

**PIMMS YVELINES**

11 RUE HENRI DUNANT  
78130 LES MUREAUX

COMPTES ANNUELS  
ARRÊTÉ AU 31/12/2022

# Sommaire

<b>Bilan et Resultat Association</b>	<b>2</b>
Annexes Associations 2022	<b>14</b>
<i>PREAMBULE</i>	14
<i>PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	14
<i>METHODE GENERALE</i>	14
<i>PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION</i>	15
<i>CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION</i>	15
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	16
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	18
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	20

## ATTESTATION

d'expert comptable

### MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

*Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise PIMMS YVELINES pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.*

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 22 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	276 479,07	Euros
chiffre d'affaires		Euros
résultat net comptable	31 376,95	Euros

Fait à Caluire  
Le 22/05/2023

Cabinet SOFEG

Joël MULATIER  
Associé

Alexandre LUCI  
Responsable du dossier

## Bilan et Resultat Association

**PIMMS YVELINES**

### BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires						
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels						
. Autres immobilisations corporelles	45 496	32 848	12 649	4,58	2 921	1,44
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées	46		46	0,02	46	0,02
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres	776		776	0,28	776	0,38
<b>TOTAL (I)</b>	<b>46 318</b>	<b>32 848</b>	<b>13 470</b>	<b>4,87</b>	<b>3 743</b>	<b>1,84</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés						
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	18 693		18 693	6,76	33 464	16,48
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	244 038		244 038	88,27	165 881	81,68
Charges constatées d'avance	277		277	0,10		
<b>TOTAL (II)</b>	<b>263 009</b>		<b>263 009</b>	<b>95,13</b>	<b>199 345</b>	<b>98,16</b>
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>309 327</b>	<b>32 848</b>	<b>276 479</b>	<b>100,00</b>	<b>203 088</b>	<b>100,00</b>

## PIMMS YVELINES

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2022		31/12/2021	
	(12 mois)		(12 mois)	
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires	1 200	0,43	3 600	1,77
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité				
. Autres				
Report à nouveau	55 094	19,93	47 188	23,24
Excédent ou déficit de l'exercice	31 377	11,35	7 906	3,89
Situation nette (sous total)	87 671	31,71	58 694	28,90
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>87 671</b>	31,71	<b>58 694</b>	28,90
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	27 000	9,77	44 200	21,76
<b>TOTAL (II)</b>	<b>27 000</b>	9,77	<b>44 200</b>	21,76
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 940	3,60	11 012	5,42
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	88 785	32,11	47 248	23,26
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	63 083	22,82	41 934	20,65
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>161 808</b>	58,52	<b>100 194</b>	49,34
Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>276 479</b>	100,00	<b>203 088</b>	100,00
<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
<b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b>				

## PIMMS YVELINES

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	Total	%	Total	%	Variation	%		
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Cotisations								
Ventes de biens et services								
- Ventes de biens								
- dont ventes de dons en nature								
- Ventes de prestations de services								
- dont parrainages								
Produits de tiers financeurs								
- Concours publics et subventions d'exploitation	637 166		441 555		195 611		44,30	
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable								
- Ressources liées à la générosité du public								
- Dons manuels								
- Mécénats								
- Legs, donations et assurances-vie								
- Contributions financières	87 404		74 498		12 906		17,32	
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges	20 889		10 511		10 378		98,73	
Utilisations des fonds dédiés	17 200				17 200		N/S	
Autres produits	2		11		-9		-81,81	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>762 661</b>		<b>526 575</b>		<b>236 086</b>			44,83
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>								
Achats de marchandises								
Variations stocks								
Autres achats et charges externes	74 851		57 490		17 361		30,20	
Aides financières								
Impôts, taxes et versements assimilés	42 666		8 687		33 979		391,15	
Salaires et traitements	537 169		355 051		182 118		51,29	
Charges sociales	72 145		52 975		19 170		36,19	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 037		1 576		461		29,25	
Dotations aux provisions								
Reports en fonds dédiés			44 200		-44 200		-100,00	
Autres charges	2 286		2 375		-89		-3,74	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>731 154</b>		<b>522 354</b>		<b>208 800</b>			
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>31 507</b>		<b>4 221</b>		<b>27 286</b>			646,43
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés	0		0					
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>					
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>								
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements								
<b>Total des charges financières (IV)</b>								
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>					

