

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Association A.F.U.T.

33 avenue de Colmar

68100 MULHOUSE

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

5 allée des Aspérules 68800 THANN - Parc des Collines 65 rue Jean Monnet 68200 MULHOUSE
Tél 03.89.37.12.08 - contact@dexeris.fr - www.dexeris.fr

SOMMAIRE

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
INTERCALAIRE ANNEXE	6
<i>Présentation</i>	<i>7</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>8</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>11</i>
<i>Amortissements</i>	<i>12</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>13</i>
<i>Provisions</i>	<i>14</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>15</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>16</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>17</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>18</i>
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	<i>19</i>
<i>Concours public et subventions d'exploitation</i>	<i>20</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>21</i>
<i>Faits caractéristiques</i>	<i>22</i>
INTERCALAIRE DETAILS DES COMPTES	23
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>24</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>25</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>26</i>

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association A. F.U.T.** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 1 152 492 euros

Chiffre d'affaires : 16 425 euros

Résultat net comptable : 47 663 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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 tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à THANN
Le 17/05/2023

Signature

ALEXANDRE STORRER

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	49 555	46 669	2 886	4 993
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.	142 282	127 032	15 250	22 684
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	191 837	173 701	18 136	27 676
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	6 680		6 680	280 799
	Autres créances	187 657		187 657	15 055
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	926 866		926 866	760 590
	Charges constatées d'avance	13 153		13 153	13 387
	TOTAL (II)	1 134 356		1 134 356	1 069 831
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 326 193	173 701	1 152 492	1 097 507
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecart de réévaluation	521 401	482 698
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	47 663	38 703
	Total des fonds propres	569 065	521 401
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	6 682	11 392
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	6 682	11 392
	Total des fonds associatifs	575 746	532 794
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	68 010	46 021
	Total des provisions	68 010	46 021
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 952	69 435
	Dettes fiscales et sociales	143 407	140 653
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	480	
	Produits constatés d'avance	317 897	308 605
	Total des dettes	508 736	518 692
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		1 152 492	1 097 507
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		47 663,23	38 703,15
(1) Dont à moins d'un an		508 736	518 692
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	49 000	38 500
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	16 425	1 900
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 105 961	1 010 258
	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		489
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	1 485	19
Total des produits d'exploitation		1 172 871	1 051 167
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	231 663	166 129
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	84 606	70 381
	Salaires et traitements	566 717	538 923
	Charges sociales	252 083	233 739
	Dotation aux amortissements et dépréciations	15 614	14 568
	Dotation aux provisions	21 989	
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	8	2
Total des charges d'exploitation		1 172 680	1 023 742
RES ULTAT D'EXPLOITATION		191	27 425

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		191	27 425
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 634	906
	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		1 634	906
CHARGES FINANCIERES	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			
RESULTAT FINANCIER		1 634	906
RESULTAT COURANT avant impôts		1 826	28 331
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	35 122	
	Sur opérations en capital	10 715	10 710
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		45 838	10 710
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		27
	Sur opérations en capital		311
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			338
RESULTAT EXCEPTIONNEL		45 838	10 372
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		1 220 343	1 062 783
TOTAL DES CHARGES		1 172 680	1 024 080
EXCEDENT ou DEFICIT		47 663	38 703
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

ANNEXE

Présentation

Etat exprimé en euros

PRESENTATION :

L'association AFUT SUD-ALSACE (Agence de Fabrique Urbaine et Territoriale SUD-ALSACE)) a comme objectif d'observer et anticiper les évolutions urbaines, accompagner les décideurs publics de l'aménagement, assurer une cohérence de l'action sociale.

Les thèmes d'investigation sont larges. Ils sont en constante adaptation pour répondre au mieux aux besoins de connaissances.

L'AFUT réalise des expertises ponctuelles (données, cartes), des analyses fouillées (diagnostic habitat, filière économique) et des synthèses thématiques. Elle anime des ateliers (projet urbain, réseau urbanisme et santé...), accompagne les collectivités (PLU ; PDU), et organise des débats sur des sujets « précurseurs » (Matinales).

