



Association HEGALALDIA-L'ENVOL
QUARTIER ARRAUNTZ
CHEMIN BERETERRENBORDA
64480 USTARITZ

COMPTES ANNUELS

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

DURRITCAVE Laurent

Tresorier

certifié exact et conforme

le 23/03/23

Sommaire

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

<i>Bilan Actif</i>	1
<i>Bilan Passif</i>	2
<i>Compte de résultat</i>	3
<i>Détail de l'Actif</i>	4
<i>Détail du Passif</i>	6
<i>Détail du compte de résultat</i>	7
<i>Bilan Actif</i>	10
<i>Bilan Passif</i>	11
<i>Compte de résultat page 1</i>	12
<i>Compte de résultat page 2</i>	13
<i>Détail de l'Actif (ANC)</i>	14
<i>Détail du Passif (ANC)</i>	16
<i>Détail du Compte de Résultat (ANC)</i>	17
<i>Règles et méthodes comptables</i>	20
<i>Immobilisations</i>	22
<i>Amortissements</i>	23
<i>Provisions</i>	24
<i>Créances et dettes</i>	25
<i>Charges constatés d'avance</i>	26
<i>Produits constatés d'avance</i>	27
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	28
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	29
<i>Fonds dédiés</i>	30
<i>Dons manuels</i>	31
<i>Legs et donations</i>	32

Bilan Actif

		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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	390 608	269 932	120 676	112 650
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	31 010	24 375	6 635	8 662
	Autres immobilisations corporelles	25 220	14 304	10 916	14 065
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	100		100	100	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	700		700	700	
	TOTAL (I)	447 638	308 611	139 027	136 177
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	2 561		2 561	3 886
	Avances et Acomptes versés sur commandes				1 172
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	180		180	
	Autres créances	27 250		27 250	63 237
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	51 160		51 160	59 824	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	81 150		81 150	128 118
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	528 788	308 611	220 177	264 295
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			700	700
	(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

		31/12/2022	31/12/2021
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	114 327	115 165
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(36 063)	(837)
	Total des fonds propres	78 265	114 327
	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			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	114 844	123 323	
Provisions réglementées			
Total des autres fonds associatifs	114 844	123 323	
Total des fonds associatifs	193 109	237 650	
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
Total des provisions			
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	5 442	5 220	
Dettes fiscales et sociales	21 577	21 299	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance	50	125	
Total des dettes	27 069	26 645	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	220 177	264 295	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(36 062,54)	(837,15)	
(1) Dont à moins d'un an	27 069	26 645	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

		31/12/2022	31/12/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	5 231	4 319
	Prestations de services	8 890	12 180
	Productions stockée		
	Production immobilisée	11 522	17 584
	Subventions d'exploitation	146 100	157 732
	Dons	15 778	57 504
	Cotisations	13 760	10 244
	Legs et donations	28 043	
	Autres produits de gestion courante	1 191	520
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	17 996	8 400
	Autres produits		
Total des produits d'exploitation	248 511	268 484	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	2 319	5 902
	Variation de stock	1 325	(3 100)
	Autres achats et charges externes	58 545	78 162
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 346	3 316
	Rémunération du personnel	158 347	127 026
	Charges sociales	48 890	48 948
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	22 155	14 259
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	2	1
Total des charges d'exploitation	293 929	274 514	
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(45 418)	(6 030)
Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	283	239
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
2 - RESULTAT FINANCIER		283	239
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		(45 135)	(5 791)
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels	8 479	4 954
	Charges exceptionnelles		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		8 479	4 954
Impôts sur les sociétés			
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		257 866	273 677
TOTAL DES CHARGES		293 929	274 514
EXCEDENT ou DEFICIT		(36 063)	(837)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	175 491	160 085
	Bénévolat		
	Prestations en nature	174 332	150 720
	Dons en nature	1 160	9 365
	CHARGES	175 491	160 085
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	62 418	47 181
Personnel bénévole	113 073	112 904	

