

**ASS SOC.EDUC.EMPALOT RANGUEIL**

**Comptes Annuels**

**Du 01 janvier 2022 au 31 décembre 2022**

# SOMMAIRE

<b>Comptes Annuels</b>	<b>1</b>
<b>Attestation</b>	<b>2</b>
<b>Bilan Actif</b>	<b>3</b>
<b>Bilan Passif</b>	<b>4</b>
<b>Compte Résultat (liste)</b>	<b>5</b>
<b>Détail Bilan Actif</b>	<b>7</b>
<b>Détail Bilan Passif</b>	<b>8</b>
<b>Détail Compte Résultat (liste)</b>	<b>9</b>

**ATTESTATION****Du 01/01/2022 au 31/12/2022***COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020*

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

**ASS SOC.EDUC.EMPALOT RANGUEIL****Pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022**

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

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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total ressources</b>	<b>271 750.11 €</b>
<b>Résultat net comptable</b>	<b>6 109.28 €</b>
<b>Total du bilan</b>	<b>333 182.51 €</b>

Fait à TOULOUSE,

Le 27/03/2023.

CADILHAC SYLVIE,

Expert-comptable.



**BILAN - ACTIF**

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

<b>ACTIF</b>	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	14 013.34	12 913.33	1 100.01	1 462.40
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	15.00		15.00	15.00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	59.00		59.00	59.00
<b>TOTAL (I)</b>	<b>14 087.34</b>	<b>12 913.33</b>	<b>1 174.01</b>	<b>1 536.40</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
<b>Créances</b>				
Clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	82 367.27		82 367.27	27 448.89
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	249 174.80		249 174.80	298 348.05
<b>Charges constatées d'avance</b>	466.43		466.43	76.14
<b>TOTAL (II)</b>	<b>332 008.50</b>		<b>332 008.50</b>	<b>325 873.08</b>
<b>Frais d'émission des emprunts (III)</b>				
<b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>				
<b>Ecarts de conversion actif (V)</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>346 095.84</b>	<b>12 913.33</b>	<b>333 182.51</b>	<b>327 409.48</b>

**BILAN - PASSIF**

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

<b>PASSIF</b>	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	236 867.61	235 740.94
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	6 109.28	1 126.67
<i>Situation nette (sous total)</i>	242 976.89	236 867.61
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>242 976.89</b>	<b>236 867.61</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	71 151.00	56 833.00
<b>TOTAL (II)</b>	<b>71 151.00</b>	<b>56 833.00</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	1 346.00	855.00
<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 346.00</b>	<b>855.00</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 609.52	1 707.91
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	10 305.10	22 516.09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 794.00	7 918.87
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		711.00
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>17 708.62</b>	<b>32 853.87</b>
<b>Ecarts de conversion passif</b>	<b>(V)</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV-V)</b>	<b>333 182.51</b>	<b>327 409.48</b>

## COMPTES DE RÉSULTAT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	1 150.00	910.00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	190 287.22	147 892.57
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	23 394.19	31 656.49
Utilisations des fonds dédiés	56 833.00	71 117.00
Autres produits	85.70	253.52
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>271 750.11</b>	<b>251 829.58</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	59 860.32	54 976.17
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 654.00	2 459.00
Salaires et traitements	104 596.92	108 486.24
Charges sociales	32 094.67	31 693.89
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	362.39	623.52
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	71 151.00	56 833.00
Autres charges	172.41	538.67
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>269 891.71</b>	<b>255 610.49</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>1 858.40</b>	<b>-3 780.91</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 114.79	13 131.58
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		366.00
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>1 114.79</b>	<b>13 497.58</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	491.00	
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>491.00</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>623.79</b>	<b>13 497.58</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)</b>	<b>2 482.19</b>	<b>9 716.67</b>

**COMPTE DE RÉSULTAT**

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	3 627.09	3 362.00
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	<b>3 627.09</b>	<b>3 362.00</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>3 627.09</b>	<b>3 362.00</b>
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>		
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>		11 952.00
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>	<b>276 491.99</b>	<b>268 689.16</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>270 382.71</b>	<b>267 562.49</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>6 109.28</b>	<b>1 126.67</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Dons en nature	167 719.00	178 911.00
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>	<b>167 719.00</b>	<b>178 911.00</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	20 719.00	31 450.00
Prestations en nature	33 000.00	33 000.00
Personnel bénévole	114 000.00	114 461.00
<b>TOTAL</b>	<b>167 719.00</b>	<b>178 911.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>6 109.28</b>	<b>1 126.67</b>

**COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ**

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	1 150.00	910.00
75600000 COTISATIONS & ADHESIONS	1 150.00	910.00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	190 287.22	147 892.57
74120100 SANTE/ SUBV.ETAT	1 000.00	3 000.00
74120200 SANTE/ SUBV.VILLE	8 900.00	9 300.00
74120300 SANTE/ SUBV.ARS	7 000.00	6 770.00
74130000 ACC.SCOL/CAF REGUL. N-1	26 451.29	17 142.48
74130100 ACCOMP.SCOL./ SUBV.DEPART.	13 920.00	13 600.00
74130200 ACCOMP.SCOL./ SUBV.REGION	5 000.00	5 000.00
74130300 FONJEP (CLAS) / SUBV.ETAT	8 883.00	5 331.00
74130400 ACCOMP.SCOL./ SUBV.VILLE TLSE	17 000.00	17 000.00
74130500 ACCOMP.SCOL./ SUBV.CAF	69 880.93	46 289.09
74130700 ACCOMP.SCOL./SUBV.ETAT	8 000.00	9 000.00
74130710 ACC.SCOL/ETAT REGUL N-2		-8 000.00
74131100 UNIV.ETE / SUBV.VILLE TLS	6 100.00	6 100.00
74131300 UNIV.ETE / SUBV.DEPARTEMENT	3 000.00	3 000.00
74131500 UNIV.ETE/ ETAT FIPD	3 500.00	3 500.00
74150100 PARENTALITE/ SUBV.ETAT		3 000.00
74150200 PARENTALITE/ SUBV.VILLE	4 650.00	4 150.00
74150300 PARENTALITE/ SUBV.CAF	4 000.00	1 000.00
74200000 PARTICIPATIONS	3 002.00	2 710.00
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	23 394.19	31 656.49
79111000 TRANSFERT CHGES // IJSS	1 032.19	10 383.00
79120000 TRANSF.CHG/ ADULTE RELAIS	19 934.34	18 924.49
79138000 TRANSF.CH/ FORMAT.SERV.CIVIQUE	1 716.66	2 060.00
79150000 TRANSF.CHG/ AIDE MAIRIE TMS	711.00	289.00
Utilisations des fonds dédiés	56 833.00	71 117.00
78940000 REPORT RESS.NON UTIL.PREC	56 833.00	71 117.00
Autres produits	85.70	253.52
75800000 PDTS DIVERS DE GESTION	85.70	253.52
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>271 750.11</b>	<b>251 829.58</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	59 860.32	54 976.17
60410000 DEPENSES ACCOMP.SCOLARITE	1 019.39	8 163.86
60420000 DEPENSES ACTIV.SANTE-PARENTAL.	1 386.07	938.00
60430000 DEPENSES UNIVERS CITE D'ETE	4 045.90	2 411.31
60440000 INDEMNITES SERVICE CIVIQUE	1 937.47	2 338.24
60620000 CARBURANTS	105.85	
60630000 FOURNIT. PT EQUIPEMENT	286.99	442.84
60640000 FOURNIT. ADMINISTRATIVES	1 899.47	2 120.77
61131000 DEFRAIEMENTS ACCOMP.SCOLARITE	13 370.00	12 645.00



