

# COMPTES ANNUELS Reglt 2018-06

**2022**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

## ASS LES ATELIERS LIGETERIENS

6 Route Nationale

45190 TAVERS

Tél.

Fax.

APE : 9499Z-

Siret : 82037039300028

## NAVEXCO SAS

Société d'Expertise Comptable  
inscrite au tableau de l'ordre de la région Orléans

**45190** BEAUGENCY

Tél. 06.72.79.25.70

Courriel. [nathalie.vennin@navexco.fr](mailto:nathalie.vennin@navexco.fr)

[www.navexco.fr](http://www.navexco.fr)



## Sommaire

<b>1. Comptes annuels</b>	<b>1</b>
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan actif	4
Bilan passif	6
Compte de résultat	8
Contributions volontaires	10
Annexe	11
<i>Synthèse de l'annexe</i>	13
<i>Règles et méthodes comptables</i>	14
<i>Notes sur le bilan</i>	16
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	24
<i>Autres informations</i>	25
<b>2. Détail des comptes</b>	<b>29</b>
Bilan détaillé	30
Compte de résultat détaillé	34
<b>3. Autres informations</b>	<b>39</b>
Liste simplifiée des immobilisations	41
Journal centralisateur par période	43
Balance générale	46



**COMPTES ANNUELS Reglt 2018-06**

**2022**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes annuels



## Attestation d'Expert Comptable

### MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association LES ATELIERS LIGETERIENS relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 15 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	396 316
Total des ressources	252 489
<b>Résultat net comptable (Déficit)</b>	<b>-22 679</b>

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 BEAUGENCY

Le 29/03/2023

VENNIN NATHALIE  
EXPERT COMPTABLE

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	3 170	3 170		472
Autres immobilisations incorporelles	3 180	3 180		
Immobilisations corporelles				
Terrains	75 418		75 418	75 418
Constructions	140 062	19 064	120 998	126 601
Installations techniques, matériels et outillages industriels	38 428	19 161	19 267	23 294
Autres immobilisations corporelles	57 120	15 464	41 656	34 060
Immobilisations financières				
Participations	1 000		1 000	1 000
Prêts				10 000
<b>Total I</b>	<b>318 379</b>	<b>60 039</b>	<b>258 339</b>	<b>270 845</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes	240		240	
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés	24 362		24 362	22 938
Autres créances	36 736		36 736	48 263
Autres postes de l'actif circulant				
Disponibilités	75 304		75 304	78 620
Charges constatés d'avance	1 336		1 336	
<b>Total II</b>	<b>137 977</b>		<b>137 977</b>	<b>149 821</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>456 356</b>	<b>60 039</b>	<b>396 316</b>	<b>420 666</b>
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
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Autres fonds propres	45 863	45 863
Fonds propres avec droit de reprise		
Autres fonds propres	32 000	48 000
Réserves		
Report à nouveau	45 808	16 329
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>-22 679</b>	<b>29 479</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>100 992</b>	<b>139 671</b>
Subventions d'investissement	117 777	111 506
<b>Total I</b>	<b>218 769</b>	<b>251 176</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds dédiés	25 686	25 686
<b>Total II</b>	<b>25 686</b>	<b>25 686</b>
<b>PROVISIONS</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	92 715	102 328
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	1 012	97
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 879	13 469
Dettes fiscales et sociales	32 034	27 577
Autres dettes	221	333
<b>Total IV</b>	<b>151 862</b>	<b>143 804</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>396 316</b>	<b>420 666</b>

(1) Dont à plus d'un an (a)	79 397
Dont à moins d'un an (a)	71 453
(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
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	1 115	1 355
Ventes de biens et de services		
Ventes de biens	170 386	148 661
Ventes de prestations de services	73 433	37 119
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	333 416	258 976
Ressources liées à la générosité du public	7 555	2 276
Dont Mécénats	300	50
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	15 497	10 746
Autres produits		7
<b>Total I</b>	<b>601 403</b>	<b>459 140</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Autres achats et charges externes	88 261	65 136
Impôts, taxes et versements assimilés	16 482	14 999
Salaires et traitements	454 967	303 640
Charges sociales	54 629	36 973
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	19 894	13 006
Autres charges	1 451	1 445
<b>Total II</b>	<b>635 685</b>	<b>435 198</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-34 282</b>	<b>23 942</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Autres intérêts et produits assimilés	180	185
<b>Total III</b>	<b>180</b>	<b>185</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Intérêts et charges assimilées	1 271	1 403
<b>Total IV</b>	<b>1 271</b>	<b>1 403</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>-1 092</b>	<b>-1 218</b>

## Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>-35 373</b>	<b>22 724</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	1 436	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	11 678	6 755
<b>Total V</b>	<b>13 114</b>	<b>6 755</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	419	
<b>Total VI</b>	<b>419</b>	
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>12 695</b>	<b>6 755</b>
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	<b>614 696</b>	<b>466 080</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>637 375</b>	<b>436 601</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-22 679</b>	<b>29 479</b>

## Contributions volontaires

### Contributions volontaires

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	118 990	91 090
<b>Total</b>	<b>118 990</b>	<b>91 090</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	118 990	91 090
<b>Total</b>	<b>118 990</b>	<b>91 090</b>

**COMPTES ANNUELS Reglt 2018-06**

**2022**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe





## Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Estimation du portefeuille de TIAP		x	
- Liste des filiales		x	
- Détail des amortissements	x		
- Etat des échéances des créances	x		
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des suretés réelles		x	
- Tableau de variation des fonds propres	x		
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Charges constatées d'avance	x (Détail)		
- Produits constatés d'avance		x	
- Produits à recevoir	x (Détail)		
- Charges à payer	x (Détail)		
- Ventilation des ressources nettes	x		
- Honoraires des commissaires aux comptes		x	
- Subventions d'exploitation	x		
- Concours publics et subventions	x		
- Résultat financier		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Analyse du résultat			
- Tableau des effectifs	x		
- Rémunération des dirigeants		x	
- Engagements financiers donnés	x		
- Engagements financiers reçus	x		
- Crédit-bail		x	
- Crédit-bail (Etat simplifié)		x	
- Engagement de retraite		x	
- CICE		x	
- Contributions volontaires	x		
- Suivi des legs et donations		x	
- Détail des legs, donations et assurances-vie		x	
- Suivi des dons restant à vendre		x	
- Legs autorisés à réaliser		x	
- Suivi des subventions affectées		x	
- Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		x	
- Fonds dédiés sur générosité du public	x		
- Compte de résultat par origine et destination		x	

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : LES ATELIERS LIGETERIENS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 396 316 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 22 679 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 13/04/2023 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 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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.