Détail de l'Actif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	139 027	63,14	136 177	51,52	2 850	2,09
Constructions	120 676	54,81	112 650	42,62	8 026	7,12
Batiment sur sols d'autrui	189 823	86,21	180 744	68,39	9 079	5,02
Volieres	62 710	28,48	58 109	21,99	4 600	7,92
Cabanon	3 468	1,58	3 468	1,31		
Installation géné. Agencement	134 606	61,14	123 280	46,65	11 326	9,19
Amortissements Des Immobilisat	(68)	-0,03	(68)	-0,03		
Amort construc sur sols autrui	(178 637)	-81,13	(177 957)	-67,33	(680)	-0,38
Amortissement volières	(22 693)	-10,31	(18 144)	-6,87	(4 549)	-25,07
Amort.cabanon	(1 021)	-0,46	(674)	-0,26	(347)	-51,42
Amort. Instal générales	(67 512)	-30,66	(56 109)	-21,23	(11 403)	-20,32
Installations techniques, matériel et outillage	6 635	3,01	8 662	3,28	(2 027)	-23,40
Materiel Industriel	15 523	7,05	15 523	5,87		
Materiel Medical/Soins	8 833	4,01	8 833	3,34		
Securite	419	0,19	419	0,16		
Entretien	3 203	1,45	3 203	1,21		
Divers	3 032	1,38	3 032	1,15		
Amort Mat industriel	(20 919)	-9,50	(20 704)	-7,83	(215)	-1,04
Amort.mat.médical soins	(1 952)	-0,89	(977)	-0,37	(975)	-99,73
Amort.Entretien	(724)	-0,33	(349)	-0,13	(375)	-107,4
Amort.Divers	(781)	-0,35	(318)	-0,12	(462)	-145,1
Autres immobilisations corporelles	10 916	4,96	14 065	5,32	(3 149)	-22,39
Install. Gene. Agenc. Amenag.	12 860	5,84	12 860	4,87		
Materiel De Bureau Et Informat	7 838	3,56	7 838	2,97		
Outil De Communication	3 872	1,76	3 872	1,46		
Mobilier	650	0,30	650	0,25		
Amort. AAI	(4 202)	-1,91	(2 439)	-0,92	(1 763)	-72,29
Amort. mat bureau info.	(6 779)	-3,08	(6 003)	-2,27	(776)	-12,93
Outil de communication	(3 107)	-1,41	(2 617)	-0,99	(490)	-18,71
Amort. mobilier	(216)	-0,10	(96)	-0,04	(121)	-126,0
Autres participations	100	0,05	100	0,04		
Titres de participation	100	0,05	100	0,04		
Autres immobilisations financières	700	0,32	700	0,26		
Depots Et Cautionnements Verse	700	0,32	700	0,26		
TOTAL III - Actif Circulant NET	81 150	36,86	128 118	48,48	(46 968)	-36,66
Marchandises	2 561	1,16	3 886	1,47	(1 325)	-34,09
Stocks de marchandises	2 561	1,16	3 886	1,47	(1 325)	-34,09
Avances & acomptes versés sur commandes			1 172	0,44	(1 172)	-100,0
Fournisseurs - acomptes s/comm			1 172	0,44	(1 172)	-100,0
Créances clients, usagers et comptes rattachés	180	0,08			180	
jeunesse st pee	180	0,08			180	
Autres créances	27 250	12,38	63 237	23,93	(35 987)	-56,91
Collectif fournisseurs débiteurs			149	0,06	(149)	-100,0
Fournisseurs frais généraux			1 490	0,56	(1 490)	-100,0
IJ CPAM Stéphane MAURY			1 134	0,43	(1 134)	-100,0
Etat - subvention à recevoir	19 100	8,67	53 381	20,20	(34 281)	-64,22
Produits à recevoir	8 150	3,70	7 083	2,68	1 067	15,06
Disponibilités	51 160	23,24	59 824	22,64	(8 664)	-14,48

Détail de l'Actif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Crédit Agricole	1 278	0,58	1 077	0,41	201	18,65
Caisse Epargne Livret	30 634	13,91	25 351	9,59	5 283	20,84
Crédit Agricole			1		(1)	-100,0
Eusko	2 120	0,96	1 664	0,63	455	27,35
Caisse Epargne	14 278	6,48	31 481	11,91	(17 202)	-54,64
Caisse Siege Social	233	0,11	250	0,09	(17)	-6,87
Compte n°5810000000	2 618	1,19			2 618	
TOTAL DU BILAN ACTIF	220 177	100,00	264 295	100,00	(44 118)	-16,69

Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	193 109	87,71	237 650	89,92	(44 542)	-18,74
Total des fonds propres	78 265	35,55	114 327	43,26	(36 063)	-31,54
Réserves	114 327	51,93	115 165	43,57	(837)	-0,73
Reserves Diverses	114 327	51,93	115 165	43,57	(837)	-0,73
Excédent ou déficit de l'exercice	(36 063)	-16,38	(837)	-0,32	(35 225)	N/S
Total des autres fonds associatifs	114 844	52,16	123 323	46,66	(8 479)	-6,88
Subventions d'investissement	114 844	52,16	123 323	46,66	(8 479)	-6,88
Subvention Region	24 000	10,90	24 000	9,08		
Subv. piscine oiseaux marins	13 000	5,90	13 000	4,92		
Subv Chevêches			2 500	0,95	(2 500)	-100,0
Sub.Invest.Nouvelle Aquitaine	105 224	47,79	105 224	39,81		
Subvention Region	(16 500)	-7,49	(15 000)	-5,68	(1 500)	-10,00
Subvention piscine	(5 590)	-2,54	(4 290)	-1,62	(1 300)	-30,30
Subventions chevêches			(2 111)	-0,80	2 111	100,00
Subv d'investissement Nouvelle Aquitaine	(5 290)	-2,40			(5 290)	
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	27 069	12,29	26 645	10,08	424	1,59
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 442	2,47	5 220	1,98	221	4,24
Collectif fournisseurs créditeurs	1 204	0,55	298	0,11	906	304,05
Fournisseurs frais généraux	1 689	0,77	1 469	0,56	221	15,02
Fact.non parv. -Frss	2 548	1,16	3 454	1,31	(906)	-26,22
Dettes fiscales et sociales	21 577	9,80	21 299	8,06	278	1,31
Provision congés payés	7 664	3,48	9 563	3,62	(1 898)	-19,85
Sécurité Sociale	4 197	1,91	3 419	1,29	778	22,75
Mutuelle	161	0,07	129	0,05	32	25,00
UGRR Retraite	1 211	0,55	1 147	0,43	64	5,54
Aprionis Prevoyance	1 016	0,46	768	0,29	248	32,26
Médecine du travail	302	0,14			302	
Charges sociales sur C.P.	1 997	0,91	2 596	0,98	(599)	-23,09
Autres Charges A Payer	4 796	2,18	3 370	1,28	1 426	42,31
Prélèvement à la source	93	0,04	16	0,01	77	496,92
Charges fiscales sur C.P.	141	0,06	292	0,11	(151)	-51,75
Produits constatés d'avance	50	0,02	125	0,05	(75)	-60,00
Produits constatés d'avance	50	0,02	125	0,05	(75)	-60,00
Total du passif	220 177	100,00	264 295	100,00	(44 118)	-16,69