**433 - ASS SOC.EDUC.EMPALOT RANGUEIL**  
**COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ**

**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
61300000 LOCATIONS	60.00	
61320000 LOCATION BOX	767.40	661.49
61350000 LOCATION KYOCERA	1 145.72	1 145.72
61560000 ASSISTANCE INFORMATIQUE	2 265.00	630.00
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	2 757.76	2 426.79
61810000 DOCUMENTATION / ABONNEMENTS	59.83	59.83
62100000 INTERV.EXT.ASSOCIATION	3 275.50	3 477.00
62262000 HONOR. COMMISSAIRE AUX COMPTES	3 060.00	2 920.00
62263000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	5 403.60	6 104.64
62265000 HONORAIRES AVOCATS	8 700.00	4 320.00
62285000 FRAIS FORMATIONS	3 220.00	635.00
62380000 DONS -POURBOIRES -CADEAUX	41.64	75.64
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 024.40	920.50
62511000 FRAIS DEPLACEMENTS ACTIVITES	96.70	17.00
62560000 MISSIONS / RECEPTIONS	1 336.70	42.76
62561000 FRAIS RESTAURATION ACTIVITES	734.68	750.55
62610000 FRAIS DE TELEPHONE	907.38	884.96
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	351.21	114.04
62700000 SERVICES BANCAIRES	247.66	131.23
62810000 COTISATIONS	354.00	599.00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 654.00	2 459.00
63130000 FORMATION PROF CONTINUE	1 654.00	2 459.00
Salaires et traitements	104 596.92	108 486.24
64100000 REMUNERATIONS BRUTES	100 287.02	98 098.55
64111000 IJSS NETTES	662.16	2 720.51
64115000 PRIME PPV EXO CHGES	2 200.00	
64120000 VARIAT.PROV./CONGES PAYES	6.86	99.01
64130000 INDEMN.RUPTURE CONVENT.	1 150.00	6 139.58
64135000 INDEMNITE PATERNITE		1 277.34
64140000 INDEMNITES TRANSPORT	290.88	151.25
Charges sociales	32 094.67	31 693.89
64510000 CHARGES SOCIALES	31 452.88	31 192.11
64512000 MEDECINE TRAV.PREVALY/ PHARM.	672.00	624.48
64520000 VARIAT.PROV.CHGES SOC./ CP	-30.21	-122.70
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	362.39	623.52
68110000 DOT AMORT S/IMMO INCORP+CORP.	362.39	623.52
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	71 151.00	56 833.00
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER	71 151.00	56 833.00
Autres charges	172.41	538.67
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	172.41	538.67
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>269 891.71</b>	<b>255 610.49</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>1 858.40</b>	<b>-3 780.91</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 114.79	13 131.58
76400000 INTERETS COURUS/ CAT	51.12	12 808.95
76800000 PRODUITS FINANCIERS	1 063.67	322.63
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		366.00
78680000 REPRISE/ PROV.ENGAG.RETRAITE		366.00
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		

433 - ASS SOC.EDUC.EMPALOT RANGUEIL

## COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>1 114.79</b>	<b>13 497.58</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	491.00	
68680000 PROV.ENGAGEMENT RETRAITE	491.00	
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>491.00</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>623.79</b>	<b>13 497.58</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)</b>	<b>2 482.19</b>	<b>9 716.67</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	3 627.09	3 362.00
77130000 DONS PERCUS	3 627.09	3 362.00
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	<b>3 627.09</b>	<b>3 362.00</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>3 627.09</b>	<b>3 362.00</b>
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>		
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>		<b>11 952.00</b>
69500000 IMPOTS /REVENUS PLACEMENT		11 952.00
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>	<b>276 491.99</b>	<b>268 689.16</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>270 382.71</b>	<b>267 562.49</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>6 109.28</b>	<b>1 126.67</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Dons en nature	167 719.00	178 911.00
87000000 VALORISATION BENEVOLAT	167 719.00	178 911.00
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>	<b>167 719.00</b>	<b>178 911.00</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	20 719.00	31 450.00
86100000 MISE A DISP.GRATUIT PERSONNEL	20 719.00	31 450.00
Prestations en nature	33 000.00	33 000.00
86300000 MISE A DISPO.GRATUITE LOCAL	33 000.00	33 000.00
Personnel bénévole	114 000.00	114 461.00
86400000 PERSONNEL BENEVOLE	114 000.00	114 461.00

**COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ****Du 01/01/2022 au 31/12/2022***COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020*

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>TOTAL</b>	<b>167 719.00</b>	<b>178 911.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>6 109.28</b>	<b>1 126.67</b>

**REPARTITION DES RESULTATS  
PAR ACTIVITE**

# RECAPITULATIF DES RESULTATS 2022 PAR ACTIVITE

COMPARATIF AVEC 2021

	TOTAL ASSOCIATION pour les 4 activités		Activité C L A S		Activité Univers Cité d'Eté		Activité Santé		Activité Parentalité	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
<b>PRODUITS</b>										
Subventions + recettes diverses	190 287	147 893	149 575	106 716	14 262	13 357	17 350	19 370	9 100	8 450
Autres produits (IJ-adulte relais-serv.civiq...)	24 630	32 820	18 456	25 028	1 785	2 415	2 550	2 833	1 839	2 544
Poduits financiers et Divers (dons..)	4 742	16 494	4 327	12 905	211	1 247	102	1 171	102	1 171
Fonds dédiés : subvent.N-1 utilisées année N	56 833	71 117	51 333	59 117		6 500	5 500	5 500		
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>276 492</b>	<b>268 324</b>	<b>223 691</b>	<b>203 766</b>	<b>16 258</b>	<b>23 519</b>	<b>25 502</b>	<b>28 874</b>	<b>11 041</b>	<b>12 165</b>
<b>CHARGES</b>										
Achats & Services extérieurs	59 861	54 976	41 643	41 097	7 654	5 456	7 603	6 419	2 961	2 004
Frais de personnel	138 346	142 639	95 115	98 048	11 528	11 911	15 851	16 340	15 852	16 340
Amortissements et provisions	362	624	270	468	29	50	32	53	31	53
Autres charges & impôts/CAT	172	12 492	128	9 407	14	987	15	1 049	15	1 049
Subvent.de l'année à utiliser en N+1	71 151	56 833	71 151	51 333				5 500		-
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>269 892</b>	<b>267 564</b>	<b>208 307</b>	<b>200 353</b>	<b>19 225</b>	<b>18 404</b>	<b>23 501</b>	<b>29 361</b>	<b>18 859</b>	<b>19 446</b>
<b>REPARTITION DU RESULTAT PAR ACTIVITE</b>	<b>6 600</b>	<b>760</b>	<b>15 384</b>	<b>3 413</b>	<b>- 2 967</b>	<b>5 115 €</b>	<b>2 001</b>	<b>- 487</b>	<b>- 7 818</b>	<b>- 7 281 €</b>
Reprise/Dotation provision engagnt retraite	- 491	366	- 491	275		29		31		31
<b>REPARTITION DU RESULTAT COMPTABLE</b>	<b>6 109 €</b>	<b>1 126 €</b>	<b>14 893 €</b>	<b>3 688 €</b>	<b>- 2 967 €</b>	<b>5 144 €</b>	<b>2 001 €</b>	<b>- 456 €</b>	<b>- 7 818 €</b>	<b>- 7 250 €</b>