- \* Constructions : 10 à 50 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* 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

## Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### 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	3 170			3 170
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 180			3 180
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>6 350</b>			<b>6 350</b>
- Terrains	75 418			75 418
- Constructions sur sol propre	140 062			140 062
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	37 816	612		38 428
- Installations générales, agencements aménagements divers	7 002			7 002
- Matériel de transport	27 503			27 503
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 838	16 776		22 614
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>293 641</b>	<b>17 388</b>		<b>311 029</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 000			1 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	10 000			
<b>Immobilisations financières</b>	<b>11 000</b>			<b>1 000</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>310 991</b>	<b>17 388</b>		<b>318 379</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		17 388		17 388
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>17 388</b>		<b>17 388</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>				

Parmi les acquisitions principales de l'exercice :

- TF SHOP - CAISSES TACTILES 3 : 7 068 euros
- TF-SHOP 2 POSTES INFO COMPLET : 5 376 euros
- TF-SHOP 2 PACK MAT MOBILES : 2 244 euros
- TF-SHOP POSTE INFO SUPL : 2 088 euros
- BASCULE EX CHALLENGER : 612 euros

## Amortissements des immobilisations

## Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	2 698	472		3 170
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 180			3 180
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>5 878</b>	<b>472</b>		<b>6 350</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	13 462	5 603		19 064
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 522	4 639		19 161
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 770	944		2 713
- Matériel de transport	642	5 501		6 142
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 872	2 736		6 608
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>34 267</b>	<b>19 422</b>		<b>53 689</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>40 145</b>	<b>19 894</b>		<b>60 039</b>

## Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
<b>Ventilation des dotations</b>			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire	472	19 422	19 894
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
<b>Dotations de l'exercice</b>	<b>472</b>	<b>19 422</b>	<b>19 894</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés			
Eléments mis hors service			
<b>Diminutions de l'exercice</b>			

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 62 433 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
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	24 362	24 362	
Autres	36 736	36 736	
Charges constatées d'avance	1 336	1 336	
<b>Total</b>	<b>62 433</b>	<b>62 433</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
Usagers, produits non facturés	10 032
Divers - produits à recevoir	5 836
<b>Total</b>	<b>15 868</b>

Au titre des années 2022 et 2023, l'association sollicite un financement FSE pour un montant de 169 457,25 €, sur la base d'un coût total de 282 428,76 € pour la réalisation du projet "Accompagnement 2022/2023 des salariés loiretains de l'ACI Ressourcerie".

Ce projet se définit comme suite :

Priorité d'investissement : Favoriser l'insertion professionnelle et l'inclusion sociale des personnes les plus éloignées du marché du travail et des plus vulnérables/ou des exclus

Objectif spécifique : Favoriser l'inclusion active afin de promouvoir l'égalité des chances, la non-discrimination et la participation active, et améliorer l'employabilité, en particulier pour les groupes défavorisés

Pour l'année 2022, la demande de subvention est de 73 175 € soit 60% du budget défini de 121960 €.

Compte tenu des modalités d'attribution du FSE, la demande relative à 2022 et 2023 a du être déposée en date du 28/03/2023. Il n'est donc pas possible, à la date d'établissement des comptes 2022, d'enregistrer de manière certaine un produit à recevoir sur cette subvention.



## 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	45 863				45 863
Fonds propres avec droit de reprise	48 000			16 000	32 000
Ecart de réévaluation					
Réserves		29 479		29 479	
Report à Nouveau	16 329		29 479		45 808
Excédent ou déficit de l'exercice	29 479	-29 479		22 679	-22 679
<b>Situation nette</b>	<b>139 671</b>		<b>29 479</b>	<b>68 157</b>	<b>100 992</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	111 506		6 271		117 777
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
<b>TOTAL</b>	<b>251 176</b>		<b>35 750</b>	<b>68 157</b>	<b>218 769</b>

### Dettes

## Notes sur le bilan

### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 150 850 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	92 715	13 318	29 477	49 920
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 879	25 879		
Dettes fiscales et sociales	32 034	32 034		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	221	221		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>150 850</b>	<b>71 453</b>	<b>29 477</b>	<b>49 920</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	9 613			
(**) Dont envers les associés				

### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	14 946
Dettes provis. pr congés à payer	9 285
Personnel - autres charges à payer	434
Charges sociales s/congés à payer	800
Charges sociales - charges à payer	142
<b>Total</b>	<b>25 607</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 336		
<b>Total</b>	<b>1 336</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires et ressources

#### Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2022
<b>TOTAL</b>	<b>244 934</b>

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics						
Subventions d'exploitation	-2 529	280 506	51 939		3 500	333 416
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissement		11 678				11 678
						<b>345 094</b>

## Autres informations

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 21,48 personnes dont 0,5 apprenti et 4 handicapés.

	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				
<b>Total</b>				

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

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

## Autres informations

### Engagements reçus

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

### Contributions volontaires

	N	N-1
<b>Ressources</b>		
Bénévolat	118 990	91 090
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>Total</b>	<b>118 990</b>	<b>91 090</b>
<b>Emplois</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole	118 990	91 090
<b>Total</b>	<b>118 990</b>	<b>91 090</b>

### Donations

## Autres informations

### Fonds dédiés

Ressources provenant de la générosité du public

	A l'ouverture de l' exercice	Reports  A	Utilisations  Montant global B	Utilisations  Dont rembours.	Transferts  C	A la clôture de l'exercice Montant global A - B + C	A la clôture de l'exercice Dont fonds dédiés
Dons pour travaux	20 000	20 000				20 000	
Dons covid	5 686	5 686				5 686	
<b>Sous total</b>	<b>25 686</b>	<b>25 686</b>				<b>25 686</b>	
<b>Sous total</b>							
<b>TOTAL</b>	<b>25 686</b>	<b>25 686</b>				<b>25 686</b>	





