

ASSOCIATION AGAM  
49 LA CANEBIERE  
IMMEUBLE "LOUVRE ET PAIX"  
13222 MARSEILLE CEDEX 01

## COMPTES ANNUELS

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

Etats financiers au 31/12/2023

## COMPTES ANNUELS

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	88 301	75 348	12 953	23 347
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	38 298	38 298		
	Autres immobilisations corporelles	591 904	518 445	73 459	83 606
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15		15	15
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts	255 616		255 616	245 689
	Autres immobilisations financières	143 570		143 570	79 952
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 117 704</b>	<b>632 091</b>	<b>485 613</b>	<b>432 611</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	285 971		285 971	834 395
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	17 201		17 201	22 676
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	1 592 089		1 592 089	1 095 704
	Charges constatées d'avance	47 143		47 143	19 241
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 942 405</b>		<b>1 942 405</b>	<b>1 972 016</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>	<b>3 060 108</b>	<b>632 091</b>	<b>2 428 018</b>	<b>2 404 627</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				94 007	11 685
(3) dont à plus d'un an					

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

FONDS PROPRES		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	297 789	(156 699)
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>30 352</b>	<b>454 488</b>
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>328 141</b>	<b>297 789</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>328 141</b>	<b>297 789</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>		
Provisions	Provisions pour risques	231 642	231 642
	Provisions pour charges	679 933	477 664
	<b>Total des provisions</b>	<b>911 575</b>	<b>709 306</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	16 840	36 882
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	105 946	122 926
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	831 817	840 572
DETTES DIVERSES	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	18	37 032
	Produits constatés d'avance	233 680	360 120
	<b>Total des dettes</b>	<b>1 188 302</b>	<b>1 397 531</b>
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>2 428 018</b>	<b>2 404 627</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		30 351,99	454 488,03
(1) Dont à moins d'un an		1 188 302	1 380 702
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	30 420	30 000
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	146 680	357 172
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	4 562 647	4 765 557
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	37 043	424 514
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	19 288	20 372
Total des produits d'exploitation		4 796 078	5 597 615
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	4 073	2 379
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	937 156	884 915
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	278 726	291 258
	Salaires et traitements	2 251 182	2 435 960
	Charges sociales	965 498	1 046 384
	Dotation aux amortissements et dépréciations	52 424	58 397
	Dotation aux provisions	28 126	258 431
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	61 569	97
Total des charges d'exploitation		4 578 754	4 977 820
RESULTAT D'EXPLOITATION		217 324	619 795

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		217 324	619 795
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	15	34
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>15</b>	<b>34</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	237	414
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des charges financières</b>	<b>237</b>	<b>414</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(222)</b>	<b>(380)</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>217 102</b>	<b>619 414</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	980	577
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	185 000	164 349
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>185 980</b>	<b>164 926</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(185 980)</b>	<b>(164 926)</b>
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		770	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>4 796 093</b>	<b>5 597 649</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>4 765 741</b>	<b>5 143 161</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>30 352</b>	<b>454 488</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
<b>TOTAL</b>			
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
<b>TOTAL</b>			