**ASS. ASEER CLAS**

**Résultats comptables**

**Du 01 janvier 2022 au 31 décembre 2022**

## CPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du Au	01/01/22 31/12/22	Du Au	01/01/21 31/12/21	Du Au	01/01/20 31/12/20	Variation N / N-1 (*)	
							en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation (1)</b>								
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>								
Subventions d'exploitation		149 575.22		106 715.57		91 173.20	42 859.65	40
74130100 SUBVENTION DEPARTEMENT		13 920.00		13 600.00		14 400.00	320.00	2
74130200 SUBVENTION REGION		5 000.00		5 000.00		5 000.00		
74130300 SUBV.ETAT / FONJEP		7 533.00		4 431.00		5 854.00	3 102.00	70
74130400 SUBVENTION VILLE TLSE		17 000.00		17 000.00		17 000.00		
74130500 SUBVENTION CAF		69 880.93		46 289.09		29 461.32	23 591.84	51
74130550 SUBVENT.CAF N-1 COMPL		26 451.29		17 142.48		2 553.48	9 308.81	54
74130560 SUBV.CAF REGUL 2019						-4 846.60		
74130600 SUBVENTION CAF/ FONCTIONN.						2 913.00		
74130700 SUBVENTION ETAT		8 000.00		9 000.00		8 000.00	-1 000.00	-11
74130710 SUBV.ETAT/ ANNUL PROV.N-2				-8 000.00			8 000.00	100
74130800 SUBVENTION ETAT / ORDI						10 000.00		
74200000 PARTICIPATIONS FAMILLES		1 790.00		2 253.00		838.00	-463.00	-21
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges		17 441.66		24 040.00		18 850.33	-6 598.34	-27
79110000 TRANSF.CHARGES / REMBNTS						2 349.00		
79111000 TRANSF.CHGES // INDEM.JOURNAL.		774.00		7 787.00			-7 013.00	-90
79120000 TRANSF.CH/ ADULTE RELAIS		14 951.00		14 193.00		14 908.00	758.00	5
79138000 TRANSF.CH/ FORMAT.SERV.CIVIQUE		1 716.66		2 060.00		1 593.33	-343.34	-17
Autres produits		1 015.00		990.00		849.00	25.00	3
75600000 COTISATIONS -ADHESIONS		950.00		800.00		846.00	150.00	19
75800000 PDTS DIVERS DE GESTION		65.00		190.00		3.00	-125.00	-66
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>168 031.88</b>		<b>131 745.57</b>		<b>110 872.53</b>	<b>36 286.31</b>	<b>28</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>								
Autres achats et charges externes		41 643.28		41 095.53		21 395.20	547.75	1
60410000 DEPENSES ACCOMP.A LA SCOLARITE		1 019.39		8 163.86		500.68	-7 144.47	-88
60440000 INDEMNITES SERVICE CIVIQUE		1 937.47		2 338.24		1 506.72	-400.77	-17
60620000 FRAIS CARBURANT		80.00					80.00	
60630000 FOURN.ENTRET.& PETIT EQUIP		215.00		407.90		719.00	-192.90	-47
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES		1 424.00		1 591.00		712.00	-167.00	-10
61131000 DEFRAIEMENTS ACCOMP.SCOLARITE		12 739.00		11 589.00		7 022.00	1 150.00	10
61300000 LOCATIONS		45.00					45.00	
61320000 LOCATION LOCAL		575.00		496.00		164.00	79.00	16
61350000 LOCATION COPIEUR		860.00		859.00		886.00	1.00	
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE		1 699.00		473.00			1 226.00	259
61600000 PRIMES D'ASSURANCES		2 069.00		1 820.00		1 253.00	249.00	14
61810000 DOCUMENTATION / ABONNEMENTS		45.00		45.00		45.00		
62262000 HONOR..COMMIS.AUX CPTES		2 295.00		2 190.00		2 490.00	105.00	5
62263000 HONOR. EXPERT-COMPTABLE		4 053.00		4 578.00		3 918.00	-525.00	-11
62265000 HONORAIRES AVOCAT		6 525.00		3 240.00			3 285.00	101
62285000 FRAIS FORMATION		2 430.00		476.00		60.00	1 954.00	411
62380000 DONS POURBOIRES CADEAUX		32.00		57.00		55.00	-25.00	-44
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS		768.00		690.00		61.40	78.00	11
62511000 FRAIS DEPLACEMENT ACTIVITES		86.50		13.60		16.40	72.90	536
62560000 MISSIONS / RECEPTION		1 003.00		32.00		939.00	971.00	
62561000 FRAIS RESTAURATION ACTIVITES		327.92		651.93			-324.01	-50
62610000 FRAIS DE TELEPHONE		680.00		664.00		703.00	16.00	2
62630000 FRAIS AFFRANCHISSEMENTS		263.00		86.00		38.00	177.00	206
62700000 SERVICES BANCAIRES		186.00		98.00		171.00	88.00	90
62810000 COTISATIONS		286.00		536.00		135.00	-250.00	-47

(\*) La variation est calculée au prorata de la durée d'exercice

## CPTÉ DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du Au	01/01/22 31/12/22	Du Au	01/01/21 31/12/21	Du Au	01/01/20 31/12/20	Variation N / N-1 (*)	
							en valeur	en %
Impôts, taxes et versements assimilés		1 138.00		1 691.00		1 040.00	-553.00	-33
63130000 FORM.PROF.CONTINUE		1 138.00		1 691.00		1 040.00	-553.00	-33
Salaires et traitements		71 911.00		74 584.00		47 952.00	-2 673.00	-4
64100000 REMUNERATIONS BRUTES		68 947.00		67 443.00		48 234.00	1 504.00	2
64111000 INDEMNITES IJ		455.00		1 870.00			-1 415.00	-76
64115000 PRIMES PPV		1 513.00					1 513.00	
64120000 VARIAT.PROV. CONGES PAYES		5.00		68.00		-645.00	-63.00	-93
64130000 REGUL. RUPTURE CONVENT.		791.00		4 221.00		188.00	-3 430.00	-81
64135000 INDEMNITES PATERNITE				878.00			-878.00	-100
64140000 INDEMNITES AVANTAGES DIVERS		200.00		104.00		175.00	96.00	92
Charges sociales		22 065.00		21 772.00		14 837.00	293.00	1
64510000 COTISATIONS SOCIALES		21 624.00		21 445.00		14 587.00	179.00	1
64512000 MEDECINE TRAVAIL/ PHARMACIE		462.00		411.00		364.00	51.00	12
64520000 VARIAT.PROV.CHGES SOC./CP		-21.00		-84.00		-114.00	63.00	75
Autres charges de personnel (Charges sociales)								
Dotations aux amortissements et dépréciations								
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		270.00		468.00		326.00	-198.00	-42
68110000 DOT AMORT S/IMMO INCORP+CORP.		270.00		468.00		326.00	-198.00	-42
Autres charges		128.00		446.82		50.00	-318.82	-71
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION		128.00		446.82		50.00	-318.82	-71
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION ( II )</b>		<b>137 155.28</b>		<b>140 057.35</b>		<b>85 600.20</b>	<b>-2 902.07</b>	<b>-2</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>		<b>30 876.60</b>		<b>-8 311.78</b>		<b>25 272.33</b>	<b>39 188.38</b>	<b>471</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>								
<b>Produits financiers</b>								
Autres intérêts et produits assimilés (3)		836.00		9 849.00		8 360.00	-9 013.00	-92
76400000 PRODUITS FINANCIERS/ CAT		38.00		9 607.00		8 306.00	-9 569.00	-100
76800000 PRODUITS FINANCIERS		798.00		242.00		54.00	556.00	230
Reprises sur prov. et dépréciations, transf. de charges				275.00			-275.00	-100
78680000 REPRISE/PROV.ENGAG.RETRAITE				275.00			-275.00	-100
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>		<b>836.00</b>		<b>10 124.00</b>		<b>8 360.00</b>	<b>-9 288.00</b>	<b>-92</b>
<b>Charges financières</b>								
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		491.00				245.00	491.00	
68680000 PROV.ENGAGEMENT RETRAITE		491.00				245.00	491.00	
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>		<b>491.00</b>				<b>245.00</b>	<b>491.00</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>		<b>345.00</b>		<b>10 124.00</b>		<b>8 115.00</b>	<b>-9 779.00</b>	<b>-97</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avt impôts (I+II+III-IV+V-VI)</b>		<b>31 221.60</b>		<b>1 812.22</b>		<b>33 387.33</b>	<b>29 409.38</b>	
<b>Produits exceptionnels</b>								
Sur opérations de gestion		3 489.00		3 056.00			433.00	14
77130000 DONS PERCUS		3 489.00		3 056.00			433.00	14
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>		<b>3 489.00</b>		<b>3 056.00</b>			<b>433.00</b>	<b>14</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>								