# COMPTES ANNUELS Reglt 2018-06

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
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
201200 - Frais de premier établissement	3 170		3 170	3 170
280100 - Amortis. frais d'établissement		3 170	-3 170	-2 698
	3 170	3 170		472
Autres immobilisations incorporelles				
208000 - Autres immobilisat. incorporelles	3 180		3 180	3 180
280800 - Amortis. autres immobil. incorpor.		3 180	-3 180	-3 180
	3 180	3 180		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
211000 - Terrains	75 418		75 418	75 418
	75 418		75 418	75 418
Constructions				
213100 - Batiments	140 062		140 062	140 062
281310 - Amortis. constructions		19 064	-19 064	-13 462
	140 062	19 064	120 998	126 601
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
215400 - Matériel industriel	38 428		38 428	37 816
281500 - Amortis. matériel et outillage		19 161	-19 161	-14 522
	38 428	19 161	19 267	23 294
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Installations générales	7 002		7 002	7 002
218200 - Matériel de transport	27 503		27 503	27 503
218300 - Matériel de bureau	4 591		4 591	4 591
218310 - Matériel informatique	18 023		18 023	1 247
281810 - Amortis. instal. gales, agenc. div		2 713	-2 713	-1 770
281820 - Amortis. matériel de transport		6 142	-6 142	-642
281830 - Amortis. matér.bureau et informat.		6 608	-6 608	-3 872
	57 120	15 464	41 656	34 060
Immobilisations financières				
Participations				
261000 - Titres de participation	1 000		1 000	1 000
	1 000		1 000	1 000
Prêts				
274800 - Autres prêts				10 000
				10 000
<b>Total I</b>	<b>318 379</b>	<b>60 039</b>	<b>258 339</b>	<b>270 845</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
409100 - Fournisseurs - acomptes s/commandes	240		240	
	240		240	
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés				
411000 - Usagers	14 329		14 329	5 977
418100 - Usagers, produits non facturés	10 032		10 032	16 962
	24 362		24 362	22 938
Autres créances				
409700 - Fournisseurs - autres avoirs	241		241	
421000 - Personnel - rémunérations dues				335
441000 - Subventions à recevoir	30 659		30 659	43 522
468700 - Divers - produits à recevoir	5 836		5 836	4 406
	36 736		36 736	48 263
Autres postes de l'actif circulant				
Disponibilités				
511300 - Enct cb boutique	83		83	

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
512100 - Crédit Mutuel 11164101	42 042		42 042	30 137
512200 - Livret bleu Asso	31 060		31 060	30 880
512300 - Crédit mutuel dons avec reprise	1 246		1 246	16 286
531000 - Caisse	872		872	1 315
	75 304		75 304	78 620
Charges constatés d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	1 336		1 336	
	1 336		1 336	
<b>Total II</b>	<b>137 977</b>		<b>137 977</b>	<b>149 821</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>456 356</b>	<b>60 039</b>	<b>396 316</b>	<b>420 666</b>

## Bilan détaillé

## PASSIF

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Autres fonds propres		
102000 - Fonds associatif (SDR)	45 863	45 863
	45 863	45 863
Fonds propres avec droit de reprise		
Autres fonds propres		
103400 - Apports avec droit de reprise	32 000	48 000
	32 000	48 000
Réserves		
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	45 808	16 329
	45 808	16 329
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>-22 679</b>	<b>29 479</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>100 992</b>	<b>139 671</b>
Subventions d'investissement		
131000 - Subventions d'investissement	148 467	130 518
139000 - Subventions inscrites au C/R	-30 690	-19 013
	117 777	111 506
<b>Total I</b>	<b>218 769</b>	<b>251 176</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds dédiés		
195000 - Fonds dédiés sur dons manuels	25 686	25 686
	25 686	25 686
<b>Total II</b>	<b>25 686</b>	<b>25 686</b>
<b>PROVISIONS</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
164110 - Emprunt 111641 15 KE		2 572
164120 - Emprunt murs 111641 06 113KE	92 715	99 756
	92 715	102 328
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
419100 - Usagers - acomptes sur commandes	1 012	97
	1 012	97
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	10 932	
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	14 946	13 469
	25 879	13 469
Dettes fiscales et sociales		
421000 - Personnel - rémunérations dues		1 436
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	9 285	7 556
428600 - Personnel - autres charges à payer	434	1 743
431000 - Sécurité sociale	9 804	6 259
437300 - Caisse de retraite	2 086	1 808
437500 - Mutuelle	1 407	1 389
437600 - Caisse de prévoyance	2 743	1 635
437700 - Autres FP TA	3 144	3 537
438200 - Charges sociales s/congés à payer	800	1 300
438600 - Charges sociales - charges à payer	142	836

Bilan détaillé

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
441900 - Avances sur subventions	2 112	
444100 - PAS	77	79
	32 034	27 577
Autres dettes		
419700 - Usagers - autres avoirs	221	333
	221	333
Total IV	151 862	143 804
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	396 316	420 666

## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
756000 - Cotisations des adhérents	1 115	1 355
	1 115	1 355
Ventes de biens et de services		
Ventes de biens		
707000 - Ventes de marchandises	166 362	141 610
707010 - Ventes en ligne	4 024	7 051
	170 386	148 661
Ventes de prestations de services		
703000 - Ventes de produits résiduels	8 732	4 476
706000 - Prestations de services	15 582	7 507
706100 - Animations	200	700
706200 - Sensibilisation	1 430	
708300 - Locations diverses	230	437
708400 - Mise à disposition de personnel	46 331	24 000
708500 - Ports et frais accessoires facturés	927	
	73 433	37 119
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
740000 - SUBV EXPLOITATION DIV	3 500	
741100 - SUBV ETAT IAE AIDE AUX POSTES	256 532	184 705
741200 - SUBV ETAT FDI FONCT	15 000	5 000
741400 - SUBV ETAT CUI	4 974	3 352
741500 - SUBV ETAT AIDE UNIQUE APPRENTISSAGE	4 000	
741600 - SUBV FONDS EUROPEEN	-2 529	47 319
742500 - SUBV REGION CapAsso	15 000	
743100 - SUBV DEPART IAE	26 400	17 600
745000 - SUBV COMMUNES	10 539	1 000
	333 416	258 976
Ressources liées à la générosité du public		
754000 - Collecte et Dons manuels	7 255	2 226
754219 - Dons crise sanitaire covid-19	300	50
	7 555	2 276
Dont Mécénats	300	50
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges		
791000 - Transfert de charges d'exploitation	2 806	10 746
791510 - Rembt Uniformation Valoristes	6 412	
791520 - Rembt uniformation Permanents	6 279	
	15 497	10 746
Autres produits		
758000 - Produits divers de gestion		7
		7
<b>Total I</b>	<b>601 403</b>	<b>459 140</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Autres achats et charges externes		
606100 - Achats fournitures non stockable	6 310	2 990
606200 - Produits d'entretien	49	
606300 - Petit équipement ressourcerie	2 104	401
606400 - Achats fournitures administratives	683	127
606800 - Autres matières et fournitures	1 695	3 230
613500 - Locations mobilières	1 374	1 624
615200 - Entretien immobilier	915	1 598
615500 - Entretien sur biens mobiliers	806	114
615600 - Maintenance	936	
616100 - Assurances multirisques	6 649	5 453

## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
616160 - Assurance des emprunts	499	499
618100 - Documentation générale	84	299
618500 - Formations		10 520
618510 - Formations valoristes	7 025	
618520 - Formations permanents	9 869	
618530 - Formations bénévoles	300	
622200 - Commissions sur ventes	482	749
622600 - Honoraires	18 208	13 673
622650 - Honoraires architecte	2 040	4 313
622660 - Autres honoraires	1 458	
622800 - Divers prestation - bennes dechets	7 742	6 631
622810 - Prestation communication	1 867	728
623600 - Catalogues et imprimés	2 503	2 325
623800 - Divers (pourboires, dons courants)	64	
624200 - Transports sur ventes	1 409	1 236
625000 - Divers frais depl et mission	3 197	295
625100 - Voyages et déplacements	1 691	160
625300 - Indemnités kilométriques	2 401	3 330
625600 - Missions	741	504
625700 - Réceptions	130	512
626100 - Frais postaux	27	173
626200 - Téléphone et Internet	423	404
626210 - Tel mobiles	787	
627000 - Services bancaires et assimilés	203	286
627800 - Commissions CB et frais TPE	1 443	1 360
628100 - Cotisations	2 148	1 602
	88 261	65 136
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		
633300 - Formation continue (organisme)	5 731	4 028
635120 - Taxes foncières	10 751	10 574
635430 - Cartes grises		397
	16 482	14 999
<b>Salaires et traitements</b>		
641100 - Salaires appointements commissions	447 994	300 975
641120 - Indemnisation chômage partiel		382
641200 - Congés payés	1 729	-134
641300 - Primes et gratifications	3 494	2 401
641400 - Indemnités et avantages divers	1 750	17
	454 967	303 640
<b>Charges sociales</b>		
645100 - Cotisations à l'URSSAF	21 651	13 116
645200 - Cotisations aux mutuelles	1 290	1 048
645310 - Cotisations retraites (cadres)	13	13
645320 - Cotisations retraites (salariés)	7 420	6 478
645330 - Cotisations Prévoyance	2 306	1 942
645400 - Cotisations aux ASSEDIC	18 866	12 706
645800 - Charges sociales sur Prov CP	-501	230
647500 - Médecine du travail et pharmacie	2 615	1 439
648000 - Autres frais de personnels	811	
648100 - Autres frais personnel en insertion	158	
	54 629	36 973
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>		
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.	472	634

## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	19 422	12 372
	19 894	13 006
Autres charges		
651100 - Redevances pour brevets	1 440	1 440
658000 - Charges diverses de gestion	11	5
	1 451	1 445
<b>Total II</b>	<b>635 685</b>	<b>435 198</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-34 282</b>	<b>23 942</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Autres intérêts et produits assimilés		
768000 - Autres produits financiers	180	185
	180	185
<b>Total III</b>	<b>180</b>	<b>185</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Intérêts et charges assimilées		
661100 - Intérêts des emprunts et dettes	1 271	1 403
	1 271	1 403
<b>Total IV</b>	<b>1 271</b>	<b>1 403</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>-1 092</b>	<b>-1 218</b>



## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>-35 373</b>	<b>22 724</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
771800 - Autres produits except. de gestion	1 436	
	1 436	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
777000 - Quote-part des subventions virées	11 678	6 755
	11 678	6 755
<b>Total V</b>	<b>13 114</b>	<b>6 755</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		
671200 - Pénalités et amendes	84	
671800 - Autres charges except. de gestion	335	
	419	
<b>Total VI</b>	<b>419</b>	
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>12 695</b>	<b>6 755</b>
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	<b>614 696</b>	<b>466 080</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>637 375</b>	<b>436 601</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-22 679</b>	<b>29 479</b>



