

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

REBONDS!

2 Bis rue Paul Charrier
31100 TOULOUSE



CABINET ULLMANN

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'ordre
de Toulouse Midi-Pyrénées

31000 TOULOUSE

Tél. 0972585670

Mob : 06 80 70 05 35

nicolas.ullmann@cabinet-ullmann.com

[Web: http://www.cabinet-ullmann.com/](http://www.cabinet-ullmann.com/)

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Rapport de présentation des comptes annuels	2
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de Résultat	6
Contributions volontaires	7
Annexe	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Notes sur le bilan</i>	12
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	18
<i>Autres informations</i>	19
2. Détail des comptes	21
Bilan détaillé	22
Compte de résultat détaillé	26
3. Autres informations	31
Etat suivi des subventions	32
Tableau des dépréciations	33

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes annuels

Rapport de présentation des comptes annuels

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 07/01/2019, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association REBONDS! relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 11 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	1 027 308
Total des ressources	386 143
Résultat net comptable (Excédent)	95 913

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur 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 TOULOUSE

Le 09/06/2023

ULLMANN NICOLAS
EXPERT-COMPTABLE

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	4 000	4 000		
Immobilisations corporelles	320 544	171 348	149 196	153 985
Immobilisations financières	6 053		6 053	6 053
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	330 596	175 348	155 248	160 038
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	200 681		200 681	35 405
Autres	538 014	235 000	303 014	288 603
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	363 578		363 578	446 052
Caisse	4 787		4 787	3 251
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 107 060	235 000	872 060	773 311
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				466
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION				466
TOTAL GENERAL	1 437 656	410 348	1 027 308	933 815
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

Bilan passif

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	27 094	27 094
Ecart de réévaluation		
Réserves	11 026	11 026
Résultat de l'exercice	95 913	57 099
Report à nouveau	330 183	273 084
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	464 216	368 303
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement	45 200	73 019
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	509 416	441 322
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées	10 526	32 728
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	26 405	17 104
Autres	65 892	43 313
TOTAL DETTES	102 822	93 146
Produits constatés d'avance	415 070	399 347
TOTAL GENERAL	1 027 308	933 815

(1) Dont à plus d'un an (a)	10 526
Dont à moins d'un an (a)	507 366
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	385 773	151 763
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	1 296 404	1 108 373
Cotisations	370	490
Autres produits	243 348	162 216
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	1 925 894	1 422 842
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes	374 570	298 894
Impôts, taxes et versements assimilés	53 014	43 783
Rémunérations du personnel	1 037 272	833 879
Charges sociales	160 126	125 000
Dotations aux amortissements	242 255	93 499
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	57	654
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	1 867 295	1 395 709
RESULTAT D'EXPLOITATION	58 600	27 133
PRODUITS FINANCIERS	1 668	504
CHARGES FINANCIERES	188	196
PRODUITS EXCEPTIONNELS	35 869	31 178
CHARGES EXCEPTIONNELLES	35	1 519
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	95 913	57 099

Contributions volontaires

Contributions volontaires

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois
Ressources		
Bénévolat		
Prestations en nature	70 951	64 160
Dons en nature	26 280	11 080
Total	97 231	75 240
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	62 209	60 945
Prestations	8 743	3 215
Personnel bénévole	26 280	11 080
Total	97 231	75 240

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : REBONDS!

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 1 027 308 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 95 913 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2022 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * 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.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 000			4 000
Immobilisations incorporelles	4 000			4 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	265 248	52 466	22 223	295 492
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 052			25 052
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	290 301	52 466	22 223	320 544
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	153			153
- Prêts et autres immobilisations financières	5 900			5 900
Immobilisations financières	6 053			6 053
ACTIF IMMOBILISE	300 353	52 466	22 223	330 596

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		52 466		52 466
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		52 466		52 466
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		22 223		22 223
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		22 223		22 223

