

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

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	5

Fait à Aix en Provence, le 15 Juillet 2023
Riadh CAMMOUN, Président
Par délégation,
André SOULAGE, Directeur Général

A large, stylized handwritten signature in blue ink, likely belonging to Riadh CAMMOUN, the President.

Cabinet Bernard DESNAULT & associés
CENTRE DE VIE AGORA BAT.B
Z.I. LES PALUDS
13400 AUBAGNE
04.42.03.14.49

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	7 664	6 133	1 531		1 531	
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	203 590	189 353	14 237	34 853	20 616	59.15
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées	320 473	221 942	98 531	125 665	27 134	21.59
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	8 219		8 219	7 669	550	7.17
	Total I	539 946	417 427	122 518	168 187	45 669	27.15
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	553 818	48 954	504 864	357 041	147 824	41.40
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	2 694 723		2 694 723	2 851 711	156 988	5.51
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	2 111 257		2 111 257	2 798 123	686 866	24.55
	Charges constatées d'avance (2)	45 021		45 021	50 120	5 100	10.17
	Total II	5 404 818	48 954	5 355 865	6 056 995	701 130	11.58
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 944 764	466 381	5 478 383	6 225 182	746 799	12.00

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	12	Exercice N-1 31/12/2021	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité	169 964		121 745		48 220	39.61
	Autres						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	14 306		48 220		33 914	70.33
	Situation nette (sous total)	184 270		169 964		14 306	8.42
	Fonds propres consommptibles						
	Subventions d'investissement	9 332		31 289		21 957	70.17
	Provisions réglementées						
PROVISIONS	Total I	193 603		201 254		7 651	3.80
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques	73 496		73 496			
	Provisions pour charges						
	Total III	73 496		73 496			
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	250 632		285 903		35 271	12.34
	Emprunts et dettes financières diverses	27 236		20 956		6 280	29.97
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	458 034		570 580		112 546	19.72
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	418 871		522 726		103 855	19.87
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	2 610 367		1 211 494		1 398 873	115.47
DETTES (I)	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	1 446 144		3 338 774		1 892 630	56.69
	Total IV	5 211 284		5 950 433		739 148	12.42
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	5 478 383		6 225 182		746 799	12.00

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

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

3 765 141 2 611 659

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	244 405	240 870	3 535	1.47
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	773 664	699 201	74 463	10.65
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	2 164 244	2 180 226	15 982	0.73
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	54 732	30 313	24 419	80.56
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	65	54	11	21.26
Total I	3 237 109	3 150 663	86 446	2.74
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	1 528 236	1 392 474	135 762	9.75
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	106 664	110 112	3 447	3.13
Salaires et traitements	1 101 860	1 025 320	76 540	7.47
Charges sociales	495 180	459 281	35 899	7.82
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	25 289	36 208	10 919	30.16
Dotations aux provisions		30 986	30 986	100.00
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	1 218	19 894	18 677	93.88
Total II	3 258 447	3 074 275	184 172	5.99
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	21 338	76 388	97 726	127.93

(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	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	7	0	7	NS
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	7	0	7	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	2 089	10 575	8 486	80.24
Différences négatives de change	58	13	45	354.79
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	2 147	10 588	8 441	79.72
2. Résultat financier (III-IV)	2 140	10 588	8 448	79.79
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	23 478	65 800	89 278	135.68
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	54 297	40 913	13 384	32.71
Sur opérations en capital	21 957	33 657	11 700	34.76
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	76 254	74 570	1 684	2.26
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 601	1 218	383	31.45
Sur opérations en capital	75		75	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	27 134	57 474	30 340	52.79
Total VI	28 810	58 692	29 882	50.91
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	47 444	15 878	31 565	198.80
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	9 660	33 459	23 799	71.13
Total des produits (I+III+V)	3 313 371	3 225 233	88 137	2.73
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	3 299 065	3 177 014	122 051	3.84
5. EXCEDENT OU DEFICIT	14 306	48 220	33 914	70.33

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/202212	Exercice N-1 31/12/202112	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	365 947	585 428	219 481	37.49
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL	365 947	585 428	219 481	37.49
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	365 947	585 428	219 481	37.49
TOTAL	365 947	585 428	219 481	37.49