# COMPTES ANNUELS Reglt 2018-06

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Autres informations



## Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
<b>201200 Frais de premier établissement</b>							
0000000016	FXHGP CREATION LOGO ET IDENTITE VIS	29/09/17 L 20,00	3 170,00	2 698,02	471,98	3 170,00	
<b>Total du compte 201200</b>			<b>3 170,00</b>	<b>2 698,02</b>	<b>471,98</b>	<b>3 170,00</b>	
<b>208000 Autres immobilisat. incorporelles</b>							
0000000017	DEREGEL X SITE INTERNET	15/09/17 L 33,33	3 180,00	3 180,00		3 180,00	
<b>Total du compte 208000</b>			<b>3 180,00</b>	<b>3 180,00</b>		<b>3 180,00</b>	
<b>211000 Terrains</b>							
0000000034	TERRAIN	06/08/19 N	75 418,23				60 000,00
<b>Total du compte 211000</b>			<b>75 418,23</b>				<b>60 000,00</b>
<b>213100 Batiments</b>							
0000000035	BATIMENT TAVERS	06/08/19 L 4,00	140 062,42	13 461,56	5 602,50	19 064,06	120 998,36
<b>Total du compte 213100</b>			<b>140 062,42</b>	<b>13 461,56</b>	<b>5 602,50</b>	<b>19 064,06</b>	<b>120 998,36</b>
<b>215400 Matériel industriel</b>							
0000000018	TECH AND SWAG - BACHE SIGNALISATION	16/08/17 L 33,33	429,60	429,60		429,60	
0000000001	ACF MAXI COLIBRI PACK AEROGOMMEUSE	25/09/17 L 10,00	5 040,00	2 150,40	504,00	2 654,40	2 385,60
0000000012	CHARIOT 600 KG	17/10/17 L 10,00	226,80	95,38	22,68	118,06	108,74
0000000013	CHARIO 29 KG MONTANTS AMOVIBLES	17/10/17 L 10,00	232,80	97,91	23,28	121,19	111,61
0000000014	COINS ROULANTS	17/10/17 L 25,00	147,60	147,60		147,60	
0000000015	BACS 53 L	17/10/17 L 25,00	428,76	428,76		428,76	
0000000002	TRANSPALETTE	18/10/17 L 10,00	1 069,20	449,36	106,92	556,28	512,92
0000000003	TENTE ALU	18/10/17 L 20,00	754,92	634,54	120,38	754,92	
0000000004	2 DIABLES ELEVATEURS JUMELES	18/10/17 L 10,00	646,92	271,88	64,69	336,57	310,35
0000000005	BALANCE 30 KGS	18/10/17 L 20,00	420,12	353,12	67,00	420,12	
0000000006	NETTOYEUR VAPEUR	18/10/17 L 20,00	1 074,60	353,12	721,48	1 074,60	
0000000007	CHARIOTS PENDERIE X 6	18/10/17 L 10,00	1 328,40	558,30	132,84	691,14	637,26
0000000008	TABLE PLIANTE	18/10/17 L 33,33	96,12	96,12		96,12	
0000000009	KIT STOCKAGE DEPART X 7	18/10/17 L 10,00	859,95	361,44	86,00	447,44	412,51
0000000010	KIT STOCKAGESUIVANT X 21	18/10/17 L 10,00	2 483,45	1 043,76	248,35	1 292,11	1 191,34
0000000011	ROLL 3 RIDELLES X 4	18/10/17 L 10,00	557,28	234,22	55,73	289,95	267,33
0000000019	CHARIOT MANUTENTION 2 TABL	14/05/18 L 10,00	712,08	258,53	71,21	329,74	382,34
0000000020	COMBIFLIP KIT DEPART 5 NIVEAUX	14/05/18 L 10,00	586,96	213,11	58,70	271,81	315,15
0000000021	COMBIFLIP KIT SUIVANT 5 NIVEAUX	14/05/18 L 10,00	1 130,04	410,26	113,00	523,26	606,78
0000000022	TRANSPALETTE MANUEL 2300KG	14/05/18 L 10,00	717,24	260,39	71,72	332,11	385,13
0000000023	ASSIS DEBOUT FIRST	14/05/18 L 10,00	402,48	146,13	40,25	186,38	216,10
0000000024	TABLES DE TRAVAIL MULTI FONCTION	14/05/18 L 10,00	1 606,82	583,36	160,68	744,04	862,78
0000000025	CHARIOT PENDERIE 150 KG	14/05/18 L 10,00	1 789,49	649,69	178,95	828,64	960,85
0000000026	ROLL CONTENEUR GRIS MANUTAN	14/05/18 L 10,00	470,59	170,85	47,06	217,91	252,68
0000000027	CONTENEUR 1000L GRIS BLEU	14/05/18 L 10,00	1 967,66	714,38	196,77	911,15	1 056,51
0000000028	CONTENEUR 1000L GRIS ROUGE	14/05/18 L 10,00	1 380,82	501,31	138,08	639,39	741,43
0000000029	BACS TRANSPORT INTEGRA BLEU 64L	14/05/18 L 10,00	1 414,36	513,50	141,44	654,94	759,42
0000000043	MANUTAN - PERCEUSE VISSEUSE	22/01/20 L 20,00	400,75	155,62	80,15	235,77	164,98
0000000044	MANUTAN - BAL A COLONNE	22/01/20 L 20,00	844,55	327,97	168,91	496,88	347,67
0000000045	MANUTAN - SCIE CIRCULAIRE X 2	22/01/20 L 20,00	593,95	230,65	118,79	349,44	244,51
0000000046	MANUTAN - SCIE CIRCULAIRE X 2	22/01/20 L 20,00	422,28	163,99	84,46	248,45	173,83

## Liste simplifiée des immobilisations

Report

215400 Matériel industriel

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000047	MANUTAN - PERCEUSE A PERCUSSION	22/01/20 L 20,00	154,84	60,13	30,97	91,10	63,74
0000000048	MANUTAN - SCIE SAUTEUSE X 2	22/01/20 L 20,00	420,07	163,12	84,01	247,13	172,94
0000000049	MANUTAN - TRANSPALETTE	22/01/20 L 10,00	1 297,20	251,87	129,72	381,59	915,61
0000000050	MANUTAN - CHARIOTS PENDERIE X 10	22/01/20 L 10,00	2 594,40	503,75	259,44	763,19	1 831,21
0000000051	MANUTAN - CHARIOTS MANUTENTION X 4	22/01/20 L 10,00	1 541,20	299,25	154,12	453,37	1 087,83
0000000053	YVDT - LOT DE GONDOLES 6ML	24/06/20 L 10,00	360,00	54,70	36,00	90,70	269,30
0000000054	YVDT - LOT RAYONNAGES MI LOURDS	24/06/20 L 10,00	696,00	105,75	69,60	175,35	520,65
0000000055	YVDT - LOT RAYONNAGES LOURDS	24/06/20 L 10,00	516,00	78,40	51,60	130,00	386,00
0000000062	BASCULE EX CHALLENGER	29/12/22 L 10,00	612,00				612,00

Total du compte 215400

38 428,30

14 522,22

4 638,98

19 161,20

19 267,10

## 218100 Installations générales

0000000033	PORTE ENTREE BAT PRINCIPAL	14/10/19 L 10,00	5 957,98	1 319,03	595,80	1 914,83	4 043,15
0000000056	ENSEIGNE VINYL 23 M	15/09/20 L 33,33	1 044,00	450,47	348,00	798,47	245,53

Total du compte 218100

7 001,98

1 769,50

943,80

2 713,30

4 288,68

## 218200 Matériel de transport

0000000059	FORD TRANSIT FC-612-EE	19/11/21 L 20,00	27 503,24	641,74	5 500,65	6 142,39	21 360,85
------------	------------------------	------------------	-----------	--------	----------	----------	-----------

Total du compte 218200

27 503,24

641,74

5 500,65

6 142,39

21 360,85

## 218300 Matériel de bureau

0000000031	VIDEO PROJECTEUR	05/04/18 L 33,33	728,70	728,70		728,70	
0000000030	PC ASUS VIVOBOK X 2	27/04/18 L 33,33	1 797,60	1 797,60		1 797,60	
0000000032	PC ASUS VIVOBOK	10/09/19 L 33,33	715,00	550,15	164,85	715,00	
0000000052	PC ASUS	27/02/20 L 33,33	715,00	439,59	238,33	677,92	37,08
0000000057	CAISSE GESMAG	04/09/20 L 33,33	635,04	280,48	211,68	492,16	142,88