Détail du compte de résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	248 511	100,00	268 484	100,00	(19 973)	-7,44
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	5 231	2,10	4 319	1,61	912	21,12
7070000000 Ventes de marchandises	5 231	2,10	4 319	1,61	912	21,12
Prestations de services	8 890	3,58	12 180	4,54	(3 290)	-27,01
7060000000 Prestations de services	8 890	3,58	12 180	4,54	(3 290)	-27,01
Production immobilisée	11 522	4,64	17 584	6,55	(6 062)	-34,48
7220000000 Production immobilisée	11 522	4,64	17 584	6,55	(6 062)	-34,48
Subventions d'exploitation	146 100	58,79	157 732	58,75	(11 632)	-7,37
7400000000 Aides URSSAF COVID			6 244	2,33	(6 244)	-100,00
7411000000 Subvention Etat	7 000	2,82	14 000	5,21	(7 000)	-50,00
7412000000 Région Nouvelle Aquitaine	30 000	12,07	32 559	12,13	(2 559)	-7,86
7412100000 Région Occitanie	10 000	4,02	10 000	3,72		
7413000000 Subvention Département 64	50 000	20,12	50 000	18,62		
7414000000 Subvention Communes	1 400	0,56	1 350	0,50	50	3,70
7415000000 Subvention Collectivités Publ	38 000	15,29	35 000	13,04	3 000	8,57
7417000000 Subvention org. privés	9 000	3,62	4 500	1,68	4 500	100,00
7427000000 Entreprises et organisme privés	700	0,28	4 080	1,52	(3 380)	-82,84
Dons	15 778	6,35	57 504	21,42	(41 726)	-72,56
7540000000 Collectes	8 149	3,28	6 596	2,46	1 553	23,54
7541000000 Clic animaux	1 468	0,59	2 140	0,80	(672)	-31,39
7542000000 Tirelire veto	3 001	1,21	3 412	1,27	(410)	-12,03
7581000000 Contributions Dons	2 725	1,10	44 569	16,60	(41 844)	-93,89
7581100000 Dons anonymes	435	0,18	788	0,29	(353)	-44,77
Cotisations	13 760	5,54	10 244	3,82	3 516	34,32
7561100000 Adhésion Soutien	13 760	5,54	10 244	3,82	3 516	34,32
Legs et donations	28 043	11,28			28 043	
7585000000 Contributions Dons	28 043	11,28			28 043	
Autres produits de gestion courante	1 191	0,48	520	0,19	670	128,79
7580000000 Produits divers gestion courante	1 191	0,48	520	0,19	670	128,79
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	17 996	7,24	8 400	3,13	9 596	114,23
7910000000 Transferts de charges d'expl.	7 889	3,17	8 400	3,13	(511)	-6,09
7911000000 Transf. charges d'exploitation	10 107	4,07			10 107	
Total des charges d'exploitation	293 929	118,28	274 514	102,25	19 415	7,07
Achats	2 319	0,93	5 902	2,20	(3 583)	-60,71
6070000000 Achats de Marchandises	2 319	0,93	5 902	2,20	(3 583)	-60,71
Variation de stock	1 325	0,53	(3 100)	-1,15	4 425	142,73
6037000000 Variation stocks marchandises	1 325	0,53	(3 100)	-1,15	4 425	142,73
Autres achats et charges externes	58 545	23,56	78 162	29,11	(19 618)	-25,10
6060000000 Carburant	59	0,02			59	
6061000000 Eau-Gaz	2 070	0,83	4 333	1,61	(2 263)	-52,23
6061200000 Electricité	7 935	3,19	6 211	2,31	1 725	27,77
6063000000 Fournit. Entretien & Petit Equ	3 702	1,49	8 854	3,30	(5 152)	-58,19
6063010000 Produits Vétérinaires	3 955	1,59	3 995	1,49	(40)	-0,99
6063020000 Alimentation Animaux	16 995	6,84	14 208	5,29	2 787	19,62
6063030000 Produits Sanitaires	1 359	0,55	1 587	0,59	(228)	-14,38
6063040000 Matériel animaux	1 253	0,50			1 253	

