200000 – PRODUITS S/EXERC ANTERIEURS | 3 085,85 | 0,06 | 18 492,50 | 0,45 | -15 406,65 | -83,31 |
| | 3 385,85 | 0,07 | 19 117,76 | 0,47 | -15 731,91 | -82,29 |
| Sur opérations en capital | | | | | | |
| 77500000 – PRODUITS CES.ELTS D'ACTIF | 31 200,00 | 0,64 | 1 000,00 | 0,02 | 30 200,00 | NS |
| | 31 200,00 | 0,64 | 1 000,00 | 0,02 | 30 200,00 | NS |
| Reprises provisions, dép., et transferts de char | | | | | | |
| 77710000 – QP SUBV. INVESTISSEMENT | 24 550,31 | 0,50 | 2 989,31 | 0,07 | 21 561,00 | 721,27 |
| 78750000 – REP/PROV. RISQUES & CHARGES E | | | 10 000,00 | 0,24 | -10 000,00 | -100,00 |
| | 24 550,31 | 0,50 | 12 989,31 | 0,32 | 11 561,00 | 89,00 |
| **Total V** | **59 136,16** | **1,22** | **33 107,07** | **0,81** | **26 029,09** | **78,62** |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | |
| 67100000 – CHARGES EXCEPTIONNELLES | 16,90 | | 1 254,76 | 0,03 | -1 237,86 | -98,65 |
| 67200000 – CHARGES S/EXERC ANT. | 8 522,53 | 0,18 | 2 621,89 | 0,06 | 5 900,64 | 225,05 |
| | 8 539,43 | 0,18 | 3 876,65 | 0,09 | 4 662,78 | 120,28 |
| **Total VI** | **8 539,43** | **0,18** | **3 876,65** | **0,09** | **4 662,78** | **120,28** |
| **4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V–V** | **50 596,73** | **1,04** | **29 230,42** | **0,72** | **21 366,31** | **73,10** |
| **Total des produits (I + III + V)** | **5 528 284,66** | **113,61** | **4 741 572,14** | **116,15** | **786 712,52** | **16,59** |
| **Total des charges ((II + IV + VI + VII +** | **5 180 317,28** | **106,46** | **4 625 560,90** | **113,31** | **554 756,38** | **11,99** |
| | | | | | | |

# Compte de résultat détaillé

| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | % | du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **EXCEDENT OU DEFICIT** | **347 967,38** | **7,15** | **116 011,24** | **2,84** | **231 956,14** | **199,94** |
| | | | | | | |
| **CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES E** | | | | | | |
| **TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS V** | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |

# ANNEXE

# Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : APAP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 5 429 343 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 347 967 Euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci–après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 23/04/2024 par le Conseil d'Administration.

## Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

Depuis 1973, l'APAP mène une action sociale d'envergure dans les domaines de
– la Protection de l'Enfance (Prévention spécialisée)
– l'Insertion par le logement (CHRS, ALT, IML)
– l'accompagnement social vers l'emploi et le logement (ASTHA et RSA).

Territoires d'intervention : département de la Somme et Métropole Amiénoise.

Description des moyens mis en oeuvre:

Les moyens mises en oeuvre par l'association sont uniquement de la ressource humaines. 71 collaborateurs sont mobilisés au quotidien au services des personnes.

L'association met en place régulièrement des plans de formation pour former son personnel.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis et présentés conformément aux dispositions des règlements n°2014-03 du 5 juin 2014 et n°2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

# Règles et méthodes comptables

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

Conformément à la réglementation comptable et en particulier le règlement ANC 2018-06, l'Association a traité les subventions d'exploitation de la façon suivante :
Les subventions annuelles :
– dont la période correspond à l'exercice comptable de l'Association sont enregistrées en produits sur l'exercice
- dont la période est à cheval sur deux exercice sont enregistrées en produits pour la quote part rattachable et en produits constatés d'avance pour la différence.

