



LES BONS COMPTES FONT LES BONS AMIS

VOS COMPTES ANNUELS

ASSOC RESOVILLES

2 RUE MEURIS

44000 NANTES

Exercice clos le : 31 décembre 2022

23 RUE JEAN JAURÈS
44000 NANTES

02 57 48 00 01
CONTACT@FLOUZ-COMPTABLE.FR
WWW.FLOUZ-COMPTABLE.COM

Société d'expertise comptable :
SAS au capital de 1 500 € • n° SIRET 904 055 258 00019
RCS Nantes • n° TVA intracom FR02904055258
Inscrite au tableau de l'ordre des Pays de la Loire.

SOMMAIRE

RESOVI - ASSOC RESOUILLES

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

COMPTES ANNUELS

Rapport	5
Bilan Actif	7
Bilan Passif	8
Compte de Résultat	9
	10

DETAILS DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	13
Bilan Passif détaillé	14
Compte de Résultat détaillé	15
	16

ETATS DE GESTION

Solde Intermédiaire de Gestion	21
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	23
Tableau de financement	24
	27

ANNEXE COMPTABLE

29

COMPTES ANNUELS

RAPPORT

RESOVI - ASSOC RESOUILLES

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

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

ASSOC RESOUILLES

Pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 04/03/2022, 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 :

Total ressources	625 645,97 €
Résultat net comptable	-55 517,79 €
Total du bilan	313 267,01 €

Fait à Nantes,
Le 27/06/2023.

Charlotte QUINTARD,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

RESOVI - ASSOC RESOUILLES

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	2 700,00	2 700,00		
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	33 583,17	28 771,51	4 811,66	9 268,69
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	36 283,17	31 471,51	4 811,66	9 268,69
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	14 333,50		14 333,50	4 779,50
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	137 920,49		137 920,49	60 770,36
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	156 201,36		156 201,36	328 643,49
Charges constatées d'avance				1 706,77
TOTAL (II)	308 455,35		308 455,35	395 900,12
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	344 738,52	31 471,51	313 267,01	405 168,81

BILAN PASSIF

RESOVI - ASSOC RESOVILLES

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

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
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	245 039,07	218 791,64
Excédent ou déficit de l'exercice	-55 517,79	26 247,43
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>189 521,28</i>	<i>245 039,07</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	189 521,28	245 039,07
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	29 122,40	45 000,00
TOTAL (II)	29 122,40	45 000,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	22 385,00	15 041,00
TOTAL (III)	22 385,00	15 041,00
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	10 257,73	30 298,93
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	61 980,60	69 789,81
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	72 238,33	100 088,74
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	313 267,01	405 168,81

COMPTE DE RÉSULTAT

RESOVI - ASSOC RESOVIILLES

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	123 219,00	120 730,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	9 813,32	21 955,00
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	440 869,10	563 943,00
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	-517,80	18 910,09
Utilisations des fonds dédiés	45 000,00	37 890,00
Autres produits	7 262,35	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	625 645,97	763 428,09
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	230 046,25	261 053,79
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	13 877,41	12 898,72
Salaires et traitements	275 463,53	275 784,96
Charges sociales	116 994,03	122 481,10
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 245,13	4 921,09
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	29 122,40	45 000,00
Autres charges	5 154,96	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	674 903,71	722 139,66
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-49 257,74	41 288,43
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 295,85	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 295,85	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 295,85	

COMPTE DE RÉSULTAT

RESOVI - ASSOC RESOVIILLES

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-47 961,89	41 288,43
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	7 555,90	15 041,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	7 555,90	15 041,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-7 555,90	-15 041,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	626 941,82	763 428,09
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	682 459,61	737 180,66
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-55 517,79	26 247,43

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

RESOVI - ASSOC RESOVILLES

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	2 700,00	2 700,00		
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	2 700,00		2 700,00	2 700,00
28050000 AMORTIS. CONCESS. & DROITS SIM		2 700,00	-2 700,00	-2 700,00
Immobilisations corporelles				
Autres	33 583,17	28 771,51	4 811,66	9 268,69
21810000 INSTAL. GALEES, AGENCT, AMÉNAG	7 076,61		7 076,61	7 076,61
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU	16 419,70		16 419,70	33 367,26
21840000 MOBILIER	10 086,86		10 086,86	10 207,20
28181000 AMORTIS. INSTAL. GALEES, AGENC		5 707,94	-5 707,94	-5 231,88
28183000 AMORTIS. MATÉR. BUREAU ET INF		14 334,58	-14 334,58	-27 921,65
28184000 AMORTIS. MOBILIER		8 728,99	-8 728,99	-8 228,85
Immobilisations financières				
TOTAL (I)	36 283,17	31 471,51	4 811,66	9 268,69
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	14 333,50		14 333,50	4 779,50
411100 CLIENTS	339,50		339,50	339,50
41810000 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	13 994,00		13 994,00	4 440,00
Autres	137 920,49		137 920,49	60 770,36
42510000 NOTES DE FRAIS	298,89		298,89	
42520000 AVANCE SUR FRAIS	673,59		673,59	673,59
43720000 RETRAITE MEDERIC				1 180,12
43780000 TICKETS RESTAU	4 050,11		4 050,11	2 668,00
43870000 CHARGES SOCIALES - PRODUITS À	22,96		22,96	22,96
44170000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	132 788,00		132 788,00	53 980,00
46700000 DIVERS D'ATTENTE	86,94		86,94	2 245,69
Disponibilités	156 201,36		156 201,36	328 643,49
51200000 CRÉDIT MUTUEL	73 438,97		73 438,97	157 176,95
51201000 LIVRET CRÉDIT MUTUEL	82 737,49		82 737,49	171 441,64
53000000 CAISSE	24,90		24,90	24,90
Charges constatées d'avance				1 706,77
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				1 706,77
TOTAL (II)	308 455,35		308 455,35	395 900,12
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	344 738,52	31 471,51	313 267,01	405 168,81

