SOMMAIRE

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Compte de résultat par origine et destination</i>	5
- <i>Compte de résultat par origine et dest. (suite)</i>	6
- <i>Détail bilan</i>	7 à 9
- <i>Détail Compte de résultat</i>	10 à 12
- <i>Annexe</i>	13 à 19

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	1 801	1 801				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	67 617	47 632	19 985	24 781	4 795	19.35
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières (1)							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés	328		328	324	4	1.23	
Prêts							
Autres							
Total I	69 746	49 433	20 313	25 105	4 791	19.09	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	85 282		85 282	25 696	59 586	231.88
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	35 036		35 036	55 755	20 719	37.16
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
Disponibilités	98 350		98 350	110 571	12 220	11.05	
Charges constatées d'avance (2)	164		164		164		
Total II	218 832		218 832	192 021	26 811	13.96	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	288 578	49 433	239 146	217 126	22 020	10.14	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	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		58 423		42 158	16 266	38.58	
Report à nouveau							
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		13 607		16 266	2 659	16.35
	Situation nette (sous total)		72 030		58 423	13 607	23.29
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement		2 846		3 456	610	17.65
	Provisions réglementées						
	Total I		74 876		61 879	12 997	21.00
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques		14 722			14 722	
	Provisions pour charges						
	Total III		14 722			14 722	
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés		92 676		98 521	5 845	5.93
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales		52 803		50 319	2 484	4.94
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		4 069		2 315	1 754	75.76
Instruments de trésorerie							
Produits constatés d'avance				4 092	4 092	100.00	
	Total IV		149 548		155 247	5 699	3.67
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		239 146		217 126	22 020	10.14

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations		120		256	136	53.13
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service		385 022		309 784	75 238	24.29
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation		545 292		495 199	50 092	10.12
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		409		4 377	3 968	90.65
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits		4		9	5	60.23
Total I		930 846		809 625	121 221	14.97
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes		380 807		311 437	69 370	22.27
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés		4 898		9 014	4 116	45.66
Salaires et traitements		420 463		390 911	29 552	7.56
Charges sociales		99 645		86 591	13 054	15.08
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		4 795		4 055	740	18.25
Dotations aux provisions		14 722			14 722	
Reports en fonds dédiés						
Autres charges		207		10	197	NS
Total II		925 537		802 018	123 520	15.40
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		5 309		7 608	2 299	30.21

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

10 436

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés				288	288	100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III				288	288	100.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)				288	288	100.00
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		5 309		7 896	2 587	32.76
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion		10 373		10 772	399	3.71
Sur opérations en capital		610		1 570	960	61.15
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V		10 983		12 342	1 359	11.01
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		2 685		3 382	697	20.61
Sur opérations en capital				591	591	100.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI		2 685		3 972	1 287	32.41
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		8 298		8 370	72	0.86
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		941 829		822 256	119 574	14.54
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		928 222		805 990	122 232	15.17
5. EXCEDENT OU DEFICIT		13 607		16 266	2 659	16.35

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N	31/12/2022	12	Exercice N-1	31/12/2021	12
	TOTAL	Dont générosité du public		TOTAL	Dont générosité du public	
PRODUITS PAR ORIGINE						
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
1.1 Cotisations sans contrepartie						
1.2 Dons, legs et mécénat						
- Dons manuels						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Mécénat						
1.3 Autres produits liés à la générosité du public						
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	396 538			322 806		
2.1 Cotisations avec contrepartie						
2.2 Parrainage des entreprises						
2.3 Contributions financières sans contrepartie						
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	396 538			322 806		
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	545 292			495 199		
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				4 251		
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS						
TOTAL	941 830			822 256		
CHARGES PAR DESTINATION						
1 - MISSIONS SOCIALES						
1.1 Réalisées en France						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France						
1.2 Réalisées à l'étranger						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger						
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS						
2.1 Frais d'appel à la générosité du public						
2.2 Frais de recherche d'autres ressources						
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	908 706			801 935		
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	19 517			4 055		
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES						
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE						
TOTAL	928 223			805 990		
EXCEDENT OU DEFICIT	13 607			16 266		