Etats financiers au 31/12/2023

## DETAIL DES COMPTES

# Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Actif immobilisé NET</b>		<b>485 613</b>	<b>20,00</b>	<b>432 611</b>	<b>17,99</b>	<b>53 002</b>	<b>12,25</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>		<b>12 953</b>	<b>0,53</b>	<b>23 347</b>	<b>0,97</b>	<b>(10 395)</b>	<b>-44,52</b>
CONC, DROITS, LICENCES, LOGICI		88 301	3,64	86 807	3,61	1 494	1,72
AMORT CONCES, DROITS, LICENCES		(75 348)	-3,10	(63 459)	-2,64	(11 888)	-18,73
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>							
INSTALL. TECH. MAT. ET OUTILL		38 298	1,58	38 298	1,59		
AMORT INSTALL. TECH. MAT. OUTI		(38 298)	-1,58	(38 298)	-1,59		
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		<b>73 459</b>	<b>3,03</b>	<b>83 606</b>	<b>3,48</b>	<b>(10 147)</b>	<b>-12,14</b>
INSTALL GENERALES AGENCEMENTS		94 735	3,90	92 604	3,85	2 132	2,30
MATERIEL DE BUREAU, INFORMATIQ		256 930	10,58	228 674	9,51	28 256	12,36
MOBILIER		240 238	9,89	240 238	9,99		
PROV DEPRECIATION IMMO CORPO		(9 582)	-0,39			(9 582)	
AMORT INSTALL GENERALES AGENCE		(82 704)	-3,41	(78 810)	-3,28	(3 894)	-4,94
AMORT MATERIEL DE BUREAU, INFO		(185 921)	-7,66	(158 861)	-6,61	(27 059)	-17,03
AMORT MOBILIER		(240 238)	-9,89	(240 238)	-9,99		
<b>Autres participations</b>		<b>15</b>		<b>15</b>			
TITRES DE PARTICIPATION		15		15			
<b>Prêts</b>		<b>255 616</b>	<b>10,53</b>	<b>245 689</b>	<b>10,22</b>	<b>9 927</b>	<b>4,04</b>
AUTRES PRETS - CIL		255 616	10,53	245 689	10,22	9 927	4,04
<b>Autres immobilisations financières</b>		<b>143 570</b>	<b>5,91</b>	<b>79 952</b>	<b>3,32</b>	<b>63 618</b>	<b>79,57</b>
DEPOTS CAUTION. AUTOPARTAGE		915	0,04	915	0,04		
DEPOT DE GARANTIE, LOYERS M-A		142 355	5,86	78 738	3,27	63 618	80,80
DEPOTS CAUTION DEMATBOX		300	0,01	300	0,01		
<b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>		<b>1 942 405</b>	<b>80,00</b>	<b>1 972 016</b>	<b>82,01</b>	<b>(29 611)</b>	<b>-1,50</b>
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>		<b>285 971</b>	<b>11,78</b>	<b>834 395</b>	<b>34,70</b>	<b>(548 424)</b>	<b>-65,73</b>
COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS		272 179	11,21	590 695	24,56	(318 516)	-53,92
CLIENTS DOUTEUX				15 002	0,62	(15 002)	-100,00
CONVENTIONS A RECEVOIR		13 792	0,57	241 200	10,03	(227 408)	-94,28
PROVISION DEPRECIATION DES CLIENTS				(12 502)	-0,52	12 502	100,00
<b>Autres créances</b>		<b>17 201</b>	<b>0,71</b>	<b>22 676</b>	<b>0,94</b>	<b>(5 475)</b>	<b>-24,14</b>
COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS				1 251	0,05	(1 251)	-100,00
AVOIRS A RECEVOIR		1 526	0,06	2 944	0,12	(1 418)	-48,17
VERSEMENTS PERCO		556	0,02	556	0,02		
IJSS A RECEVOIR				3 402	0,14	(3 402)	-100,00
TVA DED SUR IMMO		376	0,02	116		260	224,74
TVA DEDUCTIBLE		4 824	0,20	9 272	0,39	(4 448)	-47,97
TAXE SUR LES SALAIRES		9 426	0,39	3 842	0,16	5 584	145,34
DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS		131	0,01			131	
PRODUITS A RECEVOIR		362	0,01	1 293	0,05	(931)	-72,03
<b>Disponibilités</b>		<b>1 592 089</b>	<b>65,57</b>	<b>1 095 704</b>	<b>45,57</b>	<b>496 386</b>	<b>45,30</b>
CREDIT MUTUEL		1 579 877	65,07	1 083 211	45,05	496 666	45,85
CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU		12		11			2,85
LA BQUE POSTALE		12 201	0,50	12 481	0,52	(281)	-2,25
<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>47 143</b>	<b>1,94</b>	<b>19 241</b>	<b>0,80</b>	<b>27 902</b>	<b>145,02</b>
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		47 143	1,94	19 241	0,80	27 902	145,02
<b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>		<b>2 428 018</b>	<b>100,00</b>	<b>2 404 627</b>	<b>100,00</b>	<b>23 391</b>	<b>0,97</b>



Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	328 141	13,51	297 789	12,38	30 352	10,19
Total des fonds propres (situation nette)	328 141	13,51	297 789	12,38	30 352	10,19
Report à nouveau	297 789	12,26	(156 699)	-6,52	454 488	290,04
REPORT A NOUVEAU	297 789	12,26	(156 699)	-6,52	454 488	290,04
RESULTAT DE L'EXERCICE						
Excédent ou déficit de l'exercice	30 352	1,25	454 488	18,90	(424 136)	-93,32
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions	911 575	37,54	709 306	29,50	202 269	28,52
Provisions pour risques	231 642	9,54	231 642	9,63		
PROVISION POUR LITIGES	231 642	9,54	231 642	9,63		
Provisions pour charges	679 933	28,00	477 664	19,86	202 269	42,35
PROVISION INDEMN FIN DE CARRI.	334 933	13,79	317 664	13,21	17 269	5,44
AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	345 000	14,21	160 000	6,65	185 000	115,63
TOTAL IV - Total des dettes	1 188 302	48,94	1 397 531	58,12	(209 230)	-14,97
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 840	0,69	36 882	1,53	(20 042)	-54,34
EMPRUNT 60 K€	16 829	0,69	36 859	1,53	(20 029)	-54,34
INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	11		23		(13)	-54,36
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	105 946	4,36	122 926	5,11	(16 980)	-13,81
COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	87 766	3,61	99 098	4,12	(11 332)	-11,43
FOURNISSEURS FACTURES A RECEVO	18 180	0,75	23 828	0,99	(5 648)	-23,70
Dettes fiscales et sociales	831 817	34,26	840 572	34,96	(8 755)	-1,04
SALAIRES NETS A PAYER	540	0,02	2 890	0,12	(2 349)	-81,31
COMITE D'ENTREPRISE	5 734	0,24	10 186	0,42	(4 451)	-43,70
DETTES PROVISIONNES POUR CONGE	260 501	10,73	222 133	9,24	38 368	17,27
PROVISION EPARGNE TEMPS	129 503	5,33	142 079	5,91	(12 576)	-8,85
PARTICIPATION CHQ VACANCES			820	0,03	(820)	-100,00
URSSAF	82 743	3,41	76 583	3,18	6 160	8,04
RETRAITE MALAKOFF	6 794	0,28	5 566	0,23	1 229	22,07
RETRAITES IRCANTEC	8 418	0,35	8 615	0,36	(197)	-2,28
CNRACL-REGIME SPECIAL	9 690	0,40	8 653	0,36	1 037	11,98
RETRAIT ADDITIONNELLE FCT PUBL	1 325	0,05	1 884	0,08	(559)	-29,67
PREVOYANCE MALAKOFF	35 396	1,46	32 401	1,35	2 995	9,24
AGEFIPH - COTISATIONS HANDICAP	3 000	0,12	2 000	0,08	1 000	50,00
FAFIEC ADESATT AUTRES CAISSES	12 668	0,52	26 549	1,10	(13 881)	-52,28
PROV CHARGES SOCIALES SUR CONG	132 700	5,47	113 324	4,71	19 376	17,10
PROV CHARGES SOCIALES SUR EPAR	67 547	2,78	75 039	3,12	(7 491)	-9,98
IJSS A RECEVOIR	992	0,04			992	
PRELEVEMENTS A LA SOURCE	8 790	0,36	9 229	0,38	(439)	-4,76
ETAT-IMPOTS A PAYER	770	0,03			770	
TVA A DECAISSER	9 210	0,38	22 665	0,94	(13 455)	-59,36
TVA COLLECTEE	23 530	0,97	49 275	2,05	(25 745)	-52,25
TVA SUR FACTURES A ETABLIR	1 299	0,05			1 299	
ETAT CHARGES A PAYER	30 667	1,26	30 682	1,28	(15)	-0,05

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
<b>Autres dettes</b>	<b>18</b>		<b>37 032</b>	<i>1,54</i>	<b>(37 014)</b>	<i>-99,95</i>
COLLECTIF CLIENTS CREDITEURS			24 360	<i>1,01</i>	(24 360)	<i>-100,00</i>
TICKETS RESTAURANTS	18		2 272	<i>0,09</i>	(2 254)	<i>-99,21</i>
CONVENTIONS A REVERSER			10 400	<i>0,43</i>	(10 400)	<i>-100,00</i>
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>233 680</b>	<i>9,62</i>	<b>360 120</b>	<i>14,98</i>	<b>(126 440)</b>	<i>-35,11</i>
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE SUR CONTRATS	22 040	<i>0,91</i>	9 920	<i>0,41</i>	12 120	<i>122,18</i>
SUBVENTIONS CONSTATEES D'AVANCE	30 000	<i>1,24</i>			30 000	
ENGAGEMENTS RESTANT A REALISER	181 640	<i>7,48</i>	350 200	<i>14,56</i>	(168 560)	<i>-48,13</i>
<b>Total du passif</b>	<b>2 428 018</b>	<i>100,00</i>	<b>2 404 627</b>	<i>100,00</i>	<b>23 391</b>	<i>0,97</i>