Détail du compte de résultat

		01/01/2022	12	01/01/2021	12	Variations		%	
		31/12/2022	mois	31/12/2021	mois				
6063100000	Achats Fournitures Projet- Ani			78	0,03	(78)		-100,00	
6063110000	Equipements vêtements	833	0,34	2 782	1,04	(1 949)		-70,05	
6064000000	Fournitures Administratives	347	0,14	397	0,15	(51)		-12,75	
6068000000	Autres matieres et fournitures	362	0,15	562	0,21	(200)		-35,59	
6110000000	Sous-traitance générale			70	0,03	(70)		-100,00	
6135000000	Locations mobilières			252	0,09	(252)		-100,00	
6150000000	Entretiens et réparations	913	0,37	383	0,14	530		138,19	
6150010000	Vehicules	1 109	0,45	2 565	0,96	(1 456)		-56,77	
6152000000	Sur biens immobiliers			7 922	2,95	(7 922)		-100,00	
6156000000	Maintenance	272	0,11	440	0,16	(168)		-38,16	
6160000000	Primes d'Assurance	2 892	1,16	2 777	1,03	115		4,14	
6181000000	Abonnements	252	0,10			252			
6226000000	Honoraires	4 560	1,83	4 536	1,69	24		0,53	
6228000000	Rémun. interm. et honoraires	1 080	0,43	2 492	0,93	(1 412)		-56,67	
6230000000	Publicité	35	0,01	1 117	0,42	(1 082)		-96,86	
6230010000	Site internet	72	0,03	72	0,03				
6250000000	Déplacements	4 005	1,61	2 946	1,10	1 059		35,93	
6251000000	Péages	540	0,22	308	0,11	231		74,95	
6251200000	IK salariés	1 511	0,61	4 237	1,58	(2 727)		-64,35	
6256000000	Missions	346	0,14	2 869	1,07	(2 523)		-87,94	
6257000000	Réceptions	319	0,13	384	0,14	(65)		-16,99	
6260000000	Frais postaux	572	0,23	600	0,22	(28)		-4,75	
6261000000	Frais telecom fixe mobile	771	0,31	840	0,31	(69)		-8,27	
6278000000	Services bancaires	143	0,06	176	0,07	(34)		-19,14	
6281000000	Concours divers (cotisations)	285	0,11	167	0,06	118		70,66	
Impôts, taxes, versements assimilés		2 346	0,94	3 316	1,24	(970)		-29,25	
6318000000	Impôts, taxes, versements assi	(151)	-0,06	102	0,04	(253)		-247,99	
6333000000	Part. Employ. A Form. Prof. C	2 497	1,00	3 214	1,20	(717)		-22,31	
Rémunération du personnel		158 347	63,72	127 026	47,31	31 321		24,66	
6410000000	Rémunération du personnel	151 381	60,92	125 534	46,76	25 847		20,59	
6411000000	Rémunération du personnel-IJ	3 378	1,36			3 378			
6412000000	Congés payés	(1 898)	-0,76	1 492	0,56	(3 390)		-227,27	
6414000000	Indemnités et avantages divers	5 486	2,21			5 486			
Charges sociales		48 890	19,67	48 948	18,23	(58)		-0,12	
6450000000	Charges De Secur. Soc. Et Prev	15	0,01	37 517	13,97	(37 502)		-99,96	
6451000000	Cotisations urssaf	26 961	10,85			26 961			
6452000000	Prévoyance	2 764	1,11			2 764			
6453000000	Cotisations aux caisses retr.	8 092	3,26			8 092			
6454000000	Mutuelle	999	0,40			999			
6458000000	Ch soc / congés à payer	(599)	-0,24	414	0,15	(1 013)		-244,85	
6475000000	Médecine du travail	1 058	0,43	706	0,26	353		50,00	
6480000000	Autres charges de personnel	9 600	3,86	10 311	3,84	(711)		-6,90	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		22 155	8,92	14 259	5,31	7 896		55,37	
6811200000	Dot. amort. s/immobil. corpore	22 155	8,92	14 259	5,31	7 896		55,37	
Autres charges		2		1		2		250,70	
6580000000	Charges gestion courante	2		1		2		250,70	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(45 418)	-18,28	(6 030)	-2,25	(39 388)		-653,22	
RESULTAT FINANCIER		283	0,11	239	0,09	44		18,55	
Intérêts et produits financiers		283	0,11	239	0,09	44		18,55	
7600000000	Produits Financiers			239	0,09	(238)		-99,89	
7680000000	Autres produits financiers	283	0,11			283			