L'Agence accompagne les communes (planification urbaine, projet territorial, expertises thématiques...) sous 3 formes de collaboration : abondement au programme partenarial, prestation quasi-régie ou contrat consécutif à un appel d'offre.

Exceptionnellement, des missions sont confiées à l'Agence suite à un appel d'offre public.

Pour réaliser ses objectifs et missions, l'association a recours à du personnel, mais aussi la location de bureaux, d'équipement informatique et téléphonique, le déplacement de ses salariés et des lieux de stockage des archives.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 152 492** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 220 343** euros et un total **charges** de **1 172 680** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **47 663** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Changement de méthode comptable : Au 31/12/2022, l'association a procédé à la comptabilisation de l'intégralité de son engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite conformément à la méthode préférentielle. Les modalités de calcul et l'impact sur les comptes annuels 2022 sont indiqués au paragraphe "Engagements de retraite".

Le règlement comptable applicable est ANC 2014-03 et ANC 2018-06

Le fait générateur retenu pour les cotisations est l'appel de ces dernières

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Créances et dettes

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association

Engagement de retraite

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière pour l'ensemble des salariés, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.75 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD88-90)

Les engagements globaux de versement d'indemnités de fin de carrière pour l'ensemble des salariés de l'association, représentent un montant de 68 010 €.

En raison d'un changement de méthode sur l'exercice, la provision est intégralement passée en

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

résultat avec un impact de 21 K€ sur l'exercice 2022 sans correction des fonds propres d'ouverture comme l'exige les règles comptables

Effectif moyen

L'effectif moyen sur l'exercice a été de 11.03 ETP (Equivalent Temps Plein)

Informations sur la rémunération des 3 plus hauts cadres dirigeants

Cette information n'est pas dispensée car elle conduirait à communiquer une information individuelle

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	49 555					49 555
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	49 555					49 555
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	141 997		6 074		5 789	142 282
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	141 997		6 074		5 789	142 282
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TO TAL		191 552		6 074		5 789	191 837

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	44 562	2 107		46 669
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	44 562	2 107		46 669
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	119 314	13 507	5 789	127 032
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	119 314	13 507	5 789	127 032
TOTAL		163 876	15 614	5 789	173 701

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			13 153	13 153
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				13 153

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	46 021	21 989		68 010
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	46 021	21 989		68 010
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		46 021	21 989		68 010
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			21 989		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	482 698	38 703		521 401
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	38 703	47 663	38 703	47 663
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	11 392	6 000	10 710	6 682
Provisions réglementées				
TOTAL	532 794	92 366	49 414	575 746

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	6 680	6 680	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	187 657	187 657	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance	13 153	13 153	
	TOTAL DES CREANCES	207 490	207 490	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	46 952	46 952		
	Personnel et comptes rattachés	56 439	56 439		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	73 232	73 232		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 486	3 486		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 250	10 250		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	480	480		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	317 897	317 897		
	TOTAL DES DETTES	508 736	508 736		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2022
Total des Charges à payer		102 984
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		16 034
<i>FOURNISSEUR FACTURES NON PARV.</i>	<i>16 034</i>	
Dettes fiscales et sociales		86 950
<i>DETTE SUR CONGES PAYES</i>	<i>50 989</i>	
<i>DETTE SOCIALES A PAYER</i>	<i>5 450</i>	
<i>CHAR. SOCIALES SUR CONGES PAYE</i>	<i>26 754</i>	
<i>CHARGES SOCIALES A PAYER</i>	<i>2 998</i>	
<i>CHARGES FISCALES SUR CONGES A</i>	<i>760</i>	

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		317 897	317 897
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			317 897

--

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/12/2022	31/12/2021	%	%	31/12/2022	31/12/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	3 190	3 110	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	3 190	3 110	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	3 190	3 110	100,00	100,00				

Concours publics et subventions

31/12/2022

Etat exprimé en euros

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation		90 129	946 457		69 375	1 105 961
Subventions d'investissement			6 000			6 000
TOTAL		90 129	952 457		69 375	1 111 961