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

RESOVI - ASSOC RESOVIILLES

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

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	245 039,07	218 791,64
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	245 039,07	218 791,64
Excédent ou déficit de l'exercice	-55 517,79	26 247,43
Situation nette (sous total)	189 521,28	245 039,07
TOTAL (I)	189 521,28	245 039,07
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	29 122,40	45 000,00
19400000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS	29 122,40	45 000,00
TOTAL (II)	29 122,40	45 000,00
PROVISIONS		
Provisions pour charges	22 385,00	15 041,00
15300000 PROV INDEMNITÉS RETRAITE	22 385,00	15 041,00
TOTAL (III)	22 385,00	15 041,00
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 257,73	30 298,93
401100 FOURNISSEURS	9 524,53	16 988,77
40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE	733,20	13 310,16
Dettes fiscales et sociales	61 980,60	69 789,81
42110000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES		571,42
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	32,25	32,25
42820000 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAY	26 344,36	25 878,43
42860000 PERSONNEL - AUTRES CHARGES À P		10 000,00
43100000 URSSAF	9 898,54	9 613,72
43700000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	718,47	718,47
43708000 UNIFORMATION	779,79	
43720000 RETRAITE MEDERIC	2 345,70	
43730000 COT PREV HARMONIE	1 021,90	2 090,20
43740000 PREV MUTEX	1 333,80	1 121,11
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PA	13 165,38	12 283,61
44210000 PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IR)	863,33	443,89
44860000 ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER		6 395,72
44861000 TAXES SUR SALAIRES	540,55	
44863000 UNIFORMATION	4 295,54	
44863300 FORMATION CONTINUE CAP	640,99	640,99
TOTAL (IV)	72 238,33	100 088,74
Ecart de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	313 267,01	405 168,81

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

RESOVI - ASSOC RESOUILLES

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	123 219,00	120 730,00
75601100 COTISATIONS EPCI / VILLES - SO	109 334,00	106 845,00
75602100 COTISATIONS CONSEILS DEPTX - S	12 000,00	12 000,00
75603100 COTISATIONS ASSOCIATIONS	1 885,00	1 885,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	9 813,32	21 955,00
70810100 ACTIVITES ANNEXES - SOCLE	9 813,32	11 955,00
70810200 FACTURATION ACTIVITES DIVERSES		10 000,00
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	440 869,10	563 943,00
74040200 SUBVENTION CGET BIG DATA - PC	20 000,00	60 000,00
74051100 SUBVENTION ETAT PDL - SOCLE	108 000,00	108 000,00
74052100 SUBVENTION ETAT BZH - SOCLE	108 000,00	108 000,00
74053100 SUBV ANRT - SOCLE	10 500,00	14 000,00
74060100 SUBV BANQUE DES TERRITOIRES -	30 000,00	30 000,00
74071100 SUBV CR BZH - SOCLE	30 000,00	35 000,00
74071200 MARCHE NANTES METROPOLE - PC	78 788,00	135 168,00
74075200 SUBVENTION DR PDL VIEILLISSEME	13 683,60	
74076200 SUBVENTION DREETS LAÏCITE - PC	8 000,00	15 488,00
74080200 SUBV DR PDL FORM CC - PC		18 000,00
74081100 SUBVENTION FCT CR PDL - SOCLE	14 377,50	15 000,00
74082100 SUBV FONJEP 2018		7 107,00
74090200 SUBV DRJSCS BZH FORMATION CC -	21 500,00	16 200,00
74090300 SUBV QUESTION DE VILLE	-1 980,00	1 980,00
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	-517,80	18 910,09
79100100 TRANSFERT DE CHARGES SOCLE	-517,80	18 910,09
Utilisations des fonds dédiés	45 000,00	37 890,00
78940100 REP SUR ENGAGEMENTS - SOCLE		30 150,00
78940200 REP SUR ENGAGEMENTS - PC	45 000,00	7 740,00
Autres produits	7 262,35	
75800000 PRO DIVERS GESTION COURANTE	7 262,35	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	625 645,97	763 428,09
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	230 046,25	261 053,79
60610100 EAU-ELECTRICITE - SOCLE	1 886,41	2 675,93
60612000 CARBURANT		50,34
60612100 CARBURANT - SOCLE	945,90	422,71
60630100 FOURN PETIT EQUIP - SOCLE	3 632,79	2 876,49
60630200 COURSES FOURN PETIT EQUIP - PC	7 268,61	5 781,79
60640100 FOURN ADMINISTRATIVES - SOCLE	1 330,23	1 760,61
60641100 FOURNITURES COPIEUR - SOCLE	2 009,05	1 416,55
61320100 LOYER LOCAL - SOCLE	13 339,23	12 969,00
61321100 LOCATION SALLES - SOCLE	1 100,00	340,00
61321200 LOCATION SALLE - PC	683,50	-162,00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

