

ANIMAUX SECOURS

COMPTES ANNUELS du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPTES ANNUELS du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Compte de résultat par origine et destination</i>	5
- <i>Compte de résultat par origine et dest. (suite)</i>	6
- <i>Compte d'emploi annuel des ressources</i>	7
- <i>Compte d'emploi annuel des ressources (suite)</i>	8
- <i>Compte d'emploi annuel des ressources (suite)</i>	9
- <i>Détail bilan</i>	10 à 15
- <i>Détail Compte de résultat</i>	16 à 22
- <i>Annexe</i>	23 à 34

SARL FIDURALP
196 RUE GEORGES CHARPAK

74100 JUVIGNY
04 50 87 82 50

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	33 951	24 190	9 761	722	9 039	NS
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	783 556	212 452	571 104	494 584	76 521	15.47
	Constructions	1 864 244	710 174	1 154 071	1 246 348	92 278	7.40
	Installations techniques Matériel et outillage	1 490 266	1 159 033	331 233	357 465	26 232	7.34
	Immobilisations corporelles en cours	411 855		411 855	54 102	357 753	661.26
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>	480 125		480 125	264 625	215 500	81.44
	Immobilisations financières ⁽¹⁾						
ACTIF CIRCULANT	Participations et Créances rattachées	203		203	203		
	Autres titres immobilisés	14		14	12	2	16.67
	Prêts						
	Autres	760		760	760		
	Total I	5 064 974	2 105 848	2 959 126	2 418 820	540 306	22.34
	Stocks et en cours	22 111		22 111	37 604	15 493	
	Créances ⁽²⁾						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	48 370	24 147	24 223	25 205	982	3.90
	Créances reçues par legs ou donations	294 139		294 139	221 041	73 097	33.07
	Autres	59 477		59 477	121 157	61 680	50.91
	Valeurs mobilières de placement	596 350		596 350	597 998	1 648	0.28
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	646 900		646 900	1 198 997	552 098	46.05
	Charges constatées d'avance ⁽²⁾	6 817		6 817	5 800	1 017	17.54
	Total II	1 674 163	24 147	1 650 016	2 207 802	557 786	25.26
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 739 137	2 129 995	4 609 143	4 626 623	17 480	0.38

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	12	Exercice N-1 31/12/2021	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	977	986	977	986		
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	2	576 917	2	394 061	182 856	7.64
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	457	566	182	856	640 421	350.23
	Situation nette (sous total)	3	097 337	3	554 902	457 566	12.87
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	153	319	136	481	16 838	12.34
	Provisions réglementées						
	Total I	3	250 656	3	691 383	440 727	11.94
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations	772	014	483	786	288 227	59.58
	Fonds dédiés						
DETTE (I)	Total II	772	014	483	786	288 227	59.58
DETTE (II)	Provisions pour risques	46	451	46	451		
	Provisions pour charges						
DETTE (III)	Total III	46	451	46	451		
DETTE (IV)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	311	760	133	059	178 700	134.30
	Emprunts et dettes financières diverses	1	438	1	445	6	0.43
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	113	410	133	676	20 266	15.16
	Dettes des legs ou donations	2	250	1	880	370	19.68
	Dettes fiscales et sociales	111	164	133	223	22 059	16.56
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes			1	719	1 719	100.00
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
DETTE (V)	Total IV	540	022	405	002	135 020	33.34
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		4	609 143	4	626 623	17 480	0.38

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

279 093293 741

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/202212	Exercice N-1 31/12/202112	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	5 140	5 070	70	1.38
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	5 287	7 808	2 521	32.29
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	312 983	309 155	3 827	1.24
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	1 500	7 500	6 000	80.00
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie	292 025	867 177	575 152	66.32
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	16 663	19 895	3 232	16.25
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	423 304	431 590	8 286	1.92
Total I	1 056 901	1 648 196	591 294	35.88
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	1 857	11 974	10 117	84.49
Variation de stock	3 429	4 166	7 595	182.32
Autres achats et charges externes	734 012	690 334	43 678	6.33
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	39 818	36 815	3 003	8.16
Salaires et traitements	409 085	413 953	4 868	1.18
Charges sociales	124 341	138 915	14 574	10.49
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	211 858	167 524	44 334	26.46
Dotations aux provisions	4 829	11 175	6 346	56.79
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	896	10 971	10 075	91.83
Total II	1 530 125	1 477 496	52 629	3.56
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	473 224	170 699	643 923	377.23

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs7 6337 078

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs9 989589

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	3 510	1 180	2 330	197.36
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change		4	4	100.00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		11 076	11 076	100.00
Total III	3 510	12 260	8 750	71.37
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 449	571	878	153.90
Différences négatives de change	15	10	5	46.86
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	1 464	581	883	152.05
2. Résultat financier (III-IV)	2 046	11 680	9 633	82.48
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	471 177	182 379	653 556	358.35
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	29 216	7 078	22 138	312.78
Sur opérations en capital	17 471	51 113	33 642	65.82
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	46 686	58 191	11 505	19.77
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	16 878	4 314	12 564	291.24
Sur opérations en capital	12 607	46 257	33 650	72.75
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	29 485	50 571	21 086	41.70
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	17 201	7 620	9 582	125.75
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	3 590	7 143	3 553	49.74
Total des produits (I+III+V)	1 107 098	1 718 647	611 549	35.58
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 564 663	1 535 791	28 872	1.88
5. EXCEDENT OU DEFICIT	457 566	182 856	640 421	350.23

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N	31/12/2022	12	Exercice N-1	31/12/2021	12
	TOTAL	Dont générosité du public		TOTAL	Dont générosité du public	
PRODUITS PAR ORIGINE						
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	826 077	826 077		822 930	822 930	
1.1 Cotisations sans contrepartie	5 140	5 140		5 070	5 070	
1.2 Dons, legs et mécénat	788 255	788 255		783 294	783 294	
- Dons manuels	206 477	206 477		191 800	191 800	
- Legs, donations et assurances-vie	580 278	580 278		583 994	583 994	
- Mécénat	1 500	1 500		7 500	7 500	
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	32 682	32 682		34 566	34 566	
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	498 702			509 127		
2.1 Cotisations avec contrepartie						
2.2 Parrainage des entreprises						
2.3 Contributions financières sans contrepartie	16 500			9 500		
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	482 202			499 627		
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	4 394			2 015		
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	36 663			27 395		
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	291 782	291 782		808 144	808 144	
TOTAL	1 657 617	1 117 859		2 169 611	1 631 074	
CHARGES PAR DESTINATION						
1 - MISSIONS SOCIALES	562 352	562 352		567 362	567 362	
1.1 Réalisées en France	530 892	530 892		487 754	487 754	
- Actions réalisées par l'organisme	510 242	510 242		487 554	487 554	
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	20 650	20 650		200	200	
1.2 Réalisées à l'étranger	31 460	31 460		79 608	79 608	
- Actions réalisées par l'organisme	489	489				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger	30 971	30 971		79 608	79 608	
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	280 339	280 339		286 178	286 178	
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	69 310	69 310		63 872	63 872	
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	211 029	211 029		222 306	222 306	
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	472 207			445 839		
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	216 687			198 699		
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES	3 590			7 143		
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	580 009	580 009		481 536	481 536	
TOTAL	2 115 184	1 422 700		1 986 757	1 335 076	
EXCEDENT OU DEFICIT	457 566	304 841		182 854	295 998	

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (suite)

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N	31/12/2022	12	Exercice N-1	31/12/2021	12
	TOTAL	Dont générosité du public		TOTAL	Dont générosité du public	
PRODUITS PAR ORIGINE						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	78 673	78 673		77 314	77 314	
Bénévolat	78 673	78 673		77 314	77 314	
Prestations en nature						
Dons en nature						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	78 673	78 673		77 314	77 314	
CHARGES PAR DESTINATION						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	78 673	78 673		77 314	77 314	
Réalisées en France	78 673	78 673		77 314	77 314	
Réalisées à l'étranger						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS						
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT						
TOTAL	78 673	78 673		77 314	77 314	

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

EMPLOIS PAR DESTINATION	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - MISSIONS SOCIALES	562	352	567	362	5 010	0.88
1.1 Réalisées en France						
- Actions réalisées par l'organisme	510	242	487	554	22 688	4.65
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	20	650		200	20 450	NS
1.2 Réalisées à l'étranger						
- Actions réalisées par l'organisme		489			489	
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger	30	971	79	608	48 637	61.10
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	280	339	286	178	5 839	2.04
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	69	310	63	872	5 438	8.51
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	211	029	222	306	11 277	5.07
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT						
TOTAL DES EMPLOIS	842	691	853	540	10 849	1.27
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	580	009	481	536	98 473	20.45
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE			295	998	295 998	100.00
TOTAL	1 422	700	1 631	074	208 374	12.78