* Proratation de l'écart en fonction du nombre de mois

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (suite)

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

*

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N		Exercice N-1	
	TOTAL	31/12/2022 12 Dont générosité du public	TOTAL	31/12/2021 12 Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL				
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
Réalisées en France				
Réalisées à l'étranger				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT				
TOTAL				

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12 31/12/2021	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL				
20500000 CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	1 801	1 801		
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIELS	1 801	1 801		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	19 985	24 781	4 795	19.35
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	3 587	3 587		
21541000 MATERIEL PEDAGOGIQUE	25 040	25 040		
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	19 946	19 946		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	14 087	14 087		
21840000 MOBILIER	4 958	4 958		
28154000 AMORTISSEMENT MATERIEL	4 464	3 587	877	24.45
28154100 AMORT. MATERIEL PEDAGOGIQUE	19 353	19 353		
28181000 AMORT. INSTALLATIONS GENERALES	6 665	4 058	2 607	64.24
28183000 AMORT MAT BUREAU & INFORMATIQU	12 577	11 421	1 156	10.12
28184000 AMORT MOBILIER	4 573	4 418	155	3.52
AUTRES TITRES IMMOBILISES	328	324	4	1.23
27100000 PARTS SOCIALES CREDIT AGRICOLE	328	324	4	1.23
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	20 313	25 105	4 791	19.09
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	85 282	25 696	59 586	231.88
41100000 CLIENTS	83 894	24 308	59 586	245.13
41B21BAF	15	15		
41B21DOI	38	38		
41B21HUS	38	38		
41B21IGN	150	150		
41B21LUI	40	40		
41B22BAU	30	30		
41B22BLA	60	60		
41B22BOG	16	16		
41B22BRI	80	80		
41B22CRE	25	25		
41B22DIC	50	50		
41B22FEL	100	100		
41B22GOZ	80	80		
41B22HEN	15	15		
41B22HEZ	13	13		
41B22KLE	75	75		
41B22LOR	70	70		
41B22LUI	20	20		
41B22MAN	25	25		
41B22MAR	110	110		
41B22MOL	36	36		
41B22NIC	50	50		
41B22PAY	60	60		
41B22ROU	50	50		
41B22SCA	25	25		
41B22STE	64	64		
41B22THA	23	23		
41B22WAL	32	32		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
AUTRES	35 036	55 755	20 719	37.16
40100000 FOURNISSEURS	238	241	2	1.00
40910000 FOURNISSEURS ACP TES S/FACTURES	1 902		1 902	
42500000 PERSONNEL: AVANCES & ACOMP TES		500	500	100.00
42710000 SAISIE ARRET SUR SALAIRES	722		722	
46710000 SUBVENTION CAF	27 469	29 752	2 283	7.67
46760000 SUBVENTION DEPARTEMENT		5 363	5 363	100.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	4 705	19 899	15 194	76.36
DISPONIBILITES	98 350	110 571	12 220	11.05
51210000 SOC GENERALE LIVRET ASSO	76 323	75 395	928	1.23
51220000 CREDIT AGRICOLE ACTIVITE	21 207	34 757	13 550	38.99
53000000 CAISSE	820	419	402	95.97
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	164		164	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	164		164	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	218 832	192 021	26 811	13.96
TOTAL GENERAL	239 146	217 126	22 020	10.14