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 000			4 000
Immobilisations incorporelles	4 000			4 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	112 634	55 712	22 223	146 123
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	23 682	1 544		25 225
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	136 315	57 255	22 223	171 348
ACTIF IMMOBILISE	140 315	57 255	22 223	175 348

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 744 596 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	5 900		5 900
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	200 681	200 681	
Autres	538 014	538 014	
Charges constatées d'avance			
Total	744 596	738 696	5 900
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Produits à recevoir	5 371
Total	5 371

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	27 094				27 094
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves	11 026	57 099		57 099	11 026
Report à Nouveau	273 084		57 099		330 183
Excédent ou déficit de l'exercice	57 099	-57 099	95 913		95 913
Situation nette	368 303		153 013	57 099	464 216
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	73 019			27 819	45 200
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	441 322		153 013	84 918	509 416

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 517 892 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	10 526			10 526
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 405	26 405		
Dettes fiscales et sociales	65 432	65 432		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	460	460		
Produits constatés d'avance	415 070	415 070		
Total	517 892	507 366		10 526
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	22 202			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs FNP	4 600
ETAT PAS	262
CAP université d Artois	16 888
Total	21 749

HONORAIRES CAC : 4 600€ DONT 4 600€ EN FNP

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	415 070		
Total	415 070		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Tableau détaillé des subventions en page 32 autres informations.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 56 personnes dont 2 apprentis.

	Effectif Hommes	Effectif Femmes	Effectif Total	Effectif équivalent (Temps plein)
Cadres				
Employés				
Ouvriers				
Contrat Emploi Solidarité				
Contrat de Qualification				
Contrat Retour Emploi				
Contrat initiative Emploi				
Total				

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué. En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
NEANT	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
NEANT	
Autres engagements donnés	
Total	

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
NEANT	
Avals et cautions	
NEANT	
Autres engagements reçus	
Legs nets à réaliser	
Total	

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des comptes

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
205000 - SITE INTERNET	4 000,00		4 000,00	4 000,00
280500 - AMORTS SITE INTERNET		4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
	4 000,00	4 000,00		
Immobilisations corporelles				
218200 - MATÉRIEL DE TRANSPORT	295 491,60		295 491,60	265 248,34
218300 - MATÉRIEL DE BUREAU	25 052,24		25 052,24	25 052,24
281820 - Amorts. Mat. de Transport		146 122,83	-146 122,83	-112 633,76
281830 - Amorts. Mat de Bureau		25 225,30	-25 225,30	-23 681,68
	320 543,84	171 348,13	149 195,71	153 985,14
Immobilisations financières				
271000 - TITRES IMMOBILISÉS	152,50		152,50	152,50
275100 - DEPOTS	5 900,00		5 900,00	5 900,00
	6 052,50		6 052,50	6 052,50
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	330 596,34	175 348,13	155 248,21	160 037,64
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411888 - CLIENTS	200 681,35		200 681,35	24 417,66
418100 - Usagers, produits non facturés				10 987,00
	200 681,35		200 681,35	35 404,66
Autres				
421000 - Personnel - rémunérations dues				23,22
441709 - EPCI LODEVE	1 350,00		1 350,00	
441713 - UCRM	104 962,40		104 962,40	
441714 - VILLE DE MONTPELLIER	1 000,00		1 000,00	
442000 - Etat-taxes sur les salaires				1 285,00
447190 - DIRECCTE - Avance 2020 DEMARQUE TOI	80 000,00		80 000,00	120 000,00
447200 - CONSEIL DEPARTEMENTAL 31	6 500,00		6 500,00	7 000,00
447210 - CONSEIL DEPARTEMENTAL 09	10 000,00		10 000,00	
447280 - CONSEIL REGIONAL	28 000,00		28 000,00	21 250,00
447310 - FONDATION	17 000,00		17 000,00	12 000,00
447500 - ASP	1 829,56		1 829,56	4 833,28
447600 - MAIRIE				750,00
447640 - CAF	19 071,57		19 071,57	11 371,15
447700 - ANS	10 000,00		10 000,00	10 000,00
447800 - FONDS SOCIAL EUROPEEN	252 930,00		252 930,00	244 368,00
448700 - Produits à recevoir	5 370,64		5 370,64	4 833,28
468700 - Produits à recevoir				5 889,38
495000 - PROV DEP AUTRES CREANCES		235 000,00	-235 000,00	-155 000,00
	538 014,17	235 000,00	303 014,17	288 603,31
Valeurs mobilières de placement				

