



JH & ASSOCIÉS

Association dite

« SOCIÉTÉ DES CORBIÈRES »

18, rue Mesnil

75016 PARIS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31/12/2022

RAPPORT AVEC CERTIFICATION SANS RÉSERVE

A l'Assemblée Générale,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 19 décembre 2018, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association dite « SOCIÉTÉ DES CORBIÈRES » relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « *Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels* » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 01/01/2022 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Fait à Toulon, le 02 octobre 2023

Le Commissaire aux Comptes

JH & ASSOCIES

Edouard LOMPRES



ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

BILAN ACTIF
(présenté en euros)

BILAN PASSIF
(présenté en euros)

ACTIF	Exercice clos le			Exercice précédent
	31/12/2022 (12 mois)			31/12/2021 (12 mois)
	Brut	Amort. & Prov.	Net	Net
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 928 544	473 702	1 454 842	1 456 221
Constructions	14 479 187	6 108 421	8 370 766	8 707 557
Installations techniques,	7 124 782	6 562 198	562 584	762 647
Autres immobilisations corporelles	372 059	292 071	79 987	92 365
<i>Matériel d'équipement</i>	285 162	234 308	50 854	58 943
<i>Matériel de transport</i>	12 600	12 600	0	0
<i>Matériel et Mobilier de bureau</i>	46 903	45 163	1 740	6 029
<i>Matériel d'exposition</i>	27 393	0	27 393	27 393
Immobilisations en cours	60 398	0	60 398	0
TOTAL DES IMMOBILISATIONS (I)	23 964 970	13 436 393	10 528 577	11 018 790
AUTRES CREANCES	10 976	0	10 976	1 300
Compte-Courant Congrégation	483	0	483	0
Dons et produits à recevoir	10 493	0	10 493	1 300
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	760 450	0	760 450	965 483
Contrat à Terme LCL	576 490	0	576 490	965 483
Valeur Mobilières de Placement	183 960	0	183 960	0
DISPONIBILITES	567 111	0	567 111	367 551
Le Crédit Lyonnais	159 032	0	159 032	48 910
Crédit Agricole	289 381	0	289 381	285 377
CIC	115 189	0	115 189	0
La Banque Postale	3 509	0	3 509	33 231
Caisse	0	0	0	33
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT(II)	1 338 537	0	1 338 537	1 334 334
COMPTE REGULARIS. DE L'ACTIF (III)				
TOTAL DE L'ACTIF	25 303 507	13 436 393	11 867 114	12 353 124

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2022 (12 mois)		31/12/2021 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise		6 080 000		6 080 000
Fonds de dotation		950169		950 169
Réserves pour projet associatif		5129831		5 129 831
Report à nouveau		-2 004 769		-2 221 883
Résultat en instance d'affectation		0		0
Déficit à reporter		-2 004 769		-2 221 883
Résultat de l'exercice		-224 706		217 114
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds dédiés		7 718 113		8 018 697
Subventions d'investissement sur biens non renouvelés		228 291		234 079
Subventions d'investissements		340 540		340 540
Quote Part de subvention en résultat		-112 249		-106 461
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS & RESERVES (I)		11 796 928		12 328 007
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES				
TOTAL PROVISIONS PR RISQUES & CHARGES (II)		0		0
FONDS DEDIES				
TOTAL DES FONDS DEDIES (III)		0		0
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées		0		0
Emprunt BMM				
Fournisseurs immobilisations				
Autres dettes		70 186		25 117
Factures à payer		70 186		25 117
De Congrégation				
TOTAL DES DETTES (IV)		70 186		25 117
TOTAL DU PASSIF		11 867 114		12 353 124