Subventions SYLAE (Contrat Apprenti)	8 666,66
Sous total privé	8 666,66
Etat	85 829,00
DREAL Diversité	4 300,00
Sous total ETAT	90 129,00
Region Grand Est	34 357,00
Sous total Grand Est	34 357,00
CITIVIA	15 000,00
UHA	6 000,00
Sous total UHA/CITIVIA	21 000,00
Action logement	19 500,00
MEF	10 000,00
Sous total autres subventions	29 500,00
M2A	707 000,00
La Bobine CSC Convention 2022	4 000,00
Bantzenheim	19 000,00
Ville de MULHOUSE	55 000,00
Pfasttat	32 100,00
Riedisheim	9 500,00
Rixheim	30 000,00
Wittenheim	5 000,00
Sous total Communes	861 600,00
Produits constatés d'avance	60 708,10
Subvention d'investissement M2A	6 000,00

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2022
Total des produits exceptionnels		45 838
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PRODUITS DES EXERCICES ANTERIE</i>	35 122	35 122
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>Cession immo corporelles</i> <i>QUOTE-PART DES SUBVENTIONS VIR</i>	5 10 710	10 715
Total des charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		45 838

Faits caractéristiques

FAITS CARACTERISTIQUES

Etat exprimé en euros

Autres éléments significatifs

A la fin de cet exercice, les travaux, analyses et études réalisées pour les différents partenaires sont avancés à 75 % de l'ensemble des tâches à réaliser, en fonction des états d'avancement de chaque projet. Un produit constaté d'avance des subventions de fonctionnement perçues, pour le solde des travaux restant à effectuer, a été constaté.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 68 010 euros
- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 68 010 euros

Il a été effectué une dotation sur cette provision de 21 989 euros.

Produits exceptionnels

Reprise sur l'exercice de 35 122 € de provision pour charges locatives devenues sans objet.

DETAILS DES COMPTES

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2022 12 31/12/2022 mois		01/01/2021 12 31/12/2021 mois		Variations %
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	18 135,99	1,57	27 676,35	2,52	(9 540,36) -34,47
Concessions brevets et droits similaires	2 885,55	0,25	4 992,83	0,45	(2 107,28) -42,21
205000 BREVETS, LICENCES, LOGICIELS	49 554,61	4,30	49 554,61	4,52	
280500 AMORTISSEMENT DES LOGICIELS	(46 669,06)	-4,05	(44 561,78)	-4,06	(2 107,28) -4,73
Autres immobilisations corporelles	15 250,44	1,32	22 683,52	2,07	(7 433,08) -32,77
218310 MATERIEL DE BUREAU	8 686,66	0,75	8 686,66	0,79	
218320 MATERIEL INFORMATIQUE	73 674,60	6,39	73 389,84	6,69	284,76 0,39
218400 MOBILIER	59 920,78	5,20	59 920,78	5,46	
281831 AMORTISS. MATERIEL DE BUREAU	(8 005,73)	-0,69	(7 790,65)	-0,71	(215,08) -2,76
281832 AMORTISS. DU MATERIEL INFORMAT	(60 928,38)	-5,29	(58 934,95)	-5,37	(1 993,43) -3,38
281840 AMORTISS. DU MOBILIER	(58 097,49)	-5,04	(52 588,16)	-4,79	(5 509,33) -10,48
TOTAL III - Actif Circulant NET	1 134 356,18	98,43	1 069 830,89	97,48	64 525,29 6,03
Créances clients, usagers et comptes rattachés	6 680,00	0,58	280 799,00	25,59	(274 119,00) -97,62
041D Collectif clients débiteurs	5 600,00	0,49	279 719,00	25,49	(274 119,00) -98,00
418100 FACTURES CLIENTS A ETABLIR	1 080,00	0,09	1 080,00	0,10	
Autres créances	187 657,00	16,28	15 054,60	1,37	172 602,40 N/S
040D Collectif fournisseurs débiteurs			322,60	0,03	(322,60) -100,00
441700 SUBVENTION D'EXPLOITATION A RE	187 657,00	16,28			187 657,00
445830 REMBOURSEMENT DE TAXES SUR LE			14 732,00	1,34	(14 732,00) -100,00
Disponibilités	926 866,48	80,42	760 590,31	69,30	166 276,17 21,86
512100 CIC CIAL	273 692,87	23,75	69 051,00	6,29	204 641,87 296,36
512200 CIAL : LIVRET ASSOCIATION 04	200 468,79	17,39	199 282,82	18,16	1 185,97 0,60
512400 LIVRET ASSOCIATION 02	452 704,82	39,28	492 256,49	44,85	(39 551,67) -8,03
Charges constatées d'avance	13 152,70	1,14	13 386,98	1,22	(234,28) -1,75
486000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	13 152,70	1,14	13 386,98	1,22	(234,28) -1,75
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 152 492,17	100,00	1 097 507,24	100,00	54 984,93 5,01

