

**ASSOC LES ATELIERS DE L'AUDACE**

141 rue Pierre Corneille  
69003 LYON

Comptes Annuels au : 31 décembre 2022

APE : 9529Z

SIRET : 88309441900032

**ACTION EXPERTISE - SECE**

3 Avenue du Général de Gaulle - 91090 LISSES - Tél : 01 60 89 87 50  
57 Route d'Orléans, RN20 - 91310 MONTLHERY - Tél : 01 69 80 89 87  
135 Avenue de Fontainebleau - 77310 SAINT-FARGEAU-PONTHIERRY - 01 69 69 16 80  
[contact-ae@crowe-fideliance.fr](mailto:contact-ae@crowe-fideliance.fr)

Expertise-comptable • Audit • Conseil au dirigeant • Gestion sociale • Conseil juridique  
Gestion de patrimoine • Evaluation • Consolidation et reporting financier • Risk Consulting • RSE • Digital



# SOMMAIRE

ASSOC LES ATELIERS DE L'AUDACE

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

## COMPTES ANNUELS

Compte rendu de Mission	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	9
Compte de résultat charges détaillés	11
Compte de résultat produits détaillés	12
SIG	14

## IMMOBILISATIONS

Entrées de l'exercice	16
Sorties de l'exercice	18
Liste des immobilisations	19

## ANNEXE COMPTABLE

Règles et méthodes comptables	20
Etat des immobilisations	24
Etat des amortissements	28
Provisions inscrites au bilan	29
Actif circulant - Créances	30
Comptes régularisation Actif	32
Tab var. fonds propres	33
Etat des échéances des dettes	34
Cptes de régularisation Passif	35

**COMPTES ANNUELS**



# COMPTE RENDU DE MISSION

ASSOC LES ATELIERS DE L'AUDACE

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

Dans le cadre de la mission d'assistance à l'élaboration des comptes annuels arrêtés par l'association :

## ASSOC LES ATELIERS DE L'AUDACE

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

et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de nos travaux, qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>336 916,76 €</b>
<b>Total des produits d'exploitation :</b>	<b>723 097,12 €</b>
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>64 188,08 €</b>

Fait à LISSES  
Le 26/04/2023

Jonathan MARION  
Expert comptable



# BILAN ACTIF

ASSOC LES ATELIERS DE L'AUDACE

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				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	270	270		123
Autres				
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outill. ind.	20 069	7 784	12 285	12 245
Autres	43 064	13 765	29 299	31 873
Immobilitisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilitisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	153		153	
Prêts				
Autres	1 025		1 025	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>64 580</b>	<b>21 819</b>	<b>42 761</b>	<b>44 241</b>
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	14 077		14 077	10 193
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	164 578		164 578	302 578
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	111 782		111 782	47 904
Charges constatées d'avance	3 719		3 719	4 196
<b>TOTAL (II)</b>	<b>294 156</b>		<b>294 156</b>	<b>364 871</b>
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>358 736</b>	<b>21 819</b>	<b>336 917</b>	<b>409 112</b>



# BILAN PASSIF

ASSOC LES ATELIERS DE L'AUDACE

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	7 531	2 777
Excédent ou déficit de l'exercice	64 188	4 754
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>71 719</i>	<i>7 531</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	31 935	26 207
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>103 654</b>	<b>33 738</b>
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL (II)</b>		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	8 036	
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>	<b>8 036</b>	
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	45 000	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 370	50 980
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	64 528	160 755
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		1 420
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	99 329	162 220
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>225 227</b>	<b>375 375</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>336 917</b>	<b>409 112</b>



# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC LES ATELIERS DE L'AUDACE

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	210 515	108 618
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	470 979	474 265
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	1 484	1 009
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	40 110	17 940
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		16 323
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	9	717
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>723 097</b>	<b>618 872</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises	19 071	25 380
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	82 668	104 959
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	10 788	9 307
Salaires et traitements	466 918	410 852
Charges sociales	65 703	57 197
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	11 911	9 851
Dotations aux provisions	8 036	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		1 534
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>665 095</b>	<b>619 079</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>58 003</b>	<b>-208</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		177
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>		<b>177</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
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		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		<b>177</b>



# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC LES ATELIERS DE L'AUDACE

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>58 003</b>	<b>-31</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	7 006	
Sur opérations en capital	6 891	4 995
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	<b>13 897</b>	<b>4 995</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	7 712	210
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>	<b>7 712</b>	<b>210</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>6 185</b>	<b>4 785</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>736 994</b>	<b>624 043</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>672 806</b>	<b>619 289</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>64 188</b>	<b>4 754</b>





# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC LES ATELIERS DE L'AUDACE

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	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	270,00	270,00		123,00
20500000 LOGICIELS	270,00		270,00	270,00
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIELS		270,00	-270,00	-147,00
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	20 069,09	7 784,07	12 285,02	12 245,25
21500000 INSTALL TECH, MATERIEL OUTILL	20 069,09		20 069,09	15 971,09
28150000 AMORT INSTALL TECH, MAT OUT IN		7 784,07	-7 784,07	-3 725,84
Autres	43 063,76	13 765,04	29 298,72	31 873,14
21810000 INSTALL GALE, AGENC, AMEN DI	1 920,00		1 920,00	1 920,00
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	40 327,76		40 327,76	35 988,76
21830000 MAT BUREAU ET MATERIEL INFOR	816,00		816,00	
28181000 AMT INST GEN, AGENC, AMEN DIV		782,73	-782,73	-398,73
28182000 AMORT MATERIEL TRANSPORT		12 875,78	-12 875,78	-5 636,89
28183000 AMORT MAT BUREAU ET MAT INFO		106,53	-106,53	
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	152,50		152,50	
27100000 TITRES IMMOB (DRT PROPRIETE)	152,50		152,50	
Autres	1 025,00		1 025,00	
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEM VERSES	1 025,00		1 025,00	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>64 580,35</b>	<b>21 819,11</b>	<b>42 761,24</b>	<b>44 241,39</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	14 076,58		14 076,58	10 193,00
4113A 3A				210,00
411ALSTOM COMPTE 411ALSTOM				350,00
411AN COMPTE 411AN	195,00		195,00	
411AOUT COMPTE 411AOUT				98,00
411BIENNAL COMPTE 411BIENNAL	3 500,00		3 500,00	
411DEC COMPTE 411DEC				150,00
411DECATHL COMPTE 411DECATHL				300,00
411DIV DIVERS				120,00
411DYNACIT COMPTE 411DYNACIT				1 908,50
411ESTMETR COMPTE 411ESTMETR				2 576,00
411FFC COMPTE 411FFC	4 881,58		4 881,58	
411JUILL COMPTE 411JUILL				1 050,00
411JUIIN COMPTE 411JUIIN				50,00
411OCT COMPTE 411OCT				938,00
411SEPT COMPTE 411SEPT				414,50
411SETEC COMPTE 411SETEC	1 500,00		1 500,00	
411UCBL COMPTE 411UCBL				2 028,00
41800000 USAGERS-PROD NN ENCORE FACTU	4 000,00		4 000,00	
Avances et acomptes versés sur commandes	400,08		400,08	
40910000 FRS AVANCES ACPTEs / CDES	400,08		400,08	
Autres	164 178,07		164 178,07	302 577,77
401GOOGLE COMPTE 401GOOGLE	60,42		60,42	
401RED COMPTE 401RED				15,93
401TOOLSTA COMPTE 401TOOLSTA				469,00
42100000 PERSONNEL-REMUNERAT DUES	337,98		337,98	
441ADEME ADEME	100 000,00		100 000,00	250 000,00
441ARA COMPTE 441ARA	13 977,30		13 977,30	
441DDETS DDETS				23 467,15
441DIR COMPTE 441DIR	15 468,35		15 468,35	
441GRANDLY COMPTE 441GRANDLY	4 487,83		4 487,83	3 672,00
441SANOFI COMPTE 441SANOFI	10 000,00		10 000,00	



# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC LES ATELIERS DE L'AUDACE

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	
441TRANSDE COMPTE 441TRANSDE	9 000,00		9 000,00	
44870000 PRODUITS A RECEVOIR	10 846,19		10 846,19	8 631,19
46700000 AUTR CPTES DEBIT. OU CREDIT.				16 322,50
Disponibilités	111 781,99		111 781,99	47 904,27
51200000 BANQUES				47 460,08
51211000 CREDIT MUTUEL	51 030,04		51 030,04	
51212000 CREDIT COOPERATIF	60 646,31		60 646,31	
51220000 LIVRET BLEU	0,28		0,28	176,57
53000000 CAISSE				267,62
53110000 COMPTE 53110000	105,36		105,36	
Charges constatées d'avance	3 718,80		3 718,80	4 195,80
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 718,80		3 718,80	4 195,80
<b>TOTAL (II)</b>	<b>294 155,52</b>		<b>294 155,52</b>	<b>364 870,84</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>358 735,87</b>	<b>21 819,11</b>	<b>336 916,76</b>	<b>409 112,23</b>



# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC LES ATELIERS DE L'AUDACE

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	7 530,58	2 776,65
11000000 REPORT A NOUVEAU CRED.	7 530,58	2 776,65
Excédent ou déficit de l'exercice	64 188,08	4 753,93
Situation nette (sous total)	71 718,66	7 530,58
Subventions d'investissement	31 935,37	26 207,05
13100000 SUB INVEST BIENS NON RENOUVEL	43 883,57	31 264,42
13900000 SUB INVEST INSCR CPTÉ RESULTAT	-11 948,20	-5 057,37
TOTAL (I)	103 654,03	33 737,63
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	8 036,00	
15110000 PROVISIONS POUR LITIGES	8 036,00	
TOTAL (III)	8 036,00	
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	45 000,00	
16400000 PRET TAUX 0 UNIVERSITE DE LYON	45 000,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 369,84	50 980,47
401ARTHAUD COMPTE 401ARTHAUD		2 001,08
401AST COMPTE 401AST	3 796,20	5 545,80
401COPREC COMPTE 401COPREC	216,00	
401G2A COMPTE 401G2A	1 055,59	2 528,10
401GRANDLY COMPTE 401GRANDLY	4 612,50	15 934,32
401HAMMEL COMPTE 401HAMMEL		29,71
401INEXTEN COMPTE 401INEXTEN	1 257,60	1 200,00
401MFC COMPTE 401MFC	2 762,46	1 328,96
401RED COMPTE 401RED	23,49	
401RENAULT COMPTE 401RENAULT		16 412,50
401SAGE COMPTE 401SAGE	36,00	
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES	2 610,00	6 000,00
Dettes fiscales et sociales	64 527,89	160 754,61
42100000 PERSONNEL-REMUNERAT DUES		373,39
421CYRIELL COMPTE 421CYRIELL		274,14
421LAURA COMPTE 421LAURA		4 029,40
421MARLENE COMPTE 421MARLENE		282,06
421ROMAIN COMPTE 421ROMAIN		5 462,71
42820000 DETTES PROV PR CONG A PAYER	7 134,22	11 629,73
43100000 SECURITE SOCIALE	12 195,92	7 869,48
43702000 PREV/MUTUELLE	4 031,49	2 059,32
43708000 DEVELOPPEMENT DU PARITARISME	467,46	
43730000 CAISSES RETRAITES	2 455,04	12 267,78
43820000 CH SOCIALES SUR CONG A PAYER	1 790,69	2 404,41
441DDETS DDETS	30 175,68	
441DIR COMPTE 441DIR		108 079,53
44210000 PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IR)	1 401,04	250,50
44863000 FPC A PAYER	4 876,35	5 772,16
Autres dettes		1 420,00
411PLURICI COMPTE 411PLURICI		1 420,00
Produits constatés d'avance	99 329,00	162 219,52
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	99 329,00	162 219,52
TOTAL (IV)	225 226,73	375 374,60
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	336 916,76	409 112,23



