

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022



ASSOC DIOCESAINE POITIERS

1-3 place Sainte Croix

86035 POITIERS CEDEX

Activité : Activités des organisations religieuses

Document établi par :



Téléphone :
Site internet : www.duo-solutions.fr

SOMMAIRE

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Rapport	3
Attestation/Rapport	3
Comptes annuels	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat synthétique	7
Annexe des comptes annuels	10
Détail des comptes	38
Bilan Actif détaillé	39
Bilan Passif détaillé	45
Compte de résultat détaillé	47
Dossier de gestion	54
Soldes Intermédiaires de Gestion	55

RAPPORT

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée pour l'entité :

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Et conformément aux termes de notre lettre de mission du 02/06/2014, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	7 926 181,62 €
Résultat net comptable	1 289 724,78 €
Total du bilan	21 164 568,47 €

Fait à SAINT-BENOIT,
Le 31/05/2023.

Jean-Paul DERANLOT,
Expert-comptable.

Comptes annuels

BILAN ACTIF

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	116 491,56	98 931,91	17 559,65	21 900,44
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	80 012,00		80 012,00	80 012,00
Constructions	13 255 889,47	6 124 087,16	7 131 802,31	7 141 066,36
Installations techn., matériel et outil. ind.	222 072,11	183 553,15	38 518,96	51 010,84
Autres	1 606 680,10	1 327 824,08	278 856,02	248 401,56
Immobilisations corporelles en cours	393 019,83		393 019,83	416 084,67
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés	320 000,00		320 000,00	602 650,00
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	65 474,00		65 474,00	15 374,00
Autres titres immobilisés		4 509,00	-4 509,00	
Prêts	26 754,88		26 754,88	28 538,53
Autres	536,17		536,17	536,17
TOTAL (I)	16 086 930,12	7 738 905,30	8 348 024,82	8 605 574,57
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	25 294,68	6 560,00	18 734,68	30 768,07
Créances reçues par legs ou donations	523 827,74		523 827,74	915 373,62
Autres	41 484,35		41 484,35	42 333,67
Valeurs mobilières de placement	880 438,22	76 836,26	803 601,96	581 370,30
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	11 405 906,18		11 405 906,18	10 875 838,62
Charges constatées d'avance	22 988,74		22 988,74	22 531,10
TOTAL (II)	12 899 939,91	83 396,26	12 816 543,65	12 468 215,38
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	28 986 870,03	7 822 301,56	21 164 568,47	21 073 789,95

BILAN PASSIF

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	13 192 662,30	13 192 662,30
Fonds propres complémentaires	205 000,00	205 000,00
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	4 614 240,68	2 228 497,50
Excédent ou déficit de l'exercice	1 289 724,78	2 385 743,18
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>19 301 627,76</i>	<i>18 011 902,98</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	19 301 627,76	18 011 902,98
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	810 385,14	1 497 594,12
Fonds dédiés	347 229,17	199 526,76
TOTAL (II)	1 157 614,31	1 697 120,88
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	16 769,39	133 578,23
TOTAL (III)	16 769,39	133 578,23
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	87 967,66	541 763,29
Emprunts et dettes financières diverses	335,00	265,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 883,93	87 649,48
Dettes des legs ou donations	16 658,21	52 017,28
Dettes fiscales et sociales	128 011,80	130 996,23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	351 700,41	418 496,58
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	688 557,01	1 231 187,86
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	21 164 568,47	21 073 789,95

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	3 142,00	1 944,00	1 198,00	61,63
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	73 669,65	72 455,70	1 213,95	1,68
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	1 683 443,59	1 568 326,01	115 117,58	7,34
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 600,00	3 179,20	-1 579,20	-49,67
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	4 327 629,99	4 402 437,04	-74 807,05	-1,70
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie	1 115 168,41	913 994,52	201 173,89	22,01
Contributions financières	162 294,50	14 045,20	148 249,30	
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges	349 439,28	346 834,65	2 604,63	0,75
Utilisations des fonds dédiés	4 799,54	9 811,61	-5 012,07	-51,08
Autres produits	204 994,66	152 565,90	52 428,76	34,36
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	7 926 181,62	7 485 593,83	440 587,79	5,89
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	141 291,39	143 317,50	-2 026,11	-1,41
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	2 602 466,75	2 600 082,17	2 384,58	0,09
Aides financières	125 340,00	137 884,50	-12 544,50	-9,10
Impôts, taxes et versements assimilés	257 040,21	239 126,69	17 913,52	7,49
Salaires et traitements	2 083 568,21	1 908 981,64	174 586,57	9,15
Charges sociales	744 076,26	679 824,38	64 251,88	9,45
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	617 104,56	611 383,36	5 721,20	0,94
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	152 501,95		152 501,95	
Autres charges	119 595,50	64 001,88	55 593,62	86,86
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	6 842 984,83	6 384 602,12	458 382,71	7,18
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	1 083 196,79	1 100 991,71	-17 794,92	-1,62
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	63 842,99	113 329,91	-49 486,92	-43,67
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP	828,50	400 000,00	-399 171,50	-99,79
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	64 671,49	513 329,91	-448 658,42	-87,40
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.	81 345,26		81 345,26	
Intérêts et charges assimilées	2 392,18	9 943,18	-7 551,00	-75,94
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP	133,00		133,00	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	83 870,44	9 943,18	73 927,26	743,50
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-19 198,95	503 386,73	-522 585,68	-103,81
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	1 063 997,84	1 604 378,44	-540 380,60	-33,68