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>4 796 078</b>	<b>100,00</b>	<b>5 597 615</b>	<b>100,00</b>	<b>(801 537)</b>	<b>-14,32</b>
<b>Cotisations</b>		<b>30 420</b>	<b>0,63</b>	<b>30 000</b>	<b>0,54</b>	<b>420</b>	<b>1,40</b>
COTISATIONS		30 420	0,63	30 000	0,54	420	1,40
<b>Ventes de biens et services</b>		<b>146 680</b>	<b>3,06</b>	<b>357 172</b>	<b>6,38</b>	<b>(210 492)</b>	<b>-58,93</b>
<b>Ventes de prestations de service</b>		<b>146 680</b>	<b>3,06</b>	<b>357 172</b>	<b>6,38</b>	<b>(210 492)</b>	<b>-58,93</b>
CONVENTIONS		137 880	2,87	357 172	6,38	(219 292)	-61,40
PRESTATIONS SOLEAM		8 800	0,18			8 800	
<b>Produits de tiers financeurs</b>		<b>4 562 647</b>	<b>95,13</b>	<b>4 765 557</b>	<b>85,14</b>	<b>(202 910)</b>	<b>-4,26</b>
<b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>		<b>4 562 647</b>	<b>95,13</b>	<b>4 765 557</b>	<b>85,14</b>	<b>(202 910)</b>	<b>-4,26</b>
SUBVENTION VILLE DE MARSEILLE		649 985	13,55	500 000	8,93	149 985	30,00
SUBVENTION AMP		3 297 185	68,75	3 534 700	63,15	(237 515)	-6,72
SUBVENTION ETAT		137 647	2,87	258 457	4,62	(120 810)	-46,74
SUBVENTION PAE				475 000	8,49	(475 000)	-100,00
SUBVENTION VILLE DE MANOSQUE		17 485	0,36			17 485	
SUBVENTION EUROMEDITERRANNE		51 985	1,08	52 000	0,93	(15)	-0,03
SUBVENTION SNCF RESEAU		64 800	1,35	20 000	0,36	44 800	224,00
CONVENTION GRAND PORT MARITIME		46 000	0,96	48 000	0,86	(2 000)	-4,17
SUBVENTION DEPARTEMENT		120 000	2,50	150 000	2,68	(30 000)	-20,00
CROUS		5 000	0,10	5 000	0,09		
ETAT - SUBVENTIONS SPECIFIQUES		4 000	0,08	42 000	0,75	(38 000)	-90,48
CONVENTION ARS				30 600	0,55	(30 600)	-100,00
ERR SUR PTP		168 560	3,51	(350 200)	-6,26	518 760	148,13
<b>Autres produits d'exploitation</b>		<b>56 331</b>	<b>1,17</b>	<b>444 886</b>	<b>7,95</b>	<b>(388 555)</b>	<b>-87,34</b>
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>		<b>37 043</b>	<b>0,77</b>	<b>424 514</b>	<b>7,58</b>	<b>(387 471)</b>	<b>-91,27</b>
REPRISE PROV INDEMNITES DEPART		10 857	0,23	411 340	7,35	(400 483)	-97,36
REPRISE PROV SUR CREANCES		12 502	0,26			12 502	
TRANSFERT DE CHARGES CHQ VACAN		2 211	0,05	1 100	0,02	1 111	100,99
TRANSFERT DE CHARGES TICKETS R		8 633	0,18	9 471	0,17	(838)	-8,85
PRESTATIONS FOURNIES AVANTAGES		2 840	0,06	2 603	0,05	237	9,09
<b>Autres produits</b>		<b>19 288</b>	<b>0,40</b>	<b>20 372</b>	<b>0,36</b>	<b>(1 084)</b>	<b>-5,32</b>
RECETTES ATTENUAT. MARSEILLE A.		6 693	0,14	1 076	0,02	5 617	522,08
RECETTES ATTENUAT. IDEMN J		534	0,01	9 044	0,16	(8 510)	-94,10
RECETTES ATTENUAT. DIVERSES		1 483	0,03	10 118	0,18	(8 635)	-85,34
PRODUITS DIVERS DE GESTION COU		10 578	0,22	134		10 444	N/S
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>4 578 754</b>	<b>95,47</b>	<b>4 977 820</b>	<b>88,93</b>	<b>(399 067)</b>	<b>-8,02</b>
<b>Achats de matières premières et autres appro.</b>		<b>4 073</b>	<b>0,08</b>	<b>2 379</b>	<b>0,04</b>	<b>1 694</b>	<b>71,21</b>
CARBURANT VEHICULE DE DIRECTIO		4 073	0,08	2 379	0,04	1 694	71,21
<b>Autres achats et charges externes</b>		<b>937 156</b>	<b>19,54</b>	<b>884 915</b>	<b>15,81</b>	<b>52 240</b>	<b>5,90</b>
ACHATS DE DONNEES		3 960	0,08	3 892	0,07	68	1,76
ELECTRICITE		20 586	0,43	15 472	0,28	5 114	33,05
FOURNITURES DE BUREAU		2 291	0,05	2 052	0,04	239	11,64
FOURN INFORMATIQUES		3 904	0,08	721	0,01	3 183	441,39
FOURN REPRO (CARTES, AGR		2 144	0,04	4 979	0,09	(2 836)	-56,95
FOURNITURES COMM				24		(24)	-100,00
AUTRES MATIERES ET FOURNITURES		1 477	0,03	380	0,01	1 097	288,29
FOURN ALIMENTATION		214				214	
SS TRAIT ETUDES				31 402	0,56	(31 402)	-100,00