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

RESSOURCES PAR ORIGINE	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
1.1 Cotisations sans contrepartie	5 140		5 070		70	1.38
1.2 Dons, legs et mécénats	788 255		783 294		4 961	0.63
- Dons manuels	206 477		191 800		14 677	7.65
- Legs, donations et assurances-vie	580 278		583 994		3 716	0.64
- Mécénats	1 500		7 500		6 000	80.00
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public	32 682		34 566		1 884	5.45
TOTAL DES RESSOURCES	826 077		822 930		3 147	0.38
2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	291 782		808 144		516 362	63.89
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	304 841				304 841	
TOTAL	1 422 700		1 631 074		208 374	12.78

RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	13 256	2 012	15 268	758.85
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public	304 841	295 998	600 839	202.99
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice	374 117	280 730	93 387	33.27
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	665 702	13 256	678 958	NS

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	78 673		77 314		1 359	1.76
Réalisées en France	78 673		77 314		1 359	1.76
Réalisées à l'étranger						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS						
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT						
TOTAL	78 673		77 314		1 359	1.76
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
Bénévolat	78 673		77 314		1 359	1.76
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	78 673		77 314		1 359	1.76

FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE	483 786	810 394	326 608	40.30
(-) Utilisation	291 782	808 144	516 362	63.89
(+) Report	580 009	481 536	98 473	20.45
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE	772 013	483 786	288 227	59.58

Commentaires:

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12 31/12/2021	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL		9 761	722	9 039	NS
20500000	LOGICIEL	3 810	3 810		
20510000	NOM DOMAINE INTERNET		243	243	100.00
20520000	SITE INTERNET	14 022		14 022	
20800000	AUTRES IMMOBILIS.INCORPORELS	16 119	16 119		
28050000	AMORT. LOGICIEL	3 331	3 331		
28052000	AMORT. SITE INTERNET	4 740		4 740	
28080000	AMORT.AUTRES IMMO INCORPORELLE	16 119	16 119		
TERRAINS		571 104	494 584	76 521	15.47
21100000	TERRAINS REFUGE	16 114	16 114		
21110000	TERRAIN REFUGE MENOUD	129 499	129 499		
21118800	TERRAINS LEGS BUTTOUDIN PASSY	150 047	150 047		
21118810	TERRAIN LEGS BUTTOUDIN SERVOZ	5 102	5 102		
21118811	QP TERRAIN LEGS TIBERTI	24 600	24 600		
21118813	QP TERRAIN KURDNOFSKY	10 848	10 848		
21118815	QP TERRAIN BLONDIN GAILLARD	13 500	13 500		
21118817	QP TERRAIN LEGS VIGNY PARKINGS	3 750	3 750		
21118818	TERRAIN FEIGEIRES LEGS VIGNY	561	561		
21118819	QP TERRAIN LEGS TARINES	29 412	29 412		
21118820	TERRAIN FORESTIER SEGONZAG	20 000	20 000		
21118821	TERRAIN PARCELLES LEGS VIDONE		12 364	12 364	100.00
21118822	TERRAIN BANTANGES	9 797	9 797		
21200000	AGENC. AMENAG.TERRAINS REFUGE	170 270	170 270		
21201000	AMENAGEMENT TERRAIN MENOUD	169 265	60 184	109 082	181.25
21210000	ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF	30 790	30 790		
28120000	AMORT. AGENCEMENTS TERRAINS	158 996	154 204	4 792	3.11
28120100	AMORT. AMENAG. TERRAIN MENOUD	22 666	7 261	15 405	212.16
28121000	AMORT.ASSAINISSEMENT NON COLL	30 790	30 790		
CONSTRUCTIONS		1 154 071	1 246 348	92 278	7.40
21300000	CONSTRUCTIONS REFUGE	190 815	190 815		
21310000	TAXE LOCALE EQUIPEMT REFUGE	1 622	1 622		
21313000	CONSTRUCTION FERME	52 565	52 565		
21318800	CONSTRUCTION LEGS TIBERTI	221 400	221 400		
21318820	CONSTRUC. LEGS KURDRNOFSKY	97 627	97 627		
21318850	CONSTRUC. LEGS BLONDIN GAILLA	121 500	121 500		
21318870	LEGS VIGNY PARKINGS	33 750	33 750		
21318880	CONSTRUC.LEGS LES TARINES	264 704	264 704		
21318890	CONSTRUCTION LEGS BANTANGES	88 168	88 168		
21350000	INSTAL.AMENA.AGENC.CONSTR	308 379	308 379		
21351000	CHALET JAA	43 633	43 633		
21351100	CHALET STOCKAGE	18 634	16 310	2 324	14.25
21352000	RENOVATION ACCUEIL	421 447	418 967	2 480	0.59
28130000	AMORT. DES CONSTRUCTIONS	155 056	150 914	4 142	2.74
28131000	AMORT. BATIMENTS	1 074	1 032	42	4.07
28131300	AMORT. CONSTRUCTION FERME	38 639	35 131	3 508	9.99
28131880	DAP CONSTRUCT. LEGS TIBERTI	71 981	66 444	5 537	8.33
28131882	DAP CONSTRUCT.LEGS KURDRNOFSKY	31 746	29 304	2 442	8.33
28131885	DAP CONSTRUCT.LEGS BLONDIN GAIL	32 860	29 822	3 038	10.19
28131887	DAP CONSTRUCT.LEGS VIGNY PARKI	6 755	5 911	844	14.28
28131888	DAP CONSTRUCT.LEGS TARINES	72 380	65 762	6 618	10.06
28131889	AMORT.CONSTRUCT LEGS BANTANGES	3 776	1 571	2 205	140.36
28135000	AMORT. INSTALL. CONSTRUCT	215 531	194 954	20 577	10.55
28135100	AMORT.INSTALL. CHALET ACCUEIL	12 108	7 742	4 366	56.39