Détail du compte de résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(45 135)	-18,16	(5 791)	-2,16	(39 344)	-679,38
Produits exceptionnels	8 479	3,41	4 954	1,85	3 525	71,16
7770000000 Quote-part des subventions vir	8 479	3,41	3 425	1,28	5 054	147,57
7970000000 Transferts de charges except.			1 529	0,57	(1 529)	-100,00
Résultat exceptionnel	8 479	3,41	4 954	1,85	3 525	71,16
TOTAL DES PRODUITS	257 866	103,76	273 677	101,93	(15 811)	-5,78
TOTAL DES CHARGES	293 929	118,28	274 514	102,25	19 415	7,07
Excédent ou déficit de l'exercice	(36 063)	-14,51	(837)	-0,31	(35 225)	N/S
Contributions volontaires en nature	175 491	70,62	160 085	59,63	15 407	9,62
Prestations en nature	174 332	70,15	150 720	56,14	23 612	15,67
8710000000 Bénévoles kilométrage	19 435	7,82	19 556	7,28	(121)	-0,62
8710010000 Mécénat compétences vétérinaires	41 823	16,83	18 261	6,80	23 563	129,04
8710030000 Bénévolat/valorisation heure	113 073	45,50	112 904	42,05	169	0,15
Dons en nature	1 160	0,47	9 365	3,49	(8 205)	-87,62
8750000000 Dons en nature divers	1 160	0,47	9 365	3,49	(8 205)	-87,62
Charges des contributions volontaires en nature	175 491	70,62	160 085	59,63	15 407	9,62
Mise à disposition gratuite biens et services	62 418	25,12	47 181	17,57	15 237	32,30
8610000000 Dons en nature divers	1 160	0,47	9 365	3,49	(8 205)	-87,62
8613000000 Mécénat de compétences vétérinaires	41 823	16,83	18 261	6,80	23 563	129,04
8620000000 Bénévoles kilométrage	19 435	7,82	19 556	7,28	(121)	-0,62
Personnel bénévole	113 073	45,50	112 904	42,05	169	0,15
8640000000 Bénévolat/valorisation heure	113 073	45,50	112 904	42,05	169	0,15

Bilan Actif

		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				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	390 608	269 932	120 676	112 650
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	31 010	24 375	6 635	8 662
	Autres immobilisations corporelles	25 220	14 304	10 916	14 065
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	100		100	100	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	700		700	700	
	TOTAL (I)	447 638	308 611	139 027	136 177
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	2 561		2 561	3 886
	Avances et Acomptes versés sur commandes				1 172
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	180		180	
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	27 250		27 250	63 237	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	51 160		51 160	59 824	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	81 150		81 150	128 118
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à V)	528 788	308 611	220 177	264 295
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			700	700
	(3) dont à plus d'un an				

Compte de Résultat ^{1/2}

		31/12/2022	31/12/2021	
		12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	Cotisations	13 760	10 244
	Vente de biens et services			
	Ventes de biens	Ventes mses, produits fabriqués	5 231	4 319
	dont ventes de dons en nature			
	Ventes de prestations de service	Prestations de services	8 890	12 180
	dont parrainages			
		Productions stockée		
		Production immobilisée		17 584
	Produits de tiers financeurs			
	Concours publics et subventions d'exploitation	Subventions d'exploitation	146 100	157 732
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable			
	Ressources liées à la générosité du public			
	Dons manuels	Dons	9 617	57 504
	Mécénats		3 001	
	Legs, donations et assurances-vie	Legs et donations		
	Contributions financières			
		Autres pdts de gestion courante		520
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		17 996	8 400	
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	Autres produits	43 916		
Total des produits d'exploitation		248 511	268 484	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		2 319	5 902
	Variation de stock		1 325	(3 100)
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		58 545	78 162
	Aides financières	Subvention accordées par l'association		
	Impôts, taxes et versements assimilés		2 346	3 316
	Salaires et traitements		158 347	127 026
	Charges sociales		48 890	48 948
	Dotations aux amortissements et dépréciations		22 155	14 259
	Dotations aux provisions			
	Reports en fonds dédiés			
	Autres charges		2	1
Total des charges d'exploitation		293 929	274 514	
RESULTAT D'EXPLOITATION		(45 418)	(6 030)	

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(45 418)	(6 030)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		239
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	283	
	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		283	239
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		283	239
RESULTAT COURANT avant impôts		(45 135)	(5 791)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	8 479	3 425
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		1 529
	Total des produits exceptionnels	8 479	4 954
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL		8 479	4 954
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		(593,10) 257 866	273 677
TOTAL DES CHARGES		293 929	274 514
EXCEDENT ou DEFICIT		(36 063)	(837)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			9 365
Prestations en nature		174 332	150 720
Bénévolat		1 160	
TOTAL		175 491	160 085
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		42 983	27 625
Prestations		19 435	19 556
Personnel bénévole		113 073	112 904
TOTAL		175 491	160 085