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
SS TRAIT ARCHIVAGE	8 708	0,18	5 006	0,09	3 702	73,95
SS TRAIT COM°	854	0,02	178		676	379,88
SS TRAITANCE TRAVAUX REPRO.	519	0,01			519	
LOCATION VEHICULE DE DIRECTION	6 038	0,13	5 346	0,10	692	12,95
LOCATION PLACE DE PARKING	2 001	0,04	1 955	0,03	46	2,36
LOCAT° COPIEURS KONIKA LIXXBAI	38 347	0,80	37 951	0,68	396	1,04
LOCATION TRACEUR OCE	2 664	0,06	2 647	0,05	17	0,63
SAUVEGARDE INFORMATIQUE	5 126	0,11	18 472	0,33	(13 346)	-72,25
LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	7 290	0,15	1 207	0,02	6 083	503,79
LOCATION FONTAINES EAU	2 449	0,05	2 434	0,04	15	0,63
LOCATION SALLES	2 777	0,06	2 357	0,04	420	17,83
LOCATION TELEPHONIE	2 578	0,05	1 430	0,03	1 148	80,23
LOYERS BATIMENT	381 651	7,96	372 883	6,66	8 767	2,35
LOCATIONS ST CHARLES	27 196	0,57			27 196	
CHARGES LOCATIVES CANEBIERE	45 479	0,95	44 668	0,80	811	1,81
ENTRETIEN VEHICULE DIRECTION			262		(262)	-100,00
ENTRETIEN ET REPARATION ASCENS	1 468	0,03	1 366	0,02	102	7,47
ENTRETIEN PHOTOCOPIEUR	5 646	0,12	9 007	0,16	(3 360)	-37,31
ENT ET REPARAT° SUR BIEN IMM	2 789	0,06	3 155	0,06	(366)	-11,61
ENTRETIEN LOCAUX CANEBIERE	36 633	0,76	38 870	0,69	(2 237)	-5,76
MAINTENANCE INFORMATIQUE	11 151	0,23	20 168	0,36	(9 016)	-44,71
MAINTENANCE MATERIEL GESTION H	2 674	0,06	2 335	0,04	339	14,54
MAINTENANCE INSTALLATIONS TELE	453	0,01	3 575	0,06	(3 122)	-87,33
MAINTENANCE CLIMATISATION	12 008	0,25	8 358	0,15	3 650	43,67
MAINTENANCE ELECTRIQUES	5 446	0,11	3 650	0,07	1 797	49,23
MAINT VERIF TECH EQUIP	1 972	0,04	3 124	0,06	(1 152)	-36,89
PRIMES D'ASSURANCE	6 041	0,13	8 971	0,16	(2 930)	-32,66
RC ASSURANCE	5 222	0,11			5 222	
MUTIRISQUE ASSURANCE	1 388	0,03			1 388	
ASSURANCE VEHICULE DIRECTION	1 775	0,04	1 053	0,02	721	68,48
PRIME ASSURANCE CE			116		(116)	-100,00
DIVERS LIVRE PRESSE	162		144		18	12,55
DOCUMENT° ABONNEMENTS	6 976	0,15	9 388	0,17	(2 412)	-25,70
PREST° INTERNET SOLEAM COLT	7 841	0,16	7 792	0,14	49	0,63
FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES	2 877	0,06	1 878	0,03	999	53,22
GARDIEN CANEBIERE	27 570	0,57	26 387	0,47	1 183	4,48
PERSONNEL COORD. INTERVENTION	5 648	0,12	5 559	0,10	89	1,61
REMUNERATIONS INTERMEDIAIRES	83 777	1,75	64 178	1,15	19 599	30,54
HONORAIRE COMPTA PAIE	40 432	0,84			40 432	
INDEMNITES DE ST AGE	7 062	0,15	9 847	0,18	(2 784)	-28,28
SITE INTERNET	976	0,02	1 175	0,02	(200)	-16,98
DEPLACEMENTS TRANSPORTS EN COM	4 211	0,09	5 717	0,10	(1 507)	-26,35
DEPLACEMENTS, COURSIERS	70		48		21	43,55
OM TRANSPORTS SEJOURS	7 440	0,16	8 387	0,15	(947)	-11,29
DEPLACEMENTS METROPOLE	3 423	0,07	3 117	0,06	306	9,82
DEPLACEMENTS CITIZ AUTOPARTAGE	3 494	0,07	4 301	0,08	(807)	-18,77
CARTE PASS RTM	5 132	0,11	9 832	0,18	(4 700)	-47,80
TICKETS SOLO RTM	209		209		1	0,34
FRAIS DE DEMENAGEMENT	1 492	0,03			1 492	
FRAIS DE BOUCHE	798	0,02	562	0,01	235	41,89
REPAS, INVITATION	6 474	0,13	4 659	0,08	1 815	38,94
FRAIS DE BOUCHE - COMMUNICATION	379	0,01	75		304	405,77
AFFRANCHISSEMENTS	4 249	0,09	3 784	0,07	465	12,29
TELEPHONES PORTABLES	649	0,01	1 234	0,02	(585)	-47,41
TELEPHONE	7 820	0,16	17 436	0,31	(9 616)	-55,15
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	2 070	0,04	2 283	0,04	(212)	-9,29
FLEURS CADEAUX	173		750	0,01	(577)	-76,93
COTISATIONS DIVERSES	4 044	0,08	1 200	0,02	2 844	237,03
COTISATION FNAU	38 789	0,81	35 506	0,63	3 284	9,25
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>278 726</b>	<b>5,81</b>	<b>291 258</b>	<b>5,20</b>	<b>(12 531)</b>	<b>-4,30</b>
TAXE SUR LES SALAIRES	201 858	4,21	245 058	4,38	(43 200)	-17,63