RESOVI - ASSOC RESOVIILLES

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
61322100 LOCATION PARKING - SOCLE	1 781,94	1 664,55
61350100 LOC VEHICULE FONCTION - SOCLE	3 036,74	5 170,28
61353100 LOCATION DIVERSE - SOCLE		232,40
61353200 LOCATION MARGUERITE - PC	14,00	245,42
61354100 LOCATION COPIEUR LIXXBAIL - SO	1 238,40	1 238,40
61401000 CHARGES LOCATIVE ET DE COPRO	2 794,00	
61520100 ENTRETIEN LOCAUX - SOCLE	166,39	
61560100 MAINTENANCE INFO - SOCLE	2 750,79	4 343,96
61600100 ASSURANCES - SOCLE	1 706,77	1 790,23
61810100 DOCUMENTATION GENERALE - SOCLE	1 864,49	1 274,16
61810200 DOCUMENTAION GENERALE - PC		629,09
62250100 ABONNEMENT CEGID - SOCLE	1 202,40	691,54
62260100 HOORAIRES GROUPE Y - SOCLE	5 129,98	6 727,20
62263100 HONORAIRES SOCIAL - SOCLE	5 428,08	3 247,56
62265100 HONORAIRES INTERVENANTS EXT -	25 342,31	36 574,79
62265200 HONORAIRES INTERVENANTS EXT -	80 697,43	94 842,37
62270100 HONORAIRES C.A.C. - SOCLE	4 317,20	5 606,80
62360100 IMPRESSION GRAPHISME PUBLI - S	13 054,58	19 662,49
62360200 IMPRESSION GRAPHISME PUBLI - P	11 197,20	5 836,89
62361100 FRAIS COMMUNICATION - SOCLE	537,83	18 197,41
62361200 FRAIS COMMUNICATION - PC	2 445,89	4 255,39
62500100 INDEMNITE DEPLACEMENT SOCLE	1 568,25	
62500200 INDEMNITE DEPLACEMENT PC	420,95	
62510100 FRAIS DEPLACEMENT - SOCLE	6 089,89	6 599,99
62510200 FRAIS DEPLACEMENT - PC	697,22	739,10
62560100 HEBERGEMENT - SOCLE	5 448,67	2 632,30
62560200 FRAIS HEBERGEMENT - PC	961,66	296,53
62570100 RESTAURANT TRAITEUR - SOCLE	3 276,49	1 410,85
62570200 RESTAURANT/TRAITEUR - PC	3 711,24	1 546,20
62610100 FRAIS POSTAUX - SOCLE	1 023,20	1 973,03
62610200 FRAIS POSTAUX_PC	627,95	
62630100 INTERNET- TELEPHONIE - SOCLE	1 398,36	2 460,50
62630200 TELEPHONIE - PC	1 330,51	168,00
62700100 FRAIS BANCAIRES - SOCLE	556,97	469,94
62810100 ADHESIONS-COTISATIONS - SOCLE	6 044,75	2 395,00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	13 877,41	12 898,72
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES		6 149,00
63110100 TAXE SUR SALAIRE - SOCLE	5 732,14	
63110200 TAXE SUR LES SALAIRES PC	1 621,41	
63330100 COTISATION OPCO - SOCLE	4 539,30	5 536,22
63330200 COTISATION OPCO PC	1 984,56	1 213,50
Salaires et traitements	275 463,53	275 784,96
64100100 SALAIRES BRUTS - SOCLE	194 069,07	198 317,17
64100200 SALAIRES BRUTS - PC	61 702,64	39 527,33
64120000 CONGES PAYES	465,93	7 231,91
64120100 PROVISION CONGES PAYES - SOCLE	742,00	966,75
64120200 PROVISION CP PC	1 092,88	31,21
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 834,64	
64130100 GRATIFICATION STAGIAIRES_SOCL	14 528,82	13 611,20
64130200 GRATIFICATIONS PC	7 008,06	1 594,73
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	-10 000,00	10 000,00
64140100 INDEMNITÉS SOCLE	305,40	622,95
64145200 INDEMNITE SERVICES CIVIQUES -	3 714,09	3 881,71
Charges sociales	116 994,03	122 481,10
64510100 COT URSSAF SOCLE	46 843,70	59 008,45
64510200 COT URSSAF PC	13 611,74	10 411,96
64520100 MUTUELLE SOCLE	9 719,07	11 132,08
64520200 MUTUELLE PC	1 994,74	1 428,84
64530100 RETRAITE SOCLE	12 818,87	14 006,43
64530200 RETRAITE PC	4 198,87	2 331,61
64540100 POLE EMPLOI SOCLE	8 696,40	
64540200 POLE EMPLOI PC	2 932,18	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

