

# COMPTES ANNUELS

**2022**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

**PFE**

51 rue Salvadore Allende  
92027 NANTERRE CEDEX

Siren : 753506013

**exponens** 

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes inscrite au  
tableau de l'ordre de PARIS

**75017** / **PARIS**

**Tel : 0149295510**



## Sommaire

### 1. Comptes annuels et Annexe

Attestation de l'Expert Comptable	2
Comptes annuels	4
<i>Bilan actif</i>	5
<i>Bilan passif</i>	6
<i>Compte de résultat</i>	7
Annexe	10
<i>Règles et méthodes comptables</i>	11
<i>Notes sur le bilan</i>	12
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	16
<i>Autres informations</i>	17

### 2. Détail des comptes

Bilan détaillé	21
Compte de résultat détaillé	23



## Attestation de l'Expert Comptable

### MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association PFE relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 13 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	1 293 583,72
Produits d'exploitation	892 289,46
Résultat net comptable (Excédent)	40 913,67

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS  
Le 29/05/2023

Dorothee Damien  
Expert-Comptable

Thierry LEGRAND  
Expert-Comptable

Signé par  
*Dorothee DAMIEN*  
Signature numérique de : Dorothee DAMIEN  
Date : 01-06-2023 08:43  
Lieu : L'HAY LES ROSES  
39623936323365302d...

Signé par  
*Thierry LEGRAND*  
Signature numérique de : Thierry LEGRAND  
Date : 01-06-2023 08:17  
Lieu : NOGENT SUR MARNE  
37333135346533312d...



# COMPTES ANNUELS

**2022**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes annuels

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires				
Droit au bail				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées aux participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>Total I</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				52 950
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés				1 120
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	1 066 864		1 066 864	277 971
Autres postes de l'actif circulant				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	223 880		223 880	319 610
Charges constatées d'avance	2 839		2 839	14 670
<b>Total II</b>	<b>1 293 584</b>		<b>1 293 584</b>	<b>666 321</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion - Actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 293 584</b>		<b>1 293 584</b>	<b>666 321</b>
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				



## Bilan passif

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Autres fonds propres		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projets de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	166 505	164 643
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>40 914</b>	<b>1 862</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>207 418</b>	<b>166 505</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>Total I</b>	<b>207 418</b>	<b>166 505</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>Total II</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total III</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	262	
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 454	29 107
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	30 849	32 001
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	30 633	42 935
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	977 967	395 774
<b>Total IV</b>	<b>1 086 165</b>	<b>499 816</b>
Ecarts de conversion passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 293 584</b>	<b>666 321</b>

## Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	37 909	43 970
Ventes de biens et de services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	734 346	389 955
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable		
Ressources liées à la générosité du public	111 000	111 000
Dont Dons manuels		
Dont Mécénats		
Dont Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	8 600	342
Utilisation des fonds dédiés		19 440
Autres produits	433	278
<b>Total I</b>	<b>892 289</b>	<b>564 985</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation des stocks		
Autres achats et charges externes	476 570	145 599
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	3 682	8 191
Salaires et traitements	268 097	297 550
Charges sociales	102 898	111 644
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	10	73
<b>Total II</b>	<b>851 257</b>	<b>563 056</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>41 033</b>	<b>1 929</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 005	381
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	49	2
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total III</b>	<b>1 055</b>	<b>383</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	53	37
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total IV</b>	<b>53</b>	<b>37</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>1 001</b>	<b>346</b>

## Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>42 034</b>	<b>2 275</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>Total V</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	1 120	412
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total VI</b>	<b>1 120</b>	<b>412</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>-1 120</b>	<b>-412</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	<b>893 344</b>	<b>565 367</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>852 430</b>	<b>563 505</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>40 914</b>	<b>1 862</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	129 278	147 101
<b>Total</b>	<b>129 278</b>	<b>147 101</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	129 278	147 101
<b>Total</b>	<b>129 278</b>	<b>147 101</b>



# COMPTES ANNUELS

**2022**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : PFE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 1 293 584 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 40 914 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 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.

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

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

### Objet et activités de l'association

Le Partenariat Français pour l'Eau (PFE), est la plateforme de référence des acteurs français de l'eau publics et privés, actifs à l'international. Elle porte depuis bientôt 15 ans un plaidoyer au niveau international pour que l'eau constitue une priorité dans les politiques du développement durable et favorise les échanges entre les savoirs-faire français et ceux des autres pays.

Le PFE vise à faire connaître et à promouvoir au plan international l'approche et l'expertise française en matière de gestion de l'eau : une approche particulière car résolument multi-acteurs, et toujours innovante depuis sa mise en place dans les années 60 en France.