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
FORMATIONS SUIVIES	41 906	0,87	9 846	0,18	32 061	325,64
FORMATION - ORGANISMES COLLECT	25 132	0,52	28 693	0,51	(3 561)	-12,41
FORMATION CONTINUE - DEPLACEMENT	2 941	0,06	2 616	0,05	324	12,39
TAXES DIVERSES	2 540	0,05	2 963	0,05	(423)	-14,28
AGEFIPH - COTISATIONS HANDICAP	4 349	0,09	2 082	0,04	2 267	108,89
<b>Salaires et traitements</b>	<b>2 251 182</b>	<b>46,94</b>	<b>2 435 960</b>	<b>43,52</b>	<b>(184 777)</b>	<b>-7,59</b>
REMUNERATIONS BRUTES DU PERSONNEL	2 104 653	43,88	2 328 429	41,60	(223 776)	-9,61
ALLOCATION ASSIDUITE	103 663	2,16	110 039	1,97	(6 376)	-5,79
PROVISION POUR CONGES A PAYER	38 368	0,80	(75 448)	-1,35	113 815	150,85
PROVISION POUR EPARGNE TEMPS	(12 576)	-0,26	(57 790)	-1,03	45 214	78,24
INDEMNITES DE DEPART RETRAITE			110 759	1,98	(110 759)	-100,00
INDEMNITES TRANSACTIONNELLES			5 476	0,10	(5 476)	-100,00
PRIMES NON SOUMISES	17 075	0,36	14 495	0,26	2 581	17,80
<b>Charges sociales</b>	<b>965 498</b>	<b>20,13</b>	<b>1 046 384</b>	<b>18,69</b>	<b>(80 886)</b>	<b>-7,73</b>
COTISATIONS A L'URSSAF	636 185	13,26	741 191	13,24	(105 005)	-14,17
COTISATIONS AUX MUTUELLES	38 387	0,80	49 000	0,88	(10 613)	-21,66
COTISATIONS RETRAITES IRCANTEC	69 432	1,45	101 061	1,81	(31 629)	-31,30
COTISATIONS RETRAITE MALAKOFF	48 243	1,01	50 888	0,91	(2 645)	-5,20
RETRAITE CNRACL	20 967	0,44	20 098	0,36	869	4,33
COTISATIONS PREVOYANCE MALAKOFF	43 430	0,91	47 469	0,85	(4 039)	-8,51
PROV POUR CHARGES SUR CONGES A PAYER	19 376	0,40	(40 197)	-0,72	59 573	148,20
PROV CHARGES SOCIALES SUR EPARGNE TEMPS	(7 491)	-0,16	(33 225)	-0,59	25 733	77,45
VERSEMENT AU COMITE D'ENTREPRISE	28 708	0,60	33 140	0,59	(4 432)	-13,37
VERSEMENT 0.2% FONCTIONNEMENT	4 417	0,09	5 098	0,09	(682)	-13,37
VERSEMENT AUX AUTRES OEUVRES SOCIALES	362	0,01	2 963	0,05	(2 601)	-87,80
TICKETS RESTAURANTS	51 651	1,08	56 932	1,02	(5 281)	-9,28
FRAIS EMISSION DES TICKETS RESTAURANTS	6		36		(30)	-84,36
CHEQUES VACANCES	2 399	0,05	1 151	0,02	1 247	108,32
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	9 426	0,20	11 578	0,21	(2 152)	-18,59
PERCO - ABONNEMENT EMPLOYEUR			(800)	-0,01	800	100,00
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>52 424</b>	<b>1,09</b>	<b>58 397</b>	<b>1,04</b>	<b>(5 973)</b>	<b>-10,23</b>
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	42 842	0,89	45 895	0,82	(3 053)	-6,65
DOT. PROV. DEPR. IMMOBILISATIONS INCORPORABLES	9 582	0,20			9 582	
PROV. POUR DEPRECIATION CREANCES			12 502	0,22	(12 502)	-100,00
<b>Dotations aux provisions</b>	<b>28 126</b>	<b>0,59</b>	<b>258 431</b>	<b>4,62</b>	<b>(230 305)</b>	<b>-89,12</b>
DOTATIONS AUX PROVISIONS RISQUES ET CHARGES			231 642	4,14	(231 642)	-100,00
DOTATIONS AUX PROVISIONS INDEMNITES	28 126	0,59	26 789	0,48	1 337	4,99
<b>Autres charges</b>	<b>61 569</b>	<b>1,28</b>	<b>97</b>		<b>61 472</b>	<b>N/S</b>
PERTES SUR CREANCES IRRECouvrABLES	51 552	1,07			51 552	
FRAIS DIVERS DE GESTION COURANTE	10 017	0,21	97		9 920	N/S
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>217 324</b>	<b>4,53</b>	<b>619 795</b>	<b>11,07</b>	<b>(402 470)</b>	<b>-64,94</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>15</b>		<b>34</b>		<b>(19)</b>	<b>-57,06</b>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>15</b>		<b>34</b>		<b>(19)</b>	<b>-57,06</b>
PRODUITS FINANCIERS DIVERS	15		34		(19)	-57,06
<b>Total des charges financières</b>	<b>237</b>		<b>414</b>	<b>0,01</b>	<b>(178)</b>	<b>-42,88</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>237</b>		<b>414</b>	<b>0,01</b>	<b>(178)</b>	<b>-42,88</b>
INTERETS SUR EMPRUNT	237		414	0,01	(178)	-42,88