Total du compte 218300

4 591,34

3 796,52

614,86

4 411,38

179,96

## 218310 Matériel informatique

0000000060	GESTMAG CAISSE	22/09/21 L 33,33	635,04	58,21	211,68	269,89	365,15
0000000061	GESTMAG BASCULE EXA CHALLENGER	30/11/21 L 33,33	612,00	17,57	204,00	221,57	390,43
0000000063	TF-SHOP 2 POSTES INFO COMPLET	28/06/22 L 20,00	5 376,00		546,56	546,56	4 829,44
0000000064	TF-SHOP POSTE INFO SUPL	28/06/22 L 20,00	2 088,00		212,28	212,28	1 875,72
0000000065	TF-SHOP 2 PACK MAT MOBILES	28/06/22 L 20,00	2 244,00		228,14	228,14	2 015,86
0000000066	TF SHOP - CAISSES TACTILES 3	28/06/22 L 20,00	7 068,00		718,58	718,58	6 349,42

Total du compte 218310

18 023,04

75,78

2 121,24

2 197,02

15 826,02

## 261000 Titres de participation

0000000058	PARTS SOCIALES LABEL EMMAUS	23/06/20 N	1 000,00				1 000,00
------------	-----------------------------	------------	----------	--	--	--	----------

Total du compte 261000

1 000,00

1 000,00

Total de la liste simplifiée

318 378,55

40 145,34

19 894,01

60 039,35

242 920,97

Répartition des dotations économiques

19 894,01

linéaire  
dégressif  
variable

## Journal centralisateur par période

Mois / Année		Libellé	Nombre lignes d'écritures	Montant débiteur	Montant créditeur
Journal					
Mois    janvier 2022					
ANO	A nouveaux	59	479 823,99	479 823,99	
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00	
BQ	Crédit Mutuel	196	74 744,90	74 744,90	
KSB	Caisse boutique	66	16 554,00	16 554,00	
OD	Opérations diverses	4	10 170,00	10 170,00	
OEX	OD A extourner	88	97 842,94	97 842,94	
PAI	OD de paie	43	32 784,17	32 784,17	
VEN	Ventes	6	290,15	290,15	
Total mois	janvier 2022	464	713 540,15	713 540,15	
Mois    février 2022					
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00	
BQ	Crédit Mutuel	174	98 097,96	98 097,96	
KSB	Caisse boutique	74	21 047,11	21 047,11	
PAI	OD de paie	44	31 080,40	31 080,40	
VEM	VENTES import MEG	6	24 097,20	24 097,20	
VEN	Ventes	7	265,05	265,05	
Total mois	février 2022	307	175 917,72	175 917,72	
Mois    mars 2022					
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00	
BQ	Crédit Mutuel	186	84 335,07	84 335,07	
KSB	Caisse boutique	79	22 374,18	22 374,18	
OD	Opérations diverses	2	479,25	479,25	
PAI	OD de paie	47	35 715,44	35 715,44	
VEM	VENTES import MEG	2	60,00	60,00	
VEN	Ventes	7	308,91	308,91	
Total mois	mars 2022	325	144 602,85	144 602,85	
Mois    avril 2022					
ACH	Achats marchandises	4	8 919,00	8 919,00	
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00	
BQ	Crédit Mutuel	208	71 429,79	71 429,79	
KSB	Caisse boutique	78	21 599,72	21 599,72	
OD	Opérations diverses	4	5,42	5,42	
PAI	OD de paie	48	39 914,99	39 914,99	
VEM	VENTES import MEG	4	190,00	190,00	
VEN	Ventes	5	186,55	186,55	
Total mois	avril 2022	353	143 575,47	143 575,47	
Mois    mai 2022					
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00	
BQ	Crédit Mutuel	222	133 593,76	133 593,76	
KSB	Caisse boutique	71	22 757,03	22 757,03	
LIV	Livret bleu asso	2	15 000,00	15 000,00	
PAI	OD de paie	51	44 508,90	44 508,90	
VEN	Ventes	6	495,36	495,36	
Total mois	mai 2022	354	217 685,05	217 685,05	
Mois    juin 2022					

## Journal centralisateur par période

Mois / Année Journal	Libellé	Nombre lignes d'écritures	Montant débiteur	Montant créditeur
ACH	Achats marchandises	18	20 763,00	20 763,00
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00
BQ	Crédit Mutuel	262	155 557,58	155 557,58
KSB	Caisse boutique	85	20 107,37	20 107,37
OD	Opérations diverses	8	30 095,27	30 095,27
PAI	OD de paie	54	49 759,68	49 759,68
VEM	VENTES import MEG	16	6 856,86	6 856,86
VEN	Ventes	7	510,22	510,22
<b>Total mois</b>	<b>juin 2022</b>	<b>452</b>	<b>284 979,98</b>	<b>284 979,98</b>
<b>Mois juillet 2022</b>				
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	4	21 330,00	21 330,00
BQ	Crédit Mutuel	220	98 427,63	98 427,63
KSB	Caisse boutique	72	16 344,43	16 344,43
LIV	Livret bleu asso	2	10 000,00	10 000,00
OD	Opérations diverses	4	249,11	249,11
PAI	OD de paie	53	48 414,44	48 414,44
VEM	VENTES import MEG	19	24 008,28	24 008,28
VEN	Ventes	7	454,70	454,70
<b>Total mois</b>	<b>juillet 2022</b>	<b>381</b>	<b>219 228,59</b>	<b>219 228,59</b>
<b>Mois août 2022</b>				
ACH	Achats marchandises	2	230,00	230,00
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00
BQ	Crédit Mutuel	244	79 041,19	79 041,19
KSB	Caisse boutique	74	20 444,83	20 444,83
OD	Opérations diverses	4	24,00	24,00
PAI	OD de paie	51	46 289,63	46 289,63
VEN	Ventes	7	702,88	702,88
<b>Total mois</b>	<b>août 2022</b>	<b>384</b>	<b>148 062,53</b>	<b>148 062,53</b>
<b>Mois septembre 2022</b>				
ACH	Achats marchandises	2	684,00	684,00
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00
BQ	Crédit Mutuel	309	153 289,80	153 289,80
KSB	Caisse boutique	81	19 620,65	19 620,65
OD	Opérations diverses	2	607,99	607,99
PAI	OD de paie	51	41 232,18	41 232,18
VEM	VENTES import MEG	3	840,00	840,00
VEN	Ventes	7	1 009,68	1 009,68
<b>Total mois</b>	<b>septembre 2022</b>	<b>457</b>	<b>218 614,30</b>	<b>218 614,30</b>
<b>Mois octobre 2022</b>				
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00
BQ	Crédit Mutuel	328	123 243,11	123 243,11
KSB	Caisse boutique	86	22 934,35	22 934,35
OD	Opérations diverses	4	106,41	106,41
PAI	OD de paie	51	42 444,64	42 444,64
VEN	Ventes	6	499,67	499,67
<b>Total mois</b>	<b>octobre 2022</b>	<b>477</b>	<b>190 558,18</b>	<b>190 558,18</b>
<b>Mois novembre 2022</b>				
ACH	Achats marchandises	8	3 724,30	3 724,30
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	2	1 330,00	1 330,00



