

ASS. AUDAB

HOTEL JOUFFROY
1 RUE DU GRAND CHARMONT

25000 BESANCON

Exercice clos le : 31 décembre 2022

APE : 7111Z SIRET : 43475308300022

SOMMAIRE

400074 - ASS. AUDAB

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

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de Résultat

ANNEXE COMPTABLE

Annexe des comptes annuels

3

4

5

6

8

9

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

400074 - ASS. AUDAB

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	75 593,44	75 429,96	163,48	1 866,68
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	328 255,77	303 791,01	24 464,76	33 223,50
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	100 000,00		100 000,00	100 000,00
Prêts				
Autres	11 306,23		11 306,23	12 761,98
TOTAL (I)	515 155,44	379 220,97	135 934,47	147 852,16
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	190 094,35		190 094,35	58 381,30
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	572 836,72		572 836,72	723 895,70
Charges constatées d'avance	27 201,42		27 201,42	22 437,06
TOTAL (II)	790 132,49		790 132,49	804 714,06
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 305 287,93	379 220,97	926 066,96	952 566,22

BILAN PASSIF

400074 - ASS. AUDAB

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	644 767,23	696 717,89
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	-28 654,92	-51 950,66
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>616 112,31</i>	<i>644 767,23</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	616 112,31	644 767,23
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	77 620,00	99 960,00
TOTAL (II)	77 620,00	99 960,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	21 820,90	28 314,90
TOTAL (III)	21 820,90	28 314,90
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	53 698,48	27 603,62
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	156 815,27	151 847,37
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		73,10
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	210 513,75	179 524,09
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	926 066,96	952 566,22

COMPTE DE RÉSULTAT

400074 - ASS. AUDAB

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	626 673,05	616 310,70
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	540,00	
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	845 287,50	679 137,00
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	9 906,22	2 114,00
Utilisations des fonds dédiés	99 960,00	129 360,00
Autres produits	8,36	11,37
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 582 375,13	1 426 933,07
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	264 766,09	266 227,02
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	78 038,91	65 892,42
Salaires et traitements	824 947,32	707 344,38
Charges sociales	350 471,17	311 555,47
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	18 103,33	24 610,52
Dotations aux provisions		3 491,29
Reports en fonds dédiés	77 620,00	99 960,00
Autres charges	598,69	384,10
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 614 545,51	1 479 465,20
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-32 170,38	-52 532,13
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4 067,46	2 735,22
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)	4 067,46	2 735,22
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)	4 067,46	2 735,22

COMPTE DE RÉSULTAT

400074 - ASS. AUDAB

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)	-28 102,92	-49 796,91
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		150,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		150,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		1 986,75
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		1 986,75
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-1 836,75
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	552,00	317,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 586 442,59	1 429 818,29
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 615 097,51	1 481 768,95
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-28 654,92	-51 950,66

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

400074 - ASS. AUDAB

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	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
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			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	0		
<i>Var. des fonds propres avec la part liées à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	0		
LEGS, DONATIONS OU ASSURANCES-VIE			
TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CÉR)			
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			

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 926 066,96 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -28 654,92 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Conformément aux nouvelles dispositions réglementaires de l'ANC N°2018-06 du 05 décembre 2018, il convient de décrire l'objet social de l'entité :

L'AUDAB a pour objet la réalisation et le suivi de missions, permettant la définition, la coordination, la faisabilité et la gestion de projets engagés par ses membres en matière d'urbanisme, de planification, d'habitat, d'économie, d'infrastructures, de déplacements, de paysage, d'environnement, de patrimoine, de loisirs, de tourisme, de formation, de culture ainsi que dans les domaines sanitaires et sociaux.

L'AUDAB a pour fonction notamment la mise en place et le suivi d'une observation continue. Elle est une structure mutualisée de ressources, de conseil et d'assistance technique au service des territoires de ses membres adhérents.

L'association est admise à effectuer toutes les missions se rattachant, directement ou indirectement, à cet objet social, ou pouvant en favoriser la réalisation, pour ses membres ou pour tout organisme intéressé à l'aménagement et au développement de l'agglomération bisontine et plus largement des territoires de ses membres adhérents.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

400074 - ASS. AUDAB

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

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

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Logiciel	3 ans
- Matériel de transport	3 à 5 ans ans
- Matériel informatique	3 à 5 ans ans
- Mobilier	5 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

400074 - ASS. AUDAB

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	75 593		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers	85 525		
		Matériel de transport	57 769		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	177 321		7 641
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL		320 614		7 641	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés	100 000			
	Prêts et autres immobilisations financières	12 762			
TOTAL		112 762			
TOTAL GENERAL		508 969		7 641	

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		75 593		
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			85 525	
		Matériel de transport			57 769	
		Mat. bureau, inform., mobilier			184 962	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				328 256		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			100 000		
	Prêts & autres immob. financières		1 456	11 306		
TOTAL			1 456	111 306		
TOTAL GENERAL			1 456	515 155		