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
Disponibilités (autres que caisse)				
512100 - CAISSE EPARGNE	42 461,63		42 461,63	1 201,48
512200 - CREDIT COOPERATIF	25 322,50		25 322,50	75 724,49
512300 - CAISSE EPARGNE CLS	77 890,71		77 890,71	76 834,24
512400 - CAISSE EPARGNE LIVRET B	217 903,15		217 903,15	292 291,47
	363 577,99		363 577,99	446 051,68
Caisse				
531000 - Caisse du siège	4 512,10		4 512,10	1 468,24
531100 - Caisse Montpellier	274,46		274,46	1 783,00
	4 786,56		4 786,56	3 251,24
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 107 060,07	235 000,00	872 060,07	773 310,89
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance				466,00
				466,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION				466,00
TOTAL GENERAL	1 437 656,41	410 348,13	1 027 308,28	933 814,53

Bilan détaillé

PASSIF

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102100 - VALEUR DU PATRIMOINE INTÉGRE	27 094,03	27 094,03
	27 094,03	27 094,03
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
106800 - AUTRES RÉSERVES	11 025,83	11 025,83
	11 025,83	11 025,83
Résultat de l'exercice	95 913,25	57 099,46
Report à nouveau		
110000 - REPORT À NOUVEAU (S. CRÉDIT)	330 182,98	273 083,52
	330 182,98	273 083,52
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	464 216,09	368 302,84
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
131110 - SUBV. EQUIP. BANQUE POPULAIRE	10 000,00	10 000,00
131120 - SUBV. EQUIP. FONDATION VINCI	19 099,40	19 099,40
131130 - SUBV.EQUIP.FONDATION SAFRAN	20 000,00	20 000,00
131140 - SUBV. EQUIP. FONDATIONS DIVERS	22 500,00	22 500,00
131160 - SUBV. EQUIP. CAF	17 075,76	17 075,76
131170 - SUBV EQUIP ANCT PIR EAF	40 000,00	40 000,00
131190 - SUBV. EQUIP. ECUREUIL	4 000,00	4 000,00
139111 - REPRISE SUBV. BANQ. POPULAIRE	-9 200,00	-7 200,00
139112 - REPRISE SUBV. FOND. VINCI	-11 413,19	-7 593,31
139113 - REPRISE SUBV. FOND. DE FRANCE	-5 525,00	-1 525,00
139114 - REPRISE SUBV. FOND. DIVERSES	-20 000,00	-15 648,67
139116 - REPRISE SUBV. CAF	-16 300,82	-13 453,26
139117 - REPRISE SUBV. ANCT	-23 211,71	-13 211,71
139119 - REPRISE SUBV. FOND DIVERSES	-1 824,19	-1 024,19
	45 200,25	73 019,02
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	509 416,34	441 321,86
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
164400 - EMPRUNT 40k€ CE		2 242,37
164500 - EMPRUNT MPA	1 666,63	6 666,64
164600 - EMPRUNT PGE	8 859,26	23 819,28
	10 525,89	32 728,29
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - Fournisseurs	21 804,50	12 529,70