# COMPTE DE RÉSULTAT CHARGES DÉTAILLÉS

ASSOC LES ATELIERS DE L'AUDACE

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises	19 071,43	25 380,08
60700000 PIECES DETACHEES	19 071,43	25 380,08
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	82 668,05	104 958,67
60611000 ACHAT ELECTRICITE		2 424,33
60613000 ACHAT CARBURANT	1 524,19	867,65
60623000 ALIMENTATION	499,37	328,73
60630300 EQUIPEMENTS ET OUTILLAGES	4 797,88	10 618,77
60641000 FOURNITURES ADMINISTRATIVE	814,81	1 122,85
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	28 870,71	39 345,15
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	300,00	
61352000 LOCATION VEHICULE		395,66
61560000 MAINTENANCE		17 546,59
61610000 MULTIRISQUES	3 816,23	3 560,98
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	17 277,10	8 821,01
62262000 HONORAIRES SOCIALES	11 110,20	10 465,33
62263000 ACCOMPAGNEMENT		3 600,00
62310000 COMMUNICATION	5 123,81	2 683,63
62500000 DEPLACEMENTS, MISSIONS RECEPT	5 108,03	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS		1 062,80
62570000 RECEPTIONS		30,05
62600000 FRAIS POSTAUX-FRAIS TELECOMM	926,56	329,52
62650000 TELEPHONE		735,93
62750000 SERVICES BANCAIRES	1 711,10	658,69
62800000 DIVERS-COTISATIONS	788,06	
62810000 COTIS (LIEES A L'ACTIVITE ECO)		361,00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	10 787,98	9 307,03
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	353,00	
63330000 PARTIC FORMAT PROF CONTINUE		9 235,00
63330010 FPC - PERMANENTS	2 805,02	
63330020 FPC - INSERTIONS	7 629,96	
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX		72,03
Salaires et traitements	466 917,59	410 851,63
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS		389 212,00
64110010 SALAIRES BRUT - PERMANENT	166 746,92	
64110020 SALAIRES BRUT - INSERTION	285 310,62	
64120000 CONGES PAYES	-4 495,51	15 278,13
64120010 CONGES PAYES - PERMANENTS	5 239,60	
64120020 CONGES PAYES - INSERTIONS	5 858,28	
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS		5 189,64
64130010 PRIMES ET GRATIF - PERMANENTS	1 818,80	
64130020 PRIMES ET GRATIF - INSERTIONS	2 288,88	
64140000 INDEMNITES-AVANTAGES DIVERS		1 171,86
64140010 INDEMNITES - PERMANENTS	359,00	
64140020 INDEMNITES - INSERTIONS	3 791,00	
Charges sociales	65 702,74	57 196,64
64505000 CHARGE S/CP	-613,72	2 220,86
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF		23 554,68
64510010 URSSAF - PERMANENTS	28 779,97	
64510020 URSSAF - INSERTIONS	-2 255,79	
64520000 COTISATIONS MUTUELLES		3 413,90
64520010 COTIS MUTUELLES - PERMANENTS	2 858,52	
64520020 COTIS MUTUELLES - INSERTIONS	3 498,99	
64530000 COTIS CAISSES DE RETRAITES		7 557,74
64530010 COTIS RETRAITE - PERMANENTS	7 648,21	
64530020 COTIS RETRAITE - INSERTIONS	874,49	
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI		16 777,46
64540010 ASSEDIC - PERMANENTS	7 299,96	
64540020 ASSEDIC - INSERTIONS	12 325,15	
64580010 DEV PARITARISME - PERMANENTS	173,77	
64580020 DEV PARITARISME - INSERTIONS	293,69	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	4 819,50	3 672,00



# COMPTE DE RÉSULTAT CHARGES DÉTAILLÉS

ASSOC LES ATELIERS DE L'AUDACE

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	11 910,65	9 851,09
68111000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	123,00	147,00
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 787,65	9 704,09
Dotations aux provisions	8 036,00	
68150000 DOT PROV PR RISQ ET CH D'EXPL	8 036,00	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	0,07	1 534,17
65800000 CHARG DIV. DE GEST COURANTE	0,07	1 534,17
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>665 094,51</b>	<b>619 079,31</b>
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		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	7 711,80	210,00
67100000 CHARG EXCEPT S/OP DE GESTION	7 711,80	
67180000 AUT CHARG EXC S/OP DE GESTION		210,00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>7 711,80</b>	<b>210,00</b>
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>672 806,31</b>	<b>619 289,31</b>
<b>EXCÉDENT</b>	<b>64 188,08</b>	<b>4 753,93</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>736 994,39</b>	<b>624 043,24</b>



# COMPTE DE RÉSULTAT PRODUITS DÉTAILLÉS

ASSOC LES ATELIERS DE L'AUDACE

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	210 515,33	108 617,64
70600000 PRESTATIONS EXTERIEURES	39 715,05	18 434,21
70610000 REPARATION ATELIER	103 446,79	82 583,43
70620000 VENTE ATELIER	61 558,49	7 600,00
70640000 ATELIERS PEDAGOGIQUES	1 795,00	
70650000 PRESTATION RECYCLAGE	4 000,00	
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	470 978,97	474 265,42
74000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	470 978,97	474 265,42
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	1 484,00	1 009,00
75400000 RESS LIEES GENEROSITE PUBLIC	70,00	
75411000 DONS MANUELS	1 414,00	1 009,00
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	40 110,00	17 940,00
75500000 CONTRIBUTIONS FINANCIERES	40 110,00	17 940,00
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		16 322,50
79100000 TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION		16 322,50
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	8,82	717,24
75800000 PROD DIV DE GESTION COURANTE	8,82	717,24
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>723 097,12</b>	<b>618 871,80</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	0,28	176,57
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	0,28	176,57
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>0,28</b>	<b>176,57</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	7 006,16	
77100000 PROD EXCEPT/OPER DE GESTION	7 006,16	
Sur opérations en capital	6 890,83	4 994,87
77700000 Q-PART SUBV INVEST VIR RES EXE	6 890,83	4 994,87
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>13 896,99</b>	<b>4 994,87</b>



