

Comptes annuels

EUREKA

8 PL BAUDOUIN DE HAUTELOCQUE

62990 ROYON

Exercice clos le : 31 DECEMBRE 2022

APE : 8899B SIRET : 39820282000021

Cabinet LAFFITTE Fabrice

33 bis, rue du Four

62310 FRUGES

Tel: 03 21 04 42 06

Fax: 03 21 41 70 51

EUREKA

8 PL BAUDOUIN DE HAUTELOCQUE

62990 ROYON

COMPTES ANNUELS au 31/12/2022

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 à 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 à 10
- <i>Annexe</i>	11 à 16

Cabinet LAFFITTE Fabrice

33 bis, rue du Four
62310 FRUGES
03 21 04 42 06

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						
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 358	1 358				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	301 619	125 570	176 049	191 019	14 970	7.84
	Installations techniques Matériel et outillage	288 725	207 298	81 427	76 451	4 977	6.51
	Autres immobilisations corporelles	299 466	207 248	92 218	122 757	30 539	24.88
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	13 799		13 799	13 663	136	1.00	
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	904 967	541 474	363 493	403 889	40 396	10.00	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	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						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	262 319	7 408	254 911	221 305	33 606	15.19
	Autres créances	84 984		84 984	170 986	86 001	50.30
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	439 627		439 627	300 975	138 652	46.07	
Charges constatées d'avance (3)	5 565		5 565	5 451	115	2.10	
Total III	792 496	7 408	785 088	698 717	86 371	12.36	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 697 463	548 881	1 148 582	1 102 606	45 976	4.17	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) 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 ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	851 597	746 600	104 997	14.06
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	89 254	104 997	15 743	14.99
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	60 088	68 936	8 847	12.83	
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
Total I	1 000 939	920 533	80 407	8.73	
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III				
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	48 019	76 209	28 190	36.99
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	439	593	154	26.01
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 444	42 929	18 485	43.06
	Dettes fiscales et sociales	50 910	44 237	6 673	15.08
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	18 232	18 105	126	0.70
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	5 600		5 600	
	Total IV	147 643	182 074	34 431	18.91
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 148 582	1 102 606	45 976	4.17

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

142 043 182 074

(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	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	699 959		547 751		152 208	27.79
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 054 996		880 395		174 601	19.83
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	23 813		4 218		19 595	464.57
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	178		780		603	77.24
Total I	1 778 946		1 433 145		345 801	24.13
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	127 094		92 243		34 851	37.78
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	269 804		176 478		93 326	52.88
Impôts, taxes et versements assimilés	23 794		28 030		4 236	15.11
Salaires et traitements	1 066 005		909 266		156 739	17.24
Charges sociales	138 204		108 794		29 410	27.03
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	78 031		62 613		15 418	24.62
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	7 408				7 408	
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	57		114		58	50.46
Total II	1 710 396		1 377 539		332 857	24.16
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	68 550		55 606		12 944	23.28
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(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						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	1 157		430		727	169.26
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 157		430		727	169.26
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	398		505		107	21.11
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	398		505		107	21.11
2. Résultat financier (V-VI)	759		75		834	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	69 309		55 531		13 778	24.81
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	476		40 791		40 315	98.83
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 375		8 094		2 280	28.17
Reprises sur provisions et transferts de charges	10 061		581		9 480	NS
Total VII	20 912		49 466		28 554	57.73
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	967				967	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	967				967	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	19 945		49 466		29 521	59.68
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	1 801 015		1 483 040		317 974	21.44
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	1 711 761		1 378 043		333 718	24.22
Solde intermédiaire	89 254		104 997		15 743	14.99
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	89 254		104 997		15 743	14.99