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12 31/12/2021	Euros	%
28135110	AMORT.INSTALL. CHALET STOCKAGE	2 171	526	1 645	312.74
28135200	AMORT.RENOVATION ACCUEIL	66 097	23 979	42 118	175.65
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		331 233	357 465	26 232	7.34
21531000	INSTALLATION DE BOX	96 925	94 139	2 786	2.96
21531100	INTSALL. BOX FOURRIERE CHIEN	59 441	59 441		
21531200	INTSALL. BOX FOURRIERE CHAT	71 390	71 390		
21532000	RENOVATION BOXES	567 973	563 914	4 060	0.72
21533000	NICHES	24 792	24 792		
21540000	MATERIEL ET OUTILLAGE	47 717	34 495	13 222	38.33
21541000	VOLIERE	3 314	3 314		
21542000	MATERIELS INFIRMERIE	2 104	2 104		
21810000	INSTAL.AGENCEM.AMENA.CHATS	72 835	68 791	4 044	5.88
21810500	INSTAL.AGENCEM.FOSSE SEPTIQUE	14 494	14 494		
21811000	AMENAGEMENT GRENIER	4 129	4 129		
21812000	AMENAG. PARC ANIMAUX FERME	135 435	135 435		
21813000	AMENAGT PARC CHIENS SAUTEURS	23 036	23 036		
21813100	AMENAGEMENT TERRAIN DES 3 PARC	16 364		16 364	
21815000	AMENGT PARC CHEVAUX	1 140	1 140		
21817000	ARBRE A VENT	107 409	87 501	19 909	22.75
21818900	AAI BANTANGES	68 479	68 479		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	86 197	86 197		
21830000	MAT.BUREAU & MAT.INFORMAT	68 023	71 378	3 356	4.70
21840000	MOBILIER	19 070	17 715	1 355	7.65
28153100	AMORT.INSTALLATION BOX	85 114	76 934	8 180	10.63
28153110	AMORT.INSTAL BOX FOURR CHIEN	38 800	32 851	5 949	18.11
28153120	AMORT.INSTAL BOX FOURR CHAT	54 386	47 244	7 142	15.12
28153200	AMORT. RENOVATION BOXES	550 829	545 998	4 831	0.88
28153300	AMORT. NICHES	23 931	22 884	1 047	4.58
28154000	AMORT. MATERIEL OUTILLAGE	33 584	29 219	4 364	14.94
28154100	AMORT. VOLIERES	3 314	3 314		
28154200	AMORT.MATERIELS INFIRMERIE	2 104	2 104		
28181000	AMORT. INSTAL. AGENCEM. CHATS	54 182	50 811	3 371	6.63
28181050	AMORT. INSTAL. AGENCEM.FOSSE	5 788	4 336	1 452	33.49
28181100	AMORT. AMENAGEMENT GRENIER	4 129	4 129		
28181200	AMORT.AMENAG.PARC ANIMAUX FER	129 997	128 783	1 215	0.94
28181300	AMORT AMGT PARC CHIENS SAUTEUR	11 427	9 122	2 305	25.27
28181310	AMORT AMENAG TERRAIN 3 PARCS	794		794	
28181500	AMORT.AMENAGMT PARC CHEVAUX	490	376	114	30.32
28181700	AMORT. ARBRE A VENT	17 794	7 486	10 308	137.70
28181890	AMORT.AAI BANTANGES	8 183	1 330	6 853	515.26
28182000	AMORT. MATERIEL TRANSPORT	76 517	65 677	10 840	16.51
28183000	AMORT. MAT.BUREAU. INFORM	47 143	32 580	14 563	44.70
28184000	AMORT. DU MOBILIER	10 529	9 242	1 287	13.93
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS		411 855	54 102	357 753	661.26
23153400	EN COURS ABRIS TERRAIN MENOUD	54 102	54 102		
23153490	EN COURS BANTANGES	357 753		357 753	
BIENS REÇUS PAR LEGS/DONS DESTINES A ETRE CEDES		480 125	264 625	215 500	81.44
24000000	BIENS RECUS PAR LEGS A CEDER	480 125	284 625	195 500	68.69
29400000	DEPRE. BIEN RECUS PAR LEGS		20 000	20 000	100.00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	203	203		
26100000 PARTS SOCIALES C.A.	203	203		
AUTRES TITRES IMMOBILISES	14	12	2	16.67
27100000 TITRES IMMOBILISES	14	12	2	16.67
AUTRES	760	760		
27500000 DEPOTS & CAUTION. VERSES	760	760		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 959 126	2 418 820	540 306	22.34
STOCKS ET EN COURS	22 111	37 604	15 493	41.20
32100000 STOCKS CONSOMMABLES	5 419	8 559	3 140	36.69
36000007 STOCK LEGS CASTEL		5 934	5 934	100.00
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	16 692	23 111	6 419	27.78
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	24 223	25 205	982	3.90
41100000 COLLECTIF CLIENTS	24 223	20 376	3 847	18.88
41600000 CLIENTS DOUTEUX	24 147	24 147		
49100000 PROVISION CREANCES DOUTEUSES	24 147	19 318	4 829	25.00
CREANCES REÇUES PAR LEGS OU DONATIONS	294 139	221 041	73 097	33.07
46100000 CREANCES RECUES PAR LEGS/DONAT	294 139	221 041	73 097	33.07
AUTRES	59 477	121 157	61 680	50.91
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	1 483	1 004	480	47.77
40910000 AVANCES/ACOMPTES FOURNISSEURS	10 840	10 623	218	2.05
44100000 ETAT-SUBVENTION A RECEVOIR		96 947	96 947	100.00
46711000 CONSIGNES GAZ	9	9		
46752000 SCP FAVRE-VERDONNET N°116524	31 063	6 075	24 988	411.34
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	16 082	5 000	11 082	221.65
47230000 COMPTE ATTENTE		1 500	1 500	100.00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	596 350	597 998	1 648	0.28
50710000 LIVRET A - SOCIETE GENERALE	84 249	83 830	419	0.50
50720000 CPTE S/LIVRET SOCIETE GENERALE	362 464	362 040	424	0.12
50810000 TITRES DE PLACEMENTS	196	196		
50820000 PICTET SICAV	149 441	151 932	2 491	1.64
DISPONIBILITES	646 900	1 198 997	552 098	46.05
51100000 VALEUR A L ENCAISSEMENT		10 550	10 550	100.00
51200000 CREDIT AGRICOLE	245 549	593 491	347 942	58.63
51200001 CREDIT AGRICOLE BANTANGES	14 771	33 477	18 706	55.88
51200010 CPT C.A S/LIVRET ACTION INDE	2 455	2 449	6	0.24
51200011 CPT S/LIVRET 96701518419	252 063	251 465	597	0.24
51200012 CREDIT AGRICOL CSL 96742907730	93 560	303 267	209 707	69.15
51210000 CREDIT AGRICOLE CPTE EDUCATIF	32	32		
51256000 SOCIETE GENERALE	29 679	261	29 418	NS
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	2 611	843	1 768	209.65
53000000 CAISSE	6 179	3 161	3 017	95.44
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 817	5 800	1 017	17.54
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 817	5 800	1 017	17.54

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 650 016	2 207 802	557 786	25.26
TOTAL GENERAL	4 609 143	4 626 623	17 480	0.38

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	977	986	977	986		
10200000 FONDS PROPRES	312	264	312	264		
10201000 FONDS PROPRES SECT EDUCAT	54	572	54	572		
10250000 LEGS AV. CONTR. ACTIFS IMMOB.	611	149	611	149		
REPORT A NOUVEAU	2 576	917	2 394	061	182 856	7.64
11000000 REPORT A NOUVEAU	2 576	917	2 394	061	182 856	7.64
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	457	566	182	856	640 421	350.23
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	3 097	337	3 554	902	457 566	12.87
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	153	319	136	481	16 838	12.34
13130000 SUBVENTION EQUIPEMENT	138	496	138	496		
13139000 SUBVENTION EQUIPEMT BANTANGES	21	232			21 232	
13913000 SUBVENTION EQUIPEMENT CPT E RST	6	409	2	015	4 394	218.08
TOTAL FONDS PROPRES	3 250	656	3 691	383	440 727	11.94
FONDS REPORTES LIES AUX LEGS OU DONATIONS	772	014	483	786	288 227	59.58
19110000 FONDS REPORTES LIES AUX LEGS	772	014	483	786	288 227	59.58
TOTAL FONDS DEBIES	772	014	483	786	288 227	59.58
PROVISIONS POUR RISQUES	46	451	46	451		
15110000 PROVISIONS POUR LITIGES	11	175	11	175		
15180000 AUTRE PROV PR RISQUE ET CHARGE	35	276	35	276		
TOTAL PROVISIONS	46	451	46	451		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	311	760	133	059	178 700	134.30
16400004 EMPRUNT CAS 150 000 E	111	760	133	059	21 300	16.01
16400005 EMPRUNT SG 200 000 E	200	000			200 000	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	1	438	1	445	6	0.43
16551800 DEPOT GARANTIE ALLOMBERT MONI	366		366			
16552400 DEPOT GARANTIE LFT local com	1	040	1	040		
16880000 INTERETS COURUS	33		39		6	16.00
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	113	410	133	676	20 266	15.16
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	73	298	88	199	14 901	16.90
40810000 FOURNIS.FRES NON PARVENUES	40	112	45	477	5 365	11.80
DETTE DES LEGS OU DONATIONS	2	250	1	880	370	19.68
46600000 DETTE LEGS OU DONATIONS	2	250	1	880	370	19.68
DETTE FISCALES ET SOCIALES	111	164	133	223	22 059	16.56
42170000 SALAIRE LANOAZ QUENTIN			1	722	1 722	100.00
42180000 MOMBELLI FRANCOIS XAVIER	4				4	
42820000 PERSONNEL.DETTE PROV.C.P	47	529	47	395	134	0.28
43100000 URSSAF + POLE EMPLOI	11	174	22	188	11 014	49.64
43710000 PREMALLIANCE-ARRCO-AGIRC	3	473	7	152	3 679	51.44
43723000 ADREA MUTUELLE PAYS DE SAVOIE	1	149	1	101	48	4.31
43724000 MUTEX COMPL PREV	2	554	2	865	311	10.85
43781000 FORMATION CONTINUE	4	907	5	986	1 079	18.02

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
43860000	CHARG.SOC. A PAYER SUR C.P.	21	558	22	774	1 216	5.34
43870000	PRODUITS A RECEVOIR		365			365	
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE - IR		628	1	173	544	46.43
44400000	ETAT. IMPOT SUR BENEFICES	4	519	8	182	3 663	44.77
44711000	ETAT, TAXE SUR LES SALAIRES	12	387	12	686	299	2.36
44860000	ETAT.CHARGES A PAYER		917			917	
AUTRES DETTES				1	719	1 719	100.00
41100000	COLLECTIF CLIENTS			1	719	1 719	100.00
TOTAL DETTES		540	022	405	002	135 020	33.34
TOTAL GENERAL		4 609	143	4 626	623	17 480	0.38