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Résultat financier	(222)		(380)	-0,01	158	41,61
Résultat courant avant impôts	217 102	4,53	619 414	11,07	(402 312)	-64,95
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles	185 980	3,88	164 926	2,95	21 054	12,77
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	980	0,02	577	0,01	403	69,88
PENALITES, MAJORATIONS, AMENDE	980	0,02	577	0,01	403	69,88
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	185 000	3,86	164 349	2,94	20 651	12,57
DOT AMORT EXCEPTIONNELS DES IMMO			4 349	0,08	(4 349)	-100,00
DOT AUX AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	185 000	3,86	160 000	2,86	25 000	15,63
Résultat exceptionnel	(185 980)	-3,88	(164 926)	-2,95	(21 054)	-12,77
Impôts sur les bénéfices	770	0,02			770	
IMPOT SUR LES BENEFICES	770	0,02			770	
Excédent ou déficit de l'exercice	30 352	0,63	454 488	8,12	(424 136)	-93,32
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Etats financiers au 31/12/2023

**ANNEXE**

# Faits marquants et Evènements post-clôture

Etat exprimé en euros

## Faits majeurs de l'exercice

Les faits significatifs au cours de l'exercice sont les suivants :

### TVA

Certaines conventions sont, depuis l'exercice 2019, soumises à la TVA, ceci est notamment le cas des conventions que l'association a signées avec la Région.

Par conséquent, l'association se retrouve partiellement assujettie à la taxe sur les salaires.

### IMPOT SUR LES SOCIETES

L'association a deux activités distinctes : l'activité "Programme de travail partenarial" qui est son cœur métier et l'activité "Contrat" qui est une activité secondaire. Cette deuxième activité augmente de plus en plus d'année en année et étant donné qu'elle s'exerce sur un marché concurrentiel, elle est soumise aux impôts commerciaux et notamment à l'impôt sur les sociétés. C'est pour cela que l'agence a décidé de mettre en place la sectorisation afin de n'être soumise à l'IS que sur l'activité "Contrat".

### EXPLOITATION

Au 31/12/2023 l'association continue d'augmenter ses capitaux propres, redevenus positifs lors de l'exercice précédent, s'élevant à la fin de l'exercice à 328 K€ grâce à un résultat positif de 30 K€.

En effet l'agence a su compenser la baisse de 802 K€ de ses produits d'exploitation, par la maîtrise de ses charges d'exploitation qui ont diminué de 399 K€, permettant ainsi d'atteindre un résultat légèrement positif.

### PROVISIONS ET LITIGES

Le litige prud'homal provisionné en N-1 est toujours en cours à la clôture de l'exercice et a donné lieu au maintien de sa provision.

La décision de déménagement prise à la fin de l'exercice 2022 dans l'objectif de rationaliser les coûts d'exploitation se poursuit. En conséquence, la provision pour déménagement qui a été comptabilisée au poste "Autres provisions" a été ajustée suivant les derniers éléments chiffrés connus.

### EXCEPTIONNEL

Néant.

## Impact de la Guerre en Ukraine

En raison de son activité, l'entité constate que la guerre en Ukraine n'a pas eu



# Faits marquants et Evènements post-clôture

Etat exprimé en **euros**

d'impact significatif sur sa situation financière, son patrimoine et ses résultats.

## **Evènements post-clôture**

Les états financiers de l'association ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

A la date d'arrêté des comptes 2023, la direction considère qu'il n'y a pas d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 428 018 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 796 093 euros** et un total **charges** de **4 765 741 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **30 352 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels n'a été apporté. Les comptes annuels 2021 et 2020 sont présentés selon ANC 2018-6.

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations**

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

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

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

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

## Disponibilités

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

## Achats

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

## Contributions volontaires

En application des dispositions prévues par le règlement ANC 2018-6, il est précisé que l'association AGAM ne bénéficie d'aucune contribution volontaire fournie par des personnes physiques ou des structures de nature associative ou commerciale.

Aucune contribution en nature ne présente en conséquence d'importance essentielle eu égard à la compréhension de l'activité.