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 LOGICIELS	1 358		1 358			
28050000 AMORT. LOGICIELS	1 358		1 358			
CONSTRUCTIONS	176 049		191 019		14 970	7.84
21300000 BATIMENT ROYON	180 760		180 760			
21350000 INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS	120 859		119 397		1 462	1.22
28130000 AMORTISSEMENT BATIMENT ROYON	83 037		73 997		9 040	12.22
28135000 AGENCEMENTS BATIMENT ROYON	42 532		35 140		7 392	21.04
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	81 427		76 451		4 977	6.51
21540000 MATERIEL & OUTILL.INDUSTRIEL	288 725		255 183		33 542	13.14
28154000 AMORT MAT ET OUTILLAGES	207 298		178 732		28 566	15.98
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	92 218		122 757		30 539	24.88
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	281 222		281 222			
21830000 MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE	11 673		9 179		2 494	27.17
21840000 MOBILIER	6 571		6 571			
28182000 AMORT. DU MAT. DE TRANSPORT	192 066		159 898		32 168	20.12
28183000 AMORT.MAT.DE BUREAU ET INFORMA	8 974		8 226		748	9.09
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	6 208		6 091		117	1.92
AUTRES TITRES IMMOBILISES	13 799		13 663		136	1.00
27180000 IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 799		13 663		136	1.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	363 493		403 889		40 396	10.00
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	254 911		221 305		33 606	15.19
41100000 CLIENTS	227 536		217 745		9 791	4.50
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	7 408				7 408	
41800000 CLIENTS.FACTURES A ETABLIR	27 375		3 560		23 815	668.96
49100000 PROV.DEPREC. DES CPTEs CLIENTS	7 408				7 408	
AUTRES CREANCES	84 984		170 986		86 001	50.30
42100000 PERSONNEL: REMUNERATIONS DUES	933				933	
42500000 PERSONNEL: AVANCES & ACOMPTES	200				200	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	44 751		170 986		126 235	73.83
46871000 PRODUIT A RECEVOIR CONSEIL GEN	39 100				39 100	
DISPONIBILITES	439 627		300 975		138 652	46.07
51200000 CM	145 222		121 292		23 931	19.73
51200200 CM GAGE	4		4			
51200300 CREDIT AGRICOLE	8 778		8 352		426	5.09
51200400 CAISSE D'EPARGNE	67 893		14 680		53 213	362.49
51220000 LIVRET D'EPARGNE CM	26 488		8 465		18 023	212.92
51230000 CCP	112 615		96 418		16 196	16.80
51420000 LIVRET BLEU POSTAL	77 498		50 742		26 756	52.73
53000000 CAISSE	1 130		1 023		107	10.45
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 565		5 451		115	2.10
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 565		5 451		115	2.10
TOTAL ACTIF CIRCULANT	785 088		698 717		86 371	12.36

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	851 597	746 600	104 997	14.06
11000000 REPORT A NOUVEAU	851 597	746 600	104 997	14.06
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	89 254	104 997	15 743	14.99
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	60 088	68 936	8 847	12.83
13120200 SUVENTION D'EQUIPEMENT ROYON	62 000	62 000		
13120300 SUB INVESTISSEMENT HANGAR	10 000	10 000		
13120400 SUBVENTIONS FILIERES BOIS	33 470	33 470		
13120500 SUBVENTION AGEFIPH SIEGE	1 027		1 027	
13900000 SUBV EQUIP INSCRITE AU RESULT.	46 408	36 534	9 875	27.03
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 000 939	920 533	80 407	8.73
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	48 019	76 209	28 190	36.99
16400000 EMPRUNTS AUX ETS.DE CREDIT	47 995	76 179	28 184	37.00
16884000 ICNE	23	30	7	22.25
AVANCES ET ACOMPTE RECUS SUR COMMANDES EN COURS	439	593	154	26.01
41910000 CLTS AVANC. & ACOMP. RECUS SUR	439	593	154	26.01
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	24 444	42 929	18 485	43.06
40100000 FOURNISSEURS	24 444	42 678	18 234	42.72
40860000 FRS- FACTURES NON PARVENUES		251	251	100.00
DETTE FISCALES ET SOCIALES	50 910	44 237	6 673	15.08
42100000 PERSONNEL: REMUNERATIONS DUES		253	253	100.00
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	792	1 288	496	38.50
42820000 PROVISION POUR CONGES A PAYER	9 210	12 407	3 197	25.77
43101000 MSA	36 775	24 298	12 477	51.35
43102000 CPCEA AGRICA PREVOYANCE	1 572	2 802	1 229	43.88
43103000 AGRICA CPCEA CADRE SANTE	398	796	398	50.00
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	1 474	1 985	511	25.77
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	689	409	280	68.44
AUTRES DETTES	18 232	18 105	126	0.70
46860000 CHARGES A PAYER	18 232	18 105	126	0.70
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 600		5 600	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 600		5 600	
TOTAL DETTES	147 643	182 074	34 431	18.91
TOTAL GENERAL	1 148 582	1 102 606	45 976	4.17