## PIMMS YVELINES

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>31 507</b>	<b>4 221</b>	<b>27 286</b>	646,43
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>				
Sur opérations de gestion		5 400	-5 400	-100,00
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (V)</b>		<b>5 400</b>	<b>-5 400</b>	-100,00
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>				
Sur opérations de gestion	130	1 715	-1 585	-92,41
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VI)</b>	<b>130</b>	<b>1 715</b>	<b>-1 585</b>	-92,41
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-130</b>	<b>3 685</b>	<b>-3 815</b>	-103,52
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	762 661	531 975	230 686	43,36
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	731 284	524 069	207 215	39,54
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>31 377</b>	<b>7 906</b>	<b>23 471</b>	296,88
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
<b>PRODUITS :</b>				
Dons en nature				
Prestations en nature	15 884	3 872		
Bénévolat		5 040		
<b>TOTAL</b>	<b>15 884</b>	<b>8 912</b>		
<b>CHARGES :</b>				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services		5 040		
Prestations	15 884	3 872		
Personnel bénévole				
<b>TOTAL</b>	<b>15 884</b>	<b>8 912</b>		

## PIMMS YVELINES

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2022				31/12/2021	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires						
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels						
. Autres immobilisations corporelles						
218100 INST.AGENC.DIVERS	45 496	32 848	12 649	4,58	2 921	1,44
218300 MAT.BUREAU & INFO	14 860		14 860	5,37	9 030	4,45
218400 MOBILIER PIMMS	28 592		28 592	10,34	22 657	11,16
281810 AMORT.AG.CONS.DIVERSES 19EME	2 045		2 045	0,74	2 045	1,01
281830 AMORT.MAT.INFO.		7 982	-7 982	-2,88	-7 649	-3,76
281840 AMORT. MOBILIER		22 821	-22 821	-8,24	-21 117	-10,39
. Immobilisations corporelles en cours		2 045	-2 045	-0,73	-2 045	-1,00
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées	46		46	0,02	46	0,02
261000 TITRES DE PARTICIPATION	46		46	0,02	46	0,02
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres	776		776	0,28	776	0,38
275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	776		776	0,28	776	0,38
<b>TOTAL (I)</b>	<b>46 318</b>	<b>32 848</b>	<b>13 470</b>	<b>4,87</b>	<b>3 743</b>	<b>1,84</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés						
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	18 693		18 693	6,76	33 464	16,48
409800 FOURNIS.RRR A OBTENIR	133		133	0,05		
421000 PERS.REMUNERATIONS DUES					187	0,09
437200 IRCANTEC	319		319	0,12		
437310 UMC	8 090		8 090	2,93		
448700 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	3 000		3 000	1,09		
468700 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	7 152		7 152	2,59	33 278	16,39
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	244 038		244 038	88,27	165 881	81,68
512100 BANQUE CREDIT COOPERATIF	244 015		244 015	88,26	165 647	81,56
512200 BANQUE POSTALE					211	0,10
514000 LIVRET A	23		23	0,01	23	0,01
Charges constatées d'avance	277		277	0,10		
486000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	277		277	0,10		

PIMMS YVELINES

**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2022				31/12/2021	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>TOTAL (II)</b>	<b>263 009</b>		<b>263 009</b>	95,13	<b>199 345</b>	98,16
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>309 327</b>	<b>32 848</b>	<b>276 479</b>	100,00	<b>203 088</b>	100,00