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
AUTRES	58 423	42 158	16 266	38.58
10611000 FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	58 423	42 158	16 266	38.58
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	13 607	16 266	2 659	16.35
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	72 030	58 423	13 607	23.29
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 846	3 456	610	17.65
13150000 SUBVENTIONS	8 866	8 866		
13950000 SUBVENTION A RESULTAT	6 020	5 410	610	11.28
TOTAL FONDS PROPRES	74 876	61 879	12 997	21.00
TOTAL FONDS DEBIES				
PROVISIONS POUR RISQUES	14 722		14 722	
15110000 PROVISION POUR RISQUES	14 722		14 722	
TOTAL PROVISIONS	14 722		14 722	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	92 676	98 521	5 845	5.93
40100000 FOURNISSEURS	76 272	80 318	4 045	5.04
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	16 404	18 204	1 799	9.88
DETTES FISCALES ET SOCIALES	52 803	50 319	2 484	4.94
42100000 PERSONNEL: REMUNERATIONS DUES	55	100	45	45.17
43100000 SECURITE SOCIALE	47 592	43 112	4 480	10.39
43760000 PARTICIPATION FORMATION	4 898	7 107	2 209	31.08
43860000 ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	258		258	
AUTRES DETTES	4 069	2 315	1 754	75.76
41100000 CLIENTS	2 981	1 250	1 731	138.41
41910000 Acomptes Clients	23		23	
41B21STE	16	16		
41B22ADE	11	11		
41B22AMB	36	36		
41B22COP	2	2		
46860000 CHARGES A PAYER	1 000	1 000		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		4 092	4 092	100.00
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		4 092	4 092	100.00
TOTAL DETTES	149 548	155 247	5 699	3.67
TOTAL GENERAL	239 146	217 126	22 020	10.14

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 *	
			Euros	%
COTISATIONS	120	256	136	53.13
75600000 COTISATIONS	120	256	136	53.13
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	385 022	309 784	75 238	24.29
70600000 FRAIS D'INSCRIPTIONS	9 424	8 086	1 338	16.55
70620000 PARTICIPATION DES FAMILLES	239 770	188 321	51 449	27.32
70670000 RECETTES DIVERSES	3 900		3 900	
70682000 PARTICIPATION MSA	6 739		6 739	
70683000 PRESTATIONS CAF	113 668	104 395	9 272	8.88
70684000 AIDE VACANCES CONSEIL GENERAL	11 521	8 981	2 540	28.29
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	545 292	495 199	50 092	10.12
74500000 SUBVENTIONS CAF	3 500		3 500	
74600000 SUBVENTIONS CAE	51 566	34 013	17 552	51.60
74700000 SUBVENTION INTERCOMMUNALITE	460 000	420 000	40 000	9.52
74710000 PARTICIPATION COMMUNE BENDEJ	29 428	23 975	5 453	22.74
74800000 SUBVENTIONS AUTRES	798	17 211	16 413	95.36
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	409	4 377	3 968	90.65
78174000 REP PROV CREANCES DOUTEUSES		4 251	4 251	100.00
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	409	126	283	223.89
AUTRES PRODUITS	4	9	5	60.23
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	4	9	5	60.23
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	930 846	809 625	121 221	14.97
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	380 807	311 437	69 370	22.27
60400000 ACHATS ETUDES ET PRESTAT. SERV	57 472	46 407	11 064	23.84
60500000 MATERIEL ACTIVITE EDUCATIF	5 604	5 227	377	7.20
60610000 ELECTRICITE EAU	4 319	6 282	1 963	31.25
60630000 PETITS EQUIPEMENTS	1 754	6 756	5 003	74.04
60632000 PRODUITS ENTRETIEN	469	463	7	1.42
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 585	2 498	1 087	43.51
60650000 LINGERIE ET VETEMENTS DE TRAVA	2 094	962	1 132	117.64
60680000 AUTRES ALIMENTATION ET BOISSON	24 997	14 285	10 712	74.99
60681000 CANTINES	101 304	78 765	22 539	28.62
61210000 LEASING PHOTOCOPIEUR	8 908		8 908	
61300000 LOCATIONS	19 525		19 525	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES		18 717	18 717	100.00
61350000 LOCATION DE MATERIEL	427	376	51	13.57
61351000 LEASING PHOTOCOPIEUR		8 521	8 521	100.00
61500000 ENTRETIEN REPARATIONS	24	1 088	1 063	97.75
61550000 ENTRETIEN ET REPARATION MATERI		161	161	100.00
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 938	544	1 394	256.53
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	4 160	4 013	147	3.66
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	782	1 097	315	28.73
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR		500	500	100.00
62140000 PERSONNEL MIS A DISPOSITION	73 106	62 349	10 757	17.25
62260000 HONORAIRES	8 920	10 000	1 080	10.80
62280000 MISE A DISPOSITION DE LOCAUX	2 000	2 000		
62340000 CADEAUX	898	790	108	13.63
62380000 POURBOIRES DONS	2 300		2 300	
62410000 TRANSPORTS DE PERSONNES	34 914	22 683	12 231	53.92
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 255	4 172	1 083	25.95