A titre de précision, il est signalé que les organes de la gouvernance de l'association, mandataires représentants les membres fondateurs de l'association (administrateurs & Présidente), ne perçoivent aucune rémunération au titre de leur mandat et n'ont pas été considérés comme visés par ces dispositions.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	86 807		1 512		18	88 301
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	86 807		1 512		18	88 301
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	38 298					38 298
	Instal., agencement, aménagement divers	92 604		2 157		25	94 735
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	468 912		28 590		334	497 169
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		599 814		30 747		359	630 202
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	325 642		149 973		76 429	399 186
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	325 657		149 973		76 429	399 201
TOTAL		1 012 277		182 232		76 805	1 117 704

# Amortissements

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	63 459	11 888		75 348
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	63 459	11 888		75 348
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	38 298			38 298
	Autres instal., agencement, aménagement divers	78 810	3 894		82 704
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	399 100	27 059		426 159
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		516 207	30 954		547 161
TOTAL		579 667	42 842		622 509

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves					
Autres réserves					
Report à nouveau	(156 699)	454 488			297 789
Excédent ou déficit de l'exercice	454 488	(454 488)	30 352		30 352
Situation nette	297 789		30 352		328 141
Droits des propriétaires					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	297 789		30 352		328 141

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

# Dons manuels

Ressources provenant de la générosité du public Dons manuels	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

NEANT



# Legs et donations

Ressources provenant de la générosité du public Legs et donations	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

NEANT

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	231 642			231 642
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	317 664	28 126	10 857	334 933
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	160 000	185 000		345 000
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>709 306</b>	<b>213 126</b>	<b>10 857</b>	<b>911 575</b>
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières		9 582		9 582
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	12 502		12 502	
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>12 502</b>	<b>9 582</b>	<b>12 502</b>	<b>9 582</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>721 808</b>	<b>222 708</b>	<b>23 359</b>	<b>921 157</b>
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			37 708 185 000	23 359	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2023

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	255 616	10 871	244 745
	Autres immobilisations financières	143 570	83 136	60 434
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	285 971	285 971	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	556	556	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 200	5 200	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	9 426	9 426	
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	2 019	2 019	
	Charges constatées d'avance	47 143	47 143	
TOTAL DES CREANCES		749 502	444 323	305 179
Prêts accordés en cours d'exercice		86 355		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		76 429		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES				
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	16 840	16 840	
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	105 946	105 946	
	Dettes des legs ou donations			
	Personnel et comptes rattachés	396 278	396 278	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	361 273	361 273	
	Impôts sur les bénéfices	770	770	
	Taxes sur la valeur ajoutée	34 039	34 039	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	39 457	39 457	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Autres dettes	18	18	
	Dettes représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance	233 680	233 680	
TOTAL DES DETTES		1 188 302	1 188 302	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice		20 029		
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		15 680
Autres créances clients		13 792
CONVENTIONS A RECEVOIR	13 792	
Autres créances		1 888
AVOIRS A RECEVOIR	1 526	
PRODUITS A RECEVOIR	362	

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>652 769</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> <i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNT</i>	<i>11</i>	<b>11</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> <i>FOURNISSEURS FACTURES A RECEVO</i>	<i>18 180</i>	<b>18 180</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b> <i>DETTES PROVISIONNES POUR CONGE</i> <i>PROVISION EPARGNE TEMPS</i> <i>FAFIEC ADESATT AUTRES CAISSES</i> <i>PROV CHARGES SOCIALES SUR CONG</i> <i>PROV CHARGES SOCIALES SUR EPAR</i> <i>IJSS A RECEVOIR</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>260 501</i> <i>129 503</i> <i>12 668</i> <i>132 700</i> <i>67 547</i> <i>992</i> <i>30 667</i>	<b>634 578</b>

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			47 143
MAINTENANCES		11 222	
LOCATIONS		19 209	
ASSURANCES		10 389	
HONORAIRES		2 141	
ABONNEMENTS DOCUMENTATIONS		1 526	
CHARGES LOCATIVES		1 008	
ABONNEMENT ACHATS DE DONNEES		1 523	
SITE INTERNET		125	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			47 143

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			233 680
ENGAGEMENTS RESTANT A REALISER SUR PT		181 640	
CONV. ETAT		30 000	
CONTRAT REGION		22 040	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			233 680

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	146 680		146 680
TOTAL	146 680		146 680

- Subventions d'exploitation = 4 562 647 €



Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Engagements  
financiers donnés

Engagements  
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés  
IFC

334 933

334 933

Autres engagements  
LOCATION FINANCIERE - COPIEURS  
LOCATION FINANCIERE - PETITS MATERIELS  
LOCATION FINANCIERE - VEHICULE

21 877

43 826

12 705

78 408

Total des engagements financiers (1)

413 341

(1) Dont concernant :  
Les dirigeants  
Les filiales  
Les participations  
Les autres entreprises liées

Effectif moyen

	31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	44	
	Professions intermédiaires		
	Employés	5	
	Ouvriers		
	TOTAL	50	

--