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs		575 746,49	49,96	532 793,66	48,55	42 952,83	8,06
Total des fonds propres		569 064,72	49,38	521 401,49	47,51	47 663,23	9,14
Réserves		521 401,49	45,24	482 698,34	43,98	38 703,15	8,02
106800	AUTRES RESERVES	521 401,49	45,24	482 698,34	43,98	38 703,15	8,02
Excédent ou déficit de l'exercice		47 663,23	4,14	38 703,15	3,53	8 960,08	23,15
Total des autres fonds associatifs		6 681,77	0,58	11 392,17	1,04	(4 710,40)	-41,35
Subventions d'investissement		6 681,77	0,58	11 392,17	1,04	(4 710,40)	-41,35
131500	SUBV.EQUIPT.(COLLECT.PUBLIQUES	77 100,00	6,69	71 100,00	6,48	6 000,00	8,44
139200	SUB.EQUIPT.COLL. INSCRITES AU	(70 418,23)	-6,11	(59 707,83)	-5,44	(10 710,40)	-17,94
TOTAL III - Total des Provisions		68 009,90	5,90	46 021,32	4,19	21 988,58	47,78
Provisions pour charges		68 009,90	5,90	46 021,32	4,19	21 988,58	47,78
153000	PROVISIONS POUR PENSIONS & OBL	68 009,90	5,90	46 021,32	4,19	21 988,58	47,78
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés							
TOTAL IV - Total des dettes		508 735,78	44,14	518 692,26	47,26	(9 956,48)	-1,92
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		46 951,95	4,07	69 434,95	6,33	(22 483,00)	-32,38
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	30 917,83	2,68	11 342,64	1,03	19 575,19	172,58
408100	FOURNISSEUR FACTURES NON PARV.	16 034,12	1,39	58 092,31	5,29	(42 058,19)	-72,40
Dettes fiscales et sociales		143 407,33	12,44	140 652,71	12,82	2 754,62	1,96
428200	DET TES SUR CONGES PAYES	50 988,63	4,42	53 774,96	4,90	(2 786,33)	-5,18
428600	DET TES SOCIALES A PAYER	5 450,00	0,47	4 992,00	0,45	458,00	9,17
431000	URSSAF	26 011,53	2,26	27 009,40	2,46	(997,87)	-3,69
431100	IJSS	403,47	0,04			403,47	
437210	GENERALI	9 440,25	0,82	11 313,50	1,03	(1 873,25)	-16,56
437320	IRCANT EC	5 034,07	0,44	4 412,76	0,40	621,31	14,08
437325	MALAKOFF	1 615,07	0,14	2 624,19	0,24	(1 009,12)	-38,45
437340	MUTUELLE GAN	976,86	0,08	1 053,12	0,10	(76,26)	-7,24
438200	CHAR. SOCIALES SUR CONGES PAYE	26 753,74	2,32	22 354,64	2,04	4 399,10	19,68
438600	CHARGES SOCIALES A PAYER	2 997,50	0,26	2 746,00	0,25	251,50	9,16
442100	PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 642,52	0,32	3 866,02	0,35	(223,50)	-5,78
445510	T. V.A. A PAYER	2 293,32	0,20			2 293,32	
445711	TVA COLLECTEE ENCAISSEMENTS	600,00	0,05			600,00	
445860	TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRE	412,62	0,04	112,62	0,01	300,00	266,38
445870	TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRE	180,00	0,02	180,00	0,02		
447100	ET AT - TAXE SUR LES SALAIRES	5 848,01	0,51	5 397,00	0,49	451,01	8,36
448200	CHARGES FISCALES SUR CONGES A	759,74	0,07	801,24	0,07	(41,50)	-5,18
448600	ET AT : CHARGES A PAYER			15,26		(15,26)	-100,00
Autres dettes		480,00	0,04			480,00	
041C	Collectif clients créditeurs	480,00	0,04			480,00	
Produits constatés d'avance		317 896,50	27,58	308 604,60	28,12	9 291,90	3,01
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	317 896,50	27,58	308 604,60	28,12	9 291,90	3,01
Total du passif		1 152 492,17	100,00	1 097 507,24	100,00	54 984,93	5,01