Détail de l'Actif (ANC)

				01/01/2022	12
				31/12/2022	mois
TOTAL I - Actif immobilisé NET				139 027	63,14
Constructions				120 676	54,81
2141000000	Batiment sur sols d'autrui	189 823	86,21		
2141200000	Volieres	62 710	28,48		
2141300000	Cabanon	3 468	1,58		
2145000000	Installation gén. Agencement	134 606	61,14		
2813100000	Amortissements Des Immobilisat	(68)	-0,03		
2814100000	Amort construc sur sols autrui	(178 637)	-81,13		
2814120000	Amortissement volières	(22 693)	-10,31		
2814130000	Amort.cabanon	(1 021)	-0,46		
2814500000	Amort. Instal générales	(67 512)	-30,66		
Installations techniques, matériel et outillage				6 635	3,01
2154000000	Materiel Industriel	15 523	7,05		
2154010000	Materiel Medical/Soins	8 833	4,01		
2154030000	Securite	419	0,19		
2154040000	Entretien	3 203	1,45		
2154050000	Divers	3 032	1,38		
2815400000	Amort Mat industriel	(20 919)	-9,50		
2815401000	Amort.mat.médical soins	(1 952)	-0,89		
2815404000	Amort.Entretien	(724)	-0,33		
2815405000	Amort.Divers	(781)	-0,35		
Autres immobilisations corporelles				10 916	4,96
2181000000	Install. Gene. Agenc. Amenag.	12 860	5,84		
2183000000	Materiel De Bureau Et Informat	7 838	3,56		
2183200000	Outil De Communication	3 872	1,76		
2184000000	Mobilier	650	0,30		
2818100000	Amort. AAI	(4 202)	-1,91		
2818300000	Amort. mat bureau info.	(6 779)	-3,08		
2818320000	Outil de communication	(3 107)	-1,41		
2818400000	Amort. mobilier	(216)	-0,10		
Autres participations				100	0,05
2610000000	Titres de participation	100	0,05		
Autres immobilisations financières				700	0,32
2750000000	Depots Et Cautionnements Verse	700	0,32		
TOTAL II - Actif circulant NET				81 150	36,86
Marchandises				2 561	1,16
3700000000	Stocks de marchandises	2 561	1,16		
Avances & acomptes versés sur commandes					
4091000000	Fournisseurs - acomptes s/comm				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				180	0,08
411JSP	jeunesse st pee	180	0,08		
Autres créances				27 250	12,38
040D	Collectif fournisseurs débiteurs				
040D FRAISGE	Fournisseurs frais généraux				
4387020000	IJ CPAM Stéphan MAURY				
4410000000	Etat - subvention à recevoir	19 100	8,67		
4687000000	Produits à recevoir	8 150	3,70		

Détail de l'Actif (ANC)

			01/01/2022	12
			31/12/2022	mois
Disponibilités			51 160	23,24
512000000	Crédit Agricole	1 278	0,58	
512400000	Caisse Epargne Livret	30 634	13,91	
512500000	Crédit Agricole			
512800000	Eusko	2 120	0,96	
512900000	Caisse Epargne	14 278	6,48	
531000000	Caisse Siege Social	233	0,11	
581000000	Compte n°5810000000	2 618	1,19	
TOTAL DU BILAN ACTIF			220 177	100,00

Détail du Passif (ANC)

				01/01/2022	12
				31/12/2022	mois
TOTAL I - Total des fonds propres				193 109	87,71
Total des fonds propres (situation nette)				78 265	35,55
Réserves pour projet de l'entité				114 327	51,93
1068800000	Reserves Diverses	114 327	51,93		
Excédent ou déficit de l'exercice				(36 063)	-16,38
Total des autres fonds propres				114 844	52,16
Subventions d'investissement				114 844	52,16
1316000000	Subvention Region	24 000	10,90		
1317100000	Subv. piscine oiseaux marins	13 000	5,90		
1317200000	Subv Chevêches				
1381000000	Sub.Invest.Nouvelle Aquitaine	105 224	47,79		
1391600000	Subvention Region	(16 500)	-7,49		
1391710000	Subvention piscine	(5 590)	-2,54		
1391720000	Subventions chevêches				
1398100000	Subv d'investissement Nouvelle Aquitaine	(5 290)	-2,40		
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés					
TOTAL III - Total des Provisions					
TOTAL IV - Total des dettes				27 069	12,29
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				5 442	2,47
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	1 204	0,55		
040C FRAISGE	Fournisseurs frais généraux	1 689	0,77		
4081000000	Fact.non parv. -Frss	2 548	1,16		
Dettes fiscales et sociales				21 577	9,80
4282000000	Provision congés payés	7 664	3,48		
4310000000	Sécurité Sociale	4 197	1,91		
4372000000	Mutuelle	161	0,07		
4372100000	UGRR Retraite	1 211	0,55		
4373000000	Aprionis Prevoyance	1 016	0,46		
4375100000	Médecine du travail	302	0,14		
4382000000	Charges sociales sur C.P.	1 997	0,91		
4386000000	Autres Charges A Payer	4 796	2,18		
4421000000	Prélèvement à la source	93	0,04		
4482000000	Charges fiscales sur C.P.	141	0,06		
Produits constatés d'avance				50	0,02
4870000000	Produits constatés d'avance	50	0,02		
Total du passif				220 177	100,00