(\*) La variation est calculée au prorata de la durée d'exercice



## CPTÉ DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du Au	01/01/22 31/12/22	Du Au	01/01/21 31/12/21	Du Au	01/01/20 31/12/20	Variation N / N-1 (*)	
							en valeur	en %
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>								
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>3 489.00</b>		<b>3 056.00</b>			<b>433.00</b>	<b>14</b>
<b>Impôt sur les bénéfices (X)</b>		<b>19 818.00</b>		<b>1 180.00</b>		<b>18 677.00</b>	<b>18 638.00</b>	
68900000 ENGAG.A REAL/SUBV.NON UTILISEE		71 151.00		51 333.00		59 117.00	19 818.00	39
69500000 IMPOTS / REVENUS CAT				8 964.00			-8 964.00	-100
78940000 REPORT RESS.NON UTIL.PREC		-51 333.00		-59 117.00		-40 440.00	7 784.00	13
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		<b>172 356.88</b>		<b>144 925.57</b>		<b>119 232.53</b>	<b>27 431.31</b>	<b>19</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		<b>157 464.28</b>		<b>141 237.35</b>		<b>104 522.20</b>	<b>16 226.93</b>	<b>11</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>		<b>14 892.60</b>		<b>3 688.22</b>		<b>14 710.33</b>	<b>11 204.38</b>	<b>304</b>

(\*) La variation est calculée au prorata de la durée d'exercice

**ASS. ASEER UNIVERS CITE D'ETE**

**Résultats comptables**

**Du 01 janvier 2022 au 31 décembre 2022**

## CPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du Au	01/01/22 31/12/22	Du Au	01/01/21 31/12/21	Du Au	01/01/20 31/12/20	Variation N / N-1 (*)	
							en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation (1)</b>								
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>								
Subventions d'exploitation		14 262.00		13 357.00		17 915.46	905.00	7
74130300 FONGEP / SUBVENTION ETAT		450.00		300.00		401.00	150.00	50
74131000 SUBVENTION ETAT		3 500.00		3 500.00		7 000.00		
74131100 SUBVENTION VILLE TLSE		6 100.00		6 100.00		6 100.00		
74131300 SUBVENTION DEPARTEMENT		3 000.00		3 000.00		3 000.00		
74200000 PARTICIPATIONS		1 212.00		457.00		1 414.46	755.00	165
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges		1 678.00		2 345.00		1 840.00	-667.00	-28
79110000 TRANSF. CHG./ REMBNT IJ		83.00		831.00		250.00	-748.00	-90
79120000 TRANSF. CH/ ADULTE RELAIS		1 595.00		1 514.00		1 590.00	81.00	5
Autres produits		107.00		70.00		50.00	37.00	53
75600000 COTISATIONS-ADHESIONS		100.00		50.00		50.00	50.00	100
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION		7.00		20.00			-13.00	-65
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>16 047.00</b>		<b>15 772.00</b>		<b>19 805.46</b>	<b>275.00</b>	<b>2</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>								
Autres achats et charges externes		7 654.40		5 456.33		3 713.73	2 198.07	40
60430000 DEPENSES ACTIVITES		4 045.90		2 411.31		1 438.35	1 634.59	68
60620000 FRAIS CARBURANT		8.00					8.00	
60630000 FOURN. D'ENTRETIEN PETIT ÉQU.		23.00		11.00		77.00	12.00	109
60640000 FOURN. ADMINISTRATIVES		152.00		170.00		76.00	-18.00	-11
61131000 DEFRAIEMENT ACCOMP. SCOLARITE		631.00		1 056.00		744.00	-425.00	-40
61300000 LOCATIONS		5.00					5.00	
61320000 LOCATION BOX		61.00		53.00		17.00	8.00	15
61350000 LOCATION COPIEUR		92.00		92.00		95.00		
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE		181.00		50.00			131.00	262
61600000 PRIMES D'ASSURANCES		221.00		194.00		134.00	27.00	14
61810000 DOCUMENTATION ABONNEMENTS		5.00		5.00		5.00		
62262000 HONOR. COMMISS. COMPTES		245.00		234.00		266.00	11.00	5
62263000 HONOR. EXPERT COMPTABLE		432.00		488.00		418.00	-56.00	-11
62265000 HONORAIRES AVOCAT		696.00		346.00			350.00	101
62285000 FRAIS DE FORMATION		253.00		51.00			202.00	396
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONTS ...)		3.00		6.00		6.00	-3.00	-50
62510000 FRAIS DÉPLACEMENT ACTIVITES		88.80		77.40		34.70	11.40	15
62560000 MISSIONS RECEPTIONS		107.00		3.00		100.00	104.00	
62561000 FRAIS RESTAURATION ACTIVITES		261.70		98.62		191.68	163.08	165
62610000 FRAIS DE TELEPHONE		73.00		71.00		75.00	2.00	3
62630000 FRAIS AFFRANCHISSEMENT		28.00		9.00		4.00	19.00	211
62700000 SERVICES BANCAIRES		20.00		10.00		18.00	10.00	100
62810000 COTISATIONS		22.00		20.00		14.00	2.00	10
Impôts, taxes et versements assimilés		138.00		205.00		126.00	-67.00	-33
63130000 TAXE FORMATION PROF.		138.00		205.00		126.00	-67.00	-33
Salaires et traitements		8 716.00		9 041.00		5 813.00	-325.00	-4
64100000 RÉMUNÉRATIONS BRUTES		8 357.00		8 175.00		5 847.00	182.00	2
64111000 INDEMNITES IJSS		55.00		227.00			-172.00	-76
64115000 PRIME PPV		183.00					183.00	
64120000 PROV. CONGÉS PAYÉS		1.00		8.00		-78.00	-7.00	-88
64130000 INDEMNITES RUPT. CONVENT.		96.00		512.00		23.00	-416.00	-81
64135000 INDEMNITES PATERNITE				106.00			-106.00	-100
64140000 INDEMNITÉS AVANTAGES DIVERS		24.00		13.00		21.00	11.00	85

(\*) La variation est calculée au prorata de la durée d'exercice

## CPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du Au	01/01/22 31/12/22	Du Au	01/01/21 31/12/21	Du Au	01/01/20 31/12/20	Variation N / N-1 (*)	
							en valeur	en %
Charges sociales		2 674.00		2 664.98		1 798.00	9.02	
64510000 COTISATIONS SOCIALES		2 621.00		2 599.00		1 768.00	22.00	1
64512000 MEDECINE TRAV. PHARMACIE		56.00		75.98		44.00	-19.98	-26
64520000 PROV.CHGES SOCIALES / CP		-3.00		-10.00		-14.00	7.00	70
Autres charges de personnel (Charges sociales)								
Dotations aux amortissements et dépréciations								
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		29.00		50.00		35.00	-21.00	-42
68110000 DOTATIONS AUX AMORT. IMMOB.		29.00		50.00		35.00	-21.00	-42
Autres charges		14.00		31.00		6.00	-17.00	-55
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.		14.00		31.00		6.00	-17.00	-55
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION ( II )</b>		<b>19 225.40</b>		<b>17 448.31</b>		<b>11 491.73</b>	<b>1 777.09</b>	<b>10</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>		<b>-3 178.40</b>		<b>-1 676.31</b>		<b>8 313.73</b>	<b>-1 502.09</b>	<b>-90</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Produits financiers								
Autres intérêts et produits assimilés (3)		89.00		1 051.00		892.00	-962.00	-92
76400000 PRODUITS FINANCIERS/ CAT		4.00		1 025.00		886.00	-1 021.00	-100
76800000 PRODUITS FINANCIERS		85.00		26.00		6.00	59.00	227
Reprises sur prov. et dépréciations, transf. de charges				29.00			-29.00	-100
78680000 REPRISE/PROV ENGAG.RETRAITE				29.00			-29.00	-100
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>		<b>89.00</b>		<b>1 080.00</b>		<b>892.00</b>	<b>-991.00</b>	<b>-92</b>
Charges financières								
Dotations amortissements, dépréciations, provisions						30.00		
68680000 DOT.PROV.ENGAG.RETRAITE						30.00		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>						<b>30.00</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>		<b>89.00</b>		<b>1 080.00</b>		<b>862.00</b>	<b>-991.00</b>	<b>-92</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avt impôts (I+II+III-IV+V-VI)</b>		<b>-3 089.40</b>		<b>-596.31</b>		<b>9 175.73</b>	<b>-2 493.09</b>	<b>-418</b>
Produits exceptionnels								
Sur opérations de gestion		122.00		196.00			-74.00	-38
77130000 LIBERALITES RECUES		122.00		196.00			-74.00	-38
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>		<b>122.00</b>		<b>196.00</b>			<b>-74.00</b>	<b>-38</b>
Charges exceptionnelles								
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>								
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>122.00</b>		<b>196.00</b>			<b>-74.00</b>	<b>-38</b>