Bilan détaillé

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
408100 - Fournisseurs FNP	4 600,00	4 574,40
	26 404,50	17 104,10
Autres		
411888 - CLIENTS	460,00	
421000 - Personnel - rémunérations dues		24,32
431000 - URSSAF	24 427,18	12 751,61
437100 - KLESIA CGIS-ACGME	5 287,63	3 895,39
437200 - Mutuelle du REMPART	1 659,14	2 134,27
437400 - PREVOYANCE	5 238,27	3 672,56
442000 - Etat-taxes sur les salaires	8 240,00	
447130 - FORMATION CONTINUE	3 430,00	3 441,44
448610 - ETAT PAS	261,74	506,10
448620 - CAP université d'Artois	16 887,59	16 887,59
	65 891,55	43 313,28
TOTAL DETTES	102 821,94	93 145,67
Produits constatés d'avance		
487000 - Produits constatés d'avance	415 070,00	399 347,00
	415 070,00	399 347,00
TOTAL GENERAL	1 027 308,28	933 814,53

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706110 - INTER TPS SCOL	12 245,00	0,73	12 450,00	0,99	-205,00	-1,65
706120 - INTER TPS PERISCO	9 171,50	0,55	5 757,50	0,46	3 414,00	59,30
706130 - ITEP	9 186,00	0,55	5 870,00	0,47	3 316,00	56,49
706140 - INTER STRUCT SPE	9 885,00	0,59	2 670,00	0,21	7 215,00	270,22
706150 - INTER TPS EXTRA SCO.	10 333,00	0,61	3 940,90	0,31	6 392,10	162,20
706160 - PRESTATIONS MISSIONS	111 331,00	6,62	6 050,00	0,48	105 281,00	NS
706170 - RUGBYMIX	4 010,00	0,24	4 180,00	0,33	-170,00	-4,07
706220 - FORMATION EN INTERVENAN	96 281,09	5,72	33 294,00	2,64	62 987,09	189,18
706410 - STAGES SEJOURS BENEFICI	5 341,09	0,32	4 780,00	0,38	561,09	11,74
706450 - TOURNOIS REBONDS	10 920,00	0,65	4 075,00	0,32	6 845,00	167,98
706500 - SPONSORING	7 500,00	0,45	5 000,00	0,40	2 500,00	50,00
706600 - PROJETS COLLECTIVITES	99 463,07	5,91	63 460,00	5,03	36 003,07	56,73
706900 - TRASFERT DE CHARGES	105,99	0,01	45,77		60,22	131,57
708300 - LOCATIONS DIVERSES			190,00	0,02	-190,00	-100,00
	385 772,74	22,93	151 763,17	12,04	234 009,57	154,19
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
740200 - ANCT	239 320,00	14,22	333 980,00	26,49	-94 660,00	-28,34
740300 - CONSEIL REGIONAL OCCITA	45 500,00	2,70	45 500,00	3,61		
740400 - CONSEIL DEPARTEMENTAL 3	50 000,00	2,97	50 500,00	4,01	-500,00	-0,99
740410 - CONSEIL DEPARTEMENTAL 0	6 500,00	0,39	4 000,00	0,32	2 500,00	62,50
740420 - CONSEIL DEPARTEMENTAL 3	5 000,00	0,30	5 000,00	0,40		
740430 - CONSEIL DEPARTEMENTAL 3			800,00	0,06	-800,00	-100,00