# COMPTE DE RÉSULTAT PRODUITS DÉTAILLÉS

ASSOC LES ATELIERS DE L'AUDACE

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
TOTAL DES PRODUITS	736 994,39	624 043,24
DÉFICIT		
TOTAL GÉNÉRAL	736 994,39	624 043,24



	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	210 515	108 618
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	470 979	474 265
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	1 484	1 009
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	40 110	17 940
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		16 323
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	9	717
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>723 097</b>	<b>618 872</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises	19 071	25 380
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	82 668	104 959
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	10 788	9 307
Salaires et traitements	466 918	410 852
Charges sociales	65 703	57 197
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	11 911	9 851
Dotations aux provisions	8 036	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		1 534
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>665 095</b>	<b>619 079</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>58 003</b>	<b>-208</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		177
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>		<b>177</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
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		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		<b>177</b>





	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>58 003</b>	<b>-31</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	7 006	
Sur opérations en capital	6 891	4 995
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	<b>13 897</b>	<b>4 995</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	7 712	210
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>	<b>7 712</b>	<b>210</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>6 185</b>	<b>4 785</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>736 994</b>	<b>624 043</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>672 806</b>	<b>619 289</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>64 188</b>	<b>4 754</b>

## **IMMOBILISATIONS**



# ENTRÉES DE L'EXERCICE

ASSOC LES ATELIERS DE L'AUDACE

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

Calcul des amortissements à date du 31/12/2022

Transfert des amortissements à date du 31/12/2022

N°	Désignation	Acquisitions					Amortissements				
		Date	État	Mode	Montant	Qté	Date	Mode	Durée	Taux	Montant
21500000 INST TECHN,MAT & OUTIL INDUST											
7	MACHINE GRAVAGE	08/12/22		Achat	4 098,00		08/12/22	Linéair	4	25	4 098,00
	Cumul du compte				4 098,00						4 098,00
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT											
3	REMORQUE VÉLO	19/12/22		Achat	2 340,00		19/12/22	Linéair	5	20	2 340,00
4	VELO A ASSISTANCE ELECTRIQUE	08/12/22		Achat	1 999,00		08/12/22	Linéair	5	20	1 999,00
	Cumul du compte				4 339,00						4 339,00
21830000 MATERIEL BUREAU & MAT INFORM											
1	SYSTÈME DE CAISSE	23/06/22		Achat	816,00		23/06/22	Linéair	4	25	816,00
	Cumul du compte				816,00						816,00
27100000 TITRES IMMOB-DROIT PROPRIETE											
1	ACHATS PARTS SOCIALES	15/10/22		Achat	152,50		15/10/22	Non am			
	Cumul du compte				152,50						
CUMUL TOUS COMPTES					Acquisitions				Valeur à amortir		
TOTAL DES ENTRÉES					9 405,50				9 253,00		



# SORTIES DE L'EXERCICE

ASSOC LES ATELIERS DE L'AUDACE

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

Calcul des amortissements à date du 31/12/2022

Transfert des amortissements à date du 31/12/2022

Désignation						Date sortie	Amt Eco cumul	PV compta	PV fiscale CT	PV fiscale LT
N°	Date acq.	Mode acq.	V. Acquis.	V. Amortir	Motif de sortie	Val. sortie	Amt Déro cumul	MV compta	MV fiscale CT	MV fiscale LT
							V.résiduelle cpt	Solde DeducEc	PV Exonérée	
CUMUL TOUS COMPTES						Date sortie	Amt Eco cumul	PV compta	PV fiscale CT	PV fiscale LT
						Val. sortie	Amt Déro cumul	MV compta	MV fiscale CT	MV fiscale LT
							V.résiduelle cpt	Solde DeducEC	PV Exonérée	

Sorties :