Les quotes–parts non consommées des subventions annuelles sont enregistrées :
– En fonds dédiés lorsque le financeur ne réclame pas restitution
– En provisions pour risques en l'absence d'information de la part des financeurs

Changement de méthode comptable
Notre entité n'a effectué aucun changement de méthode comptable ayant un impact significatif.

Changement d'estimation
Notre entité n'a effectué aucun changement d'estimation ayant un impact significatif.

Corrections d'erreurs
Notre entité n'a constaté aucune correction d'erreur significative.

Dérogations
Notre entité n'a pratiqué aucune dérogation aux règles comptables applicables.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

## Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

# Règles et méthodes comptables

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

* Constructions : 10 à 30 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 à 20 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 à 5 ans
* Mobilier : 7 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

## Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

## Engagement de retraite

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet, pour partie, d'une mention dans la présente annexe et pour le complément d'une comptabilisation en provisons.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

# Règles et méthodes comptables

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

– Taux d’actualisation : 3,1 %
– Taux de croissance des salaires : 2 %
– Age de départ à la retraite : 64 ans
– Taux de rotation du personnel : 0 %
– Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88–90)

La Direction a décidé de provisionner uniquement l'indemnité des salariés se trouvant à 5 ans du départ à la retraite, afin de s’aligner aux conditions des financeurs.

# Notes sur le bilan

**ACTIF IMMOBILISE**

Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| – Frais d'établissement et de développement | | | | |
| – Fonds commercial | | | | |
| – Autres postes d'immobilisations incorporelles | 2 088 | | | 2 088 |
| Immobilisations incorporelles | 2 088 | | | 2 088 |
| – Terrains | | | | |
| – Constructions sur sol propre | 1 195 052 | 11 434 | | 1 206 484 |
| – Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| – Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 181 | | 181 | |
| – Installations techniques, matériel et outillage industriels | 8 383 | 82 | 8 054 | 411 |
| – Installations générales, agencements aménagements divers | 66 212 | 6 469 | 5 654 | 67 030 |
| – Matériel de transport | 94 859 | 9 381 | 26 500 | 77 740 |
| – Matériel de bureau et informatique, mobilier | 153 585 | 9 143 | 111 166 | 51 560 |
| – Emballages récupérables et divers | | | | |
| – Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| – Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | 1 518 272 | 36 509 | 151 555 | 1 403 226 |
| – Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| – Autres participations | | | | |
| – Autres titres immobilisés | | | | |
| – Prêts et autres immobilisations financières | 62 913 | 6 229 | 2 553 | 66 589 |
| Immobilisations financières | 62 913 | 6 229 | 2 553 | 66 589 |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **1 583 272** | **42 737** | **154 108** | **1 471 902** |

# Notes sur le bilan

**AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS**

| | Au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| – Frais d'établissement et de développement | | | | |
| – Fonds commercial | | | | |
| – Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| – Terrains | | | | |
| – Constructions sur sol propre | 218 201 | 50 124 | | 268 617 |
| – Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| – Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| – Installations techniques, matériel et outillage industriels | 8 318 | 66 | 8 055 | 329 |
| – Installations générales, agencements aménagements divers | 27 081 | 5 894 | 5 654 | 27 320 |
| – Matériel de transport | 94 859 | 3 498 | 26 500 | 71 857 |
| – Matériel de bureau et informatique, mobilier | 121 312 | 8 930 | 111 166 | 19 076 |
| – Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles | 469 770 | 68 512 | 151 375 | 387 199 |
| | | | | |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **469 770** | **68 512** | **151 375** | **387 199** |
| | | | | |

# Notes sur le bilan

**ACTIF CIRCULANT**

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 117 204 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|---|---|---|---|
| **Créances de l'actif immobilisé :** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | 36 522 | | 36 522 |
| Autres | 30 067 | | 30 067 |
| **Créances de l'actif circulant :** | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 79 523 | 79 523 | |
| Autres | 968 269 | 968 269 | |
| Charges constatées d'avance | 2 823 | 2 823 | |
| **Total** | **1 117 204** | **1 050 615** | **66 589** |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