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
62570000 RECEPTIONS		45		708	663	93.65
62600000 FRAIS DE POSTE AFFRANCHISSEMEN		3 507		2 683	824	30.71
62610000 FRAIS TELEPHONE		4 426		3 725	701	18.83
62620000 FRAIS PORTABLE		2 441		2 259	182	8.05
62630000 INTERNET		646		587	59	10.12
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE		2 169		2 468	299	12.12
62800000 COTISATIONS		1 819		350	1 469	419.71
62810000 FRAIS DE FORMATIONS		1 000			1 000	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		4 898		9 014	4 116	45.66
63330000 PARTICIPATION FORMATION CONTIN		4 898		9 014	4 116	45.66
SALAIRES ET TRAITEMENTS		420 463		390 911	29 552	7.56
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL		408 173		378 239	29 934	7.91
64140000 INDEMNITES DIVERSES		7 000		7 579	579	7.64
64141000 TICKETS RESTAURANT		5 291		5 093	197	3.87
CHARGES SOCIALES		99 645		86 591	13 054	15.08
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF		97 179		84 522	12 657	14.97
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE		1 058		1 069	11	1.01
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		1 408		1 000	408	40.80
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		4 795		4 055	740	18.25
68110000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS		4 795			4 795	
68112000 DOT AMORT. IMMOB. CORPORELL				4 055	4 055	100.00
DOTATIONS AUX PROVISIONS		14 722			14 722	
68150000 DOT AUX PROVISIONS POUR RISQUE		14 722			14 722	
AUTRES CHARGES		207		10	197	NS
65400000 CREANCES IRRECOUVRABLES		48			48	
65800000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE		159		10	149	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		925 537		802 018	123 520	15.40
RESULTAT D'EXPLOITATION		5 309		7 608	2 299	30.21
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES				288	288	100.00
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS				288	288	100.00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				288	288	100.00
RESULTAT FINANCIER				288	288	100.00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		5 309		7 896	2 587	32.76
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		10 373		10 772	399	3.71
77000000 PRODUITS FINANCIERS		933			933	
77130000 DONS RECUS		270			270	
77180000 AUTRES PROD EXCEPT S/OP EXCEPT		900		336	564	167.86
77200000 PRODUITS S/EXERC.ANTERIEURS		8 270		10 436	2 166	20.76

* Proratation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	610		1 570		960	61.15
77700000 QUOTE PART DES SUBVENTIONS	610		1 570		960	61.15
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	10 983		12 342		1 359	11.01
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	2 685		3 382		697	20.61
67140000 CREANCES IRRECOUVRABLES	1 495		3 382		1 886	55.78
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES GESTIO	1 190				1 190	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL			591		591	100.00
67500000 VNC DES ACTIFS CEDES			591		591	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 685		3 972		1 287	32.41
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 298		8 370		72	0.86
TOTAL DES PRODUITS	941 829		822 256		119 574	14.54
TOTAL DES CHARGES	928 222		805 990		122 232	15.17
EXCEDENT OU DEFICIT	13 607		16 266		2 659	16.35