# LISTE DES IMMOBILISATIONS

ASSOC LES ATELIERS DE L'AUDACE

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

Calcul des amortissements à date du 31/12/2022

Transfert des amortissements à date du 31/12/2022

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	Amortissements						Valeur nette fin d'exercice
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés		
20500000 CONC.DROITS SIM.BREV.LIC.MARQU											
1	INPI - BREVET + LOGO	15/06/21	270,00	1,00	100,00	Lin	E	147,00 E	123,00 E	270,00	
Cumul du compte		20500000	270,00				E	147,00 E	123,00 E	270,00	
(hors cessions)			270,00				E	147,00 E	123,00 E	270,00	
21500000 INST TECHN,MAT & OUTIL INDUST											
1	BRAS SUPPORT REPARAT	07/12/20	2 490,00	4,00	25,00	Lin	E	665,14 E	622,50 E	1 287,64	1 202,36
2	G2A - PIEDS REPARATIO	01/01/21	1 974,17	4,00	25,00	Lin	E	493,54 E	493,54 E	987,08	987,09
3	G2A - 1 PIEDS REPARATI	01/01/21	987,08	4,00	25,00	Lin	E	246,77 E	246,77 E	493,54	493,54
4	G2A - 4 PIEDS REPARATI	13/01/21	3 948,34	4,00	25,00	Lin	E	954,18 E	987,09 E	1 941,27	2 007,07
5	G2A - 5 PIEDS REPARATI	02/02/21	4 935,42	4,00	25,00	Lin	E	1 127,61 E	1 233,86 E	2 361,47	2 573,95
6	MANTEL - 6 PIEDS DE RE	01/06/21	1 636,08	4,00	25,00	Lin	E	238,60 E	409,02 E	647,62	988,46
7	MACHINE GRAVAGE	08/12/22	4 098,00	4,00	25,00	Lin	E	E	65,45 E	65,45	4 032,55
Cumul du compte		21500000	20 069,09				E	3 725,84 E	4 058,23 E	7 784,07	12 285,02
(hors cessions)			20 069,09				E	3 725,84 E	4 058,23 E	7 784,07	12 285,02
21810000 INST GENER,AGENC & AMENAG DIV											
1	RAYONOR - RAYONNAGE	18/12/20	1 920,00	5,00	20,00	Lin	E	398,73 E	384,00 E	782,73	1 137,27
Cumul du compte		21810000	1 920,00				E	398,73 E	384,00 E	782,73	1 137,27
(hors cessions)			1 920,00				E	398,73 E	384,00 E	782,73	1 137,27
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT											
1	RENAULT MASTER	10/03/21	26 390,76	5,00	20,00	Lin	E	4 266,51 E	5 278,15 E	9 544,66	16 846,10
2	2 VELOS ELECTRIQUE CA	14/04/21	9 598,00	5,00	20,00	Lin	E	1 370,38 E	1 919,60 E	3 289,98	6 308,02
3	REMORQUE VÉLO	19/12/22	2 340,00	5,00	20,00	Lin	E	E	15,60 E	15,60	2 324,40
4	VELO A ASSISTANCE ELE	08/12/22	1 999,00	5,00	20,00	Lin	E	E	25,54 E	25,54	1 973,46
Cumul du compte		21820000	40 327,76				E	5 636,89 E	7 238,89 E	12 875,78	27 451,98
(hors cessions)			40 327,76				E	5 636,89 E	7 238,89 E	12 875,78	27 451,98
21830000 MATERIEL BUREAU & MAT INFORM											
1	SYSTÈME DE CAISSE	23/06/22	816,00	4,00	25,00	Lin	E	E	106,53 E	106,53	709,47
Cumul du compte		21830000	816,00				E	E	106,53 E	106,53	709,47
(hors cessions)			816,00				E	E	106,53 E	106,53	709,47
27100000 TITRES IMMOB-DROIT PROPRIETE											
1	ACHATS PARTS SOCIALE	15/10/22	152,50		0,00	Na	E	E	E		152,50
Cumul du compte		27100000	152,50				E	E	E		152,50
(hors cessions)			152,50				E	E	E		152,50



# LISTE DES IMMOBILISATIONS

ASSOC LES ATELIERS DE L'AUDACE

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

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice	
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés		
CUMUL TOUS COMPTES			Valeur d'acquisition	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice		
				antérieurs		de l'exercice		cumulés			
			63 555,35	E	9 908,46		E	11 910,65	E	21 819,11	41 736,24
				D			D		D		
(hors cessions)			63 555,35	E	9 908,46		E	11 910,65	E	21 819,11	41 736,24
				D			D		D		