RESOVI - ASSOC RESOVIILLES

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISM. S	881,77	-81,00
64580100 PROVISION CH/CP - SOCLE	584,37	593,01
64580200 CHARGES SOCIALE S/ CP PC	195,42	115,47
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL ET PHARMAC		905,46
64750100 MEDECINE TRAVAIL - SOCLE	1 093,90	
64770100 TICKETS RESTAURANTS SOCLE	8 646,04	6 006,20
64770200 TICKETS RESTAURANTS PC	3 156,96	2 126,20
64780100 CHEQUES VACANCES - SOCLE		4 766,40
64801100 AUTRES CHARGES/FORMATION - SOC	1 620,00	9 729,99
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 245,13	4 921,09
68112000 DOT AMORT S/IMMO CORPORELLES	4 245,13	4 921,09
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	29 122,40	45 000,00
68940100 ENGAGEMENT A REALISER - SOCLE	29 122,40	45 000,00
Autres charges	5 154,96	
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	5 154,96	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	674 903,71	722 139,66
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-49 257,74	41 288,43
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 295,85	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 295,85	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 295,85	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 295,85	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-47 961,89	41 288,43
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	7 555,90	15 041,00
68710000 DOT.AMORT EXCEPT./IMMOS	211,90	
68712000 DOT PROV ENGAGEMENT RETRAITE	7 344,00	15 041,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	7 555,90	15 041,00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

RESOVI - ASSOC RESOVIILLES

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-7 555,90	-15 041,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	626 941,82	763 428,09
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	682 459,61	737 180,66
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-55 517,79	26 247,43

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

RESOVI - ASSOC RESOVIILLES

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

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %
TOTAL DES RESSOURCES	9 813,32	100,00	21 955,00	100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	9 813,32	100,00	21 955,00	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	9 813,32	100,00	21 955,00	100,00
+ Cotisations	123 219,00		120 730,00	549,90
+ Concours publics et subventions d'exploitation	440 869,10		563 943,00	
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	230 046,25		261 053,79	
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	343 855,17		445 574,21	
- Impôts, taxes et versements assimilés	13 877,41	141,41	12 898,72	58,75
- Charges de personnel	392 457,56		398 266,06	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-62 479,80	-636,6	34 409,43	156,73
+ Autres produits	6 744,55	68,73	18 910,09	86,13
- Autres charges	5 154,96	52,53		
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-60 890,21	-620,4	53 319,52	242,86
+ Produits financiers	1 295,85	13,21		
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	1 295,85	13,21		
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-59 594,36	-607,2	53 319,52	242,86
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	11 801,03	120,26	19 962,09	90,92
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
- Report en fonds dédiés	29 122,40	296,76	45 000,00	204,96
+ Utilisations en fonds dédiés	45 000,00	458,56	37 890,00	172,58
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET	-55 517,79	-565,7	26 247,43	119,55