Produits à recevoir

| | Montant |
|---|---|
| IJ A RECEVOIR AG2R (SANS MAINTIEN) | 2 552 |
| DIVERS – PROD. A RECEVOIR | 1 985 |
| INTERETS COURUS A RECEVOIR | 46 442 |
| **Total** | **50 979** |

# Notes sur le bilan

## Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

| VARIATION DES FONDS PROPRES | A l'ouverture | Affectation du résultat | Augmentation | Diminution ou consommation | A la clôture |
|---|---|---|---|---|---|
| Fonds propres sans droit de reprise | 40 217 | | | | 40 217 |
| Fonds propres avec droit de repris | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | |
| Réserves | 553 955 | | | | 553 955 |
| Report à Nouveau | 727 350 | 116 011 | | | 843 362 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 116 011 | -116 011 | 347 967 | | 347 967 |
| Situation nette | 1 437 533 | | 347 967 | | 1 785 500 |
| Fonds propres consomptibles | | | | | |
| Subventions d'investissement | 247 648 | | 198 306 | | 445 953 |
| Provisions réglementées | | | | | |
| Droits de propriétaires (Commodat | | | | | |
| **TOTAL** | **1 685 180** | | **546 273** | | **2 231 453** |
| | | | | | |

## Provisions

# Notes sur le bilan

Tableau des provisions

| | Provisions au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises utilisées de l'exercice | Reprises non utilisées de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Litiges | | | | | |
| Garanties données aux clients | | | | | |
| Pertes sur marchés à terme | | | | | |
| Amendes et pénalités | | | | | |
| Pertes de change | | | | | |
| Pensions et obligations similaires | | | | | |
| Pour impôts | | | | | |
| Renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Gros entretien et grandes révisions | | | | | |
| Charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 711 035 | 44 223 | 546 479 | | 208 779 |
| **Total** | **711 035** | **44 223** | **546 479** | | **208 779** |
| **Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :** | | | | | |
| Exploitation | | 44 223 | 32 807 | | |
| Financières | | | | | |
| Exceptionnelles | | | | | |

Détails et tableaux en annexes.

# Notes sur le bilan

## Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 766 480 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| – à 1 an au maximum à l'origine | | | | |
| – à plus de 1 an à l'origine | 527 985 | 69 092 | 280 680 | 178 213 |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | 11 543 | 11 543 | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 139 877 | 139 877 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 560 521 | 560 521 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 21 456 | 21 456 | | |
| Autres dettes (**) | 25 957 | 25 957 | | |
| Produits constatés d'avance | 1 479 140 | 1 479 140 | | |
| **Total** | **2 766 480** | **2 307 587** | **280 680** | **178 213** |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | 76 247 | | | |
| (**) Dont envers les associés | | | | |

L'emprut 108108 0138 02 d'un montant de 600 000€ est grevé d'un nantissement du compte à terme figurant à l'actif à hauteur de 300 000€.

Charges à payer

| | Montant |
|---|---|
| FOURN. FACT.NON PARVENUES | 41 539 |
| PROV./CONGES A PAYER | 183 117 |
| CHARG.SOC./CONGES A PAYER | 95 269 |
| DIVERS – CHARGES A PAYER | 6 245 |
| **Total** | **326 169** |

# Notes sur le bilan

## Comptes de régularisation

Charges constatées d’avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|---|---|---|---|
| CHGES CONSTATEES D AVANCE | 2 823 | | |
| **Total** | **2 823** | | |
| | | | |

Produits constatés d’avance

| | Produits d'exploitation | Produits Financiers | Produits Exceptionnels |
|---|---|---|---|
| PRODUITS CONSTATES D AVANCE | 1 479 140 | | |
| **Total** | **1 479 140** | | |
| | | | |

Détails et tableaux en annexes.