## Journal centralisateur par période

Mois / Année Journal	Libellé	Nombre lignes d'écritures	Montant débiteur	Montant créditeur
BQ	Crédit Mutuel	264	110 777,48	110 777,48
KSB	Caisse boutique	85	26 422,98	26 422,98
OD	Opérations diverses	2	3,00	3,00
PAI	OD de paie	51	49 307,80	49 307,80
VEM	VENTES import MEG	8	11 176,81	11 176,81
VEN	Ventes	7	563,18	563,18
<b>Total mois</b>	<b>novembre 2022</b>	<b>427</b>	<b>203 305,55</b>	<b>203 305,55</b>
<b>Mois</b>	<b>décembre 2022</b>			
ACH	Achats marchandises	9	4 080,00	4 080,00
BDR	Crédit mutuel dons avec reprise	4	12 330,00	12 330,00
BQ	Crédit Mutuel	330	214 461,18	214 461,18
KSB	Caisse boutique	59	16 313,50	16 313,50
LIV	Livret bleu asso	4	25 179,50	25 179,50
OD	Opérations diverses	73	160 336,05	160 336,05
ODR	O.D. de régularisation	2	2,95	2,95
OEX	OD A extourner	93	76 044,45	76 044,45
PAI	OD de paie	49	43 586,76	43 586,76
VEM	VENTES import MEG	12	12 410,48	12 410,48
VEN	Ventes	7	624,89	624,89
<b>Total mois</b>	<b>décembre 2022</b>	<b>642</b>	<b>565 369,76</b>	<b>565 369,76</b>
<b>Total général</b>		<b>5023</b>	<b>3 225 440,13</b>	<b>3 225 440,13</b>

## Balance générale

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2022 au 31/12/2022		Solde du 01/01/2021 au 31/12/2021	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
102000	Fonds associatif (SDR)		45 862,87		45 862,87
103400	Apports avec droit de reprise		32 000,00		48 000,00
110000	Report à nouveau (solde créditeur)		45 807,74		16 329,04
120000	Bénéfice				
131000	Subventions d'investissement		148 467,11		130 518,11
139000	Subventions inscrites au C/R	30 690,19		19 012,58	
164110	Emprunt 111641 15 KE				2 572,21
164120	Emprunt murs 111641 06 113KE		92 715,24		99 756,05
195000	Fonds dédiés sur dons manuels		25 685,85		25 685,85
201200	Frais de premier établissement	3 170,00		3 170,00	
208000	Autres immobilisat. incorporelles	3 180,00		3 180,00	
211000	Terrains	75 418,23		75 418,23	
213100	Batiments	140 062,42		140 062,42	
215400	Matériel industriel	38 428,30		37 816,30	
218100	Installations générales	7 001,98		7 001,98	
218200	Matériel de transport	27 503,24		27 503,24	
218300	Matériel de bureau	4 591,34		4 591,34	
218310	Matériel informatique	18 023,04		1 247,04	
261000	Titres de participation	1 000,00		1 000,00	
274800	Autres prêts			10 000,00	
280100	Amortis. frais d'établissement		3 170,00		2 698,02
280800	Amortis. autres immobil. incorpor.		3 180,00		3 180,00
281310	Amortis. constructions		19 064,06		13 461,56
281500	Amortis. matériel et outillage		19 161,20		14 522,22
281810	Amortis. instal. gales, agenc. div		2 713,30		1 769,50
281820	Amortis. matériel de transport		6 142,39		641,74
281830	Amortis. matér. bureau et informat.		6 608,40		3 872,30
401000	Fournisseurs		10 932,30		
408100	Fournisseurs - fact. non parvenues		14 946,39		13 469,37
409100	Fournisseurs - acomptes s/commandes	239,70			
409700	Fournisseurs - autres avoirs	240,60			
411000	Usagers	14 329,37		5 976,61	
411610	Clients animations				
418100	Usagers, produits non facturés	10 032,17		16 961,60	
419000	Clients créditeurs				
419100	Usagers - acomptes sur commandes		1 012,00		97,20
419700	Usagers - autres avoirs		221,30		332,70
421000	Personnel - rémunérations dues				1 100,98
425000	Personnel - avances et acomptes				
427000	Personnel - oppositions				
428200	Dettes provis. pr congés à payer		9 284,51		7 555,73
428600	Personnel - autres charges à payer		434,22		1 742,79
431000	Sécurité sociale		9 803,94		6 258,84
437300	Caisse de retraite		2 086,43		1 807,56
437500	Mutuelle		1 406,68		1 388,58
437600	Caisse de prévoyance		2 743,37		1 634,85
437700	Autres FP TA		3 144,00		3 537,03
437800	Autres organismes sociaux				
438200	Charges sociales s/congés à payer		799,70		1 300,39