ASSOCIATION dite "Société des Corbières"
18 rue Mesnil 75116 PARIS

COMPTE DE RESULTAT 2022

COMPTE DE RESULTAT			Exercice clos le	Exercice clos le	Exercice clos le	' %
			31/12/2022 (12 mois)	31/12/2021 (12 mois)	31/12/2020 (12 mois)	
VENTES	France	Exportation				
	0	0	0	0	0	N.S.
Ventes de marchandises (gu	0	0	0	0	0	N.S.
Chiffres nets produits des ventes	0	0	0	0	0	N.S.
AUTRES PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Subventions			0	0	0	N.S.
Subventions reçues			0	0	0	N.S.
Cotisations			1 000	1 080	1 080	-7,4%
Cotisations des membres			1 000	1 080	1 080	0
Autres produits			470 615	936 080	943 748	-49,7%
Quote-Part de subvention reprise			5 788	5 788	5 788	0,0%
Quote-part de fonds dédiés repris			300 584	485 034	579 750	-38,0%
Autres recettes			0	2 428	2 310	-100,0%
Droits d'entrée			0	0	0	N.S.
Dons avec RF			138 268	385 330	333 795	-64,1%
Dons sans RF			25 974	57 500	22 105	-54,8%
à la Congrégation			0	0		
à C. L. C. B.						
Transferts de charges			0	1 257	34 387	N.S.
Transferts de charges			0	1 257	34 387	N.S.
Sous-total des autres produits de fonctionn.			471 615	938 416	979 216	-49,7%
Total des produits de fonctionnement (I)			471 615	938 416	979 216	-49,7%
PRODUITS FINANCIERS						
Autres intérêts et produits assimilés			2 029	380	24 694	433,8%
Produits financiers			2 029	380	24 694	433,8%
Total des produits financiers (III)			2 029	380	24 694	ns
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion			56 620	800 000	0	N.S.
Produits exceptionnels			56 620	800 000	0	N.S.
Sur opérations en capital			0	0	0	N.S.
Remboursement d'assurances			0	0	0	N.S.
Total des produits exceptionnels (IV)			56 620	800 000	0	N.S.
TOTAL DES PRODUITS (I)+(II)+(III)+(IV)			530 264	1 738 796	1 003 909	-69,5%
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			224 706		181 222	
TOTAL GENERAL			754 970	1 738 796	1 185 131	-56,6%

ASSOCIATION dite "Société des Corbières"
18 rue Mesnil 75116 PARIS

COMPTE DE RESULTAT 2022 (SUITE)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice clos le	Exercice clos le	Exercice précédent	
	31/12/2022 (12 mois)	31/12/2021 (12 mois)	31/12/2020 (12 mois)	2022/2021
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats de marchandises non stockés	1 019	3 872	6 612	-73,7%
Eau,gaz, électricité	621	2 870	5 223	-78,4%
Petit matériel et fournitures	398	1 002	1 388	-60,3%
Fournitures billetterie	0	0	0	N.C.
Services extérieurs	47 513	28 872	68 161	64,6%
Sous-traitance	0	0	0	N.C.
Loyers et charges	4 133	4 148	5 008	N.C.
Entretien réparation terrain, locaux, route	41 884	22 158	59 589	89,0%
Frais de voiture	0	0	0	N.C.
Entretien du matériel	0	1 147	0	N.C.
Primes d'assurances	1 496	1 419	3 564	-62,8%
Autres services extérieurs	4 436	6 181	7 975	-28,2%
Honoraires	3 703	5 160	6 764	-28,2%
Frais d'affranchissement et de télécom	0	466	680	-62,8%
Services bancaires	733	555	531	32,0%
Impôts, taxes et versements assimilés	849	5 494	11 077	-84,5%
Impôts	849	5 494	11 077	-84,5%
Subventions accordées par l'association	52 415	537 657	519 583	-90,3%
Subventions versées	0	184 450	193 050	-100,0%
Dons versés à la congrégation	52 415	249 707	61 953	-79,0%
Dotation au Fonds dédié Sari	0	103 500	264 580	-100,0%
Dotation au Fonds dédié Currière Frères	0	0	0	N.C.
Dotation aux amortissements	565 493	572 413	567 355	-1,2%
Dotation aux amortissements	565 493	572 413	567 355	-1,2%
Autres charges	33 166	5 993	4 369	453,4%
Frais divers de gestion	33 166	5 993	4 369	453,4%
Total des charges de fonctionnement (I)	704 892	1 160 483	1 185 131	-39,3%
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées	840	0	0	N.C.
Intérêts d'emprunt	840	0	0	N.C.
Total des charges financières (III)	840	0	0	N.C.
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	49 238	361 200	0	N.C.
Dons et libéralités				N.C.
Sur opérations en capital	0	0	0	N.C.
Valeur nette comptable des immobilisations cédées		0	0	ns
Total des charges exceptionnelles (IV)	49 238	361 200	0	
Impôts Sociétés	0	0	0	
Impôt sur les Sociétés 24 % (V)	0	0	0	
TOTAL DES CHARGES (I)+(II)+(III)+(IV)	754 970	1 521 683	1 185 131	-50,4%
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	0	217 114	0	
TOTAL GENERAL	754 970	1 738 796	1 185 131	-56,6%