740440 - CONSEIL DEPARTEMENTAL 8	6 000,00	0,36			6 000,00	
740500 - VILLE DE TOULOUSE	35 760,00	2,13	35 760,00	2,84		
740530 - EPCI TOULOUSE	22 000,00	1,31	25 000,00	1,98	-3 000,00	-12,00
740600 - ANS	21 500,00	1,28	34 833,00	2,76	-13 333,00	-38,28
740700 - DDCS			1 500,00	0,12	-1 500,00	-100,00
740800 - DDETS	100 000,00	5,94	100 000,00	7,93		
740900 - ARS	62 250,00	3,70			62 250,00	
740930 - FSE+	61 912,21	3,68	111 747,47	8,86	-49 835,26	-44,60
740941 - CAF 34	46 500,00	2,76	33 500,00	2,66	13 000,00	38,81
740942 - CAF 31	26 739,74	1,59	17 719,49	1,41	9 020,25	50,91
740950 - EPCI ST GAUDENS	2 000,00	0,12	2 000,00	0,16		
740951 - VILLE ST GAUDENS	500,00	0,03	500,00	0,04		
740960 - VILLE DE PAMIER			7 500,00	0,59	-7 500,00	-100,00
740963 - VILLE ALBI	2 000,00	0,12			2 000,00	
740965 - VILLE DE NIMES	1 060,00	0,06	1 000,00	0,08	60,00	6,00
740970 - VILLE DE MONTPELLIER	5 000,00	0,30	4 500,00	0,36	500,00	11,11
740971 - VILLE DE LUNEL	3 500,00	0,21	3 500,00	0,28		
740972 - EPCI BEDARIEUX	1 000,00	0,06	700,00	0,06	300,00	42,86
740973 - EPCI BEZIERS	2 000,00	0,12	2 500,00	0,20	-500,00	-20,00
740974 - EPCI MONTPELLIER	2 000,00	0,12	2 150,00	0,17	-150,00	-6,98
740975 - EPCI GAILLAC GRAULHET	6 500,00	0,39			6 500,00	
740984 - EPCI LODEVE	4 500,00	0,27	2 500,00	0,20	2 000,00	80,00
740987 - EPCI AGDE			1 000,00	0,08	-1 000,00	-100,00
740990 - EPCI ALBI	1 000,00	0,06			1 000,00	
741100 - ASP	130 658,88	7,77	110 682,65	8,78	19 976,23	18,05
741200 - UCRM	131 203,00	7,80			131 203,00	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
742000 - FONDATIONS	274 500,00	16,31	170 000,00	13,49	104 500,00	61,47
	1 296 403,83	77,05	1 108 372,61	87,92	188 031,22	16,96
Reprises et Transferts de charge						
781740 - REPRISE SUR PROV. CREAM	105 000,00	6,24	45 000,00	3,57	60 000,00	133,33
791000 - TRANSFERT CHARGES CESE	7 744,51	0,46	11 636,24	0,92	-3 891,73	-33,44
791100 - TRANSFERT DE CHARGES AS	8 449,95	0,50	6 389,42	0,51	2 060,53	32,25
791200 - TRANSFERT DE CHARGES R	18 334,32	1,09	14 987,64	1,19	3 346,68	22,33
791300 - REMBT DE CHARGES-FRAIS	5 895,50	0,35			5 895,50	
791400 - REMBT MUTEX	5 226,70	0,31	7 229,31	0,57	-2 002,61	-27,70
	150 650,98	8,95	85 242,61	6,76	65 408,37	76,73
Cotisations						
756100 - ADHESION INDIVIDUELLE	370,00	0,02	490,00	0,04	-120,00	-24,49
	370,00	0,02	490,00	0,04	-120,00	-24,49