(\*) La variation est calculée au prorata de la durée d'exercice

## CPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du Au	01/01/22 31/12/22	Du Au	01/01/21 31/12/21	Du Au	01/01/20 31/12/20	Variation N / N-1 (*)	
							en valeur	en %
<b>Impôt sur les bénéfices (X)</b>				<b>-5 544.00</b>		<b>6 500.00</b>	<b>5 544.00</b>	<b>100</b>
68900000 ENGAG. À RÉAL./RESS. AFFECTÉES						6 500.00		
69500000 IMPOTS / REVENUS CAT				956.00			-956.00	-100
78940000 REPORT RESS.NON UTIL.PREC				-6 500.00			6 500.00	100
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		<b>16 258.00</b>		<b>17 048.00</b>		<b>20 697.46</b>	<b>-790.00</b>	<b>-5</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		<b>19 225.40</b>		<b>11 904.31</b>		<b>18 021.73</b>	<b>7 321.09</b>	<b>61</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>		<b>-2 967.40</b>		<b>5 143.69</b>		<b>2 675.73</b>	<b>-8 111.09</b>	<b>-158</b>

(\*) La variation est calculée au prorata de la durée d'exercice

# **ASS.ASEER SANTE**

## **Résultats comptables**

**Du 01 janvier 2022 au 31 décembre 2022**

## CPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du Au	01/01/22 31/12/22	Du Au	01/01/21 31/12/21	Du Au	01/01/20 31/12/20	Variation N / N-1 (*)	
							en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation (1)</b>								
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>								
Subventions d'exploitation		17 350.00		19 370.00		17 726.00	-2 020.00	-10
74120000 SUBVENTION FONJEP		450.00		300.00		426.00	150.00	50
74120100 SUBVENTIONS ETAT		1 000.00		3 000.00		1 000.00	-2 000.00	-67
74120200 SUBVENTIONS VILLE		8 900.00		9 300.00		12 300.00	-400.00	-4
74120300 SUBVENTION ARS		7 000.00		6 770.00		4 000.00	230.00	3
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges		2 493.00		2 781.00		1 957.00	-288.00	-10
79110000 TRANSF.CHG/ REMBNT LJ		88.00		883.00		267.00	-795.00	-90
79120000 TRANSF.CH/ ADULTE RELAIS		1 694.00		1 609.00		1 690.00	85.00	5
79150000 TRANSF.CHG/ AIDE MAIRIE TMS		711.00		289.00			422.00	146
Autres produits		57.00		52.00		37.00	5.00	10
75600000 PARTICIPATIONS-ADHESIONS		50.00		30.00		37.00	20.00	67
75800000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE		7.00		22.00			-15.00	-68
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>19 900.00</b>		<b>22 203.00</b>		<b>19 720.00</b>	<b>-2 303.00</b>	<b>-10</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>								
Autres achats et charges externes		7 602.75		6 419.00		8 149.18	1 183.75	18
60420000 DEPENSES ACTIVITES		1 329.40		938.00		742.50	391.40	42
60620000 FRAIS CARBURANT		9.00					9.00	
60630000 FOURN. D'ENTRETIEN PETIT ÉQU.		24.00		12.00		81.00	12.00	100
60640000 FOURN. ADMINISTRATIVES		161.00		180.00		226.68	-19.00	-11
61300000 LOCATIONS		5.00					5.00	
61320000 LOCATION BOX		65.00		56.00			9.00	16
61350000 LOCATION COPIEUR		97.00		97.00		119.00		
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE		193.00		54.00			139.00	257
61600000 PRIMES D'ASSURANCES		234.00		206.00		142.00	28.00	14
61810000 DOCUMENTATION ABONNEMENTS		5.00		5.00		5.00		
62100000 INTERVENANTS EXT/PSYCHO		3 275.50		3 477.00		5 839.00	-201.50	-6
62262000 HONOR.COMMISS.COMPTES		260.00		248.00		282.00	12.00	5
62263000 HONOR.EXPERT COMPTABLE		459.00		519.00		444.00	-60.00	-12
62265000 HONORAIRES AVOCAT		740.00		367.00			373.00	102
62285000 FRAIS DE FORMATION		269.00		54.00			215.00	398
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONLS ...)		4.00		6.00		6.00	-2.00	-33
62510000 FRAIS DÉPLACEMENT ACTIVITES		90.40		78.00		129.00	12.40	16
62560000 FRAIS MISSION-RESTAURATION		231.45		4.00			227.45	
62610000 FRAIS DE TELEPHONE		77.00		75.00		80.00	2.00	3
62630000 FRAIS AFFRANCHISSEMENT		30.00		10.00		4.00	20.00	200
62700000 SERVICES BANCAIRES		21.00		11.00		19.00	10.00	91
62810000 COTISATIONS		23.00		22.00		30.00	1.00	5
Impôts, taxes et versements assimilés		189.00		282.00		173.00	-93.00	-33
63130000 TAXE FORMATION PROF.		189.00		282.00		173.00	-93.00	-33
Salaires et traitements		11 985.00		12 429.00		7 992.00	-444.00	-4
64100000 RÉMUNÉRATIONS BRUTES		11 491.00		11 240.00		8 039.00	251.00	2
64111000 INDEMNITES IJSS		76.00		312.00			-236.00	-76
64115000 PRIME PPV		252.00					252.00	
64120000 PROV.CONGÉS PAYÉS		1.00		11.00		-107.00	-10.00	-91
64130000 INDEMNITES RUPT.CONVENT.		132.00		703.00		31.00	-571.00	-81
64135000 INDEMNITES PATERNITE				146.00			-146.00	-100
64140000 INDEMNITÉS AVANTAGES DIVERS		33.00		17.00		29.00	16.00	94
Charges sociales		3 678.00		3 629.00		2 473.00	49.00	1