ANNEXE

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation des résultats est de 11 867 114 €

Le résultat net comptable est un déficit de 224 706 €

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants lors du Conseil d'Administration le 14 septembre 2023.

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Faits majeurs sur l'exercice :

L'appartement que l'Association possédait à Dreux a été vendu à fin décembre 2022.

Les événements postérieurs à la clôture :

Aucun événement de ce type n'est à signaler

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les conventions ci-après ont été appliquées en référence au Règlement 2018-06 du 5 décembre 2018 de l'ANC.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation des ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : conformément au règlement CRCC 2005-09, les immeubles inscrits à l'actif du bilan ont fait l'objet d'une comptabilisation par composants.
Les immeubles sont décomposés :
 - * en constructions, pour le gros œuvre, amorties en 50 ans,
 - * en agencements, pour le second œuvre, amortis en 10 ans,

- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'Association a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.
Le matériel est amorti entre 4 et 10 ans,
le mobilier sur 10 ans,
le matériel de transport en 4 ans.
Les œuvres d'art ne sont pas amorties.

- Enfin les immobilisations non terminées à la clôture de l'exercice figurent en immobilisations en cours.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES

Elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT

L'Association a bénéficié au fil des ans de subventions d'investissements de la part de collectivités territoriales, de partenaires privés visant à financer certains investissements liés au seul monastère de La Verne.

Ces subventions sont rapportées au résultat, en compte de produits (compte #75710000 - quote-part de subvention reprise), au rythme de l'amortissement des investissements réalisés.

ASSOCIATION dite "Société des Corbières"
18 rue Mesnil 75116 Paris

A la clôture de l'exercice, la partie des subventions correspondant aux immobilisations non amorties, et qui restent à reprendre en résultat se décomposent comme suit :

	Fonds à engager en début d'exercice	Subvention d'investissement de la période	Quote-part de subventions reprise en résultat	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Subvention d'investissement	234 079	0	5 788	228 291

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

ACTIF IMMOBILISE

Les mouvements sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

1) pour les **immobilisations brutes** : **23 964 970 €**

Actif immobilisé	au 1/01/22	Augmentation	Rebut et Reclassements	au 31/12/22
Terrains	1 892 484	36 060	0	1 928 544
Constructions	14 529 387	0	-50 200	14 479 187
Installations	7 099 316	26 545	-1 079	7 124 782
Autres immob. corporelles	374 361	1 515	-3 817	372 059
<i>Matériel d'équipement</i>	283 647	1 515	0	285 162
<i>Matériel de transport</i>	12 600	0	0	12 600
<i>Matériel & mobilier bureau</i>	50 721	0	-3 817	46 903
<i>Matériel d'exposition</i>	27 393	0	0	27 393
Immobilisations en cours	0	60 398	0	60 398
Total	23 895 548	124 518	-55 096	23 964 970