Autres produits						
758000 - PRODUITS DIVERS	301,42	0,02	53,46		247,96	463,82
758130 - DONS PRIVES	92 395,41	5,49	76 920,00	6,10	15 475,41	20,12
	92 696,83	5,51	76 973,46	6,11	15 723,37	20,43
Produits d'exploitation	1 925 894,38	114,46	1 422 841,85	112,87	503 052,53	35,36
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
606100 - CARBURANTS	49 785,37	2,96	25 977,35	2,06	23 808,02	91,65
606200 - EAU-ELECTRICITE	4 462,00	0,27	4 348,52	0,34	113,48	2,61
606300 - FOURN. D'ENTRETIEN PETIT	3 270,30	0,19	1 966,18	0,16	1 304,12	66,33
606310 - FOURNITURES SPORTS	7 559,35	0,45	11 402,00	0,90	-3 842,65	-33,70
606320 - FOURNITURES SANTE	582,39	0,03	1 220,41	0,10	-638,02	-52,28
606400 - FOURN. ADMINISTRATIVES	7 373,03	0,44	10 796,97	0,86	-3 423,94	-31,71
606410 - PHOTOCOPIES	6 413,08	0,38	4 155,73	0,33	2 257,35	54,32
613200 - LOYER SIEGE	15 630,00	0,93	15 600,00	1,24	30,00	0,19
613210 - LOYER INSERTION PRO	22 518,00	1,34	22 080,00	1,75	438,00	1,98
613220 - LOYER HERAULT	9 600,00	0,57	9 600,00	0,76		
613221 - LOYER GARD	403,28	0,02			403,28	
613540 - LOCATIONS VEHICULES	2 296,29	0,14	1 890,32	0,15	405,97	21,48
614000 - CHARGES LOCATIVES	408,00	0,02	906,00	0,07	-498,00	-54,97
614210 - CHARGES LOCATIVES BURE	3 856,54	0,23	3 333,88	0,26	522,66	15,68
615200 - ENTRETIEN IMMO	1 439,57	0,09	2 071,00	0,16	-631,43	-30,49
615520 - ENTRETIEN REP VEHICULES	27 019,46	1,61	23 394,93	1,86	3 624,53	15,49
616100 - PRIMES D'ASSURANCE	10 549,87	0,63	20 688,40	1,64	-10 138,53	-49,01
616200 - ASSURANCE AUTO	26 881,77	1,60	11 056,11	0,88	15 825,66	143,14
618100 - DOCUMENTATION GENERAL	293,40	0,02	642,40	0,05	-349,00	-54,33
622600 - HONORAIRES EFFORMIP	9 050,00	0,54			9 050,00	
622610 - HONORAIRES EC	3 240,00	0,19	3 240,00	0,26		
622620 - HONORAIRES CAC	4 600,00	0,27	5 514,40	0,44	-914,40	-16,58
622630 - HONORAIRES PSA	6 670,00	0,40	5 725,00	0,45	945,00	16,51
625113 - INDIMNITES KILOMETRIQUES	32 540,02	1,93	34 498,94	2,74	-1 958,92	-5,68
625121 - FRAIS DE DEP AVION	1 176,67	0,07	534,70	0,04	641,97	120,06
625122 - FRAIS DE DEP TRAIN	2 062,88	0,12	1 838,30	0,15	224,58	12,22
625123 - FRAIS DEP BUS METRO	374,42	0,02	359,45	0,03	14,97	4,16
625124 - FRAIS DE DEP PEAGE	6 907,91	0,41	5 068,28	0,40	1 839,63	36,30
625125 - FRAIS DE DEP PARKING	765,42	0,05	907,35	0,07	-141,93	-15,64