(\*) La variation est calculée au prorata de la durée d'exercice

## CPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du Au	01/01/22 31/12/22	Du Au	01/01/21 31/12/21	Du Au	01/01/20 31/12/20	Variation N / N-1 (*)	
							en valeur	en %
64510000 COTISATIONS SOCIALES		3 604.00		3 574.00		2 431.00	30.00	1
64512000 MEDECINE TRAV. PHARMACIE		77.00		69.00		61.00	8.00	12
64520000 PROV.CHGES SOCIALES / CP		-3.00		-14.00		-19.00	11.00	79
Autres charges de personnel (Charges sociales)								
Dotations aux amortissements et dépréciations								
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		31.00		53.00		37.00	-22.00	-42
68110000 DOTATIONS AUX AMORT. IMMOB.		31.00		53.00		37.00	-22.00	-42
Autres charges		15.00		33.00		6.00	-18.00	-55
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.		15.00		33.00		6.00	-18.00	-55
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION ( II )</b>		<b>23 500.75</b>		<b>22 845.00</b>		<b>18 830.18</b>	<b>655.75</b>	<b>3</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>		<b>-3 600.75</b>		<b>-642.00</b>		<b>889.82</b>	<b>-2 958.75</b>	<b>-461</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>								
<b>Produits financiers</b>								
Autres intérêts et produits assimilés (3)		94.00		1 116.00		947.00	-1 022.00	-92
76400000 PRODUITS FINANCIERS / CAT		4.00		1 089.00		941.00	-1 085.00	-100
76800000 PRODUITS FINANCIERS		90.00		27.00		6.00	63.00	233
Reprises sur prov. et dépréciations, transf. de charges				31.00			-31.00	-100
78680000 REPRISE/ PROV.ENGAGEMENT RETRA				31.00			-31.00	-100
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>		<b>94.00</b>		<b>1 147.00</b>		<b>947.00</b>	<b>-1 053.00</b>	<b>-92</b>
<b>Charges financières</b>								
Dotations amortissements, dépréciations, provisions						41.00		
68680000 DOT.PROV.ENGAG.RETRAITE						41.00		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>						<b>41.00</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>		<b>94.00</b>		<b>1 147.00</b>		<b>906.00</b>	<b>-1 053.00</b>	<b>-92</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avt impôts (I+II+III-IV+V-VI)</b>		<b>-3 506.75</b>		<b>505.00</b>		<b>1 795.82</b>	<b>-4 011.75</b>	<b>-794</b>
<b>Produits exceptionnels</b>								
Sur opérations de gestion		8.00		55.00			-47.00	-85
77130000 DONS RECUS		8.00		55.00			-47.00	-85
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>		<b>8.00</b>		<b>55.00</b>			<b>-47.00</b>	<b>-85</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>								
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>								
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>8.00</b>		<b>55.00</b>			<b>-47.00</b>	<b>-85</b>
<b>Impôt sur les bénéfices (X)</b>		<b>-5 500.00</b>		<b>1 016.00</b>		<b>5 500.00</b>	<b>-6 516.00</b>	<b>-641</b>
68900000 ENGAG.A RÉAL/SUBV.NON UTILISEE				5 500.00		5 500.00	-5 500.00	-100
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES				1 016.00			-1 016.00	-100
78940000 REPORT RESS.NON UTIL.PRECED.		-5 500.00		-5 500.00				

(\*) La variation est calculée au prorata de la durée d'exercice



(\*) La variation est calculée au prorata de la durée d'exercice

**ASS.ASEER PARENTALITE**

**Résultats comptables**

**Du 01 janvier 2022 au 31 décembre 2022**

## CPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du Au	01/01/22 31/12/22	Du Au	01/01/21 31/12/21	Du Au	01/01/20 31/12/20	Variation N / N-1 (*)	
							en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation (1)</b>								
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>								
Subventions d'exploitation		9 100.00		8 450.00		8 576.00	650.00	8
74150000 SUBVENT.FONGEP		450.00		300.00		426.00	150.00	50
74150100 SUBVENTION ETAT				3 000.00		3 000.00	-3 000.00	-100
74150200 SUBVENTION VILLE		4 650.00		4 150.00		4 150.00	500.00	12
74150300 SUBVENTION CAF		4 000.00		1 000.00		1 000.00	3 000.00	300
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges		1 782.00		2 492.00		1 957.00	-710.00	-28
79110000 TRANSF.CHGES/ REMBNT LJ		88.00		883.00		267.00	-795.00	-90
79120000 TRANSF.CH/ ADULTE RELAIS		1 694.00		1 609.00		1 690.00	85.00	5
Autres produits		57.00		52.00		37.00	5.00	10
75600000 PARTICIPATIONS-ADHESIONS		50.00		30.00		37.00	20.00	67
75800000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE		7.00		22.00			-15.00	-68
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>10 939.00</b>		<b>10 994.00</b>		<b>10 570.00</b>	<b>-55.00</b>	<b>-1</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>								
Autres achats et charges externes		2 961.28		2 004.00		1 407.00	957.28	48
60420000 DEPENSES ACTIVITE		56.67					56.67	
60620000 FRAIS CARBURANT		9.00					9.00	
60630000 FOURN. D'ENTRETIEN PETIT ÉQU.		24.00		12.00		81.00	12.00	100
60640000 FOURN. ADMINISTRATIVES		161.00		180.00		81.00	-19.00	-11
61300000 LOCATIONS		5.00					5.00	
61320000 LOCATION BOX		65.00		56.00		19.00	9.00	16
61350000 LOCATION COPIEUR		97.00		97.00		100.00		
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE		193.00		54.00			139.00	257
61600000 PRIMES D'ASSURANCES		234.00		206.00		142.00	28.00	14
61810000 DOCUMENTATION ABONNEMENTS		5.00		5.00		5.00		
62262000 HONOR.COMMISS.COMPTES		260.00		248.00		282.00	12.00	5
62263000 HONOR.EXPERT COMPTABLE		459.00		519.00		444.00	-60.00	-12
62265000 HONORAIRES AVOCATS		740.00		367.00			373.00	102
62285000 FRAIS DE FORMATION		269.00		54.00			215.00	398
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DON'S...)		4.00		6.00		6.00	-2.00	-33
62510000 FRAIS DÉPLACEMENT ACTIVITES		87.00		78.00		23.00	9.00	12
62560000 MISSIONS RECEPTIONS		114.00		4.00		106.00	110.00	
62561000 FRAIS RESTAURATION ACTIVITE		27.61					27.61	
62610000 FRAIS DE TELEPHONE		77.00		75.00		80.00	2.00	3
62630000 FRAIS AFFRANCHISSEMENT		30.00		10.00		4.00	20.00	200
62700000 SERVICES BANCAIRES		21.00		11.00		19.00	10.00	91
62810000 COTISATIONS		23.00		22.00		15.00	1.00	5
Impôts, taxes et versements assimilés		189.00		282.00		174.00	-93.00	-33
63130000 TAXE FORMATION PROF.		189.00		282.00		174.00	-93.00	-33
Salaires et traitements		11 985.00		12 429.00		7 992.00	-444.00	-4
64100000 RÉMUNÉRATIONS BRUTES		11 491.00		11 240.00		8 039.00	251.00	2
64111000 INDEMNITES IJSS		76.00		312.00			-236.00	-76
64115000 PRIME PPV		252.00					252.00	
64120000 PROV.CONGÉS PAYÉS		1.00		11.00		-107.00	-10.00	-91
64130000 INDEMNITES RUPT.CONVENT.		132.00		703.00		31.00	-571.00	-81
64135000 INDEMNITES PATERNITE				146.00			-146.00	-100
64140000 INDEMNITÉS AVANTAGES DIVERS		33.00		17.00		29.00	16.00	94
Charges sociales		3 678.00		3 629.00		2 473.00	49.00	1
64510000 COTISATIONS SOCIALES		3 604.00		3 574.00		2 431.00	30.00	1