ASSOCIATION dite "Société des Corbières"
18 rue Mesnil 75116 Paris

réparties selon les localisations en :

Actif immobilisé	au 1/01/22	Augmentation	Diminution	au 31/12/22
<u>CURRIERE Frères (05)</u>				
Aménagement du terrain	45 763	36 060	0	81 823
Constructions s/ sol d'autrui	2 180 202	0	0	2 180 202
Installations s/ sol d'autrui	996 344	0	0	996 344
Matériel d'équipement	18 000	0	0	18 000
Immobilisations en cours	0	60 398	0	60 398
Total	3 240 310	96 458	0	3 336 768
<u>PLAN DE LA TOUR (24)</u>				
Terrains	18 751	0	0	18 751
Total	18 751	0	0	18 751
<u>PARIS (26)</u>				
Installations s/ sol d'autrui	118 919	0	0	118 919
Total	118 919	0	0	118 919
<u>CURRIERE Soeurs (32)</u>				
Aménagement du terrain	61 482	0	0	61 482
Constructions s/ sol d'autrui	1 127 083	0	0	1 127 083
Installations s/ sol d'autrui	1 531 181	7 111	0	1 538 292
Matériel d'équipement	84 750	1 515	0	86 265
Matériel et mobilier	1 883	0	0	1 883
Immobilisations en cours	0	0	0	0
Total	2 806 379	8 626	0	2 815 005
<u>MOUGERES (41)</u>				
Constructions s/ sol d'autrui	218 727	0	0	218 727
Installations s/ sol d'autrui	505 972	0	0	505 972
Matériel d'équipement	13 841	0	0	13 841
Total	738 541	0	0	738 541
<u>LA VERNE (43)</u>				
Terrassements-assainissements	1 766 487	0	0	1 766 487
Constructions s/ sol d'autrui	10 953 175	0	0	10 953 175
Installations s/ sol d'autrui	3 945 821	19 433	0	3 965 254
Matériel d'équipement	167 056	0	0	167 056
Matériel de transport	12 600	0	0	12 600
Matériel & mobilier bureau	45 020	0	0	45 020
Matériel d'exposition	27 393	0	0	27 393
Total	16 917 552	19 433	0	16 936 986
<u>DREUX (26)</u>				
Constructions s/ sol propre	50 200	0	-50 200	0
Installations s/ sol propre	1 079	0	-1 079	0
Matériel & mobilier bureau	3 817	0	-3 817	0
Total	55 096	0	-55 096	0
TOTAL GENERAL	23 895 548	124 518	-55 096	23 964 970

ASSOCIATION dite "Société des Corbières"
18 rue Mesnil 75116 Paris

2) pour les **amortissements et provisions d'actif** : 13 436 393 €

Amortissements et Provisions	au 1/01/22	Augmentation	Diminution	au 31/12/22
Terrassements-assainissements	436 263	37 439	0	473 702
Constructions	5 821 830	290 565	-3 974	6 108 421
Installations	6 336 669	225 956	-427	6 562 198
Autres immob. corporelles	281 996	11 533	-1 457	292 071
<i>Matériel d'équipement</i>	224 705	9 603	0	234 308
<i>Matériel de transport</i>	12 600	0	0	12 600
<i>Matériel & mobilier bureau</i>	44 691	1 929	-1 457	45 163
Total	12 876 758	565 493	-5 858	13 436 393

réparties selon les localisations en :