## PIMMS YVELINES

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2022		31/12/2021	
	(12 mois)		(12 mois)	
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires	<b>1 200</b>	0,43	<b>3 600</b>	1,77
102500 FONDS ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPRISE (-)	1 200	0,43	3 600	1,77
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité				
. Autres				
Report à nouveau	<b>55 094</b>	19,93	<b>47 188</b>	23,24
110000 REPORT A NOUVEAU	55 094	19,93	47 188	23,24
Excédent ou déficit de l'exercice	<b>31 377</b>	11,35	<b>7 906</b>	3,89
Situation nette (sous total)	<b>87 671</b>	31,71	<b>58 694</b>	28,90
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>87 671</b>	31,71	<b>58 694</b>	28,90
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	<b>27 000</b>	9,77	<b>44 200</b>	21,76
194000 FDS DEDIES S/SUBV.FONCTIONNEME	27 000	9,77	44 200	21,76
<b>TOTAL (II)</b>	<b>27 000</b>	9,77	<b>44 200</b>	21,76
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	<b>9 940</b>	3,60	<b>11 012</b>	5,42
408100 FOURNIS.FACT.NON REGLEES	9 940	3,60	11 012	5,42
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	<b>88 785</b>	32,11	<b>47 248</b>	23,26
421000 PERS.REMUNERATIONS DUES	451	0,16		
427000 OPPOSITIONS	306	0,11	586	0,29
428200 CONGES A PAYER	15 348	5,55	11 959	5,89
431000 SECURITE SOCIALE	36 905	13,35	23 955	11,80
437200 IRCANTEC			319	0,16
437310 UMC			27	0,01
437320 MALAKOFF MEDERIC	2 780	1,01	1 746	0,86
437800 APICIL PREVOYANCE	488	0,18	242	0,12
438200 ORG.SOC. CH/CONGES A PAY.	5 840	2,11	5 009	2,47
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	653	0,24	548	0,27
448600 ETAT AUTRES CH. A PAYER	26 014	9,41	354	0,17
448630 FORMATION CONTINUE			2 504	1,23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	<b>63 083</b>	22,82	<b>41 934</b>	20,65
487000 PROD.CONSTATES D'AVANCE	63 083	22,82	41 934	20,65
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>161 808</b>	58,52	<b>100 194</b>	49,34
Ecarts de conversion passif (V)				

PIMMS YVELINES

**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2022		31/12/2021	
	(12 mois)		(12 mois)	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>276 479</b>	100,00	<b>203 088</b>	100,00
<b><u>ENGAGEMENTS REÇUS</u></b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
<b><u>ENGAGEMENTS DONNÉS</u></b>				