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	699 959		547 751		152 208	27.79
70100000 VENTES DE PRODUITS FINIS	86 342		38 278		48 064	125.56
70400000 TRAVAUX ESPACE VERT DIVERS	610 318		506 873		103 445	20.41
70800000 ACTIVITES ANNEXES	3 300		2 600		700	26.92
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 054 996		880 395		174 601	19.83
74100000 A S P	890 853		752 722		138 131	18.35
74300000 CONSEIL GENERAL	118 300		81 600		36 700	44.98
74810000 COM. COM. 7 VALLEES	35 000		34 782		218	0.63
74830000 SUBVENTIONS COMMUNES	10 843		11 291		448	3.97
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	23 813		4 218		19 595	464.57
79120000 PRISE EN CHARGE FORMATION	23 813		4 218		19 595	464.57
AUTRES PRODUITS	178		780		603	77.24
75800000 COTISATIONS DES ADHERENTS	177		183		6	3.33
75810000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	1		597		597	99.88
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 778 946		1 433 145		345 801	24.13
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	127 094		92 243		34 851	37.78
60101000 ACHATS FOURNITURES POUR CHANTI	92 540		69 300		23 240	33.53
60231000 GASOIL	34 554		22 942		11 612	50.61
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	269 804		176 478		93 326	52.88
60610000 EAU ET ELECTRICITE	5 379		5 937		558	9.40
60612000 ESSENCE	14 691		11 974		2 717	22.69
60625000 BOIS	41 738		21 759		19 979	91.82
60630000 FOURN.D'ENTRETIEN & EQUIP.	1 435		2 782		1 348	48.43
60631000 FOURNITURES DE SECURITE	7 362		8 137		775	9.52
60632000 FOURNITURES D'EQUIPEMENT	3 012		4 259		1 247	29.28
60633000 FOURNITURES PIECES DETACHEES	30 203		18 904		11 299	59.77
60634000 PRODUITS HYGIENE / ENTRETIEN	3 811		1 328		2 483	187.03
60635000 FOURNITURES PHARMACIE	152		209		58	27.63
60636000 FOURNITURES CONSOMMABLES MATER	1 914		1 794		120	6.67
60637000 FOURNITURES OUTILLAGES	4 917		2 704		2 213	81.82
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 352		905		447	49.32
60642000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES (EN	3 531		3 753		221	5.90
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	39 501		27 699		11 803	42.61
61300000 LOCATIONS	27 310		9 639		17 671	183.32
61310000 LOYER LOCAM STANDARD	4 147		4 147			
61320000 LOYER BNP STANDARD	2 035				2 035	
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS MATER	7 052		951		6 100	641.32
61500100 ENTRETIEN ET REPARATION CASSE	2 304		1 105		1 199	108.44
61501000 ENTRETIEN ET REPARATION VEHICU	15 874		7 994		7 880	98.58
61520000 ENTRETIEN ET REPARATION/BIENS	824		907		83	9.19
61560000 MAINTENANCE	1 271		258		1 013	392.54
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	14 736		13 061		1 676	12.83
61610000 ASSURANCE IFC	5 000				5 000	
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	691		398		294	73.86
62260000 HONORAIRES CABINET LAFFITTE	5 202		5 202			
62260100 HONORAIRE COMMISSAIRE AUX COMP	4 140		4 020		120	2.99
62260200 HONORAIRES AVOCAT	960				960	
62330000 FOIRES / EXPOSITIONS / PUB	550		1 262		712	56.40
62380000 DIVERS	164		96		68	70.83

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	692		797		105	13.17
62570000 RECEPTIONS	7 992		6 086		1 906	31.32
62600000 FRAIS POSTAUX	1 463		672		791	117.68
62601000 ORANGE FIXE+INTERNET	632		2 217		1 585	71.49
62602000 ORANGE MOBILES	1 207		1 207		0	0.00
62603000 CLOUDECO FIXE	1 684				1 684	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	1 527		1 593		66	4.15
62810000 COTISATION	3 348		2 721		627	23.05
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	23 794		28 030		4 236	15.11
63131000 FORMATION PROFESSIONNELLE	21 398		25 204		3 806	15.10
63512000 TAXES FONCIERES	1 766		1 756		10	0.57
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	630		1 070		440	41.14
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 066 005		909 266		156 739	17.24
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	1 040 701		900 162		140 540	15.61
64120000 CONGES PAYES	3 197		1 816		1 381	76.07
64141000 PRIME PEPA COVID	28 500		10 920		17 580	160.99
CHARGES SOCIALES	138 204		108 794		29 410	27.03
64500000 CHARGES SUR SALAIRES	138 715		109 084		29 631	27.16
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	511		290		221	76.08
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	78 031		62 613		15 418	24.62
68110000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	78 031		62 613		15 418	24.62
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	7 408				7 408	
68174000 CRÉANCES	7 408				7 408	
AUTRES CHARGES	57		114		58	50.46
65160000 DROIT D'AUTEUR ET DE REPRODUCT	56		46		10	21.93
65800000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	1		69		68	98.50
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 710 396		1 377 539		332 857	24.16
RESULTAT D'EXPLOITATION	68 550		55 606		12 944	23.28
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 157		430		727	169.26
76850000 INTERETS CREDIT MUTUEL	159		177		18	10.34
76850100 INTERET LIVRET BP	998		252		746	295.41
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 157		430		727	169.26
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	398		505		107	21.11
66160000 INTERETS BANCAIRES	398		505		107	21.11
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	398		505		107	21.11
RESULTAT FINANCIER	759		75		834	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	69 309		55 531		13 778	24.81