Détail du Compte de Résultat (ANC)

				01/01/2022	12
				31/12/2022	mois
Total des produits d'exploitation				248 511	100,00
Cotisations				13 760	5,54
7561100000	Adhésion Soutien	13 760	5,54		
Ventes de biens et services				14 121	5,68
Ventes de biens				5 231	2,10
7070000000	Ventes de marchandises	5 231	2,10		
Ventes de prestations de service				8 890	3,58
7060000000	Prestations de services	8 890	3,58		
Produits de tiers financeurs				158 718	63,87
Concours publics et subventions d'exploitation				146 100	58,79
7400000000	Aides URSSAF COVID				
7411000000	Subvention Etat	7 000	2,82		
7412000000	Région Nouvelle Aquitaine	30 000	12,07		
7412100000	Région Occitanie	10 000	4,02		
7413000000	Subvention Département 64	50 000	20,12		
7414000000	Subvention Communes	1 400	0,56		
7415000000	Subvention Collectivités Publ	38 000	15,29		
7417000000	Subvention org. privés	9 000	3,62		
7427000000	Entreprises et organisme privés	700	0,28		
Ressources générosité du public - Dons manuels				9 617	3,87
7540000000	Collectes	8 149	3,28		
7541000000	Clic animaux	1 468	0,59		
Ressources générosité du public - Mécénats				3 001	1,21
7542000000	Tirelire veto	3 001	1,21		
Autres produits d'exploitation				61 912	24,91
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges				17 996	7,24
7910000000	Transferts de charges d'expl.	7 889	3,17		
7911000000	Transf. charges d'exploitation	10 107	4,07		
Autres produits				43 916	17,67
7220000000	Production immobilisée	11 522	4,64		
7580000000	Produits divers gestion courante	1 191	0,48		
7581000000	Contributions Dons	2 725	1,10		
7581100000	Dons anonymes	435	0,18		
7585000000	Contributions Dons	28 043	11,28		
Total des charges d'exploitation				293 929	118,28
Achats de marchandises				2 319	0,93
6070000000	Achats de Marchandises	2 319	0,93		
Variation de stocks de marchandises				1 325	0,53
6037000000	Variation stocks marchandises	1 325	0,53		
Autres achats et charges externes				58 545	23,56
6060000000	Carburant	59	0,02		

Détail du Compte de Résultat (ANC)

			01/01/2022	12
			31/12/2022	mois
6061000000	Eau-Gaz	2 070	0,83	
6061200000	Electricité	7 935	3,19	
6063000000	Fournit. Entretien & Petit Equ	3 702	1,49	
6063010000	Produits Vétérinaires	3 955	1,59	
6063020000	Alimentation Animaux	16 995	6,84	
6063030000	Produits Sanitaires	1 359	0,55	
6063040000	Matériel animaux	1 253	0,50	
6063100000	Achats Fournitures Projet- Ani			
6063110000	Equipements vêtements	833	0,34	
6064000000	Fournitures Administratives	347	0,14	
6068000000	Autres matieres et fournitures	362	0,15	
6110000000	Sous-traitance générale			
6135000000	Locations mobilières			
6150000000	Entretiens et réparations	913	0,37	
6150010000	Vehicules	1 109	0,45	
6152000000	Sur biens immobiliers			
6156000000	Maintenance	272	0,11	
6160000000	Primes d'Assurance	2 892	1,16	
6181000000	Abonnements	252	0,10	
6226000000	Honoraires	4 560	1,83	
6228000000	Rémun. interm. et honoraires	1 080	0,43	
6230000000	Publicité	35	0,01	
6230010000	Site internet	72	0,03	
6250000000	Déplacements	4 005	1,61	
6251000000	Péages	540	0,22	
6251200000	IK salariés	1 511	0,61	
6256000000	Missions	346	0,14	
6257000000	Réceptions	319	0,13	
6260000000	Frais postaux	572	0,23	
6261000000	Frais telecom fixe mobile	771	0,31	
6278000000	Services bancaires	143	0,06	
6281000000	Concours divers (cotisations)	285	0,11	
Impôts, taxes et versements assimilés			2 346	0,94
6318000000	Impôts, taxes, versements assi	(151)	-0,06	
6333000000	Part. Employ. A Form. Prof. C	2 497	1,00	
Salaires et traitements			158 347	63,72
6410000000	Rémunération du personnel	151 381	60,92	
6411000000	Rémunération du personnel-IJ	3 378	1,36	
6412000000	Congés payés	(1 898)	-0,76	
6414000000	Indemnités et avantages divers	5 486	2,21	
Charges sociales			48 890	19,67
6450000000	Charges De Secur. Soc. Et Prev	15	0,01	
6451000000	Cotisations urssaf	26 961	10,85	
6452000000	Prévoyance	2 764	1,11	
6453000000	Cotisations aux caisses retr.	8 092	3,26	
6454000000	Mutuelle	999	0,40	
6458000000	Ch soc / congés à payer	(599)	-0,24	
6475000000	Médecine du travail	1 058	0,43	
6480000000	Autres charges de personnel	9 600	3,86	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations			22 155	8,92
6811200000	Dot. amort. s/immobil. corpore	22 155	8,92	
Autres charges			2	
6580000000	Charges gestion courante	2		