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
625130 - RESTAURATION - SALARIES /	6 758,84	0,40	7 528,01	0,60	-769,17	-10,22
625151 - HEBERGEMENT SEJOUR / PR	20 564,97	1,22	9 281,83	0,74	11 283,14	121,56
625152 - HEBERGEMENT AUTRES	3 060,05	0,18	3 260,70	0,26	-200,65	-6,15
625700 - RESTAURATIONS PROJETS	18 873,31	1,12	10 960,57	0,87	7 912,74	72,19
626000 - FRAIS DE TELECOMMUNICAT	5 331,74	0,32	4 742,86	0,38	588,88	12,42
626100 - FRAIS POSTAUX	746,74	0,04	698,62	0,06	48,12	6,89
627800 - SERVICES BANCAIRES COOP	682,42	0,04	1 146,81	0,09	-464,39	-40,49
627810 - SERVICES BANCAIRES CE	2 070,48	0,12	1 276,36	0,10	794,12	62,22
628100 - COTISATIONS	2 285,36	0,14	2 377,70	0,19	-92,34	-3,88
628150 - FRAIS FORMATIONS SALARIE	7 149,00	0,42	4 856,50	0,39	2 292,50	47,20
628510 - FRAIS FORMATION BENEFICI	19 034,50	1,13	13 064,50	1,04	5 970,00	45,70
628520 - SCV	3 767,28	0,22	3 209,50	0,25	557,78	17,38
628530 - FRAIS EXTERIEUR SEJOUR	16 516,42	0,98	7 673,60	0,61	8 842,82	115,24
	374 570,13	22,26	298 894,18	23,71	75 675,95	25,32
Impôts et taxes						
631100 - TAXES SUR LES SALAIRES	48 184,00	2,86	31 187,00	2,47	16 997,00	54,50
633300 - PART. EMPLOY. FORM. PROF	2 838,32	0,17	12 595,66	1,00	-9 757,34	-77,47
635120 - Taxes foncières	1 992,01	0,12			1 992,01	
	53 014,33	3,15	43 782,66	3,47	9 231,67	21,09
Salaires et Traitements						
641000 - RÉMUNÉRATIONS PERS.	1 013 703,87	60,25	801 243,36	63,56	212 460,51	26,52
641300 - PRIMES NON IMPOSABLES	3 426,00	0,20	8 550,00	0,68	-5 124,00	-59,93
641400 - FRAIS TRANSPORT EN COMM	646,31	0,04	88,75	0,01	557,56	628,24
641410 - INDEMN JOURNALIERES	16 937,04	1,01	12 896,95	1,02	4 040,09	31,33
641420 - INDEMNITES STAGIAIRE & CH	2 558,40	0,15	11 099,89	0,88	-8 541,49	-76,95
	1 037 271,62	61,65	833 878,95	66,15	203 392,67	24,39
Charges sociales						
645100 - COTISATIONSÀ L'URSSAF	109 123,69	6,49	83 276,07	6,61	25 847,62	31,04
645200 - COTISATIONS MUTUELLE MG	11 008,98	0,65	9 006,00	0,71	2 002,98	22,24
645300 - COTISATIONS RETRAITE	20 028,28	1,19	17 072,93	1,35	2 955,35	17,31
645310 - COTISATIONS PREVOYANCE	15 133,97	0,90	11 810,38	0,94	3 323,59	28,14
645500 - MEDECINE DU TRAVAIL	4 831,20	0,29	3 835,09	0,30	996,11	25,97
	160 126,12	9,52	125 000,47	9,92	35 125,65	28,10
Amortissements et provisions						
681120 - DAP CORPOREL	57 255,19	3,40	43 499,45	3,45	13 755,74	31,62
681740 - DOT DEP CREANCE SUB	185 000,00	11,00	50 000,00	3,97	135 000,00	270,00
	242 255,19	14,40	93 499,45	7,42	148 755,74	159,10
Autres charges						
658000 - CHARGES DIVERSES	57,33		653,61	0,05	-596,28	-91,23
	57,33		653,61	0,05	-596,28	-91,23
Charges d'exploitation	1 867 294,72	110,98	1 395 709,32	110,72	471 585,40	33,79
RESULTAT D'EXPLOITATION	58 599,66	3,48	27 132,53	2,15	31 467,13	115,98
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
768000 - AUTRES PRODUITS FINANCIÉ	1 668,15	0,10	503,62	0,04	1 164,53	231,23
	1 668,15	0,10	503,62	0,04	1 164,53	231,23
Charges financières						
661100 - INTÉRÊTS EMPTS	188,33	0,01	195,83	0,02	-7,50	-3,83
	188,33	0,01	195,83	0,02	-7,50	-3,83
Résultat financier	1 479,82	0,09	307,79	0,02	1 172,03	380,79
RESULTAT COURANT	60 079,48	3,57	27 440,32	2,18	32 639,16	118,95