# Réserves pour projet de l'entité

| Intitulé des projets | Montant début de l'exercice | Augmentation de l'exercice | Diminution de l'exercice (consommation par affectation du résultat) | Diminution de l'exercice (consommation par investissement) | Montant fin exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| **Projet Picardie maritime** | 100 000 | 50 000 | | | 150 000 |
| **Projet R&D** | 100 000 | 100 000 | | | 200 000 |
| **Projet SEGUR** | 0 | 100 000 | | | 100 000 |

# Subventions d'investissements

Les subventions d'investissements sont des ressources à caractère durable, des ressources stables permettant de financer les investissements nécessaires aux activités de l'entité et d'alimenter sa trésorerie. Notre entité a choisi de reprendre dans le résultat au rythme de l'amortissement de la quote-part des biens ainsi financés, la subvention d'investissement comptabilisée en fonds propres lors de son octroi, seul le montant net de la subvention étant présentée au bilan.

| | Solde à l'ouverture de l'exercice | Variations de l'exercice | | Solde à la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| **Subventions d'investissement** | Montant global | Augmentation | Diminution | Montant global |
| **Montant nominal** | **266 065** | **222 856** | | **488 921** |
| **Quotes-parts virées au résultat** | **18 417** | | **24 550** | **42 967** |
| **Montant net en fonds propres** | **247 648** | | | **445 954** |

# Provisions pour reversement de subventions

| Situations et mouvements | A | B | C | D |
|---|---|---|---|---|
| **Rubriques** | Provisions au début d'exercice | Augmentations : Dotation de l'exercice | Diminutions : Reprises de l'exercice | Provision à la fin de l'exercice |
| Provision pour reversement des subventions suite à la non consommation des financement. | | | | |
| Accompagnement modulable 12/21-11/22 | 197 244 | | 197 244 | |
| Accompagnement spécifique 12/20-11/21 | 75 570 | | 75 570 | |
| Prise de distance progressive 2019 | 61 448 | | 61 448 | |
| Droit au retour 19/20 | 50 000 | | 50 000 | |
| Accompagnement modulable 2019 | 100 000 | | 100 000 | |
| PIC 2019 | 6 000 | | | 6 000 |
| Divers | | | | |
| **Total** | 490 262 | - | 484 262 | 6 000 |

Lors de la clôture des comptes 31/12/2022, l'Association avait entamé un dialogue avec ses principaux financeurs concernant le sort à donner aux quote-part de financements non consommés.

Par courrier en date du 15/04/2024, l'Association a eu un retour de la DDETS qui se positionne sur les 484 262€ de subventions non consommées. L'autorité de financement décide de flécher 300 000€ sur le remboursement de l'emprunt dans le cadre du projet Abbeville. Le solde, soit 184 262€, sera affecté en fonds dédiés et repris dans le cadre du déploiement de projets.

# Provisions

**PROVISIONS AU 31/12/2023**

**- Compte 151 000 : Provisions pour risques**

| | A l'ouverture de l'exercice | Dotations | Reprises | A la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| PIC 2019 | 6 000,00 | | | 6 000,00 |
| Droit au retour 2019/2020 | 50 000,00 | | 50 000,00 | - |
| Accompagnement modulable 2019 pour 2020 | 100 000,00 | | 100 000,00 | - |
| Prise distance progressive 2019 pour 2020 | 61 448,00 | | 61 448,00 | - |
| Accompagnement spécifique 12/20 - 11/21 | 75 570,00 | | 75 570,00 | - |
| Accompagnement modulable 12/21 - 11/22 | 197 244,00 | | 197 244,00 | - |
| | **490 262,00** | **-** | **484 262,00** | **6 000,00** |

**- Compte 158 100 : Provisions IFC**

| | A l'ouverture de l'exercice | Dotations | Reprises | A la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| A-nouveau | 181 113,00 | 14 378,00 | | 195 491,00 |
| Reprise TANESIE Pascale | | | 32 807,00 | - 32 807,00 |
| | **181 113,00** | **14 378,00** | **32 807,00** | **162 684,00** |