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		1 172 870,86	100,00	1 051 166,86	100,00	121 704,00	11,58
Cotisations		49 000,00	4,18	38 500,00	3,66	10 500,00	27,27
756000	COTISATIONS DES ADHERENTS	49 000,00	4,18	38 500,00	3,66	10 500,00	27,27
Ventes de biens et services		16 425,00	1,40	1 900,00	0,18	14 525,00	764,47
Ventes de prestations de service		16 425,00	1,40	1 900,00	0,18	14 525,00	764,47
705000	ETUDES	16 425,00	1,40	1 900,00	0,18	14 525,00	764,47
Produits de tiers financeurs		1 105 960,76	94,30	1 010 258,38	96,11	95 702,38	9,47
Concours publics et subventions d'exploitation		1 105 960,76	94,30	1 010 258,38	96,11	95 702,38	9,47
740000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	8 666,66	0,74	1 999,98	0,19	6 666,68	333,34
744000	PARTICIPATION DE L'ETAT	90 129,00	7,68	85 684,00	8,15	4 445,00	5,19
744100	PARTICIPATION DES COMMUNES AU	861 600,00	73,46	918 000,00	87,33	(56 400,00)	-6,14
744110	PARTICIPATION REGION GRAND EST	34 357,00	2,93	35 469,00	3,37	(1 112,00)	-3,14
744170	SERM / CITIVIA	21 000,00	1,79	15 000,00	1,43	6 000,00	40,00
744180	AUTRES PARTICIPATIONS	29 500,00	2,52	10 000,00	0,95	19 500,00	195,00
748000	PRODUITS CONST. D'AVANCE SUBV.	60 708,10	5,18	(55 894,60)	-5,32	116 602,70	208,61
Autres produits d'exploitation		1 485,10	0,13	508,48	0,05	976,62	192,07
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges				489,29	0,05	(489,29)	-100,00
781500	REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHAR			489,29	0,05	(489,29)	-100,00
Autres produits		1 485,10	0,13	19,19		1 465,91	N/S
758000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	1 485,10	0,13	19,19		1 465,91	N/S
Total des charges d'exploitation		1 172 679,64	99,98	1 023 741,99	97,39	148 937,65	14,55
Autres achats et charges externes		231 662,92	19,75	166 129,34	15,80	65 533,58	39,45
604050	SOUS-TRAITANCE FRAIS DE TIRAGE	1 551,73	0,13	3 186,57	0,30	(1 634,84)	-51,30
604060	ACQUISITION DONNEES INFORMATIQ	7 756,00	0,66	2 210,00	0,21	5 546,00	250,95
606110	FOURNITURES ELECTRICITE	6 500,00	0,55	4 200,00	0,40	2 300,00	54,76
606300	FOURN. ENTR. - PETIT EQUIPEMEN	2 271,49	0,19	3 313,09	0,32	(1 041,60)	-31,44
606400	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	2 475,10	0,21	4 355,47	0,41	(1 880,37)	-43,17
606810	FOURNITURES PRODUCTIVES	7 320,39	0,62	4 095,02	0,39	3 225,37	78,76
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	46 344,60	3,95	43 906,96	4,18	2 437,64	5,55
613250	LOCATION SALLES	150,00	0,01	150,00	0,01		
613530	LOCATION VEHICULE	2 334,98	0,20	2 372,50	0,23	(37,52)	-1,58
613535	LOCATION CYCLES	196,01	0,02	137,50	0,01	58,51	42,55
613560	LOCATION COPIEUR	1 503,00	0,13	1 395,00	0,13	108,00	7,74
613565	LOCATION SERVEUR	8 541,72	0,73	8 541,72	0,81		
614000	CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	11 541,79	0,98	11 191,00	1,06	350,79	3,13
615200	ENTRETIEN IMMOBILIER	6 715,03	0,57	6 379,77	0,61	335,26	5,26
615600	MAINTENANCE	49,60		43,60		6,00	13,76
615800	MAINTENANCE INFORMATIQUE	10 082,72	0,86	18 631,36	1,77	(8 548,64)	-45,88
616100	ASSURANCES MULTIRISQUES	3 695,00	0,32	3 197,00	0,30	498,00	15,58
616600	RESPONSABILITE CIVILE DES PERS	499,96	0,04	476,98	0,05	22,98	4,82
618100	DOCUMENTATION GENERALE	4 855,81	0,41	3 961,75	0,38	894,06	22,57
618500	FRAIS DE COLLOQUES, DE SEMINAI	2 377,05	0,20	1 273,66	0,12	1 103,39	86,63
622000	REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES	27 542,36	2,35			27 542,36	
622600	HONORAIRES	26 295,00	2,24	22 465,00	2,14	3 830,00	17,05
622610	HONORAIRES AVOCAT	4 559,00	0,39	1 468,75	0,14	3 090,25	210,40
623600	FRAIS DEVELOPPEMENT SITE INTERN	7 245,00	0,62			7 245,00	
623700	PUBLICATIONS	3 661,83	0,31	888,60	0,08	2 773,23	312,09
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 004,54	0,09	1 115,93	0,11	(111,39)	-9,98

