

## **BILAN AU 31 DECEMBRE 2022**

Pages

### ***COMPTES ANNUELS***

- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Annexe	5 à 13
- Détail bilan	14 à 17
- Détail Compte de résultat	18 à 21

### ***DOSSIER FISCAL***

- Liasse 2065	22 et 23
- Liasses 2050 à 2059-G	24 à 42

***CABINET FAYETTE & Associés***

*1 allée des lilas*

*Résidence Beaumanoir*

*13100 AIX EN PROVENCE*

*0442912840*

Association ORANE

70 Rue Consolat

13001 MARSEILLE

## **COMPTES ANNUELS**

***CABINET FAYETTE & Associés***

*1 allée des lilas*

*Résidence Beaumanoir*

*13100 AIX EN PROVENCE*

*0442912840*

## 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	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	14 000		14 000	14 000		
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage	42 227	39 202	3 025	5 026	2 001	39.81	
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
<b>Immobilisations financières (1)</b>							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres	18 900		18 900	14 000	4 900	35.00	
<b>Total I</b>	75 127	39 202	35 925	33 026	2 899	8.78	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>	4 268		4 268	7 747	3 479	
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	42 058	17 152	24 905	16 235	8 670	53.40
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	267 576		267 576	216 093	51 483	23.82
	Valeurs mobilières de placement	503		503	503		
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	563 752		563 752	725 168	161 416	22.26
Charges constatées d'avance (2)	12 322		12 322	5 229	7 092	135.62	
<b>Total II</b>	890 478	17 152	873 326	970 976	97 649	10.06	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	965 606	56 354	909 252	1 004 002	94 750	9.44	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité							
Autres							
Report à nouveau		171 894		36 210	135 684	374.72	
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>		47 476		135 684	88 208	65.01
	<b>Situation nette (sous total)</b>		219 370		171 894	47 476	27.62
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>		219 370		171 894	47 476	27.62
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		147 747		187 360	39 613	21.14
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés		270 838		126 908	143 930	113.41
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales		67 606		60 087	7 518	12.51
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		51 858		181 594	129 736	71.44
Instruments de trésorerie							
Produits constatés d'avance		151 833		276 159	124 326	45.02	
	<b>Total IV</b>		689 882		832 108	142 227	17.09
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		909 252		1 004 002	94 750	9.44

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

582 038                      640 896

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

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Cotisations		573		415	158	38.07
Ventes de biens et services						
Ventes de biens		382 303		98 495	283 808	288.14
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service		1 423 134		438 935	984 198	224.22
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation		762 414		903 217	140 802	15.59
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats		28 700		14 000	14 700	105.00
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		14 885			14 885	
Utilisations des fonds dédiés				123 966	123 966	100.00
Autres produits		469 769		147 234	322 535	219.06
<b>Total I</b>		<b>3 081 778</b>		<b>1 726 262</b>	<b>1 355 516</b>	<b>78.52</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises		94 252		41 188	53 064	128.83
Variation de stock		3 479		5 224	8 702	166.60
Autres achats et charges externes		1 978 466		1 104 079	874 387	79.20
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés		34 109		24 869	9 240	37.16
Salaires et traitements		538 131		306 697	231 435	75.46
Charges sociales		244 510		91 523	152 987	167.16
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		2 001		1 927	74	3.86
Dotations aux provisions		15 067			15 067	
Reports en fonds dédiés						
Autres charges		122 209		26 015	96 194	369.76
<b>Total II</b>		<b>3 032 224</b>		<b>1 591 073</b>	<b>1 441 151</b>	<b>90.58</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>		<b>49 554</b>		<b>135 189</b>	<b>85 636</b>	<b>63.34</b>

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés		319		387	68	17.69
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total III</b>		319		387	68	17.69
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		1 271		1 012	259	25.63
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total IV</b>		1 271		1 012	259	25.63
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>		953		625	328	52.48
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>		48 601		134 564	85 963	63.88
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion		1 342		1 200	143	11.88
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
<b>Total V</b>		1 342		1 200	143	11.88
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion		451		80	371	463.50
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total VI</b>		451		80	371	463.50
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>		891		1 120	228	20.39
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>		2 016			2 016	
<b>Total des produits (I+III+V)</b>		3 083 439		1 727 849	1 355 590	78.46
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>		3 035 962		1 592 165	1 443 797	90.68
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>		47 476		135 684	88 208	65.01