Détail du Compte de Résultat (ANC)

		01/01/2022	12
		31/12/2022	mois
Résultat d'exploitation		(45 418)	-18,28
Total des produits financiers		283	0,11
Produits financiers de participations			
7600000000 Produits Financiers			
Autres intérêts et produits assimilés		283	0,11
7680000000 Autres produits financiers	283	0,11	
Total des charges financières			
Résultat financier		283	0,11
Résultat courant avant impôts		(45 135)	-18,16
Total des produits exceptionnels		8 479	3,41
Produits exceptionnels sur opérations en capital		8 479	3,41
7770000000 Quote-part des subventions vir	8 479	3,41	
Reprises sur provisions et transferts de charges			
7970000000 Transferts de charges except.			
Total des charges exceptionnelles			
Résultat exceptionnel		8 479	3,41
Excédent ou déficit de l'exercice		(36 063)	-14,51
Contributions volontaires en nature		175 491	70,62
Prestations en nature		174 332	70,15
8710000000 Bénévoles kilométrage	19 435	7,82	
8710010000 Mécénat compétences vétérinaires	41 823	16,83	
8710030000 Bénévolat/valorisation heure	113 073	45,50	
Bénévolat		1 160	0,47
8750000000 Dons en nature divers	1 160	0,47	
Charges des contributions volontaires en nature		175 491	70,62
Mise à disposition gratuite biens		42 983	17,30
8610000000 Dons en nature divers	1 160	0,47	
8613000000 Mécénat de compétences vétérinaires	41 823	16,83	
Prestations		19 435	7,82
8620000000 Bénévoles kilométrage	19 435	7,82	
Personnel bénévole		113 073	45,50
8640000000 Bénévolat/valorisation heure	113 073	45,50	

Règles et Méthodes Comptables

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 **220 177** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **257 866** euros et un total **charges** de **293 929** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-36 063** 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Faits significatifs

Subvention d'investissement

La subvention d'investissement octroyée, et non intégralement versée, par la Région Nouvelle Aquitaine, pour un montant de 105 224 € n'a pas été reprise sur l'exercice en cours.

En effet à la date de clôture de l'exercice 2021, les travaux d'investissement subventionnés n'étant pas achevés, la convention a, du fait du contexte sanitaire Covid-19, fait l'objet d'une prorogation jusqu'au 30/06/2022.

En revanche, pour des raisons de réalité économique, les investissements achevés sur l'exercice ont commencé à être amortis.

L'impact des amortissements comptabilisés sans contrepartie de subvention étant jugé peu significatif (2 300 €), le choix économique a été privilégié.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui	242 322		16 422		2 742	256 001
instal. agencement	123 280		11 326			134 606
Instal technique, matériel outillage industriels	31 010		404		404	31 010
Instal., agencement, aménagement divers	12 860		31 510		31 510	12 860
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	12 360		489		489	12 360
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours			16 446		16 446	
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	421 832		76 597		51 592	446 838
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	100					100
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	700					700
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	800					800
TOTAL	422 632		76 597		51 592	447 638

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	68			68
	sur sol d'autrui	196 775	5 576		202 352
	instal. agencement aménagement	56 109	11 403		67 512
	Instal technique, matériel outillage industriels	22 348	2 027		24 375
	Autres instal., agencement, aménagement divers	2 439	1 763		4 202
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	8 716	1 386		10 102
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	286 456	22 155		308 611	
TOTAL		286 456	22 155		308 611

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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				
	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					
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					

Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 			
----------------------------	--	--	--	--

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.



Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	700	700	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	180	180	
	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	19 100	19 100	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	8 150	8 150	
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES		28 130	28 130	
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	5 442	5 442		
	Personnel et comptes rattachés	7 664	7 664		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 679	13 679		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	234	234		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	50	50			
TOTAL DES DETTES		27 069	27 069		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		50	50
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			50

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	115 165			115 165
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	(837)			(837)
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	123 323			123 323
Provisions réglementées				
TOTAL	237 650			237 650

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés Subvention de fonctionnement Cf.état Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels Dons Collectes Cf.état Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

Dons manuels

Ressources provenant de la générosité du public Dons manuels	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réalis sur nouvelles resso affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

Legs et donations

Ressources provenant de la générosité du public Legs et donations	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réalis sur nouvelles resso affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				