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022	12	Exercice N-1 31/12/2021	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
COTISATIONS	5	140	5	070	70	1.38
75620121 COTISATIONS 2021			5	070	5 070	100.00
75620122 COTISATIONS 2022	5	140			5 140	
VENTES DE BIENS	5	287	7	808	2 521	32.29
70700000 VENTES ACCESSOIRES BOUTIQUE	5	287	7	808	2 521	32.29
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	312	983	309	155	3 827	1.24
70200000 INTERVENTIONS HUISSIER	270				270	
70600000 FOURRIERE DES PARTICULIERS	8	610	6	790	1 820	26.80
70600102 FOURRIERE CERVENS	1	255	1	247	8	0.64
70600111 FOURRIERE ESSERT-ROMAND			519		519	100.00
70600112 FOURRIERE MONTRIOND	963		941		22	2.34
70600113 FOURRIERE MORZINE-AVORIAZ	2	791	2	817	26	0.92
70600134 FOURRIERE FAUCIGNY	661		655		6	0.92
70600135 FOURRIERE MONT SAXONNEX	1	721	1	727	6	0.35
70600140 FOURRIERE YVOIRE	1	086	1	033	53	5.13
70600141 FOURRIERE BALLAISON	1	513	1	506	7	0.46
70600142 FOURRIERE CHENS S/LEMAN	2	827	3	242	415	12.79
70600143 FOURRIERE DOUVAINE	6	563	6	152	411	6.68
70600144 FOURRIERE EXCENEVEX	1	185	1	181	4	0.34
70600145 FOURRIERE LOISIN	1	662	1	627	35	2.15
70600147 FOURRIERE MESSERY	2	200	2	197	3	0.14
70600148 FOURRIERE NERNIER	385		383		2	0.52
70600150 FOURRIERE SCIEZ	6	492	6	330	162	2.56
70600151 FOURRIERE VEIGY	3	963	3	845	118	3.07
70600161 FOURRIERE ARCHAMPS	2	644	2	622	22	0.84
70600162 FOURRIERE BOSSEY	1	054	1	043	11	1.05
70600163 FOURRIERE COLLONGES	4	065	4	069	4	0.10
70600164 FOURRIERE FEIGERES	1	789	1	713	76	4.44
70600165 FOURRIERE NEYDENS	2	175	2	054	121	5.89
70600166 FOURRIERE PRESILLY	1	071	1	068	3	0.28
70600167 FOURRIERE ST JULIEN EN GENEVO	15	873	15	758	115	0.73
70600201 FOURRIERE ANTHY S/LEMAN	2	289	2	275	14	0.62
70600249 FOURRIERE VILLE EN SALLAZ	943		932		11	1.18
70600250 FOURRIERE BOGEVE	1	162	1	173	11	0.94
70600251 FOURRIERE FILLINGES	3	604	3	566	38	1.07
70600252 FOURRIERE MARCELLAZ	1	070	1	062	8	0.75
70600254 FOURRIERE STJEAN THOLOME	1	035	1	032	3	0.29
70600255 FOURRIERE LA TOUR	1	326	1	313	13	0.99
70600260 FOURRIERE LES GETS	1	242	1	254	12	0.96
70600302 FOURRIERE CLUSES	17	323	17	401	78	0.45
70600303 FOURRIERE MAGLAND	3	308	3	328	20	0.60
70600304 FOURRIERE CHATILLON	1	238	1	265	27	2.13
70600305 FOURRIERE ST SIGISMOND	618		624		6	0.96
70600306 FOURRIERE THYEZ -	6	480	6	437	43	0.67
70600350 FOURRIERE SAMOENS	2	536	2	531	5	0.20
70600385 FOURRIERE NANGY	1	638	1	612	26	1.61
70600420 FOURRIERE BOEGE	1	922	1	870	52	2.78
70600421 FOURRIERE SAXEL	492		491		1	0.20
70600422 FOURRIERE HABERE POCHE	1	502	1	497	5	0.33
70600424 FOURRIERE VILLARD	924		876		48	5.48
70600425 FOURRIERE BURDIGNIN	689		666		23	3.45
70600430 FOURRIERE ST JEAN D'AULPS	1	584	1	566	18	1.15
70600440 FOURRIERE VERCHAIX	775		776		1	0.13

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12 31/12/2021	12	
				Euros	%
70600441	FOURRIERE MIEUSSY	2 485	2 443	42	1.72
70600442	FOURRIERE MORILLON	689	691	2	0.29
70600443	FOURRIERE TANINGES	3 465	3 482	17	0.49
70600445	FOURRIERE LA RIVIERE ENVERSE	475	474	1	0.21
70600460	FOURRIERE MARNAZ	5 758	5 723	35	0.61
70600490	FOURRIERE ST JEOIRE	3 471	3 433	38	1.11
70600491	FOURRIERE ONNION	1 317	1 338	21	1.57
70600492	FOURRIERE MEGEVETTE	615	617	2	0.32
70600520	FOURRIERE JONZIER EPAGNY	847	839	8	0.95
70600521	FOURRIERE DINGY VUACHE	726	718	8	1.11
70600522	FOURRIERE VALLEIRY	4 995	4 925	70	1.42
70600524	FOURRIERE VULBENS	1 685	1 671	14	0.84
70600550	FOURRIERE PERRIGNIER	1 925	1 907	18	0.94
70600560	FOURRIERE MONNETIER	2 363	2 350	13	0.55
70600561	FOURRIERE LA MURAZ	1 072	1 063	9	0.85
70600580	FOURRIERE VIRY	5 497	5 379	118	2.19
70600653	FOURRIERE CHATEL	1 288	1 292	4	0.31
70600740	FOURRIERE SIXT FER A CHEVAL	777	782	5	0.64
70600800	FOURRIERE AMANCY	2 793	2 767	26	0.94
70600801	FOURRIERE ARENTHON	1 914	1 850	64	3.46
70600802	FOURRIERE CORNIER	1 405	1 347	58	4.31
70600803	FOURRIERE LA ROCHE S/FORON	11 491	11 516	25	0.22
70600804	FOURRIERE ST PIERRE	7 230	7 026	204	2.90
70600805	FOURRIERE ST SIXT	1 056	1 058	2	0.19
70600806	FOURRIERE CHAP. RAMBAUD	267	266	1	0.38
70600807	FOURRIERE ETAUX	2 091	2 081	10	0.48
70600890	FOURRIERE BONS CHABLAIS	5 848	5 807	41	0.71
70600930	FOURRIERE ARBUSIGNY	1 164	1 151	13	1.13
70600931	FOURRIERE PERS-JUSSY	3 198	3 169	29	0.92
70600932	FOURRIERE SCIENTRIER	1 169	1 164	5	0.43
70600933	FOURRIERE REIGNIER	8 268	8 235	33	0.40
70600951	FOURRIERE LE REPOSOIR	557	549	8	1.46
70600954	FOURRIERE SAINT LAURENT	873	871	2	0.23
70600955	FOURRIERE NANCY SUR CLUSES	477	477		
70600956	FOURRIERE SAINT ANDRE DE BOEGE	587	569	18	3.16
70601140	FOURRIERE MASSONGY	1 568	1 567	1	0.06
70601141	FOURRIERE CHAPELLE ABONDANCE	949	948	1	0.11
70601142	FOURRIERE MENTHONNET EN BORNES	1 102		1 102	
70601150	FOURRIERE ANNEMASSE AGGLO	92 023	91 852	171	0.19
70880000	PENSION	985	2 190	1 205	55.02
70881000	REFACT NEWSLETTERS+MAGAZINE		541	541	100.00
DONS MANUELS		1 500	7 500	6 000	80.00
75410000	MECENAT	1 500	7 500	6 000	80.00
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE		292 025	867 177	575 152	66.32
67540000	IMMOBILI. RECUES PAR LEGS	229 120	437 500	208 380	47.63
68164000	DOT.DEPRE ACTIFS RECUS LEGS		20 000	20 000	100.00
68910000	REPORTS EN FONDS REPORTES	580 009	481 536	98 473	20.45
75431000	LEGS ASSURANCES-VIE		77 674	77 674	100.00
75432000	LEGS OU DONATIONS	580 278	505 887	74 391	14.71
77540000	CESSION IMMOB.RECUES PAR LEGS	209 094	407 008	197 914	48.63
78164000	REP DAP.DEPR ACTIFS RECUS LEGS	20 000	7 500	12 500	166.67
78910000	UTILISATION DE FONDS REPORTES	291 782	808 144	516 363	63.89