(\*) La variation est calculée au prorata de la durée d'exercice

## CPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du Au	01/01/22 31/12/22	Du Au	01/01/21 31/12/21	Du Au	01/01/20 31/12/20	Variation N / N-1 (*)	
							en valeur	en %
64512000 MEDECINE TRAV. PHARMACIE		77.00		69.00		61.00	8.00	12
64520000 PROV.CHGES SOCIALES / CP		-3.00		-14.00		-19.00	11.00	79
Autres charges de personnel (Charges sociales)								
Dotations aux amortissements et dépréciations								
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		31.00		53.00		37.00	-22.00	-42
68110000 DOTATIONS AUX AMORT. IMMOB.		31.00		53.00		37.00	-22.00	-42
Autres charges		15.00		33.00		6.00	-18.00	-55
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.		15.00		33.00		6.00	-18.00	-55
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION ( II )</b>		<b>18 859.28</b>		<b>18 430.00</b>		<b>12 089.00</b>	<b>429.28</b>	<b>2</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>		<b>-7 920.28</b>		<b>-7 436.00</b>		<b>-1 519.00</b>	<b>-484.28</b>	<b>-7</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>								
<b>Produits financiers</b>								
Autres intérêts et produits assimilés (3)		94.00		1 116.00		947.00	-1 022.00	-92
76400000 PRODUITS FINANCIERS / CAT		4.00		1 089.00		941.00	-1 085.00	-100
76800000 PRODUITS FINANCIERS		90.00		27.00		6.00	63.00	233
Reprises sur prov. et dépréciations, transf. de charges				31.00			-31.00	-100
78680000 REPRISE/ PROV.ENGAG.RETRAITE				31.00			-31.00	-100
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>		<b>94.00</b>		<b>1 147.00</b>		<b>947.00</b>	<b>-1 053.00</b>	<b>-92</b>
<b>Charges financières</b>								
Dotations amortissements, dépréciations, provisions						41.00		
68680000 DOT.PROV.ENGAG.RETRAITE						41.00		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>						<b>41.00</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>		<b>94.00</b>		<b>1 147.00</b>		<b>906.00</b>	<b>-1 053.00</b>	<b>-92</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avt impôts (I+II+III-IV+V-VI)</b>		<b>-7 826.28</b>		<b>-6 289.00</b>		<b>-613.00</b>	<b>-1 537.28</b>	<b>-24</b>
<b>Produits exceptionnels</b>								
Sur opérations de gestion		8.00		55.00			-47.00	-85
77130000 LIBERALITES RECUES		8.00		55.00			-47.00	-85
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>		<b>8.00</b>		<b>55.00</b>			<b>-47.00</b>	<b>-85</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>								
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>								
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>8.00</b>		<b>55.00</b>			<b>-47.00</b>	<b>-85</b>
<b>Impôt sur les bénéfices (X)</b>				<b>1 016.00</b>			<b>-1 016.00</b>	<b>-100</b>
69500000 IMPOTS / REVENUS CAT				1 016.00			-1 016.00	-100
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		<b>11 041.00</b>		<b>12 196.00</b>		<b>11 517.00</b>	<b>-1 155.00</b>	<b>-9</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		<b>18 859.28</b>		<b>19 446.00</b>		<b>12 130.00</b>	<b>-586.72</b>	<b>-3</b>

(\*) La variation est calculée au prorata de la durée d'exercice

(\*) La variation est calculée au prorata de la durée d'exercice

**« ASEER »**

Association loi 1901

38 Avenue Jean MOULIN  
31400 TOULOUSE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31 décembre 2022**



**« ASEER »**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31 décembre 2022**

A l'Assemblée générale de l'Association « ASEER » ;

**I. OPINION**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association « ASEER » relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

**II. FONDEMENT DE L'OPINION**

**a) Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

**b) Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.



### **III. JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **IV. VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux adhérents.

### **V. RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration.

### **VI. RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.





Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Balma, le 14 juin 2023

**SOLUTEC AUDIT**

**M. Vincent ROSSO**

Commissaire aux comptes



**BILAN - ACTIF**

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020



ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outill. ind.				
Autres	14 013.34	12 913.33	1 100.01	1 462.40
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	15.00		15.00	15.00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	59.00		59.00	59.00
<b>TOTAL (I)</b>	<b>14 087.34</b>	<b>12 913.33</b>	<b>1 174.01</b>	<b>1 536.40</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
<b>Créances</b>				
Clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	82 367.27		82 367.27	27 448.89
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	249 174.80		249 174.80	298 348.05
<b>Charges constatées d'avance</b>	466.43		466.43	76.14
<b>TOTAL (II)</b>	<b>332 008.50</b>		<b>332 008.50</b>	<b>325 873.08</b>
<b>Frais d'émission des emprunts (III)</b>				
<b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>				
<b>Ecart de conversion actif (V)</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>346 095.84</b>	<b>12 913.33</b>	<b>333 182.51</b>	<b>327 409.48</b>

**BILAN - PASSIF**

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

**PASSIF**Du 01/01/2022  
au 31/12/2022Du 01/01/2021  
au 31/12/2021**FONDS PROPRES**

Fonds propres sans droit de reprise

Fonds propres statutaires

236 867.61

235 740.94

Fonds propres complémentaires

Fonds propres avec droit de reprise

Fonds propres statutaires

Fonds propres complémentaires

Ecart de réévaluation

Réserves

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves pour projet de l'entité

Autres

Report à nouveau

**Excédent ou déficit de l'exercice**

6 109.28

1 126.67

*Situation nette (sous total)*

242 976.89

236 867.61

Fonds propres consommables

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

**TOTAL (I)**

242 976.89

236 867.61

**FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS**

Fonds reportés liés aux legs ou donations

Fonds dédiés

71 151.00

56 833.00

**TOTAL (II)**

71 151.00

56 833.00

**PROVISIONS**

Provisions pour risques

Provisions pour charges

1 346.00

855.00

**TOTAL (III)**

1 346.00

855.00

**DETTES**

Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières diverses

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

2 609.52

1 707.91

Dettes des legs ou donations

Dettes fiscales et sociales

10 305.10

22 516.09

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

4 794.00

7 918.87

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

711.00

**TOTAL (IV)**

17 708.62

32 853.87

**Ecart de conversion passif****(V)****TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)**

333 182.51

327 409.48

**COMPTE DE RÉSULTAT**

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020



	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	1 150.00	910.00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	190 287.22	147 892.57
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	23 394.19	31 656.49
Utilisations des fonds dédiés	56 833.00	71 117.00
Autres produits	85.70	253.52
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>271 750.11</b>	<b>251 829.58</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	59 860.32	54 976.17
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 654.00	2 459.00
Salaires et traitements	104 596.92	108 486.24
Charges sociales	32 094.67	31 693.89
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	362.39	623.52
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	71 151.00	56 833.00
Autres charges	172.41	538.67
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>269 891.71</b>	<b>255 610.49</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>1 858.40</b>	<b>-3 780.91</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 114.79	13 131.58
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		366.00
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>1 114.79</b>	<b>13 497.58</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	491.00	
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>491.00</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>623.79</b>	<b>13 497.58</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)</b>	<b>2 482.19</b>	<b>9 716.67</b>

**COMPTE DE RÉSULTAT**

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020



	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	3 627.09	3 362.00
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	<b>3 627.09</b>	<b>3 362.00</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>3 627.09</b>	<b>3 362.00</b>
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>		
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>		11 952.00
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>	<b>276 491.99</b>	<b>268 689.16</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>270 382.71</b>	<b>267 562.49</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>6 109.28</b>	<b>1 126.67</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Dons en nature	167 719.00	178 911.00
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>	<b>167 719.00</b>	<b>178 911.00</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	20 719.00	31 450.00
Prestations en nature	33 000.00	33 000.00
Personnel bénévole	114 000.00	114 461.00
<b>TOTAL</b>	<b>167 719.00</b>	<b>178 911.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>6 109.28</b>	<b>1 126.67</b>

#### FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 333 182.51 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 6 109.28 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Ces comptes annuels ont été établis le 27/03/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

#### PREMBULE :

L'Association Socio-Educative Empalot Rangueil est une association relevant de la loi 1901 qui définit et organise cette structure.

Son objet est de promouvoir et développer toutes activités socio-éducatives en particulier à destination des habitants des quartiers d'Empalot et Rangueil.

Les différentes activités sont :

- > l'accompagnement à la scolarité,
- > l'univers-cité d'été,
- > La prévention santé,
- > La Parentalité- Lien social.

#### RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

#### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



**433 - ASS SOC. EDUC. EMPALOT RANGUEIL**

**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Matériels et outillages	de 10 à 4 ans
- Matériel bureau/ informatique	de 3 à 5 ans
- Mobilier	5 ans

## CRÉANCES

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

Les créances sont composées de subventions à recevoir pour 82 341.27 €, avances sur frais des intervenants pour 26 €.





# IMMOBILISATIONS CORPORELLES

433 - ASS SOC. EDUC. EMPALOT RANGUEIL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
CORPORELLES	Terrains			
	Sur sol propre			
	Constructions			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage Industriels			
	Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau & mobilier informatique		14 013	
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	14 013	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		15	
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		59	
		TOTAL	74	
TOTAL GENERAL			14 087	

  

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'Immob. Incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau, inform., mobilier			14 013	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		14 013	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			15	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			59	
		TOTAL		74	
TOTAL GENERAL				14 087	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés





# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

433 - ASS SOC. EDUC. EMPALOT RANGUEIL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL</b>				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. Industriels				
Inst. générales agencem. amén.				
Autres Immo corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et Informatiq., mob.	12 551	362		12 913
Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>	12 551	362		12 913
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	12 551	362		12 913

## CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mont. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres Immo corporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier Inf.							
Emballages réc. divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					



## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

**433 - ASS SOC. EDUC. EMPALOT RANGUEIL**

**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

### PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision pour "ENGAGEMENT RETRAITE" a été valorisée pour un montant de 1346 €.



## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

433 - ASS SOC. EDUC. EMPALOT RANGUEIL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

### PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision pour "Engagement Retraites" a été valorisée pour un montant de 1346 €.  
Les "Autres provisions.." pour 71151 € concernent les fonds dédiés valorisés au 31.12.2022.

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
<b>Provisions pour litiges</b>					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires	855.00	491.00			1 346.00
<b>Provisions pour impôts</b>					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	56 833.00	71 151.00	56 833.00		71 151.00
<b>TOTAL</b>	<b>57 688.00</b>	<b>71 642.00</b>	<b>56 833.00</b>		<b>72 497.00</b>
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		71 151.00	56 833.00		
financières		491.00			
exceptionnelles					



# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

433 - ASS SOC. EDUC. EMPALOT RANGUEIL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	59		59
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	82 341	82 341	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	26	26	
	Charges constatées d'avance	466	466	
	<b>TOTAUX</b>	<b>82 893</b>	<b>82 834</b>	<b>59</b>
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			



# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

433 - ASS SOC. EDUC. EMPALOT RANGUEIL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	456
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>466</b>

## PRODUITS À RECEVOIR

Les produits à recevoir concernent les subventions 2022 non encore perçues au 31.12.2022.

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres Immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	82 341
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>82 341</b>



## TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

**433 - ASS SOC.EDUC.EMPALOT RANGUEIL**

**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

### TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Mouvements 2022 :

Fonds propres au 1/01/2022 : 236 867.61 €

Résultat 31/12/2022 : 6 109.28 €

Fonds propres au 31/12/2022: 242 976.89 €



# TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

433 - ASS SOC. EDUC. EMPALOT RANGUEIL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

À l'ouverture de l'exercice

Variation des fonds propres	avant règlement ANC 2018-06	règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020	avec règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	235 740.94		235 740.94				
Fonds propres sans droit de reprise							
Fonds propres statutaires					1 126.67		236 867.61
Fonds propres avec droit de reprise							
Réserves							
Excédent ou déficit de l'exercice	1 126.67		1 126.67		6 109.28	1 126.67	6 109.28
<b>TOTAUX</b>	<b>236 867.61</b>		<b>236 867.61</b>		<b>7 235.95</b>	<b>1 126.67</b>	<b>242 976.89</b>

# ASEER ACTIVITES ET SUBVENTIONS 2022



FINANCEURS: subventions 2022	Montant comptabilisé	Montant Versé	Montant restant à encaisser
<b>CLAS</b>			
Etat	8 000	8 000	0
Région	5 000		5 000
Département	13 920		13 920
FONGEP	7 107	0	7 107
FONGEP solde	1 776	1 776	0
CAF 2021/2022 solde	26 451.29	26 451.29	0
CAF 2022/2023	69 880.93	19 566.66	50 314
Ville Toulouse	17 000	17 000	0
<b>TOTAL CLAS</b>	<b>149 135</b>	<b>72 794</b>	<b>76 341</b>
<b>SANTE</b>			
Ville	8 900	8 900	0
ARS psycho	7 000	7 000	0
Etat	1 000	1 000	0
<b>PARENTALITE</b>			
Etat	0	0	0
CAF	4 000	1 000	3 000
Ville Tlse	4 650	4 650	0
<b>TOTAL SANTE / PARENTALITE</b>	<b>25 550</b>	<b>22 550</b>	<b>3 000</b>
<b>ACTIVITE UNIVERS CITE D'ETE</b>			
Etat	3 500	3 500	0
Département	3 000		3 000
Ville	6 100	6 100	0
<b>ACTIVITE UNIVERS CITE D'ETE</b>	<b>12 600</b>	<b>9 600</b>	<b>3 000</b>
<b>Total</b>	<b>187 285</b>	<b>104 944</b>	<b>82 341</b>



# TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS



433 - ASS SOC. EDUC. EMPALOT RANGUEIL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

DETAIL FONDS DEDES AU 31.12.2022 : Organismes / Activités CLAS

Région	5 000 €
Département	8 352 €
CAF 2022/2023	41 929 €
CAF 2021/2022	15 870 €

**Informations complémentaires :** Ressources issues de la convention avec la Caisse d'Allocations Familiales de la Haute Garonne. Il a été signé une convention d'objectifs et de financement avec le Directeur de la CAF pour une période du 01/09/2022 au 30/06/2023, afin de contribuer au financement de l'activité CLAS.  
Un acompte prévisionnel de 19566.66 € a été encaissé le 16/12/2022, le solde, soit 50314.27 € sera versé au cours de l'année 2023 sous réserve des disponibilités de crédits et la production de documents intermédiaires d'activité. La totalité de la subvention a été constatée dans les comptes 2022.  
Il est précisé que le solde du financement de la période 2021/2022 a été comptabilisée pour un montant de 26451.29 € lors de son encaissement le 7/10/2022.

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	71 151.00	56 833.00
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
TOTAL	71 151.00	56 833.00



# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

433 - ASS SOC. EDUC. EMPALOT RANGUEIL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	2 610	2 610		
Personnel & comptes rattachés	1 837	1 837		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	8 277	8 277		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	191	191		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	4 794	4 794		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>17 709</b>	<b>17 709</b>		

Renvois (1) : Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exer.  
(2) Montant divers emprunts, dett/associés



## COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

433 - ASS SOC. EDUC. EMPALOT RANGUEIL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

### CHARGES À PAYER

Les autres dettes 4794 €, concernent le solde des défraiements des animateurs 2022, la provision pour honoraires commissaire aux comptes 2022.

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	4 095
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	4 794
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>8 889</b>

# ENGAGEMENTS



**433 - ASS SOC. EDUC. EMPALOT RANGUEIL**

**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 1 346.00 Euros.  
Cet engagement a été comptabilisé.



## HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

433 - ASS SOC. EDUC. EMPALOT RANGUEIL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

### COMMISSAIRES AUX COMPTES

### MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
<b>Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :</b>		
honoraires 2021 réglés en 2022	3 060	3 060
<b>TOTAL</b>	<b>3 060</b>	<b>3 060</b>



## LES EFFECTIFS

433 - ASS SOC. EDUC. EMPALOT RANGUEIL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

### LES EFFECTIFS

	31/12/2022	31/12/2021
<b>Personnel salarié :</b>	<b>5.00</b>	<b>4.00</b>
Ingénieurs et cadres	1.00	1.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	4.00	3.00
Ouvriers		
<b>Personnel mis à disposition :</b>		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		



## COMMENTAIRE

433 - ASS SOC. EDUC. EMPALOT RANGUEIL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

### INFORMATIONS SUR LA VALORISATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES 2022

**1) Bénévolat :** Compte tenu du maintien du niveau d'activité et l'absence d'informations précises sur l'exercice, il a été retenu les informations de 2021, à savoir

En moyenne, 80 personnes sont intervenues à raison de 3.5 H par semaine, sur 35 semaines.

Valorisation au taux du SMIC majoré des cotisations sociales.

Soit valorisation bénévolat : 127 370 €  
déduct. défraiements - 13 370 €

**COUT TOTAL 114 000 €**

**2) Mise à disposition locaux** valorisés pour l'année à **33 000 €**

**3) Personnel dans le cadre du service civique :** 2 personnes partiellement, soit 15.5 mois à raison de 24H /semaine soit 104H/mois.

Soit 104 h x 15.5 MOIS X 15.12 € SOIT 24 373 €  
Déduction des prises en charges - 3 654 €

**COUT REEL 20 719 €**