## PIMMS YVELINES

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	Total	%	Total	%	Variation	%		
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Cotisations								
Ventes de biens et services								
- Ventes de biens								
- dont ventes de dons en nature								
- Ventes de prestations de services								
- dont parrainages								
Produits de tiers financeurs								
- Concours publics et subventions d'exploitation	<b>637 166</b>		<b>441 555</b>		195 611	44,30		
740350 SUBVENTION CAF	15 000		10 000		5 000	50,00		
740360 SUBVENTION CGET	3 500		3 500			0,00		
740370 SUBVENTION GPSEO	14 400		6 500		7 900	121,54		
740380 SUBVENTION MAIRIE DES MUREAUX	21 000		17 000		4 000	23,53		
740400 SUB. ADULTES RELAIS	200 334		142 091		58 243	40,99		
740500 SUB. AIDE EXCEPTIONNELLE APPRENTIS	17 618		10 667		6 951	65,16		
740600 SUB. EMPLOI Avenir	3 736		2 500		1 236	49,44		
740620 AIDE CUI CAE	2 680		1 948		732	37,58		
740640 SUBV. INDEMNITE SERVICE CIVIQUE	5 666		4 063		1 603	39,45		
740710 SUBVENTION FNADT	75 000		30 000		45 000	150,00		
740720 SUBVENTIONS FONDS INTEROPERATEURS	75 000		30 000		45 000	150,00		
740740 SUBVENTION ETAT (FDVA)	6 000		8 000		-2 000	-24,99		
740750 SUBVENTION CPAM	24 000		15 000		9 000	60,00		
740760 SUBVENTION VILLE POISSY	14 000				14 000	N/S		
740770 SUBVENTION VILLE TRAPPES	17 000				17 000	N/S		
740780 SUBVENTION VILLE CLAYES SOUS BOIS	6 220				6 220	N/S		
740790 SUBVENTION VILLE DE VERNUILLET	16 074				16 074	N/S		
740800 SUBVENTION LA POSTE	3 222				3 222	N/S		
740920 SUBVENTION PREFECTURE REGION ILE DE FRANCE	14 583				14 583	N/S		
740980 SUBVENTION DEPARTEMENT DES YVELINES	30 000		38 000		-8 000	-21,04		
740981 SUBVENTION FEDERATION DES CENTRES SOCIAUX			10 000		-10 000	-100,00		
740982 SUBVENTION SAINT CYR L'ECOLE	15 000		13 000		2 000	15,38		
740983 SUBVENTION CCAS MAIRIE DE PORCHEVILLE			5 085		-5 085	-100,00		
740991 SUBVENTION ETAT (DIRECCTE)	20 800		79 200		-58 400	-73,73		
740992 SUBVENTION ETAT (DDCS)	15 000		15 000			0,00		
740994 SUBVENTION CNFS CONSEIL NUMERIQUE FRANC	21 333				21 333	N/S		
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable								
- Ressources liées à la générosité du public								
- Dons manuels								
- Mécénats								
- Legs, donations et assurances-vie								
- Contributions financières	<b>87 404</b>		<b>74 498</b>		12 906	17,32		
755001 SUBVENTION ENEDIS	5 000		5 000			0,00		
755002 SUBVENTION SNCF	5 000		5 000			0,00		
755003 SUBVENTION SUEZ EAU DE FRANCE			5 367		-5 367	-100,00		
755004 SUBVENTION EDF	11 000		5 000		6 000	120,00		
755005 SUBVENTION ENGIE GAZ TARIF REGLEMENTE	5 000		6 000		-1 000	-16,66		
755006 SUBVENTION ENGIE OFFRE DE MARCHÉ	13 400		7 500		5 900	78,67		
755007 SUBVENTION ICF LA SABLIERE	12 000		5 000		7 000	140,00		
755008 EDF MEDIATION SORTANTE	25 000		25 000			0,00		
755009 SUBVENTION I3F	5 250		5 000		250	5,00		
755010 SUBVENTION UNION PIMMS ANCT			3 500		-3 500	-100,00		
755013 SUBVENTION LA SOUCOÛPE	3 654		2 131		1 523	71,47		
755014 SUBVENTION AGEFIPH	2 100				2 100	N/S		
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges	<b>20 889</b>		<b>10 511</b>		10 378	98,73		
791000 TRANSF. CHARGES D'EXPLOIT.	20 889		8 978		11 911	132,67		
791300 INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE			1 533		-1 533	-100,00		
Utilisations des fonds dédiés	<b>17 200</b>				17 200	N/S		
789400 REPRISE SUBVENTION NON UTILISE	17 200				17 200	N/S		

## PIMMS YVELINES

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Autres produits	2	11	-9	-81,81
758000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	2	11	-9	-81,81
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>762 661</b>	<b>526 575</b>	<b>236 086</b>	44,83
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	74 851	57 490	17 361	30,20
604000 ACHATS D'ETUDES & PREST.	3 027		3 027	N/S
606110 FOURN.NON STOCK.(ELECT.)	1 375	1 038	337	32,47
606140 FOURN.NON STOCK. CARBURANT	1 630	731	899	122,98
606300 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	6 083	3 947	2 136	54,12
606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	4 283	2 272	2 011	88,51
612220 CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR	5 762	1 921	3 841	199,95
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	11 066	11 734	-668	-5,68
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	3 776	5 824	-2 048	-35,15
615500 CONTRÔLE TECHNIQUE	149		149	N/S
615510 ENTRETIEN MATERIEL	497	224	273	121,88
615520 ENTRETIEN MAT. TRANSPORT	520	425	95	22,35
615600 MAINTENANCE INFORMATIQUE		341	-341	-100,00
615610 TELESURVEILLANCE		774	-774	-100,00
616000 PRIMES D'ASSURANCES	2 738	1 659	1 079	65,04
622600 HONORAIRES COMPTABLE ET SOCIAL	7 402	6 151	1 251	20,34
622620 HONORAIRES CAC	3 648	3 480	168	4,83
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	500		500	N/S
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	509	90	419	465,56
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 146	5 451	-305	-5,59
625110 TRANSPORT EN COMMUN	2 123	813	1 310	161,13
625700 RECEPTIONS	2 031	1 155	876	75,84
626000 FRAIS POSTAUX	106	90	16	17,78
626100 TELEPHONE	5 933	5 043	890	17,65
626300 TELEPHONE PORTABLE		-17	17	-100,00
626400 HEBERGEMENT SITE INTERNET	55		55	N/S
626500 ABONNEMENT LOGICIEL	871	864	7	0,81
627500 SERVICES BANCAIRES	2 541	1 301	1 240	95,31
628100 COTISATIONS	3 080	2 177	903	41,48
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	42 666	8 687	33 979	391,15
631100 TAXES SUR LES SALAIRES	15 978	354	15 624	N/S
633300 PART.FORM.CONTINUE(ORGAN.	5 261	3 657	1 604	43,86
633310 FRAIS DE FORMATION	21 372	4 676	16 696	357,06
635400 DROITS D'ENREGIST.&TIMBRE	55		55	N/S
Salaires et traitements	537 169	355 051	182 118	51,29
641100 SALAIRES APPOINTEMENTS	487 785	316 984	170 801	53,88
641110 CHEQUES EMPLOI SERVICES	5 589	3 776	1 813	48,01
641200 CONGES PAYES	3 389	-600	3 989	664,83
641400 INDEM.ET AVANTAGES DIVERS	306	7 758	-7 452	-96,05
641410 INDEM.ACTIVITE PARTIELLE		1 533	-1 533	-100,00
641500 PRIME EXCEPTIONNELLE PARTAGE DE LA VALEUR	40 100	25 600	14 500	56,64
Charges sociales	72 145	52 975	19 170	36,19
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	50 604	36 204	14 400	39,77
645300 RETRAITE IRCANTEC	64	1 010	-946	-93,65
645310 RETRAITE MALAKOFF	11 625	6 637	4 988	75,15
645320 PREVOYANCE APICIL	1 724	1 029	695	67,54
645330 FRAIS DE SANTE	4 400	4 920	-520	-10,56
645410 CHARGES S/CONGES	831	717	114	15,90
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	2 898	2 458	440	17,90
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 037	1 576	461	29,25