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

RESOVI - ASSOC RESOVILLES

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

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %
TOTAL DES RESSOURCES	9 813,32	100,00	21 955,00	100,00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	9 813,32	100,00	21 955,00	100,00
70810100 ACTIVITES ANNEXES - SOCLE	9 813,32	100,00	11 955,00	54,45
70810200 FACTURATION ACTIVITES DIVERSES			10 000,00	45,55
PRODUCTION DE L'EXERCICE	9 813,32	100,00	21 955,00	100,00
+ Cotisations	123 219,00		120 730,00	549,90
75601100 COTISATIONS EPCI / VILLES - SO	109 334,00		106 845,00	486,65
75602100 COTISATIONS CONSEILS DEPTX - S	12 000,00	122,28	12 000,00	54,66
75603100 COTISATIONS ASSOCIATIONS	1 885,00	19,21	1 885,00	8,59
+ Concours publics et subventions d'exploitation	440 869,10		563 943,00	
74040200 SUBVENTION CGET BIG DATA - PC	20 000,00	203,80	60 000,00	273,29
74051100 SUBVENTION ETAT PDL - SOCLE	108 000,00		108 000,00	491,92
74052100 SUBVENTION ETAT BZH - SOCLE	108 000,00		108 000,00	491,92
74053100 SUBV ANRT - SOCLE	10 500,00	107,00	14 000,00	63,77
74060100 SUBV BANQUE DES TERRITOIRES -	30 000,00	305,71	30 000,00	136,64
74071100 SUBV CR BZH - SOCLE	30 000,00	305,71	35 000,00	159,42
74071200 MARCHE NANTES METROPOLE - PC	78 788,00	802,87	135 168,00	615,66
74075200 SUBVENTION DR PDL VIEILLISSEME	13 683,60	139,44		
74076200 SUBVENTION DREETS LAICITE - PC	8 000,00	81,52	15 488,00	70,54
74080200 SUBV DR PDL FORM CC - PC			18 000,00	81,99
74081100 SUBVENTION FCT CR PDL - SOCLE	14 377,50	146,51	15 000,00	68,32
74082100 SUBV FONJEP 2018			7 107,00	32,37
74090200 SUBV DRJSCS BZH FORMATION CC -	21 500,00	219,09	16 200,00	73,79
74090300 SUBV QUESTION DE VILLE	-1 980,00	-20,18	1 980,00	9,02
- Autres achats et charges externes	230 046,25		261 053,79	
60610100 EAU-ELECTRICITE - SOCLE	1 886,41	19,22	2 675,93	12,19
60612000 CARBURANT			50,34	0,23
60612100 CARBURANT - SOCLE	945,90	9,64	422,71	1,93
60630100 FOURN PETIT EQUIP - SOCLE	3 632,79	37,02	2 876,49	13,10
60630200 COURSES FOURN PETIT EQUIP - PC	7 268,61	74,07	5 781,79	26,33
60640100 FOURN ADMINISTRATIVES - SOCLE	1 330,23	13,56	1 760,61	8,02
60641100 FOURNITURES COPIEUR - SOCLE	2 009,05	20,47	1 416,55	6,45
61320100 LOYER LOCAL - SOCLE	13 339,23	135,93	12 969,00	59,07
61321100 LOCATION SALLES - SOCLE	1 100,00	11,21	340,00	1,55
61321200 LOCATION SALLE - PC	683,50	6,97	-162,00	-0,74
61322100 LOCATION PARKING - SOCLE	1 781,94	18,16	1 664,55	7,58
61350100 LOC VEHICULE FONCTION - SOCLE	3 036,74	30,95	5 170,28	23,55
61353100 LOCATION DIVERSE - SOCLE			232,40	1,06
61353200 LOCATION MARGUERITE - PC	14,00	0,14	245,42	1,12
61354100 LOCATION COPIEUR LIXXBAIL - SO	1 238,40	12,62	1 238,40	5,64
61401000 CHARGES LOCATIVE ET DE COPRO	2 794,00	28,47		
61520100 ENTRETIEN LOCAUX - SOCLE	166,39	1,70		
61560100 MAINTENANCE INFO - SOCLE	2 750,79	28,03	4 343,96	19,79
61600100 ASSURANCES - SOCLE	1 706,77	17,39	1 790,23	8,15
61810100 DOCUMENTATION GENERALE - SOCLE	1 864,49	19,00	1 274,16	5,80
61810200 DOCUMENTATION GENERALE - PC			629,09	2,87
62250100 ABONNEMENT CEGID - SOCLE	1 202,40	12,25	691,54	3,15
62260100 HONORAIRES GROUPE Y - SOCLE	5 129,98	52,28	6 727,20	30,64
62263100 HONORAIRES SOCIAL - SOCLE	5 428,08	55,31	3 247,56	14,79
62265100 HONORAIRES INTERVENANTS EXT -	25 342,31	258,24	36 574,79	166,59
62265200 HONORAIRES INTERVENANTS EXT -	80 691,43	822,26	94 842,37	431,99
62270100 HONORAIRES C.A.C. - SOCLE	4 317,20	43,99	5 606,80	25,54
62360100 IMPRESSION GRAPHISME PUBLI - S	13 054,58	133,03	19 662,49	89,56
62360200 IMPRESSION GRAPHISME PUBLI - P	11 191,20	114,04	5 836,89	26,59
62361100 FRAIS COMMUNICATION - SOCLE	537,83	5,48	18 197,41	82,89
62361200 FRAIS COMMUNICATION - PC	2 445,89	24,92	4 255,39	19,38