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
625110	FRAIS DEPLACEMENTS DIRECTION	1 486,22	0,13	813,80	0,08	672,42	82,63
625130	DEPLACEMENTS, MISSIONS ELUS	971,21	0,08			971,21	
625600	MISSIONS	2 855,62	0,24	77,00	0,01	2 778,62	N/S
625610	MISSIONS DIRECTION (HOTEL/REST	192,15	0,02	819,69	0,08	(627,54)	-76,56
625700	RECEPTIONS	14 992,20	1,28	927,40	0,09	14 064,80	N/S
626100	TELEPHONE	1 538,20	0,13	1 660,46	0,16	(122,26)	-7,36
626200	TIMBRES	3 369,48	0,29	4 244,34	0,40	(874,86)	-20,61
627000	SERVICES BANCAIRES	697,42	0,06	625,22	0,06	72,20	11,55
628100	CONCOURS DIVERS	8 490,71	0,72	8 004,20	0,76	486,51	6,08
Impôts, taxes et versements assimilés		84 606,18	7,21	70 380,71	6,70	14 225,47	20,21
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	37 353,01	3,18	35 779,00	3,40	1 574,01	4,40
631800	IMPOTS, TAXES S/PROV C.P.	(41,50)		128,99	0,01	(170,49)	-132,17
633300	FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	5 124,04	0,44	4 494,38	0,43	629,66	14,01
635110	CONTRIB° ECO.TERRITORIALE CFE+	3 948,00	0,34	4 022,00	0,38	(74,00)	-1,84
635200	TVA NON RECUPERABLE			230,23	0,02	(230,23)	-100,00
635210	PRORATA DE TVA	37 772,63	3,22	25 321,11	2,41	12 451,52	49,17
637500	SACEM / SPRE	450,00	0,04	405,00	0,04	45,00	11,11
Salaires et traitements		566 717,27	48,32	538 922,56	51,27	27 794,71	5,16
641100	SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISS	529 725,25	45,16	496 720,22	47,25	33 005,03	6,64
641200	CONGES PAYES	(2 786,33)	-0,24	8 628,64	0,82	(11 414,97)	-132,29
641300	PRIMES ET GRATIFICATIONS	18 173,90	1,55	25 728,00	2,45	(7 554,10)	-29,36
641310	PRIMES PARTAGE DE LA VALEUR	11 441,00	0,98			11 441,00	
641400	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 250,00	0,11	775,00	0,07	475,00	61,29
641700	INDEMNITES DE ST AGE	8 913,45	0,76	7 070,70	0,67	1 842,75	26,06
Charges sociales		252 082,66	21,49	233 738,90	22,24	18 343,76	7,85
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	160 906,36	13,72	152 124,09	14,47	8 782,27	5,77
645320	COT. RETRAITES IRCANTEC	20 581,10	1,75	19 709,99	1,88	871,11	4,42
645325	COT. RETRAITE MALAKOFF NC	12 335,67	1,05	11 470,78	1,09	864,89	7,54
645330	APRIL : PREVOYANCE	10 769,86	0,92	10 627,13	1,01	142,73	1,34
645340	Cotisations CNRACL	3 982,41	0,34			3 982,41	
645350	COTISATIONS GENERALI	14 772,09	1,26	15 346,20	1,46	(574,11)	-3,74
645360	MUTUELLE	1 974,60	0,17	1 864,90	0,18	109,70	5,88
645500	FRAIS DE TRANSPORT PUBLIC	5 180,85	0,44	3 532,92	0,34	1 647,93	46,64
645820	CHARGES SOCIALES/CP	4 399,10	0,38	5 001,05	0,48	(601,95)	-12,04
645830	CHARGES SOCIALES/PRIME	251,50	0,02	175,00	0,02	76,50	43,71
647000	OEUVRES SOCIALES DU PERSONNEL			478,00	0,05	(478,00)	-100,00
647400	TITRES RESTAURANTS	11 425,47	0,97	8 610,00	0,82	2 815,47	32,70
647410	CHEQUES VACANCES	204,00	0,02	1 531,50	0,15	(1 327,50)	-86,68
647500	MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMAC	1 249,65	0,11	1 326,34	0,13	(76,69)	-5,78
648000	FORMATIONS	4 050,00	0,35	1 941,00	0,18	2 109,00	108,66
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		15 614,08	1,33	14 568,49	1,39	1 045,59	7,18
681110	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPO	2 107,28	0,18	2 107,28	0,20		
681120	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPORE	13 506,80	1,15	12 461,21	1,19	1 045,59	8,39
Dotations aux provisions		21 988,58	1,87			21 988,58	
681500	DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLO	21 988,58	1,87			21 988,58	
Autres charges		7,95		1,99		5,96	299,50
658000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	7,95		1,99		5,96	299,50
Résultat d'exploitation		191,22	0,02	27 424,87	2,61	(27 233,65)	-99,30
Total des produits financiers		1 634,30	0,14	906,34	0,09	727,96	80,32