### Créances

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

### 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.

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 069 704 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
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	1 066 864	1 066 864	
Charges constatées d'avance	2 839	2 839	
<b>Total</b>	<b>1 069 704</b>	<b>1 069 704</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Notes sur le bilan

### Fonds propres

#### Tableau de variation des fonds associatifs

	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau	164 643	1 862			166 505
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	1 862	-1 862	40 914		40 914
Dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires (Commodat)					
<b>TOTAL</b>	<b>166 505</b>		<b>40 914</b>		<b>207 418</b>



## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 086 165 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	262	262		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 454	46 454		
Dettes fiscales et sociales	30 849	30 849		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	30 633	30 633		
Produits constatés d'avance	977 967	977 967		
<b>Total</b>	<b>1 086 165</b>	<b>1 086 165</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

#### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	20 506
Dettes provis. pr congés à payer	8 029
Charges sociales s/congés à payer	3 660
<b>Total</b>	<b>32 195</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	2 839		
<b>Total</b>	<b>2 839</b>		

#### Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	907 967		
<b>Total</b>	<b>907 967</b>		

# Notes sur le compte de résultat

## Charges et produits d'exploitation et financiers

### Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics						
Subventions d'exploitation		2 940	191 663		539 743	734 346
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissement						
						734 346

## Autres informations

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 5 personnes dont 1 apprenti.

	Effectif Hommes	Effectif Femmes	Effectif Total	Effectif équivalent (Temps plein)
Cadres	1	3	4	4
Employés		1	1	1
Ouvriers				
Contrat Emploi Solidarité				
Contrat de Qualification				
Contrat Retour Emploi				
Contrat initiative Emploi				
<b>Total</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

### Rémunérations allouées aux dirigeants

Les trois plus hauts dirigeants de l'association sont le Président, le Trésorier et le Secrétaire. Ils agissent à titre bénévole et ne perçoivent aucune rémunération au titre de leur fonction. Ils peuvent bénéficier du remboursement de leurs frais sur présentation de justificatifs.

### Honoraires des Commissaires aux Comptes

Conformément au Code de Commerce (C.com art R123-198 et R223-14 modifiés), le montant total des honoraires des commissaires aux comptes au titre de l'exercice 2022, figurant au compte de résultat, s'élèvent à 3 920€ TTC. Ces honoraires correspondent à la mission d'audit légal.

## Autres informations

### Engagements financiers

#### Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Autres engagements	791 967
Autres engagements reçus	791 967
Legs nets à réaliser	
Total	791 967

### Contributions volontaires

	N	N-1
<b>Ressources</b>		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature	129 278	147 101
<b>Total</b>	<b>129 278</b>	<b>147 101</b>
<b>Emplois</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole	129 278	147 101
<b>Total</b>	<b>129 278</b>	<b>147 101</b>



# COMPTES ANNUELS

**2022**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des comptes

## Bilan détaillé

## ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
409100 - Fournisseurs - acomptes s/commandes				52 950,00
Avances et acomptes versés sur commandes				52 950,00
Créances				
411100 - Clients				1 120,00
Créances usagers et comptes rattachés				1 120,00
409800 - Fournisseurs - rrr à obtenir				393,60
441700 - Subventions d'exploitation	1 066 686,49		1 066 686,49	250 526,80
447100 - Taxe sur les salaires				3 551,00
467400 - Ndf vercambre marie-laure	177,86		177,86	
468700 - Divers - produits à recevoir				23 500,00
Autres créances	1 066 864,35		1 066 864,35	277 971,40
Autres postes de l'actif circulant				
512000 - Banque bred	149 853,49		149 853,49	233 332,35
512111 - Livret a - compte epargne	74 026,63		74 026,63	76 521,34
512120 - Bred climat				9 756,12
Disponibilités	223 880,12		223 880,12	319 609,81
486000 - Charges constatées d'avance	2 839,25		2 839,25	14 669,87
Charges constatés d'avance	2 839,25		2 839,25	14 669,87
<b>Total II</b>	<b>1 293 583,72</b>		<b>1 293 583,72</b>	<b>666 321,08</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 293 583,72</b>		<b>1 293 583,72</b>	<b>666 321,08</b>



## Bilan détaillé

## PASSIF

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	166 504,77	164 642,56
Report à nouveau	166 504,77	164 642,56
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>40 913,67</b>	<b>1 862,21</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>207 418,44</b>	<b>166 504,77</b>
<b>Total I</b>	<b>207 418,44</b>	<b>166 504,77</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
<b>DETTES</b>		
512120 - Bred climat	261,58	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	261,58	
401000 - Fournisseurs	25 948,00	19 956,92
408000 - Fournisseurs factures non parvenues	20 505,82	9 150,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 453,82	29 106,92
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	8 029,42	10 015,75
431000 - Sécurité sociale	11 024,00	8 827,00
437300 - Retraite	3 135,72	2 494,46
437350 - Mutuelle	935,44	891,48
437810 - Prévoyance	1 020,97	853,91
438200 - Charges sociales s/congés à payer	3 659,94	4 539,18
442100 - Prélèvements à la source (ir)	1 154,00	1 269,00
447100 - Taxe sur les salaires	1 890,00	
448633 - Formation Continue		3 110,36
Dettes fiscales et sociales	30 849,49	32 001,14
467001 - Projet ajepeas	15 000,00	30 000,00
467002 - Projet omvs	15 000,00	12 900,00
467310 - Notes de Frais	633,23	
467400 - Ndf vercambre marie-laure		34,54
Autres dettes	30 633,23	42 934,54
487000 - Produits constatés d'avance	977 967,16	395 773,71
Produits constatés d'avance	977 967,16	395 773,71
<b>Total IV</b>	<b>1 086 165,28</b>	<b>499 816,31</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 293 583,72</b>	<b>666 321,08</b>

## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
756000 - Cotisations membres	37 909,34	43 970,00
Cotisations	37 909,34	43 970,00
Ventes de biens et de services		
Produits de tiers financeurs		
740000 - Subventions d'exploitation	731 406,04	386 703,47
740002 - Subvention contrat d'insertion	2 940,16	3 251,24
Concours publics et subventions d'exploitation	734 346,20	389 954,71
754000 - Conventions de partenariat privé	111 000,00	111 000,00
Ressources liées à la générosité du public	111 000,00	111 000,00
791000 - Transfert de charges d'exploitation	8 600,49	341,94
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	8 600,49	341,94
789100 - Reprise sur engagements à réaliser		19 440,00
Utilisation des fonds dédiés		19 440,00
758000 - Produits divers gestion courante	433,43	278,05
Autres produits	433,43	278,05
<b>Total I</b>	<b>892 289,46</b>	<b>564 984,70</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
604000 - Achats d'études et prestations	28 196,40	
606300 - Achats de petit équipement	2 479,76	178,27
606400 - Achats fournitures administratives	716,30	506,82
613200 - Locations immobilières	13 026,06	12 190,36
615600 - Maintenance informatique	20 117,21	15 974,01
616000 - Primes d'assurance	1 656,53	482,72
618200 - Frais divers	161,45	180,00
621130 - Traductions, interprétariats	13 647,16	9 710,26
622600 - Honoraires	25 834,80	23 370,00
622610 - Honoraires cac	3 920,00	3 460,00
623100 - Communication et publications	17 301,25	32 890,24
623300 - Stands et expositions	272 570,91	14 870,73
623800 - Divers (pourboires, dons courants)	240,00	
625100 - Voyages et déplacements	23 242,31	5 511,41
625600 - Missions	33 132,22	14 098,03
625700 - Réceptions et déjeuners de travail	13 151,28	3 647,99
626200 - Frais télécommunications	4 151,53	3 422,04
626500 - Frais postaux	280,07	152,94
627000 - Services bancaires et assimilés	1 498,89	1 323,81
628100 - Cotisations cme, ewp, com21, ...	1 245,54	3 629,17
Autres achats et charges externes	476 569,67	145 598,80
631100 - Taxe sur les salaires	1 890,00	6 493,29
631300 - Formation continue (trésor)	1 792,23	1 697,74
Impôts, taxes et versements assimilés	3 682,23	8 191,03
641100 - Salaires appointements	264 024,51	294 680,04
641200 - Congés payés	-1 986,33	-2 366,97
641300 - Primes et gratifications	3 541,00	
641400 - Indemnités et avantages divers	1 617,85	4 706,51
641620 - Indemnité Télétravail	900,00	530,00
Salaires et traitements	268 097,03	297 549,58
645100 - Cotisations à l'urssaf	74 707,54	81 631,16
645300 - Cotisations aux caisses de retraite	19 599,87	20 627,66
645350 - Charges mutuelle	2 087,08	2 097,60
645800 - Charges sur congés payés	-879,24	-1 106,85
645810 - Prévoyance	3 499,55	4 107,73
647100 - Carte orange	1 369,58	2 585,05
647200 - Restauration cantine	1 508,84	501,67
647500 - Médecine du travail et pharmacie	1 004,30	1 200,00
Charges sociales	102 897,52	111 644,02
658000 - Charges diverses gestion courante	10,47	72,70
Autres charges	10,47	72,70
<b>Total II</b>	<b>851 256,92</b>	<b>563 056,13</b>

## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>41 032,54</b>	<b>1 928,57</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
768000 - Autres produits financiers	1 005,29	380,70
Autres intérêts et produits assimilés	1 005,29	380,70
766000 - Gains de change	49,23	1,84
Différences positives de change	49,23	1,84
<b>Total III</b>	<b>1 054,52</b>	<b>382,54</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
666000 - Pertes de change	53,39	36,57
Différences négatives de change	53,39	36,57
<b>Total IV</b>	<b>53,39</b>	<b>36,57</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>1 001,13</b>	<b>345,97</b>

## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>42 033,67</b>	<b>2 274,54</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
671000 - Charges exception. s/opérat.gestion	1 120,00	412,33
Sur opérations de gestion	1 120,00	412,33
<b>Total VI</b>	<b>1 120,00</b>	<b>412,33</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>-1 120,00</b>	<b>-412,33</b>
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	<b>893 343,98</b>	<b>565 367,24</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>852 430,31</b>	<b>563 505,03</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>40 913,67</b>	<b>1 862,21</b>

<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	129 278,10	147 101,00
<b>Total</b>	<b>129 278,10</b>	<b>147 101,00</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	129 278,10	147 101,00
<b>Total</b>	<b>129 278,10</b>	<b>147 101,00</b>