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

RESOVI - ASSOC RESOVILLES

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

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %
62500100 INDEMNITE DEPLACEMENT SOCLE	1 568,25	15,98		
62500200 INDEMNITE DEPLACEMENT PC	420,95	4,29		
62510100 FRAIS DEPLACEMENT - SOCLE	6 089,89	62,06	6 599,99	30,06
62510200 FRAIS DEPLACEMENT - PC	697,22	7,10	739,10	3,37
62560100 HEBERGEMENT - SOCLE	5 448,67	55,52	2 632,30	11,99
62560200 FRAIS HEBERGEMENT - PC	961,66	9,80	296,53	1,35
62570100 RESTAURANT TRAITEUR - SOCLE	3 276,49	33,39	1 410,85	6,43
62570200 RESTAURANT/TRAITEUR - PC	3 711,24	37,82	1 546,20	7,04
62610100 FRAIS POSTAUX - SOCLE	1 023,20	10,43	1 973,03	8,99
62610200 FRAIS POSTAUX_PC	627,95	6,40		
62630100 INTERNET- TELEPHONIE - SOCLE	1 398,36	14,25	2 460,50	11,21
62630200 TELEPHONIE - PC	1 330,51	13,56	168,00	0,77
62700100 FRAIS BANCAIRES - SOCLE	556,97	5,68	469,94	2,14
62810100 ADHESIONS-COTISATIONS - SOCLE	6 044,75	61,60	2 395,00	10,91
VALEUR AJOUTÉE	343 855,17		445 574,21	
- Impôts, taxes et versements assimilés	13 877,41	141,41	12 898,72	58,75
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES			6 149,00	28,01
63110100 TAXE SUR SALAIRE - SOCLE	5 732,14	58,41		
63110200 TAXE SUR LES SALAIRES PC	1 621,41	16,52		
63330100 COTISATION OPCO - SOCLE	4 539,30	46,26	5 536,22	25,22
63330200 COTISATION OPCO PC	1 984,56	20,22	1 213,50	5,53
- Charges de personnel	392 457,56		398 266,06	
64100100 SALAIRES BRUTS - SOCLE	194 069,07		198 317,17	903,29
64100200 SALAIRES BRUTS - PC	61 702,64	628,76	39 527,33	180,04
64120000 CONGÉS PAYÉS	465,93	4,75	7 231,91	32,94
64120100 PROVISION CONGES PAYES - SOCLE	742,00	7,56	966,75	4,40
64120200 PROVISION CP PC	1 092,88	11,14	31,21	0,14
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 834,64	18,70		
64130100 GRATIFICATION STAGIAIRES_SOCL	14 528,82	148,05	13 611,20	62,00
64130200 GRATIFICATIONS PC	7 008,06	71,41	1 594,73	7,26
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	-10 000,00	-101,90	10 000,00	45,55
64140100 INDEMNITÉS SOCLE	305,40	3,11	622,95	2,84
64145200 INDEMNITE SERVICES CIVIQUES -	3 714,09	37,85	3 881,71	17,68
64510100 COT URSSAF SOCLE	46 843,70	477,35	59 008,45	268,77
64510200 COT URSSAF PC	13 611,74	138,71	10 411,96	47,42
64520100 MUTUELLE SOCLE	9 719,07	99,04	11 132,08	50,70
64520200 MUTUELLE PC	1 994,74	20,33	1 428,84	6,51
64530100 RETRAITE SOCLE	12 818,87	130,63	14 006,43	63,80
64530200 RETRAITE PC	4 198,87	42,79	2 331,61	10,62
64540100 POLE EMPLOI SOCLE	8 696,40	88,62		
64540200 POLE EMPLOI PC	2 932,18	29,88		
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISM. S	881,77	8,99	-81,00	-0,37
64580100 PROVISION CH/CP - SOCLE	584,37	5,95	593,01	2,70
64580200 CHARGES SOCIALE S/ CP PC	195,42	1,99	115,47	0,53
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMAC			905,46	4,12
64750100 MEDECINE TRAVAIL - SOCLE	1 093,90	11,15		
64770100 TICKETS RESTAURANTS SOCLE	8 646,04	88,11	6 006,20	27,36
64770200 TICKETS RESTAURANTS PC	3 156,96	32,17	2 126,20	9,68
64780100 CHEQUES VACANCES - SOCLE			4 766,40	21,71
64801100 AUTRES CHARGES/FORMATION - SOC	1 620,00	16,51	9 729,99	44,32
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-62 479,80	-636,6	34 409,43	156,73
+ Autres produits	6 744,55	68,73	18 910,09	86,13
75800000 PRO DIVERS GESTION COURANTE	7 262,35	74,01		
79100100 TRANSFERT DE CHARGES SOCLE	-517,80	-5,28	18 910,09	86,13
- Autres charges	5 154,96	52,53		
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	5 154,96	52,53		
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-60 890,21	-620,4	53 319,52	242,86