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

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

400074 - ASS. AUDAB

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		73 727	1 703		75 430
TOTAL		73 727	1 703		75 430
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	76 701	2 517		79 218
	Matériel de transport	57 769			57 769
	Mat. bureau et informatiq., mob.	152 921	13 883		166 804
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		287 391	16 400		303 791
TOTAL GENERAL		361 118	18 103		379 221

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 étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

400074 - ASS. AUDAB

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

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	28 315		6 494	21 821
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	99 960	77 620	99 960	77 620	
TOTAL		128 275	77 620	106 454	99 441
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL					
TOTAL GÉNÉRAL		128 275	77 620	106 454	99 441
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises			77 620	106 454	
	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

400074 - ASS. AUDAB

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	11 306		11 306
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 392	1 392	
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	186 725	186 725	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	1 295	1 295		
Charges constatées d'avance	27 201	27 201		
TOTAUX		227 919	216 613	11 306
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

400074 - ASS. AUDAB

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	27 201
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	27 201

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	
Autres créances	189 412
Disponibilités	371
TOTAL	189 783

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

400074 - ASS. AUDAB

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

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Réserves					
Autres réserves	696 717,89	-51 950,16			644 767,23
Excédent ou déficit de l'exercice	-51 950,66		51 950,66	28 654,92	-28 654,92
TOTAUX	644 767,23	-51 950,16	51 950,66	28 654,92	616 112,31

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

400074 - ASS. AUDAB

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

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Les ressources obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisées conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste "Fonds dédiés".

Au compte de résultat sont enregistrés :

- En charge dans le poste "engagements à réaliser sur ressources affectées", les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture.
- En produits dans le poste "report des ressources non utilisées des exercices antérieurs", la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
PETITES VILLES DE DEMAIN	63 210,00		63 210,00				
PROJET DE TERRITOIRE CA VESOUL		15 190,00				15 190,00	
TERRITOIRE D'INDUSTRIE	29 400,00		14 700,00			14 700,00	
CITE DE L'EMPLOI	7 350,00		7 350,00				
SCHEMA DE COOPERATION TRANSFRONTALIERE		2 160,00				2 160,00	
CLAD PNR DU HAUT JURA		5 390,00				5 390,00	
PLUi CC PORTES DU HAUT DOUBS		11 880,00				11 880,00	
COMMUNE DE GY		4 320,00				4 320,00	
PROJET DE TERRITOIRE CC DU PAYS RIOLAIS		13 720,00				13 720,00	
PETITES VILLES DE DEMAIN - NOUVELLE PHASE		10 260,00				10 260,00	
TOTAL	99 960,00	62 920,00	85 260,00			77 620,00	

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

400074 - ASS. AUDAB

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

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	77 620,00	99 960,00
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
TOTAL	77 620,00	99 960,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

400074 - ASS. AUDAB

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	53 698	53 698		
Personnel & comptes rattachés	63 994	63 994		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	83 547	83 547		
Etat & Impôts sur les bénéfices	552	552		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	8 722	8 722		
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	210 514	210 514		

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

400074 - ASS. AUDAB

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

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

8 167

97 428

TOTAL DES CHARGES À PAYER

105 595

ENGAGEMENTS

400074 - ASS. AUDAB

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 21 820,90 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3,77 %

Départ volontaire à 65 ans

Taux de turnover : suivant les tranches d'âge

Taux de charges moyen pour les cadres : 47%

Taux de charge moyen pour les non cadres : 45%

Taux d'évolution salariale moyen : 1%

Concernant le taux d'actualisation :

La recommandation N°2003-R01 du 01/04/2003 du CNC préconise pour la détermination du taux d'actualisation de se référer à un taux de marché à la date de clôture fondé sur les obligations d'entreprise de première catégorie. Dans les pays où ce type de marché n'est pas actif, il faut prendre à la clôture le taux des obligations d'Etat.

Nous retenons le taux IBOXX 10+

INDEMNITES RETRAITE

Tranche d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	- €
60 à 64 ans	1 à 5 ans	- €
55 à 59 ans	6 à 10 ans	8 547.23 €
45 à 54 ans	11 à 20 ans	9 080.79 €
35 à 44 ans	21 à 30 ans	3 384.49 €
moins de 35 ans	plus de 30 ans	808.39 €
Engagement total		21 820,90 €

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

400074 - ASS. AUDAB

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

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

LES EFFECTIFS

400074 - ASS. AUDAB

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

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

Il s'agit du montant des rémunérations bruts annuels

RÉMUNÉRATIONS ALLOUÉES AUX MEMBRES	Montants
Organes d'administration	159 625
Organes de direction	
Organes de surveillance	

LES EFFECTIFS

Au 31/12/2022, l'AUDAB comptait 2 employés en contrat à durée déterminée parmi les 21 salariés.

	31/12/2022	31/12/2021
Personnel salarié :	21,00	22,00
Ingénieurs et cadres	17,00	19,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	4,00	3,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		