## PIMMS YVELINES

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	2 037	1 576	461	29,25
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés		44 200	-44 200	-100,00
689400 ENGAGEMENTS A REAL.S/SUBV.FONC		44 200	-44 200	-100,00
Autres charges	2 286	2 375	-89	-3,74
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	6	95	-89	-93,67
658800 CONTRIBUTION UNION	2 280	2 280		0,00
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>731 154</b>	<b>522 354</b>	<b>208 800</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>31 507</b>	<b>4 221</b>	<b>27 286</b>	646,43
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	0	0		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
<b>Total des charges financières (IV)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>31 507</b>	<b>4 221</b>	<b>27 286</b>	646,43
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>				
Sur opérations de gestion		5 400	-5 400	-100,00
771300 DONS LIBERATILES		5 000	-5 000	-100,00
772000 PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTE.		400	-400	-100,00
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (V)</b>	<b>0</b>	<b>5 400</b>	<b>-5 400</b>	-100,00
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>				
Sur opérations de gestion	130	1 715	-1 585	-92,41
671200 PENALITES ET AMENDES	30	68	-38	-55,87
672000 CHARGES DIV.COUR.S/EX.ANT	100	1 647	-1 547	-93,92
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VI)</b>	<b>130</b>	<b>1 715</b>	<b>-1 585</b>	-92,41
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-130</b>	<b>3 685</b>	<b>-3 815</b>	-103,52
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	762 661	531 975	230 686	43,36
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	731 284	524 069	207 215	39,54

PIMMS YVELINES

**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

<b>COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )</b>	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>31 377</b>	<b>7 906</b>	<b>23 471</b>	296,88
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
<b>PRODUITS :</b>				
Dons en nature				
Prestations en nature	15 884	3 872		
Bénévolat		5 040		
<b>TOTAL</b>	<b>15 884</b>	<b>8 912</b>		
<b>CHARGES :</b>				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services		5 040		
Prestations	15 884	3 872		
Personnel bénévole				
<b>TOTAL</b>	<b>15 884</b>	<b>8 912</b>		

## Annexes Associations 2022

### PREAMBULE

L'association PIMMS YVELINES a pour but de faciliter l'accès de toutes personnes intéressées aux informations et aux services proposés par les membres de l'association ou d'autres partenaires. D'une manière générale elle a pour but de favoriser l'accès aux services publics et d'améliorer la vie quotidienne des populations en proposant des services de médiation, en position d'accueil ou de manière sortante.