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

RESOVI - ASSOC RESOVILLES

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

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %
+ Produits financiers	1 295,85	13,21		
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 295,85	13,21		
COÛT DE FINANCEMENT	1 295,85	13,21		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-59 594,36	-607,2	53 319,52	242,86
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	11 801,03	120,26	19 962,09	90,92
68112000 DOT AMORT S/IMMO CORPORELLES	4 245,13	43,26	4 921,09	22,41
68710000 DOT.AMORT EXCEPT./IMMOS	211,90	2,16		
68712000 DOT PROV ENGAGEMENT RETRAITE	7 344,00	74,84	15 041,00	68,51
- Report en fonds dédiés	29 122,40	296,76	45 000,00	204,96
68940100 ENGAGEMENT A REALISER - SOCLE	29 122,40	296,76	45 000,00	204,96
+ Utilisations en fonds dédiés	45 000,00	458,56	37 890,00	172,58
78940100 REP SUR ENGAGEMENTS - SOCLE			30 150,00	137,33
78940200 REP SUR ENGAGEMENTS - PC	45 000,00	458,56	7 740,00	35,25
RÉSULTAT NET	-55 517,79	-565,7	26 247,43	119,55

TABLEAU DE FINANCEMENT

RESOVI - ASSOC RESOUILLES

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

	au 31/12/22	au 31/12/21	Variation	Capacité d'autofinancement	-59 594,36
Immobilisations					
Incorporelles brutes	2 700,00	2 700,00		Acquisition	Cession
Corporelles brutes	33 583,17	50 651,07	-17 067,90		
Emplois stables	36 283,17	53 351,07	17 067,90		
Fonds propres				Diminution	Augmentation
Fonds propres	245 039,07	218 791,64	26 247,43		
Résultat	-55 517,79	26 247,43			
Emprunts, dettes fin.				Remboursé	Réalisé
Prov. risques/charges	22 385,00	15 041,00	7 344,00		
Fonds dédiés	29 122,40	45 000,00	-15 877,60		
Amort. provisions	31 471,51	44 082,38	-12 610,87		
Ressources stables	272 500,19	349 162,45	76 662,26	Emploi	Ressource
Fonds de roulement net global	236 217,02	295 811,38	59 594,36	Total	-59 594,36
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)				Diminution	
				59 594,36	
Stocks et créances				Augmentation	Diminution
Créances	14 333,50	4 779,50	9 554,00		
Autres créances	137 920,49	60 770,36	77 150,13		
C. régularisations		1 706,77	-1 706,77		
Total	152 253,99	67 256,63	84 997,36	84 997,36	
Dettes				Diminution	Augmentation
Dettes d'exploitation	10 257,73	30 298,93	-20 041,20		
Dettes diverses	61 980,60	69 789,81	-7 809,21		
Total	72 238,33	100 088,74	-27 850,41	27 850,41	
Besoin en fonds de roulement	80 015,66	-32 832,11	112 847,77		
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)				Augmentation	
				112 847,77	
Trésorerie				Augmentation	Diminution
Disponibilités	156 201,36	328 643,49	-172 442,13		
Total	156 201,36	328 643,49	-172 442,13		172 442,13
VARIATION DE TRÉSORERIE (= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)					Diminution
					172 442,13

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

RESOVI - ASSOC RESOUILLES

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

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION			
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
BILAN, COMPTE DE RÉSULTAT CHANGEMENT DE MÉTHODE			
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES			NA
<i>Var. des fonds propres avec la part liées à la générosité du public</i>			NA
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
LEGS, DONATIONS OU ASSURANCES-VIE			NA
TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTE GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
ANNEXE COVID-19			
DETTE LIÉE À LA COVID-19			
COMMENTAIRE	O		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

RESOVI - ASSOC RESOUILLES

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

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 313 267,01 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -55 517,79 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 12/05/2023.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

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.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Conformément aux nouvelles dispositions réglementaires de l'ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018, il convient de décrire :

L'objet social de l'entité :

RésO Villes accompagne les collectivités, l'état et l'ensemble des acteurs publics et privé qui interviennent dans le champ de la politique de la ville en Bretagne et Pays de la Loire. Son action consiste à confronter les pratiques et à produire une culture commune grâce à des rencontres, des séminaires, au travers d'analyses d'expériences, par l'échange.

RésO Villes propose des services d'information et de documentation. Il contribue à la qualification des acteurs de la politique de la ville : Il leur apporte des idées, des soutiens, des réseaux, des outils. Il contribue à dynamiser leurs actions, fluidifie des procédures parfois complexes.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

Animation et réseaux

Contribuer à l'animation de réseaux d'acteurs (lutte contre les discriminations, santé, égalité femmes-hommes, développement économique, emploi...) sont autant de thèmes qui sont partagés par les adhérents de RésO Villes.

Il s'agit de stimuler l'échange d'expériences et de pratiques entre acteurs locaux par le croisement des savoirs en leur proposant des temps de rencontre réguliers.

Qualification des acteurs

Pour accompagner la montée en compétence des acteurs locaux, différents modes d'intervention peuvent être mobilisés, appelant des modalités pédagogiques des des formats différents : cycle de qualification, sessions de formation, journées thématiques, visites de terrain, journées de sensibilisation, de débat, expérimentation intersites...