**- Compte 158 000 : Provisions pour charges**

| | A l'ouverture de l'exercice | Dotations | Reprises | A la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Mobilité DRE 2017 coût indice | 15 910,00 | | 15 910,00 | - |
| Réparation Renault Clio | 1 750,00 | | 1 750,00 | - |
| Coût réparation complémentaire Clio | 1 750,00 | | 1 750,00 | - |
| Coût réparation complémentaire 2 Clio | 1 750,00 | | | 1 750,00 |
| Requalification DRE | 10 000,00 | | 10 000,00 | - |
| Coût réparation complémentaire Clios | 1 750,00 | | | 1 750,00 |
| Coût réparation 5008 + 2 C3 + 2 Berlingos | 5 000,00 | | | 5 000,00 |
| Coût réparation complémentaire Clios | 1 750,00 | | | 1 750,00 |
| Départ Fatima LAKHAL 02/2024 | | 18 145,10 | | 18 145,10 |
| Litige cf. circularisation avocat | | 11 700,00 | | 11 700,00 |
| | | | | - |
| | **39 660,00** | **29 845,10** | **29 410,00** | **40 095,10** |

# Fonds dédiés

**FONDS DEDIES 31/12/2023**

**- Compte 194 000 : Fonds dédiés**

| | A l'ouverture de l'exercice | Dotations | Reprises | Reprises exceptionnelles | A la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Droit au retour 2022 | 33 000,00 | | | | 33 000,00 |
| Courrier DDETS Affectation en Fonds dédiés | | 184 262,00 | | | 184 262,00 |
| | | | | | - |
| | | | | | - |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | **33 000,00** | **184 262,00** | **-** | **-** | **217 262,00** |

**- Compte 196 300 : Fonds dédiés**

| | A l'ouverture de l'exercice | Dotations | Reprises | Reprises exceptionnelles | A la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | - |
| | | | | | - |
| Fondation Caisse Epargne | | 8 865,29 | 3 495,80 | | 5 369,49 |
| 20 vélos | | | | | - |
| 2 ans | | | | | - |
| | | | | | - |
| | **-** | **8 865,29** | **3 495,80** | **-** | **5 369,49** |

# Produits constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE AU 31/12/2023

**- Compte 487 000 : Produits constatés d'avance**

| | A l'ouverture de l'exercice | Dotations | Reprises | A la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Jeunes ASE 01/01/2023 - 31/05/2023 | 56 250,00 | | 56 250,00 | - |
| ALSES 01/01/2023 - 30/06/2023 | 24 000,00 | | 24 000,00 | - |
| Ségur IML Réfugiés 11/22 - 10/23 | 4 254,00 | | 4 254,00 | - |
| Eco-citoyenneté 2023 | 3 200,00 | | 3 200,00 | - |
| ANER 2023 | 18 000,00 | | 18 000,00 | - |
| Parents Solo 2023 | 30 000,00 | | 30 000,00 | - |
| Pair aidance 2023 | 11 340,00 | | 11 340,00 | - |
| Ségur Accomp. Modulable 12/22 - 11/23 | 22 142,00 | | 22 142,00 | - |
| Femmes victimes violence report 2023 | 15 995,32 | | 15 995,32 | - |
| ALSES Collège Rosa Parks 2023 | 17 500,00 | | 17 500,00 | - |
| Financement 22 vélos Caisse Epargne | 9 000,00 | | 9 000,00 | - |
| IML Réfugiés 11/22 - 10/23 | 105 417,00 | | 105 417,00 | - |
| Accompagnement modulable 12/22 - 11/23 | 247 500,00 | | 247 500,00 | - |
| Régie immobilière 12/22 - 11/23 | 64 167,00 | | 64 167,00 | - |
| | | | | - |
| R,gissieur convention 12/23 … 11/24 | | 64 166,66 | | 64 166,66 |
| Convention IMLR 11/23 … 10/24 part 2024 | | 113 133,33 | | 113 133,33 |
| Droit retour de 12/23 a 11/24 | | 80 176,25 | | 80 176,25 |
| Convention Audit Social RH 12/23 … 12/24 | | 46 153,85 | | 46 153,85 |
| Avance CEJR part 24+25 | | 738 154,60 | | 738 154,60 |
| ARACT non utilis, convention 12/23 … 12/24 | | 1 500,00 | | 1 500,00 |
| Pair Aidance sur 2024 | | 12 000,00 | | 12 000,00 |
| Sensibilisation conduite 2 roues report 2024 | | 2 156,00 | | 2 156,00 |
| R,gion PIC jan 23 … d,c 24 | | 3 500,00 | | 3 500,00 |
| Précarité monoparentales | | 30 000,00 | | 30 000,00 |
| Travailleur Pair sur 2024 | | 11 340,00 | | 11 340,00 |
| Accompagnement Modulable 12/23 … 11/24 | | 247 500,00 | | 247 500,00 |
| Convention supplémentaire IMLC 12/23…12/24 | | 38 423,08 | | 38 423,08 |
| Convention 2024 IMLUK de 12/23 … 12/24 | | 90 936,00 | | 90 936,00 |
| | | | | - |
| | | | | - |
| | | | | - |
| | | | | - |
| | | | | - |
| | | | | - |
| | | | | |
| | **628 765,32** | **1 479 139,77** | **628 765,32** | **1 479 139,77** |