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Autres intérêts et produits assimilés		1 634,30	0,14	906,34	0,09	727,96	80,32
764000	INTERETS DES PLACEMENTS	1 634,30	0,14	906,34	0,09	727,96	80,32
Total des charges financières							
Résultat financier		1 634,30	0,14	906,34	0,09	727,96	80,32
Résultat courant avant impôts		1 825,52	0,16	28 331,21	2,70	(26 505,69)	-93,56
Total des produits exceptionnels		45 837,71	3,91	10 710,00	1,02	35 127,71	327,99
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		35 122,31	2,99			35 122,31	
772000	PRODUITS DES EXERCICES ANTERIE	35 122,31	2,99			35 122,31	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		10 715,40	0,91	10 710,00	1,02	5,40	0,05
775200	Cession immo corporelles	5,00				5,00	
777000	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS VIR	10 710,40	0,91	10 710,00	1,02	0,40	
Total des charges exceptionnelles				338,06	0,03	(338,06)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération de gestion				27,00		(27,00)	-100,00
671810	PERTE SUR PRORATA DE TVA			27,00		(27,00)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital				311,06	0,03	(311,06)	-100,00
678800	CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS			311,06	0,03	(311,06)	-100,00
Résultat exceptionnel		45 837,71	3,91	10 371,94	0,99	35 465,77	341,94
Excédent ou déficit de l'exercice		47 663,23	4,06	38 703,15	3,68	8 960,08	23,15
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							