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	16 663		19 895		3 232	16.25
79101000 INDEMNITES PREVOYANCE HUMANIS			2 564		2 564	100.00
79102000 AIDES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	9 000		3 956		5 044	127.53
79112000 REMB. SINISTRES			3 061		3 061	100.00
79120000 TRANSF.CHARGES AN LOGEMENT	4 503		4 532		30	0.66
79150000 REMB.SOINS VETERINAIRES	3 160		5 782		2 622	45.35
AUTRES PRODUITS	423 304		431 590		8 286	1.92
75220000 LOYER N°330 LOCAL COM 65AV GAR	6 720		6 681		39	0.58
75221000 CHG N°330 LOCAL COM 65 AV GARE			39		39	100.00
75224000 LOYER LE BREVENT T2 N°91	6 261		6 176		85	1.37
75224100 CHARGES LE BREVENT T2 N°91	1 439		1 324		115	8.67
75230000 LOYER N°34 RC LE CHALET LOCAL	8 449		9 039		590	6.53
75231000 CHARGES LE CHALET N34 GARE	1 184		885		299	33.75
75241000 LOYERS CLOS DES VIGNES GAILLA	4 570		6 796		2 226	32.75
75241100 CHARGES CLOS DES VIGNES	1 104		1 606		502	31.25
75245000 LOYERS T2 LOT 65 GARE	6 754		8 132		1 378	16.95
75245100 CHARGES LOT2 T2 GARE	2 365		2 564		199	7.76
75250000 LOYERS LOT 33 GARE	4 423		4 721		298	6.32
75251000 CHARGES LOT 33 GARE	368		401		33	8.17
75800000 PRODUIT DIVERS GESTION COURAN	5		881		876	99.47
75810002 TIRELIRES	5 562		4 434		1 128	25.44
75811000 DONS MANUELS TOUTES ACTIONS	206 477		191 800		14 677	7.65
75814000 DONS FONDATION 30MIL D AMIS	16 500		9 500		7 000	73.68
75869673 LEGS CASTEL			434		434	100.00
75881000 ADOPTIONS CHATS	72 220		91 041		18 821	20.67
75881110 ADOPTIONS CHIENS	72 170		78 245		6 075	7.76
75881200 ADOPTIONS AUTRES	3 135		3 162		28	0.87
75885000 ENCARTS PUBLICITAIRES	3 600		3 730		130	3.49
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 056 901		1 648 196		591 294	35.88
ACHATS DE MARCHANDISES	1 857		11 974		10 117	84.49
60710000 ACHATS MARCH. DESTINES REVENT	1 783		11 522		9 739	84.52
60710200 SOCIETE CENTRALE CANINE/I-CAD	74		452		378	83.67
VARIATION DE STOCK	3 429		4 166		7 595	182.32
60370000 VARIATION STOCKS DE MSES	3 429		4 166		7 595	182.32
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	734 012		690 334		43 678	6.33
60211000 ACHATS NOURRITURES CHIENS	19 362		11 821		7 540	63.79
60211100 ACHATS NOURRITURES CHATS	20 462		8 874		11 587	130.57
60211200 ACHATS NOURRIT. ANIMAUX DIVE	3 864		7 217		3 353	46.46
60211300 ACHATS LITIERE- PAILLE-CARTONN	12 626		9 449		3 176	33.61
60221000 COMBUSTIBLES - CHAUFFAGE	7 368		9 190		1 822	19.83
60321000 VARIATION STOCKS CONSOMMABLES	3 140		5 017		8 158	162.59
60610000 ELECTRICITE REFUGE	20 519		19 992		527	2.64
60610100 EAU REFUGE	3 699		1 917		1 782	92.93
60610190 EAU BANTANGES	273		134		140	104.46
60610200 CARBURANT	7 686		8 171		485	5.93
60619000 ELECTRICITE BANTANGES	501		47		454	963.95
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN	9 518		8 846		672	7.60
60631000 VETEMENTS DE TRAVAIL	9 656		5 020		4 637	92.37
60632000 PETIT MATERIEL	12 590		5 493		7 097	129.19
60632100 PETIT MATERIEL INFIRMERIE	4 647		4 246		401	9.45

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12
				Euros	%
60633000	MATERIEL DE CAPTURE	2 328	2 641	313	11.86
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATI.	5 567	10 840	5 274	48.65
61110500	SOUS-TRAITANCE DECHETS	3 204	2 910	294	10.11
61110800	TONTE ANIMAUX	110	100	10	10.02
61350000	LOCATIONS VEHICULES	1 477	428	1 049	245.42
61351000	LOCATION LECTEUR CARTE BLEUE	389	369	20	5.47
61353000	LOCATIONS DIVERSES	4 686	4 356	330	7.57
61355000	LOCATION PHOTOCOPIEUR	197	177	20	11.34
61356000	LOCATION IMPRIMANTES XEROX	3 018	2 977	41	1.39
61360000	LOCATION GARAGE	400		400	
61410000	CHARGES COPRO LE BREVENT	1 785	1 720	65	3.79
61410100	CHARGES COPRO CLOS DES VIGNES	1 763	2 398	635	26.48
61420100	CHARGES COPRO LE CHALET	4 262	4 754	492	10.35
61520100	ENTRETIEN CHAUFFERIE	424	1 384	960	69.38
61520200	ENTRETIEN BATIMENTS	17 556	9 607	7 949	82.74
61520210	ENTRETIEN BOX	2 398	1 782	616	34.56
61520220	ENTRETIEN ESPACES VERTS	1 980		1 980	
61520300	ENTRETIEN MATERIEL	2 652	384	2 268	591.25
61520400	ENTRETIEN VENTILATION	663	654	10	1.49
61520600	ENTRETIEN FOSSE SEPTIQUE	791	3 307	2 516	76.09
61520900	ENTRETIEN APPART LE BREVENT	385	314	71	22.49
61520910	ENTRET. APPART. RUE VIGNES	741	546	196	35.89
61521000	ENTRETIEN APPART T2 65AV GARE	590		590	
61522000	ENTRETIEN APPART LE CHALET	881	1 290	409	31.69
61528100	ENTRETIEN SUCCESS° DEGENEVE	53	600	548	91.25
61528200	ENTRETIEN SUCCESS° DALMASSO		286	286	100.00
61529000	ENTRETIEN MAISON BANTANGES	3 637	6 786	3 150	46.41
61550000	ENTRETIEN VEHICULES	4 308	3 354	954	28.43
61560000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	9 025	11 654	2 628	22.55
61562000	MAINTENANCE TELEPHONIQUE	346		346	
61563000	MAINTENANCE ENTRETIEN VEHICUL	2 061	2 061		
61600000	ASSURANCES MULTIRISQUES	5 175	4 677	497	10.63
61610200	ASSURANCES VEHICULES	3 542	3 432	111	3.23
61690000	ASSURANCES BANTANGES	989		989	
61810000	PRESSE	4	27	23	83.94
61850000	FRAIS SEMINAIRE/CONF/FORMATION	300	500	200	40.00
62260010	HON. VET. OPERATION CHIEN	57 534	45 187	12 347	27.33
62260015	HON.VET.OPERATION CHAT	52 927	66 237	13 310	20.09
62260020	HON. VET. EUTHANASIE CHIEN	374	920	546	59.33
62260025	HON. VET.EUTHANASIE CHATS	1 364	2 020	656	32.48
62260030	HON. VET SOINS AVANT AD CHIEN	31 572	20 232	11 340	56.05
62260031	HON. VET SOINS AVANT AD CHAT	51 977	50 667	1 309	2.58
62260032	HON.SOINS ANIMAUX FERM	5 866	6 080	215	3.53
62260034	HON.VET APRES ADOP. CHIENS	5 840	7 004	1 165	16.63
62260035	HON. VET.APRES ADOP. CHATS	5 597	11 106	5 509	49.61
62260040	HON. VET. MEDICAMENT CHIEN	25 397	20 376	5 021	24.64
62260041	HON.VET.MEDICAMENTS CHATS	13 871	12 074	1 797	14.89
62260042	ACHATS MEDICAMENTS A. FERME	171		171	
62260043	HON. FRAIS DE LABORATOIRES	320	476	156	32.70
62260059	HON. VET. REMBOURSES	963	7 380	6 417	86.95
62260230	HONORAIRES AVOCAT REFUGE	7 738	7 456	282	3.79
62260400	HONORAIRES COMPTABLES	14 160	13 482	678	5.03
62260401	HONORAIRES JURIDIQUES	1 200	1 200		
62260402	HONORAIRES SOCIAL	5 460	6 564	1 104	16.82
62260404	HONORAIRES AUDIT	9 900	9 295	605	6.51