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits exceptionnels						
775000 - PCEA	8 050,00	0,48			8 050,00	
777100 - REPRISE SUBVENTION EQUI	27 818,77	1,65	31 178,14	2,47	-3 359,37	-10,77
	35 868,77	2,13	31 178,14	2,47	4 690,63	15,04
Charges exceptionnelles						
671200 - PENALITES AMENDES	35,00		99,00	0,01	-64,00	-64,65
671800 - AUTRES CHARGES EXCEP D			1 420,00	0,11	-1 420,00	-100,00
	35,00		1 519,00	0,12	-1 484,00	-97,70
Résultat exceptionnel	35 833,77	2,13	29 659,14	2,35	6 174,63	20,82
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	95 913,25	5,70	57 099,46	4,53	38 813,79	67,98

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Autres informations

Etat suivi des subventions

SUBVENTIONS PERCUES CONCERNANT 2023-2024

CONSEIL DEPARTEMENTAL ARIEGE	7 500 €
ANS	27 167 €
DDETS	131 700 €
UCRM	131 203 €
ABBE PIERRE	15 000 €
CAISSE EPARGNE	5 000 €
FONDATION BELLON	60 000 €
FONDATION SOCIETE GENERALE	17 500 €
FONDATION TOTAL	20 000 €

SUBVENTIONS DE L'EXERCICE

SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT

ORGANISME	MONTANT
ANCT	239 320,00 €
CONSEIL REGIONAL OCCITANIE	45 500,00 €
CONSEIL DEPARTEMENTAL 31	50 000,00 €
CONSEIL DEPARTEMENTAL 09	6 500,00 €
CONSEIL DEPARTEMENTAL 32	5 000,00 €
CONSEIL DEPARTEMENTAL 81	6 000,00 €
MAIRIE DE TOULOUSE	35 760,00 €
EPCI TOULOUSE	22 000,00 €
ANS	21 500,00 €
ARS	62 250,00 €
DDETS	100 000,00 €
FSE & IEJ	61 912,21 €
CAF 31	26 739,74 €
CAF 34	46 500,00 €
EPCI ST GAUDENS	2 000,00 €
VILLE ST GAUDENS	500,00 €
VILLE ALBI	2 000,00 €
VILLE NIMES	1 060,00 €
VILLE DE MONTPELLIER	5 000,00 €
VILLE DE LUNEL	3 500,00 €
EPCI BEDARIEUX	1 000,00 €
EPCI BEZIERS	2 000,00 €
EPCI MONTPELLIER	2 000,00 €
EPCI LODEVE	4 500,00 €
EPCI GAILLAC GRAULHET	6 500,00 €
EPCI ALBI	1 000,00 €
ASP	130 658,88 €
UCRM	131 203,00 €
FONDATIONS	274 500,00 €
TOTAL	1 296 403,83 €

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Compte	Libellé	31/12/N-1	Augmentation	Diminution	31/12/N
131111	SUBV EQUIP BANQUE POPULAIRE	10 000,00			10 000,00
131120	SUBV EQUIP FONDATION VINCI	19 099,40			19 099,40
131130	SUBV EQUIP SAFRAN	20 000,00			20 000,00
131140	SUBV EQUIP FONDATIONS DIVERS	22 500,00			22 500,00
131160	SUBV EQUIP CAF	17 075,76			17 075,76
131117	SUBV EQUIP ANCT PIR	40 000,00			40 000,00
131119	SUBV EQUIP ECUREUIL	4 000,00			4 000,00
	TOTAL	132 675,16	-	-	132 675,16

Compte	Libellé	31/12/N-1	Dotations	Reprises	31/12/N
139111	REPRISE SUBV EQUIP BANQUE POPULAIRE	7 200,00	2 000,00		9 200,00
139112	REPRISE SUBV EQUIP FONDATION VINCI	7 593,31	3 819,88		11 413,19
139113	REPRISE SUBV EQUIP SAFRAN	1 525,00	4 000,00		5 525,00
139114	REPRISE SUBV EQUIP FONDATIONS DIVERS	15 648,67	4 351,33		20 000,00
139116	REPRISE SUBV EQUIP CAF	13 453,26	2 847,56		16 300,82
139117	REPRISE SUBV EQUIP ANCT PIR	13 211,71	10 000,00		23 211,71
139119	REPRISE SUBV EQUIP ECUREUIL	1 024,19	800,00		1 824,19
	TOTAL	59 656,14	27 818,77	-	87 474,91

Tableau des dépréciations

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Créances et Valeurs mobilières	155 000,00	185 000,00	105 000,00	235 000,00
Total	155 000,00	185 000,00	105 000,00	235 000,00
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		185 000,00	105 000,00	