Amortissements et Provisions	au 1/01/22	Augmentation	Diminution	au 31/12/22
<u>CURRIERE Frères (05)</u>				
Aménagement du terrain	1 934	915	0	2 849
Constructions s/ sol d'autrui	1 424 571	43 614	0	1 468 185
Installations s/ sol d'autrui	961 071	4 632	0	965 703
Matériel d'équipement	1 800	1 800	0	3 600
Total	2 389 376	50 961	0	2 440 337
<u>PARIS (26)</u>				
Installations s/ sol d'autrui	110 604	1 816	0	112 419
Total	110 604	1 816	0	112 419
<u>CURRIERE Soeurs (32)</u>				
Aménagement du terrain	5 904	1 230	0	7 134
Constructions s/ sol d'autrui	546 731	22 551	0	569 282
Installations s/ sol d'autrui	1 276 851	40 065	0	1 316 917
Matériel d'équipement	52 612	6 036	0	58 648
Matériel & mobilier bureau	1 130	188	0	1 318
Total	1 883 229	70 070	0	1 953 299
<u>MOUGERES (41)</u>				
Constructions s/ sol d'autrui	134 823	4 375	0	139 197
Installations s/ sol d'autrui	505 972	0	0	505 972
Matériel d'équipement	13 841	0	0	13 841
Total	654 636	4 375	0	659 010
<u>LA VERNE (43)</u>				
Terrassements-assainiss.	428 424	35 294	0	463 718
Constructions s/ sol d'autrui	3 712 288	219 064	0	3 931 352
Installations s/ sol d'autrui	3 482 253	179 340	0	3 661 593
Matériel d'équipement	156 451	1 767	0	158 219
Matériel de transport	12 600	0	0	12 600
Matériel & mobilier bureau	42 470	1 375	0	43 845
Total	7 834 487	436 840	0	8 271 327

ASSOCIATION dite "Société des Corbières"
18 rue Mesnil 75116 Paris

Suite :

Amortissements et Provisions	au 1/01/22	Augmentation	Diminution	au 31/12/22
Dreux (27)				
Constructions s/ sol propre	3 012	962	-3 974	0
Installations s/ sol propre	324	103	-427	0
Matériel d'équipement	1 091	366	-1 457	0
Total	4 427	1 431	-5 858	0
TOTAL GENERAL	12 876 758	565 493	-5 858	13 436 393

ETAT DES CREANCES : 10 976 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
C/Courant Congrégation	483	0	0
Produits à recevoir	10 493	0	0
TOTAL DES CREANCES	10 976	0	0

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

ETAT DES DETTES : 25 117 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	0	0	0	0
Dettes sur Immobilisations	0	0	0	0
Dettes sur charges courantes	70 186	70 186	0	0
TOTAL DES DETTES	70 186	70 186	0	0

FONDS ASSOCIATIFS & RESERVES :

Variation Fonds Associatifs & Réserves	au 1/01/22	Variation 2021	au 31/12/22
FONDS PROPRES			
Fonds de dotation	950 169	0	950 169
Réserves/Projet associatif	5 129 831	0	5 129 831
Résultat en instance d'affectation	0	0	0
Report à nouveau	-2 221 883	217 114	-2 004 769
Résultat de l'exercice	217 114	-441 820	-224 706
Fonds Propres	4 075 231	-224 706	3 850 525
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS			
Subventions d'investissement La Verne (nettes)	222 402	-5 524	216 877
Subventions d'investissement Pugny (nettes)	11 677	-264	11 413
Fonds dédiés La Verne	7 715 919	-296 766	7 419 153
Fonds dédiés Currière Frère	302 778	-3 818	298 960
Fonds dédiés Sari	0	0	0
Autres Fonds Associatifs	8 252 776	-306 372	7 946 404
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS & RESERVES	12 328 007	-531 078	11 796 928

FONDS DEDIES

Fonds dédiés	Position au 1/01/22	Versé en 2022	reprise s/ fds dédiés	Position au 31/12/22
Reconstruction Monastère de la Verne	7 715 919	0	-296 766	7 419 153
Construction Monastère Currière, Frère	302 778	0	-3 818	298 960
TOTAL DES DETTES	8 018 697	0	-300 584	7 718 113

Les fonds dédiés à la reconstruction du monastère de la VERNE et, pour partie, à la construction de celui de CURRIE reprise de fonds dédiés calculée sur la durée de vie moyenne des actifs correspondants.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des comptes financiers.