## Balance générale

## Balance générale

LES ATELIERS LIGETERIENS

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2022 au 31/12/2022		Solde du 01/01/2021 au 31/12/2021	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
438600	Charges sociales - charges à payer		141,99		835,71
438700	Charges sociales - produits à recev				
441000	Subventions à recevoir	30 659,10		43 522,33	
441900	Avances sur subventions		2 112,37		
444100	PAS		77,06		78,97
448700	Etat - produits à recevoir				
468700	Divers - produits à recevoir	5 835,90		4 405,60	
471000	Compte d'attente				
486000	Charges constatées d'avance	1 336,20			
511200	Enct chèques boutique				
511300	Enct cb boutique	83,40			
511400	Enct vir pr caisse boutique				
512100	Crédit Mutuel 11164101	42 041,73		30 137,22	
512200	Livret bleu Asso	31 059,97		30 880,47	
512300	Crédit mutuel dons avec reprise	1 246,44		16 286,44	
531000	Caisse	872,46		1 315,47	
580000	Virements internes				
580100	Dépôts esp - caisse boutique				
580900	Ecart de caisse 658 et 758				
606100	Achats fournitures non stockable	6 310,37		2 990,36	
606200	Produits d'entretien	49,10			
606300	Petit équipement ressourcerie	2 104,16		401,32	
606400	Achats fournitures administratives	682,82		127,22	
606800	Autres matières et fournitures	1 694,58		3 230,49	
613500	Locations mobilières	1 373,83		1 623,57	
615200	Entretien immobilier	914,65		1 597,89	
615500	Entretien sur biens mobiliers	805,83		113,80	
615600	Maintenance	936,00			
616100	Assurances multirisques	6 649,43		5 453,30	
616160	Assurance des emprunts	498,96		498,96	
618100	Documentation générale	84,00		298,70	
618500	Formations			10 520,05	
618510	Formations valoristes	7 025,00			
618520	Formations permanents	9 869,00			
618530	Formations bénévoles	300,00			
622200	Commissions sur ventes	481,88		749,48	
622600	Honoraires	18 208,00		13 672,52	
622650	Honoraires architecte	2 040,00		4 312,80	
622660	Autres honoraires	1 458,00			
622800	Divers prestation - bennes dechets	7 742,06		6 630,54	
622810	Prestation communication	1 866,91		727,91	
623600	Catalogues et imprimés	2 503,03		2 325,10	
623800	Divers (pourboires, dons courants)	63,90			
624200	Transports sur ventes	1 409,39		1 236,07	
625000	Divers frais depl et mission	3 196,73		294,56	
625100	Voyages et déplacements	1 691,15		160,40	
625300	Indemnités kilométriques	2 401,17		3 330,19	
625600	Missions	741,15		504,42	
625700	Réceptions	129,76		511,61	
626100	Frais postaux	26,99		172,93	

## Balance générale

## Balance générale

LES ATELIERS LIGETERIENS

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2022 au 31/12/2022		Solde du 01/01/2021 au 31/12/2021	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
626200	Téléphone et Internet	422,65		404,01	
626210	Tel mobiles	786,67			
627000	Services bancaires et assimilés	203,41		285,97	
627800	Commissions CB et frais TPE	1 442,93		1 359,64	
628100	Cotisations	2 147,64		1 601,70	
633300	Formation continue (organisme)	5 730,62		4 028,03	
633500	Taxe d'apprentissage (verst libér.)				
635120	Taxes foncières	10 751,00		10 574,00	
635430	Cartes grises			396,76	
641100	Salaires appointements commissions	447 994,35		300 974,58	
641120	Indemnisation chômage partiel			381,68	
641200	Congés payés	1 728,78			134,28
641300	Primes et gratifications	3 494,34		2 401,23	
641400	Indemnités et avantages divers	1 749,55		16,95	
645100	Cotisations à l'URSSAF	21 651,49		13 115,53	
645200	Cotisations aux mutuelles	1 290,10		1 048,08	
645310	Cotisations retraites (cadres)	13,41		13,25	
645320	Cotisations retraites (salariés)	7 419,50		6 478,14	
645330	Cotisations Prévoyance	2 306,08		1 942,16	
645400	Cotisations aux ASSEDIC	18 865,51		12 706,12	
645800	Charges sociales sur Prov CP		500,69	230,40	
647500	Médecine du travail et pharmacie	2 614,86		1 438,96	
648000	Autres frais de personnels	810,88			
648100	Autres frais personnel en insertion	158,25			
651100	Redevances pour brevets	1 440,00		1 440,00	
658000	Charges diverses de gestion	11,41		5,01	
661100	Intérêts des emprunts et dettes	1 271,41		1 402,73	
671200	Pénalités et amendes	83,81			
671800	Autres charges except. de gestion	335,12			
681110	Dot. amort. s/immobil. incorporel.	471,98		634,00	
681120	Dot. amort. s/immobil. corporel.	19 422,03		12 372,27	
703000	Ventes de produits résiduels		8 732,37		4 475,50
706000	Prestations de services		15 582,22		7 506,65
706100	Animations		200,00		700,00
706200	Sensibilisation		1 430,00		
707000	Ventes de marchandises		166 362,01		141 610,18
707010	Ventes en ligne		4 024,04		7 051,13
708300	Locations diverses		230,00		437,20
708310	Services				
708400	Mise à disposition de personnel		46 331,43		24 000,00
708500	Ports et frais accessoires facturés		927,36		
740000	SUBV EXPLOITATION DIV		3 500,00		
741100	SUBV ETAT IAE AIDE AUX POSTES		256 532,24		184 705,28
741200	SUBV ETAT FDI FONCT		15 000,00		5 000,00
741400	SUBV ETAT CUI		4 974,05		3 351,67
741500	SUBV ETAT AIDE UNIQUE APPRENTISSAGE		3 999,96		
741600	SUBV FONDS EUROPEEN	2 528,85			47 318,84
742500	SUBV REGION CapAsso		15 000,00		
743100	SUBV DEPART IAE		26 400,00		17 600,00
745000	SUBV COMMUNES		10 538,86		1 000,00

## Balance générale

## Balance générale

LES ATELIERS LIGETERIENS

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2022 au 31/12/2022		Solde du 01/01/2021 au 31/12/2021	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
754000	Collecte et Dons manuels		7 255,00		2 226,10
754219	Dons crise sanitaire covid-19		300,00		50,00
756000	Cotisations des adhérents		1 115,00		1 355,00
756200	Adhésions avec service				
758000	Produits divers de gestion				6,60
768000	Autres produits financiers		179,50		184,57
771800	Autres produits except. de gestion		1 436,10		
777000	Quote-part des subventions virées		11 677,61		6 754,92
791000	Transfert de charges d'exploitation		2 806,30		10 746,17
791510	Rembt Uniformation Valoristes		6 412,24		
791520	Rembt uniformation Permanents		6 278,86		
864000	Personnel bénévole	118 990,00		91 090,00	
870000	Bénévolat		118 990,00		91 090,00
<b>Total général</b>		<b>1 246 440,26</b>	<b>1 246 440,26</b>	<b>1 007 314,26</b>	<b>1 007 314,26</b>