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	476		40 791		40 315	98.83
77130000 DONS	476		153		323	211.63
77200000 PROD.EXCEPT.SUR EX. ANTERIEURS			40 638		40 638	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	10 375		8 094		2 280	28.17
77500000 PRODUITS CESSIONS ACTIFS			550		550	100.00
77700000 QUOTE PART SUBV EQUIP/RESULTAT	10 375		7 544		2 830	37.51
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	10 061		581		9 480	NS
79710000 REMBOURSEMENT ASSURANCES	10 061		581		9 480	NS
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	20 912		49 466		28 554	57.73
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	967				967	
67120000 PENALITES AMENDES FISC. & PENA	467				467	
67200000 CH EXCEP.SUR EXERC.ANTERIEURS	500				500	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	967				967	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	19 945		49 466		29 521	59.68
TOTAL PRODUITS	1 801 015		1 483 040		317 974	21.44
TOTAL DES CHARGES	1 711 761		1 378 043		333 718	24.22
SOLDE INTERMEDIAIRE	89 254		104 997		15 743	14.99
EXCEDENTS OU DEFICITS	89 254		104 997		15 743	14.99

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	11
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	11
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	11
Permanence ou changement de méthodes	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	12
Etat des provisions	13
Etat des échéances des créances et des dettes	13
Autres immobilisations incorporelles	14
Evaluation des immobilisations corporelles	14
Evaluation des amortissements	14
Titres immobilisés	14
Evaluation des créances et des dettes	14
Dépréciation des créances	14
Produits à recevoir	15
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	15
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Valorisation des contributions volontaires	16
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	16
Transferts de charges	16

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 148 581.82 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 858 614.57 Euros et dégageant un excédent de 89 253.87 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 358		
TOTAL			
Constructions sur sol propre	180 760		
Installations générales agencements aménagements des constructions	119 397		1 462
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	255 183		33 542
Matériel de transport	281 222		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 749		2 494
TOTAL	852 311		37 499
Autres titres immobilisés	13 663		136
TOTAL	13 663		136
TOTAL GENERAL	867 332		37 635

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 358	1 358
TOTAL				
Constructions sur sol propre			180 760	180 760
Installations générales agencements aménagements constr.			120 859	120 859
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			288 725	288 725
Matériel de transport			281 222	281 222
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			18 243	18 243
TOTAL			889 810	889 810
Autres titres immobilisés			13 799	13 799
TOTAL			13 799	13 799
TOTAL GENERAL			904 967	904 967

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	1 358			1 358
TOTAL				
Constructions sur sol propre	73 997	9 040		83 037
Installations générales agencements aménagements constr.	35 140	7 392		42 532
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	178 732	28 566		207 298
Matériel de transport	159 898	32 168		192 066
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 317	865		15 182
TOTAL	462 085	78 031		540 116
TOTAL GENERAL	463 443	78 031		541 474

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	9 040				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	7 392				
Instal.techniques matériel outillage indus.	28 566				
Matériel de transport	32 168				
Matériel de bureau informatique mobilier	865				
TOTAL	78 031				
TOTAL GENERAL	78 031				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		7 408			7 408
TOTAL		7 408			7 408
TOTAL GENERAL		7 408			7 408
Dont dotations et reprises d'exploitation		7 408			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	7 408	7 408	
Autres créances clients	254 911	254 911	
Personnel et comptes rattachés	1 133	1 133	
Débiteurs divers	83 851	83 851	
Charges constatées d'avance	5 565	5 565	
TOTAL	352 869	352 869	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	23	23		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	47 995	28 302	19 693	
Fournisseurs et comptes rattachés	24 444	24 444		
Personnel et comptes rattachés	10 002	10 002		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 219	40 219		
Autres impôts taxes et assimilés	689	689		
Autres dettes	18 232	18 232		
Produits constatés d'avance	5 600	5 600		
TOTAL	147 204	127 511	19 693	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	32 748			

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 20 ans
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	27 375
Autres créances	83 851
Total	111 226

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23
Dettes fiscales et sociales	10 684
Autres dettes	18 232
Total	28 938

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 565
Total	5 565
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	5 600
Total	5 600

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Valorisation des contributions volontaires**

Le bénévolat consacré au fonctionnement de l'association par le président et le trésorier a été quantifié pour un temps de 52 heures par an et par personne soit un total de 104 heures. Ce temps a été valorisé avec la moyenne horaire des rémunérations des salariés permanents de l'association soit 17.51 euros brut de l'heure. L'estimation est d'un montant de 1821.04 euros.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- QUOTE PART DE SUBVENTION	10 375	77700000
- DONS	476	7713
Total	10 851	
Charges exceptionnelles		
- PENALITES MSA	467	67120000
Total	467	

Transferts de charges

Nature	Montant
REMBOURSEMENT ASSURANCES	10 061
PRISE EN CHARGE FORMATIONS	23 813
Total	33 874