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12 31/12/2021	12	
				Euros	%
62260405	HONORAIRES ANIMATION REFUGE	15 740	11 720	4 020	34.30
62261110	HONORAIRES EXPERTISE BIEN		2 038	2 038	100.00
62261122	HONORAIRES GESTION LOCATION	3 101	3 524	423	12.02
62270000	FRAIS D'ACTES/CONTENTIEUX		64	64	100.00
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	60 545	48 831	11 714	23.99
62310001	ANNONCES ET INSERTION INTERNET	4 081	9 767	5 687	58.22
62310100	PUBLICITE S/PANNEAU & VO	1 111	3 446	2 335	67.76
62310300	DEPLIANTS JOURNAUX LETTRES	23 145	19 243	3 902	20.28
62330000	FOIRE ET EXPOSITIONS	1 065	1 200	135	11.25
62340000	CADEAUX, DEUIL, POURBOIRES	1 011	20	991	NS
62340001	OFFERTS COMMERCIAL/PUBLICITE	3 574	1 827	1 747	95.62
62381000	DONS INDE	30 971	79 608	48 637	61.10
62389500	DONS DIVERS	20 650	200	20 450	NS
62410000	TRANSPORT BIENS SUR LEGS		1 500	1 500	100.00
62411000	FRAIS DE TRANSPORT	5	336	331	98.51
62480000	TRANSPORTS DIVERS ANIMAUX		1 231	1 231	100.00
62510000	VOY DEPLAC.SALARIE/BENEVOLE	689	1 769	1 080	61.05
62511000	DEPLACEMENT AUTOROUTE	765	893	128	14.32
62519000	FRAIS DEPLACEMENTS BANTANGES	1 587	1 211	375	31.00
62570000	RECEPTIONS	6 088	6 178	90	1.46
62572000	RECEPTION SPA 60 ANS	15 060		15 060	
62579000	RECEPTION BANTANGES		180	180	100.00
62600100	AFFRANCHISSEMENT/FRAIS POSTAUX	3 728	5 372	1 643	30.59
62600101	FRAIS POSTAUX ROUTAGE	11 525	8 523	3 002	35.23
62600190	AFFRANCH/FRAIS POSTAUX BANTANG	591		591	
62600200	TELEPHONE ET INTERNET	7 899	6 690	1 209	18.07
62607000	INTERNET SERVICE DON	2 324	3 000	676	22.55
62700000	SERVICES BANCAIRES & ASS.	2 447	2 057	390	18.97
62781000	FRAIS & COM. S/C B	481	342	139	40.62
62810000	COTISATION SPA FRANCE		91	91	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		39 818	36 815	3 003	8.16
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	20 977	20 797	180	0.87
63330000	FORMATION PROFESSIONNELLE	9 246	8 481	765	9.02
63512000	TAXES FONCIERES REFUGE	2 346	2 084	262	12.57
63512100	TAXE FONCIERE CHALET 645V GARE	1 830	1 780	50	2.81
63512300	TAXE FONCIERE BREVENT AV LEMAN	733	694	39	5.62
63512315	TAXES FONCIERES CLOS VIGNES	659	621	38	6.12
63512316	TF 2RUE AMEDEE-ST JULIEN GENEV	178	165	13	7.88
63512330	TAXES FONCIERES PASSY TERRAIN	107	100	7	7.00
63512390	TF 3HAM DES PRAMES/DEP71SAONE		230	230	100.00
63512400	TF PARCELL FEIGERES LEGS VIGNY	74	72	2	2.78
63512405	TAXE FONCIERE AUTRES BIENS	2 005		2 005	
63512900	TF BANTANGES	366	251	115	45.56
63515000	VIGNETTES & CONTRAVENTIONS		381	381	100.00
63516000	DIVERS CARTES GRISES		120	120	100.00
63580000	TAXE SUR LOGEMENTS VACANTS	368		368	
63581000	CONTRIB. S/REVENUS LOCATIFS	929	1 039	110	10.59
SALAIRES ET TRAITEMENTS		409 085	413 953	4 868	1.18
64110000	SALAIRES. APPOINTEMENTS	404 449	383 477	20 972	5.47
64120000	CONGES PAYES	134	8 517	8 384	98.43
64140000	AVANTAGE EN NATURE LOGEMENT	4 503	4 532	30	0.66
64144000	INDEMNITES DEPART RETRAITE		17 427	17 427	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12		31/12/2021 12		Euros	%
CHARGES SOCIALES	124	341	138	915	14 574	10.49
64510000 COT URSSAF	68	834	77	505	8 670	11.19
64530000 COTIS.RETRAITE NON CADRE/CADRE	21	041	21	881	840	3.84
64532200 COTIS. PREVOYANCE MUTEX	7	519	7	207	312	4.32
64532300 MUTUELLE SALARIES ADREA	9	640	9	965	325	3.26
64540000 COTISATIONS CHOMAGE	17	176	16	630	546	3.28
64550000 CHARGES SOC.SUR CONGES PAYES	1	216	4	274	5 489	128.44
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARM	1	347	936		411	43.92
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			518		518	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	211	858	167	524	44 334	26.46
68111000 DOT.AMORT.IMMOB.INCORP.	4	740	426		4 314	NS
68112000 DOT.AMORTIS.PROVIS ENGAGEMENT	207	118	167	098	40 020	23.95
DOTATIONS AUX PROVISIONS	4	829	11	175	6 346	56.79
68151000 PROVISION PR RISQUE ET CHARGE			11	175	11 175	100.00
68174000 DEPRECIATION CREANCE CLIENT	4	829			4 829	
AUTRES CHARGES	896		10	971	10 075	91.83
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR	146		771		625	81.08
65881000 FRAIS ACCUEIL CHATS	750		5 820		5 070	87.11
65881110 FRAIS ACCUEIL CHIENS			4 380		4 380	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 530	125	1 477	496	52 629	3.56
RESULTAT D'EXPLOITATION	473	224	170	699	643 923	377.23
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	3	510	1	180	2 330	197.36
76000000 PRODUITS FINANCIERS	2	347	704		1 643	233.36
76000001 PRODUIT FINANCIERS N/IMPOSABL	1	160	419		741	176.69
76800000 INTERETS PARTS SOCIALES	3		1		2	136.07
76810001 INTERETS SCP FAVRE-VERDONNET			56		56	100.00
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			4		4	100.00
76600000 GAINS DE CHANGE			4		4	100.00
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			11	076	11 076	100.00
76700000 PV SICAV			11	076	11 076	100.00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3	510	12	260	8 750	71.37
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	1	449	571		878	153.90
66110100 INTERETS EMPRUNT	1	449	571		878	153.90
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	15		10		5	46.86
66600000 PERTE DE CHANGE	15		10		5	46.86
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	1	464	581		883	152.05
RESULTAT FINANCIER	2	046	11	680	9 633	82.48
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	471	177	182	379	653 556	358.35

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	29 216		7 078		22 138	312.78
77180000 INDEMNITE FRAIS PROCEDURE	21 582				21 582	
77200000 PRODUITS SUR EX/ANTERIEURS	7 633		7 078		555	7.85
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	17 471		51 113		33 642	65.82
77520000 PDTS CESSIONS ELTS ACTIF CORP	13 077		49 098		36 021	73.37
77700000 QP SUBVENT. VIREE AU RESULTAT	4 394		2 015		2 379	118.08
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	46 686		58 191		11 505	19.77
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	16 878		4 314		12 564	291.24
67100000 CHARGES EXC/OPERATION GESTION	64				64	
67180100 RBT ADOPTION CHIEN	2 665		2 575		90	3.50
67180105 RBT ADOPTION CHAT	600		1 150		550	47.83
67180106 RBT ADOPTION ANIMAUX FERME	30				30	
67180110 RBT SOINS VETO.CHIEN	708				708	
67180115 RBT SOINS VETO.CHAT	2 822				2 822	
67200000 CHARGES SUR EX/ANTERIEUR	9 989		589		9 400	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	12 607		46 257		33 650	72.75
67510000 VAL COMPTA ELMTS ACTFS INCOR	243				243	
67520000 V.C. ELTS ACTIFS CEDES CORP.	12 364		46 257		33 893	73.27
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	29 485		50 571		21 086	41.70
RESULTAT EXCEPTIONNEL	17 201		7 620		9 582	125.75
IMPOTS SUR LES BENEFICES	3 590		7 143		3 553	49.74
69500000 IMPOT SUR LES BENEFICES	3 590		7 143		3 553	49.74
TOTAL DES PRODUITS	1 107 098		1 718 647		611 549	35.58
TOTAL DES CHARGES	1 564 663		1 535 791		28 872	1.88
EXCEDENT OU DEFICIT	457 566		182 856		640 421	350.23

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Objet social:

- *Ouvrer pour la protection des animaux
- *Secourir et défendre les animaux en France ou à l'étranger
- *Promouvoir son action par tous moyens informatifs, et notamment par l'apprentissage et la formation de la protection et la défense des animaux
- *Gestion et exploitation de fourrière pour animaux

Nature et périmètre des missions:

- *Porter assistance et secours à tous les animaux
- *Accueillir les animaux au sein du refuge, assurer leurs soins vétérinaires et si besoin, les installer dans les meilleures conditions (dans des installations adaptées et conformes à la réglementation sanitaire) avec une nourriture de qualité

Moyens mis en oeuvre:

- *Action en inde = bénévolat régulier depuis plusieurs années avec notamment une participation à la construction d'une clinique pour le refuge de Kalimpong
- *Protection animale = engagement sur le terrain en matière de protection animale avec un salarié enquêteur et des bénévoles enquêteurs
- *Stérilisation des animaux pour éviter les surpopulations animales
- *Gestion du Refuge de l'espoir
- *Service de fourrière

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Les comptes ont été arrêtés le 13 avril 2023 par Maxime Gaconnet, président

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

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

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Rappel des règles comptables des Legs:

- Les actifs et passifs provenant de legs ou donations sont enregistrés au bilan, dès la date d'acceptation ou à la date d'entrée en jouissance de la libéralité si celle-ci est postérieure, ou à la date de levée de la dernière condition suspensive. La contrepartie est inscrite en produits, sauf s'il existe une stipulation de l'auteur de la libéralité de renforcer les fonds propres de l'entité.
- A la clôture de l'exercice, les libéralités constatées en produits au cours de l'exercice et dont certains actifs à céder ne sont pas encore réalisés ou certains actifs financiers n'ont pas été reçus ou transférés donnent lieu à une écriture au passif du bilan en fonds reportés, avec pour contrepartie une charge. Ces fonds seront repris et constatés en produits au cours des exercices suivants, au fur et à mesure des encaissements et décaissements liés à la réalisation de la libéralité.
- La partie des libéralités constatées en produits au cours de l'exercice et affectée par l'auteur de la libéralité à un projet particulier et défini, qui n'est pas encore utilisée à la clôture de l'exercice, est inscrite au passif du bilan en fonds dédiés, avec pour contrepartie une charge.
- La rubrique " Legs, donations et assurances-vie " des produits d'exploitation du compte de résultat intègre des comptes de charges et produits associés pour leur montant net dont le détail est présenté sous forme de tableau dans l'annexe.
- Le legs en nature immobilier est amorti sur une durée de 40 ans. Une quote part de terrain est ressortit pour 10% de la valeur du bien, sauf si il est fait mention de la part terrain dans l'acte notarié

Gestion des legs en comptabilité antérieurs au changement de méthode au 01/01/20:

Période 01/01/14 au 31/12/19 :

- L'enregistrement des legs en nature est constaté en produit sur l'exercice
- Le legs en nature immobilier est enregistré en stock lorsque celui-ci fait l'objet d'une volonté ferme de revente, caractérisé par un mandat de vente signé

Jusqu'au 31/12/13 , les biens immobiliers ont été enregistrés en actif avec la contrepartie du compte 1025 "legs avec contrepartie actif immobilisé".

Ce mode de comptabilisation est conservé pour toutes ces opérations antérieures, jusqu'à apurement de ce compte 1025. Cet apurement se fera au fur et à mesure des ventes éventuelles Des biens immobiliers qui ont été concernés par cet enregistrement comptable.

Les contreparties actif immobilisé du compte 1025 se décomposent comme suit:

- compte 21118800 pour 150 047 euros
- compte 21118810 pour 5 102 euros
- compte 21118811 pour 24 600 euros
- compte 21118813 pour 7 500 euros (sur les 10 848 euros du compte)
- compte 21118815 pour 13 500 euros
- compte 21318800 pour 221 400 euros
- compte 21318820 pour 67 500 euros (sur les 97 627 euros du compte)
- compte 21318850 pour 121 500 euros

Soit un total de 611 149 euros.

Legs en cours au 31/12/2022 :

1) Legs Senninger ≡

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Dossier ouvert en 2013. Au 31/12/22, il reste encore le legs immobilier de 19/48ème d'une maison d'habitation sises à FAMECK. Ce bien fait l'objet d'une volonté de revente mais la maison est toujours occupée par la soeur du défunt qui est sous curatelle, ce qui bloque toujours la possibilité de mettre ce bien à la vente.

Aucune inscription comptable n'a donc été faite.

2) Legs Decroux "Les tarines" =

L'association est légataire universelle de Mles Decroux propriétaires indivises avec leur frère Louis d'un mas à usage d'habitation et de ferme à St Cergues.

La part du passif de ce legs représente donc 35 276 euros inscrit en risque et charges.

L'ensemble immobilier est à l'actif pour 294 116 euros dont 29 412 euros de QP terrain.

En août 2020, l'ensemble immobilier a fait l'objet d'une expertise pour une valeur estimée de 586 000 euros. Au 21/10/21, un protocole d'accord pour cesser l'indivision à été signé avec les exploitants pour le rachat de la part d'Animaux secours. Ce protocole d'accord n'a pas aboutit et les négociations sont toujours en-cours à ce jours.

Aucune inscription comptable n'est donc faite au 31/12/22.

3) Legs Vidonne =

Legs monétaire encaissé en 2020.

Animiaux Secours est également légataire de parcelles situées à St Cergues pour une valeur évaluée dans l'actif successoral à 12 364 euros qui avaient été enregistrées en actif en 2015. L'association a vendu ces parcelles en octobre 2022 pour 13 077 euros.

Dossier soldé.

4) Legs Castel =

Dossier ouvert en 2017. AS est légataire avec 4 autres associations des droits indivis d'une maison située à Rosières (80170). Les 5 associations ont la volonté de céder leurs droits indivis. Des démarches de ventes ont été engagées, mais n'ont toujours pas aboutie à ce jour à cause de l'indivision du bien posant de gros problèmes de coordinations entre les différentes parties.

La valeur des droits à répartir entre les associations a été estimée à 30 000 euros soit 6 000 euros revenant à l'association.

Au bilan 2021, le bien figurait en stock pour le montant revenant à l'association. La vente a été signée le 25/02/22 et encaissée le 16/03/22 pour 5 934 euros.

Dossier Soldé

5) Legs Rorive =

Dossier ouvert en 2018. L'association a été désignée, par testament, bénéficiaire de 4% des biens en France de Mme Rorive.

Le patrimoine se compose de la vente d'un appartement à Portiragnes (Béziers), ainsi que du contenu de l'appartement, sous déduction du passif dû au trésor public.

L'inventaire définitif et l'estimation de l'actif / passif n'avait pas été obtenu en 2018, mais AS avait tout de même accepté le legs début 2019.

Aucun avancement en 2020, Le notaire a été relancé une nouvelle fois le 8 février 2021, puis le 30 novembre 2021.

Toujours sans réponse, l'association a écrit à la chambre des notaires de l'hérault en janvier 2022 pour faire avancer le dossier. Aucun avancement au 31/12/22

6) Legs Clavier =

Dossier ouvert en 2020. Animaux secours est légataire à titre universel de 10% du patrimoine de M.Clavier. Le patrimoine se compose de 2 appartements ainsi que de l'actif monétaire. Le legs a été accepté par l'association le 22/06/20. L'inventaire des biens a été établi en juillet 2021. Nous avons inscrit à cette date les produits correspondant à l'immobilier, le mobilier et le monétaire pour un total de 80 664 euros. Au 31/12/21, la partie des libéralités comptabilisée en produits n'avait pas été encore encaissée, nous avons donc comptabilisé une charge du même montant en fonds reportés. Au 31/12/22, pas de modification du fonds reportés, puisque le legs sera soldé courant 1er semestre 2023.

7) Legs ILG =

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Dossier ouvert en 2020. Animaux secours est légataire à titre universel de 3.5% des fonds en numéraire de Mme ILG. Le legs a été accepté par l'association le 10/10/20.
Le legs revenant à l'association s'avère dérisoire et s'élève à 263 chf et a été encaissé en août 2022.
Dossier soldé

8) Legs Perrin =

Dossier ouvert en 2020 et soldé en 2021.

Ne restent que des parcelles à CALOIRE et RETOURNAC pour un montant estimé lors de l'inventaire à 4 500 euros (dont 50% pour AS). Ce montant est toujours inscrit en fonds reportés au 31/12/22.

9) Legs Degenève =

Dossier ouvert en 2021. Animaux secours est légataire universel de la totalité de la succession.

Acceptation du legs au 22/09/21. L'état successoral comprend un appartement en valeur estimative de 190 000 euros enregistrée comptablement après déduction de frais d'agence et de charges copropriété de environ 10 000 euros et dépréciation inscrite au bilan 2021 de 20 000 euros. Le bien a été cédé en 2022 et encaissé.

L'état successorale comprend également une assurance-vie de 57 674 euros encaissée en 2022 ainsi qu'un actif bancaires net de 82 890.24 euros dont 24 988 euros ont été encaissés en 2022. En fonds reportés au 31/12/22, ne reste donc plus que le solde de l'actif monétaire de 57 902 euros à percevoir.

10) Legs Julien =

Dossier ouvert en 2021. Animaux secours est légataire universel de la succession avec 7 autres associations. Acceptation du legs au 30/01/21. L'actif bancaire de 23 993.15 euros et les biens immobilier (145 000/8 pour le T3 à Chelles et les 26èmes d'un studio à Paris pour 72 800/8) ont été inscrit en produits à cette date.

Au 31/12/21, la partie des libéralités comptabilisée en produits n'a pas été encore encaissée, nous avons donc comptabilisé une charge du même montants en fonds reportés.

La vente du studio à Paris est en cours en mars 2023.

11) Legs Bayle =

Dossier ouvert en 2021. Acceptation du legs au 30/11/21.

AS est légataire particulier des droits indivis de 2/20ème des lots 7,8,10,14 et 16 d'un ensemble immobilier à Toulouse estimé à 495 000 euros. La vente a été réalisée en 2022.

Animaux secours est également légataire à titre particulier de 7 parts sociales de la SCI M.H et Bayle qui possède un ensemble immobilier estimé à 1 500 000 euros. La valeur des parts a fait l'objet d'une estimation et une proposition d'achat a été formulée pour 91 280 euros. Celle-ci a été acceptée en septembre 2022, mais la partie des libéralités comptabilisée en produits n'a pas été encore encaissée au 31/12/22. Nous avons donc comptabilisé une charge du même montant en fonds reportés.