# Notes sur le compte de résultat

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

| | Charges | Produits |
|---|---|---|
| Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 17 | |
| Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 300 |
| Produits des cessions d'éléments d'actif | | 31 200 |
| Subventions d'investissement virées au résultat | | 24 550 |
| **TOTAL** | **17** | **56 050** |

# Autres informations

## Effectif

Effectif moyen du personnel : 71 personnes.

| | Effectif Hommes | Effectif Femmes | Effectif Total | Effectif équivalent (Temps plein) |
|---|---|---|---|---|
| Cadres | | | | 8 |
| Employés | | | | 63 |
| Ouvriers | | | | |
| Contrat Emploi Solidarité | | | | |
| Contrat de Qualification | | | | |
| Contrat Retour Emploi | | | | |
| Contrat initiative Emploi | | | | |
| **Total** | | | | **71** |
| | | | | |

## Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

Cette information n’est pas mentionnée car elle conduirait à donner une rémunération individuelle.

## Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 331 947 Euros

– Part des engagements qui ont fait l’objet de provisions : 162 684 Euros

# Autres informations

## Contributions volontaires

| . | N | N-1 |
|---|---|---|
| **Ressources**<br>Bénévolat<br>Prestations en nature<br>Dons en nature | | |
| **Total** | | |
| **Emplois**<br>Secours en nature<br>Mise à disposition gratuite de biens et services<br>Prestations<br>Personnel bénévole | | |
| **Total** | | |
| | | |

Une contribution volontaire en nature est l'acte par lequel une personne physique ou morale apporte à une entité un travail, des biens ou des services à titre gratuit. Ceci correspond à :

- Des contributions en travail : bénévolat, mises à disposition de personnes;
- Des contributions en biens : dons en nature redistribués ou consommés en l'état;
- Des contributions en services : mises à disposition de locaux ou de matériel, prêt à usage, fourniture gratuite de services

Une contribution est une participation, sous quelque forme que ce soit, à la réalisation d'une œuvre commune.
L'entité qui apporte ou affecte des biens en nature isolés ou des sommes en numéraire, à une personne morale de droit privé à but non lucratif, ne bénéficie, par cette opération, d'aucun droit sur le patrimoine de cette personne morale bénéficiaire.

- Ces apports ou affectations sont comptabilisés en charge à la date de signature de la convention ou des statuts.
- Les apports ou affectations sont soit en numéraire soit en nature.
- Les apports en nature correspondent à l'apport de tout bien qu'il soit matériel ou immatériel autre que l'argent.

Les Contributions volontaires en nature se limitent au temps passé par les membres bénévoles du Conseil d'administration. Ces contributions n'ont pas été jugées significatives au regard des états financiers et n'ont par conséquent pas été évaluées.