Capitalisation et diffusion

Capitaliser et diffuser la connaissance et les retours d'expérience au sein du site internet et des publications, constitue la troisième mission du centre de ressources.

Les moyens mis en œuvre :

Animation de réseaux

Cette animation se traduit par :

- Des points d'actualité sur le mise en œuvre des politiques nationales ;
- Des points de situation sur les différents territoires (état d'avancement des démarches, difficultés rencontrées, éléments de solution identifiés);
- De la co-élaboration, de la diffusion d'outils et de pratiques.

Qualification des acteurs

Les interventions du centre de ressources dans ce domaine se caractérisent par :

- L'inscription dans une approche interacteurs;
- Une offre qui s'inscrit dans la durée ;
- La capacité à proposer des des actions "sur-mesure" et adaptées au contexte, en fonction des besoins et des attentes des acteurs;
- Une démarche de proximité, selon une approche territorialisée.

Capitalisation et diffusion

RésO Villes assure :

- Une veille informative sur l'actualité locale et nationale ;
- La constitution et la gestion d'un fonds documentaire sélectif
- La capitalisation des expériences locale;
- La diffusion d'information.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

RESOVI - ASSOC RESOVILLES

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles 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), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- Constructions	10 ans ans
- Matériels et outillages industriels	3 ans ans
- Matériels et outillages	5 à 10 ans ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

RESOVI - ASSOC RESOUILLES

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

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

La association n'a pas identifié de contributions volontaires pour l'exercice 2022.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

RESOVI - ASSOC RESOVIILLES

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					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		7 077		
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		44 074		
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				51 151		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL				51 151		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL				
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				7 077	
		Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier			17 068		27 007
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				17 068		34 083	
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL				17 068		34 083	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

RESOVI - ASSOC RESOUILLES

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	2 700			2 700
TOTAL	2 700			2 700
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immob. corporelles	5 232	476		5 708
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	35 659	3 981	17 068	22 572
Emballages récupérables divers				
TOTAL	40 891	4 457	17 068	28 280
TOTAL GENERAL	43 591	4 457	17 068	30 980

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
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							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

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 évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

RESOVI - ASSOC RESOVIILLES

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

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Fonds commercial				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

RESOVI - ASSOC RESOVIILLES

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	14 334	14 334	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	972	972	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 073	4 073	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	132 788	132 788	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	87	87	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		152 254	152 254	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

RESOVI - ASSOC RESOVIILLES

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

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	13 994
Autres créances	132 811
Disponibilités	
TOTAL	146 805

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

RESOVI - ASSOC RESOVIILLES

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

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice			Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
	Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06		Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
ENGAGEMENT BIG DATA	25 000,00		25 000,00		25 000,00				
ENGAGEMENT MARCHE NANTAIS	20 000,00		20 000,00		20 000,00				
VIEILLISSEMENT							9 122,00	9 122,00	
CONSEILS CITOYENS BRETONS							20 000,00	20 000,00	
TOTAL	45 000,00		45 000,00		45 000,00		29 122,00	29 122,00	

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

RESOVI - ASSOC RESOVIILLES

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	10 258	10 258		
Personnel & comptes rattachés	26 377	26 377		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	29 264	29 264		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 340	6 340		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	72 238	72 238		

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

RESOVI - ASSOC RESOVILLES

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

CHARGES À PAYER

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	733
Dettes fiscales et sociales	44 987
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	45 720

ENGAGEMENTS

RESOVI - ASSOC RESOUILLES

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 22 385,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3,70 %
Table de mortalité	TH-TF 00-02
Départ volontaire à	65 ans
Taux de turn over	1,00 %

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

RESOVI - ASSOC RESOUILLES

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

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	4 320	3 850
TOTAL	4 320	3 850

LES EFFECTIFS

RESOVI - ASSOC RESOUILLES

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

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Conformément à l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, l'association indique que les trois plus hauts cadres dirigeants sont le président, le trésorier et la directrice. Toutefois, aucune information sur le rémunérations ne sera fournie car les deux premiers dirigeants sont bénévoles et, qu'ainsi, le fait de déclarer des sommes reviendrait à divulguer la rémunération de la directrice et ne pas respecter le principe de confidentialité.

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

RESOVI - ASSOC RESOUILLES

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

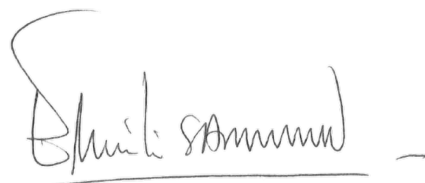
COMMENTAIRE

RESOVI - ASSOC RESOUILLES

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

NEANT

Visé le 30/06/2023
Emilie SARRAZIN, directrice

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Emilie Sarrazin', is written over a horizontal line. The signature is stylized with a large initial 'E' and a long, sweeping underline.