12) Legs Terrier=

Dossier ouvert en 2022. Acceptation du legs au 20/12/22.

AS est légataire universel à 50% d'un actif monétaire total de 128 958 euros et de 2 maisons (GAILLARD et BONNE) d'une valeur totale de 850 000 euros.

Au 31/12/22, la partie des libéralités comptabilisée en produits n'a pas été encaissée, nous comptabilisons donc une charge du même montant en fonds reportés

Fonds reportés au 31/12/21 de 483 786 euros et utilisé (mis au compte de résultat) au 31/12/22 de 291 782 euros selon le détail suivant:

-Legs Degenève pour 242 282 euros

-Legs Bayle pour 49 500 euros

Fonds reportés au 31/12/22 de 772 014 euros:

-Legs Perrin 2 250 euros (parcelles restante du legs)

-Legs Julien 51 218 euros

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Legs Clavier 80 634 euros
- Legs Degenève 57 902 euros
- Legs Bayle pour 91 280 euros
- Legs Terrier pour 488 729 euros

Charges complémentaires sur réalisation du legs = 4 298 euros:

- Perrin frais succession pour 1 798 euros
- Vidonne frais succession pour 2 500 euros

Produits complémentaires sur réalisation du legs = 5 138 euros:

- Thuillot solde succession pour 5 138 euros

Plus ou moins value constatée entre la valorisation du legs immobilier et sa réalisation (tenant compte de la reprise des dépréciations enregistrées:

- Degenève pour -107 euros (MV)
- Bayle pour +81 euros (PV)

Mentions hors Legs en cours au 31/12/22 :

1) Une partie du terrain situé à Segonzag, enregistré à l'actif du bilan pour 20 000€, consécutif au Legs Forestier est cours de vente. Un compromis de vente a été signé le 30 janvier 2018 avec une date butoir au 30/04/18. Ce compromis a été annulé suite à une condition suspensive non respectée. Ce bien est toujours mis à la vente au moment de l'établissement du bilan avec un produit envisagé de 20 000€ qui sera inscrit à la réalisation de l'opération.

2) Une partie du terrain situé à Servoz, consécutif au Legs Buttoudin est en négociation vente en date de bilan. Une démarche avait été entamée avec une particulière pour 5 500 euros, mais la SAFER Rhone-Alpes avait exercé son droit de préemption et avait formulé une offre d'achat inférieure, 2 292 euros (valeur du bien au bilan de 3 820 euros). Le délai de réponse était de 6 mois à compter du 10/02/17, mais ANIMAUX SECOURS a préféré annuler la vente. Ce terrain est toujours en négociation pour vente.

3) Les garages de St Julien, consécutif au legs Vigny sont en cours de vente au 31/12/22. Le produit sera constaté lors de la réalisation.

4) L'association avait acheté un terrain attenant au refuge en 2020. En 2021 et 2022, des travaux d'aménagements et de construction d'abris ont été engagés. Animaux secours a obtenu une subvention de la préfecture de Haute Savoie pour couvrir la majorité de ses dépenses.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	20 172		14 022
Terrains	686 838		109 082
Constructions sur sol propre	1 072 151		
Installations générales agencements aménagements des constructions	787 289		4 804
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	853 589		20 068
Installations générales agencements aménagements divers	403 004		40 317
Matériel de transport	86 197		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	89 093		3 223
Emballages récupérables et divers	284 625		862 500
Immobilisations corporelles en cours	54 102		357 753
TOTAL	4 316 888		1 397 747
Autres participations	203		
Autres titres immobilisés	12		2
Prêts, autres immobilisations financières	760		
TOTAL	975		2
TOTAL GENERAL	4 338 034		1 411 771

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		243	33 951	33 951
Terrains		12 364	783 556	783 556
Constructions sur sol propre			1 072 151	1 072 151
Installations générales agencements aménagements constr.			792 093	792 093
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			873 656	873 656
Installations générales agencements aménagements divers			443 321	443 321
Matériel de transport			86 197	86 197
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		5 224	87 092	87 092
Emballages récupérables et divers		667 000	480 125	480 125
Immobilisations corporelles en cours			411 855	411 855
TOTAL		684 588	5 030 046	5 030 046
Autres participations			203	203
Autres titres immobilisés			14	14
Prêts, autres immobilisations financières			760	760
TOTAL			977	977
TOTAL GENERAL		684 831	5 064 974	5 064 974

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	19 450	4 740		24 190
Terrains	192 255	20 197		212 452
Constructions sur sol propre	385 891	28 376		414 267
Installations générales agencements aménagements constr.	227 201	68 706		295 907
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	760 547	31 513		792 061
Installations générales agencements aménagements divers	206 372	26 412		232 783
Matériel de transport	65 677	10 840		76 517
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	41 822	21 074	5 224	57 672
TOTAL	1 879 764	207 118	5 224	2 081 658
TOTAL GENERAL	1 899 214	211 858	5 224	2 105 848

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 740				
Terrains	20 197				
Constructions sur sol propre	28 376				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	68 706				
Instal.techniques matériel outillage indus.	31 513				
Instal.générales agenc.aménag.divers	26 412				
Matériel de transport	10 840				
Matériel de bureau informatique mobilier	21 074				
TOTAL	207 118				
TOTAL GENERAL	211 858				

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

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

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Ressources liées à la générosité du public	483 786	192 004	291 782			772 014	772 014
LEGS ET DONATIONS	483 786	192 004	291 782			772 014	772 014
TOTAL	483 786	192 004	291 782			772 014	772 014

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	11 175				11 175
Autres provisions pour risques et charges	35 276				35 276
TOTAL	46 451				46 451

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	19 318	4 829			24 147
Autres provisions pour dépréciation	20 000		20 000		
TOTAL	39 318	4 829	20 000		24 147
TOTAL GENERAL	85 769	4 829	20 000		70 598
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 829	20 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	760	760	
Clients douteux ou litigieux	24 147	24 147	
Autres créances clients	24 223	24 223	
Débiteurs divers	342 776	342 776	
Charges constatées d'avance	6 817	6 817	
TOTAL	398 723	398 723	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	311 760	50 830	209 252	51 678
Emprunts et dettes financières divers	1 438	398	1 040	
Fournisseurs et comptes rattachés	113 410	113 410		
Personnel et comptes rattachés	47 533	47 533		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 180	45 180		
Impôts sur les bénéfices	4 519	4 519		
Autres impôts taxes et assimilés	13 932	13 932		
Autres dettes	2 250	2 250		
TOTAL	540 022	278 052	210 292	51 678
Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	21 300			

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 40 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	4 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	16 082
Disponibilités	2 611
Total	18 694

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	33
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 112
Dettes fiscales et sociales	70 369
Total	110 514

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 817
Total	6 817

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	12
Total	13

Valorisation des contributions volontaires

Heures de bénévolat sur l'année 2022

-Adultes 84h/semaine soit 4 032h pour l'année

-Mineurs de 14 à 18 ans : 80h/semaine soit 3 840h pour l'année

Pour les adultes = valorisation SMIC horaire chargé soit un cout total mensuel (151.67h) de 2 000 euros. Donc rapporté aux 4 032h cela donne une masse salariale de 53 168 euros

Pour les mineurs= valorisation SMIC horaire x 60% non chargé soit 25 505 euros

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 9 900 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 9 900 euros

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- INDEMNITE FRAIS PROCEDURE	21 582	77180000
- PRODUITS SUR EX/ANTERIEURS	7 633	77200000
- PRODUITS CESSIONS ACTIFS CORPORELS	13 077	77520000
- CESSION IMMOS RECUES PAR LEGS	209 094	77540000
- QP SUBVENTIONS VIREE AU RESULTAT	4 394	77700000
Total	255 780	
Charges exceptionnelles		
- CHARGES SUR OPERATIONS GESTION	64	67100000
- REMBOURSEMENT ADOPTION CHIEN	2 665	67180100
- REMBOURSEMENT ADOPTION CHAT	600	67180105
- REMBOURSEMENT ADOPTION ANIMAUX FERME	30	67180106
- REMBOURSEMENT SOINS VETERINAIRE CHIEN	708	67180110
- REMBOURSEMENT SOINS VETERINAIRE CHAT	2 822	67180115
- CHARGES SUR EX/ANTERIEURS	9 989	67200000
- VALEUR COMPTA ACTIFS INCORPORELS CEDES	243	67510000
- VALEUR COMPTA ACTIFS CORPORELS CEDES	12 364	67520000
- VALEUR IMMO CEDEES RECUES PAR LEGS	229 120	67540000
Total	258 605	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Transferts de charges

Nature	Montant
AIDE EXCEPTIONNELLE SOUTIEN ACCUEIL ANIMAUX ABANDONNES	9 000
AN LOGEMENT	4 503
REMBOURSEMENT SOINS VETERINAIRES	3 160
Total	16 663