Ces actions sont financées par des subventions publiques et des contributions financières de partenaires privés.

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 du résultat est de 276 479,07 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 31 376,95 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 22/05/2023 par les dirigeants.

### PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

#### METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base:

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

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

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

### PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### Evaluation des immobilisations incorporelles et 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 de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

#### Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 20 ans
Constructions	de 10 à 40 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

#### Indemnités de fin de carrière :

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

#### Contributions volontaires :

Les prestations en nature se décomposent comme ci-dessous :

ENGIE : heures de formation agents valorisées à 715 euros

FRANCE SERVICES : heures de formation agents valorisées à 3 729 euros

UNION DES PIMMS: heures de formation agents valorisées à 6 666 euros

VALEURS DE LA REPUBLIQUE : heures de formation agents valorisées à 1 078 euros

UNIFORMATION : heures de formation agents valorisées à 3 696 euros

Ces prestations sont valorisées à 22 euros/heure.

### CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les méthodes d'évaluation retenues et la présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

## Annexes Associations 2022 (suite)

### NOTES SUR LE BILAN ACTIF

#### Immobilisations

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	33 732	11 764		45 496
Immobilisations financières	822			822
<b>TOTAL</b>	<b>34 554</b>	<b>11 764</b>		<b>46 318</b>

#### Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL I</b>				
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers	7 649	333		7 982
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique	23 162	1 704		24 866
Emballage récupérables et divers				
<b>TOTAL II</b>	<b>30 811</b>	<b>2 037</b>		<b>32 848</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II)</b>	<b>30 811</b>	<b>2 037</b>		<b>32 848</b>

*Si l'association dispose pour l'exercice de son activité d'immobilisations sans en être propriétaire (prêt à usage, crédit-bail), une information les concernant est à donner si leur importance le justifie.*

*Fournir une explication en cas de reprise exceptionnelle d'amortissement. Les éléments significatifs ou importants peuvent être précisés.*

**Etat des créances et charges constatées d'avance**

<b>Créances</b>	<b>Montant brut</b>	<b>Echéances jusqu'à 1 an</b>	<b>Echéances à plus d'un an</b>
<b>Créances de l'actif immobilisé:</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances	776		776
<b>Créances de l'actif circulant:</b>			
Créances usagers			
Autres créances	18 693	18 693	
<b>Charges constatées d'avance</b>	277	277	
<b>TOTAL</b>	<b>19 746</b>	<b>18 970</b>	<b>776</b>

**Etat des produits à recevoir**

<b>Produits à recevoir</b>	<b>Montant</b>
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions/financements	
Autres produits à recevoir	10 285
<b>TOTAL</b>	<b>10 285</b>

## Annexes Associations 2022 (suite)

### NOTES SUR LE BILAN PASSIF

#### *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	3 600			2 400	1 200
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau	47 188	7 906			55 094
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	7 906	-7 906	31 377		31 377
Dont générosité du public					
<b>Situation nette</b>	<b>58 694</b>		<b>31 377</b>	<b>2 400</b>	<b>87 671</b>
<b>Situation nette dont générosité du public</b>					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
<b>TOTAL</b>	<b>58 694</b>		<b>31 377</b>	<b>2 400</b>	<b>87 671</b>
<b>TOTAL dont générosité du public</b>					

### Analyse des fonds dédiés

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après comportant les montants suivants :

- les sommes inscrites à l'ouverture et à la clôture de l'exercice en « fonds dédiés » ;
- les reports en fonds dédiés ;
- les fonds dédiés utilisés comprenant les remboursements aux tiers financeurs ;
- les transferts entre fonds dédiés ;
- les fonds dédiés correspondant à des projets pour lesquels aucune dépense significative n'a été comptabilisée au cours des deux derniers exercices.

Variation des fonds dédiés	A l'ouverture	Reports	Utilisations : Montant global	Utilisations : Dont remboursements	Transferts	A la clôture : Montant global	A la clôture : Dont fonds à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation Contributions financières d'autres organismes Ressources liées à la générosité du public	44 200		17 200			27 000	
<b>TOTAL</b>	<b>44 200</b>		<b>17 200</b>			<b>27 000</b>	

Les lignes sont à ventiler par projet ou catégorie de projet.

### Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	9 940	9 940		
Dettes fiscales et sociales	88 785	88 785		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	63 083	63 083		
<b>TOTAL</b>	<b>161 808</b>	<b>161 808</b>		

### Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	9 940
Dettes fiscales et sociales	47 202
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>57 142</b>

## Annexes Associations 2022 (suite)

### AUTRES INFORMATIONS

#### Détail des subventions

	2022	2021
<b>Subvention contrats aidés</b>	<b>(230 033,47)</b>	<b>(161 269,59)</b>
SUB. ADULTES RELAIS	200 334,14	142 091,46
SUB. AIDE EXCEPTIONNELLE APPRENTIS	17 617,87	10 666,56
SUB. EMPLOI AVENIR	3 736,19	2 500,00
AIDE CUI CAE	2 679,51	1 948,23
SUBV. INDEMNITE SERVICE CIVIQUE	5 665,76	4 063,34
<b>Subvention publique</b>	<b>(407 132,66)</b>	<b>(280 285,00)</b>
SUBVENTION CAF	15 000,00	10 000,00
SUBVENTION CGET	3 500,00	3 500,00
SUBVENTION GPSEO	14 400,00	6 500,00
SUBVENTION MAIRIE DES MUREAUX	21 000,00	17 000,00
SUBVENTION FNADT	75 000,00	30 000,00
SUBVENTIONS FONDS INTEROPERATEURS	75 000,00	30 000,00
SUBVENTION ETAT (FDVA)	6 000,00	8 000,00
SUBVENTION CPAM	24 000,00	15 000,00
SUBVENTION VILLE POISSY	14 000,00	0,00
SUBVENTION VILLE TRAPPES	17 000,00	0,00
SUBVENTION VILLE CLAYES SOUS BOIS	6 220,00	0,00
SUBVENTION VILLE DE VERNOUILLET	16 074,00	0,00
SUBVENTION VILLE DE VERNOUILLET LA POSTE	3 222,00	0,00
SUBVENTION REGION	14 583,33	0,00
SUBVENTION DEPARTEMENT DES YVELINES	30 000,00	38 000,00
SUBVENTION FEDERATION DES CENTRES SOCIAUX	0,00	10 000,00
SUBVENTION MAIRIE SAINT CYR L'ECOLE	15 000,00	13 000,00
SUBVENTION CCAS MAIRIE DE PORCHEVILLE	0,00	5 085,00
SUBVENTION ETAT (DIRECCTE)	20 800,00	79 200,00
SUBVENTION ETAT (DDCS)	15 000,00	15 000,00
SUBVENTION CNFS CONSEIL NUMERIQUE FRANC	21 333,33	0,00

	2022	2021
<b>Contributions financières des partenaires privés</b>	<b>(87 404,00)</b>	<b>(74 498,00)</b>
CONTRIBUTION ENEDIS	5 000,00	5 000,00
CONTRIBUTION SNCF	5 000,00	5 000,00
CONTRIBUTION SUEZ EAU DE FRANCE	0,00	5 367,00
CONTRIBUTION EDF	11 000,00	5 000,00
CONTRIBUTION ENGIE GAZ TARIF REGLEMENTE	5 000,00	6 000,00
CONTRIBUTION ENGIE OFFRE DE MARCHÉ	13 400,00	7 500,00
CONTRIBUTION ICF LA SABLIERE	12 000,00	5 000,00
CONTRIBUTION EDF MEDIATION SORTANTE	25 000,00	25 000,00
SUBVENTION I3F	5 250,00	5 000,00
SUBVENTION UNION PIMMS	0,00	3 500,00
SUBVENTION LA SOUCOUPE	3 654,00	2 131,00
SUBVENTION AGEFIPH	2 100,00	0,00

## Annexes Associations 2022 (suite)

### AUTRES INFORMATIONS

#### *Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés*

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

#### *Rémunération des cadres dirigeants*

	Montant
<b>REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :</b>	
- des organes d'administration	0,00
- des organes de direction	0,00
- des organes de surveillance	0,00

En application de l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés s'est élevé à 0 E en 2022.

#### *Effectif moyen*

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	1	
Non cadres	20	
<b>TOTAL</b>	<b>21</b>	<b>0</b>

#### *Honoraires du commissaire aux comptes*

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 3 648,00 E.