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	13
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	13
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	13
Permanence ou changement de méthodes	14
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	14
Etat des provisions	15
Etat des échéances des créances et des dettes	15
Evaluation des immobilisations corporelles	16
Evaluation des amortissements	16
Evaluation des créances et des dettes	16
Disponibilités en Euros	16
Produits à recevoir	16
Détail des produits à recevoir	17
Charges à payer	17
Détail des charges à payer	18
Charges et produits constatés d'avance	18
Détail des charges constatées d'avance	19
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	19

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 239 145.57 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 930 846.33 Euros et dégageant un excédent de 13 606.97 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice 2022 n'étant plus impacté par la pandémie du COVID-19, l'activité a repris un cours normal avec une croissance supérieure à l'année 2019.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

On constate sur 2023 une baisse des contrats aidés assez importante et il faut noter la signature de la Convention Territoriale Globale avec la CAF.

La subvention versée par la CAF à la CCPP sera maintenant versée directement à l'association en 2023 pour un montant de 155 800 €

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 801		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	28 626		
Installations générales agencements aménagements divers	19 946		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 044		
TOTAL	67 617		
Autres titres immobilisés	324		4
TOTAL	324		4
TOTAL GENERAL	69 742		4

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 801	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			28 626	
Installations générales agencements aménagements divers			19 946	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			19 044	
TOTAL			67 617	
Autres titres immobilisés			328	
TOTAL			328	
TOTAL GENERAL			69 746	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	1 801			1 801
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	22 940	877		23 817
Installations générales agencements aménagements divers	4 058	2 607		6 665
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 839	1 312		17 151
TOTAL	42 836	4 795		47 632
TOTAL GENERAL	44 637	4 795		49 433

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	8 77				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 607				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 312				
TOTAL	4 795				
TOTAL GENERAL	4 795				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges		14 722			14 722
TOTAL		14 722			14 722
TOTAL GENERAL		14 722			14 722
Dont dotations et reprises d'exploitation		14 722			

Il a été constitué à la clôture de l'exercice 2022 une provision pour litige d'un montant de 14 722 €

Cette somme représente un rappel de cotisations antérieures 2018 et 2019 que la caisse HUMANIS réclame à l'association. Celle-ci conteste ce rattrapage au motif d'erreurs sur les DSN envoyées à l'époque.

Le traitement du dossier auprès de la caisse n'étant pas solutionné à la clôture des comptes, le principe de prudence est appliqué avec la constitution de cette provision pour le montant réclamé.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	85 282	85 282	
Personnel et comptes rattachés	722	722	
Débiteurs divers	32 412	32 412	
Charges constatées d'avance	164	164	
TOTAL	118 580	118 580	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	92 676	92 676		
Personnel et comptes rattachés	55	55		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	52 748	52 748		
Autres dettes	4 046	4 046		
TOTAL	149 525	149 525		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Le montant du livret A Associatif placé est de 76 323,42 € à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	4 705
Total	4 705

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
COTISATIONS A ENCAISSER MEMBRES ET DIVERS	431
SUBVENTIONS MSA A RECEVOIR	2 022
AIDES CONSEIL DEPARTEMENTAL A RECEVOIR	2 252
Total	4 705

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 404
Dettes fiscales et sociales	258
Autres dettes	1 000
Total	17 662

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	8 880
FOURNISSEURS ASSO DU PERSONNEL ET CONTES LOISIRS A PAYER	3 400
FOURNISSEURS FRAIS DE DEPLACEMENT SEPT A DECEMBRE A PAYER	963
FOURNISSEURS POSTE EDF ET DIVERS NON PARVENUES	661
FOURNISSEURS HONORAIRES CAC 2021 NON PARVENUE	3 500
ORG SOCIAUX COMPLEMT COTISATIONS A PAYER	258
Total	17 662

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	164
Total	164

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
QUOTE PART ABONNEMENT 2023	164		
Total	164		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.