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	1,00		1,00	
Sur opérations en capital	421 122,91	805 558,55	-384 435,64	-47,72
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	421 123,91	805 558,55	-384 434,64	-47,72
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	160 879,00		160 879,00	
Sur opérations en capital	22 925,97	2 840,81	20 085,16	707,02
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	183 804,97	2 840,81	180 964,16	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	237 318,94	802 717,74	-565 398,80	-70,44
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	11 592,00	21 353,00	-9 761,00	-45,71
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	8 411 977,02	8 804 482,29	-392 505,27	-4,46
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	7 122 252,24	6 418 739,11	703 513,13	10,96
EXCÉDENT OU DÉFICIT	1 289 724,78	2 385 743,18	1 096 018,40	-45,94
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	36 997,91		36 997,91	
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL	36 997,91		36 997,91	
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature	36 997,91		36 997,91	
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL	36 997,91		36 997,91	
TOTAL	1 289 724,78	2 385 743,18	1 096 018,40	-45,94

Annexe des comptes annuels

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

DIOCESE
de Poitiers

ASS. DIOCESAINE DE POITIERS

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

1-3 Place Sainte Croix

86000 POITIERS

Activité :

Activités des organisations religieuses



Document établi par : DUO SOLUTIONS

16 rue du pré Médard
86284 SAINT BENOIT
Tél. 05 49 88 83 81
www.duo-solutions.fr

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes annuels

Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Annexe	7

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes annuels

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Brut	Amort. & Deprec.	Net	31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	116 491,56	98 931,91	17 559,65	21 900,44
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	80 012,00		80 012,00	80 012,00
Constructions	13 255 889,47	6 124 087,16	7 131 802,31	7 141 066,36
Installations techn., matériel et outil. ind.	222 072,11	183 553,15	38 518,96	51 010,84
Autres	1 606 680,10	1 327 824,08	278 856,02	248 401,56
Immobilisations corporelles en cours	393 019,83		393 019,83	416 084,67
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés	320 000,00		320 000,00	602 650,00
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	65 474,00		65 474,00	15 374,00
Autres titres immobilisés		4 509,00	-4 509,00	
Prêts	26 754,88		26 754,88	28 538,53
Autres	536,17		536,17	536,17
TOTAL (I)	16 086 930,12	7 738 905,30	8 348 024,82	8 605 574,57
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	25 294,68	6 560,00	18 734,68	30 768,07
Créances reçues par legs ou donations	523 827,74		523 827,74	915 373,62
Autres	41 484,35		41 484,35	42 333,67
Valeurs mobilières de placement	880 438,22	76 836,26	803 601,96	581 370,30
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	11 405 906,18		11 405 906,18	10 875 838,62
Charges constatées d'avance	22 988,74		22 988,74	22 531,10
TOTAL (II)	12 899 939,91	83 396,26	12 816 543,65	12 468 215,38
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	28 986 870,03	7 822 301,56	21 164 568,47	21 073 789,95

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	13 192 662,30	13 192 662,30
Fonds propres complémentaires	205 000,00	205 000,00
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	4 614 240,68	2 228 497,50
Excédent ou déficit de l'exercice	1 289 724,78	2 385 743,18
<i>Situation nette (sous total)</i>	19 301 627,76	18 011 902,98
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	19 301 627,76	18 011 902,98
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	810 385,14	1 497 594,12
Fonds dédiés	347 229,17	199 526,76
TOTAL (II)	1 157 614,31	1 697 120,88
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	16 769,39	133 578,23
TOTAL (III)	16 769,39	133 578,23
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	87 967,66	541 763,29
Emprunts et dettes financières diverses	335,00	265,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 883,93	87 649,48
Dettes des legs ou donations	16 658,21	52 017,28
Dettes fiscales et sociales	128 011,80	130 996,23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	351 700,41	418 496,58
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	688 557,01	1 231 187,86
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	21 164 568,47	21 073 789,95

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	3 142,00	1 944,00	1 198,00	61,63
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	73 669,65	72 455,70	1 213,95	1,68
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	1 683 443,59	1 568 326,01	115 117,58	7,34
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 600,00	3 179,20	-1 579,20	-49,67
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	4 327 629,99	4 402 437,04	-74 807,05	-1,70
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie	1 115 168,41	913 994,52	201 173,89	22,01
Contributions financières	162 294,50	14 045,20	148 249,30	
Reprises sur amorts, dépr., prov. et transf. charges	349 439,28	346 834,65	2 604,63	0,75
Utilisations des fonds dédiés	4 799,54	9 811,61	-5 012,07	-51,08
Autres produits	204 994,66	152 565,90	52 428,76	34,36
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	7 926 181,62	7 485 593,83	440 587,79	5,89
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	141 291,39	143 317,50	-2 026,11	-1,41
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	2 602 466,75	2 600 082,17	2 384,58	0,09
Aides financières	125 340,00	137 884,50	-12 544,50	-9,10
Impôts, taxes et versements assimilés	257 040,21	239 126,69	17 913,52	7,49
Salaires et traitements	2 083 568,21	1 908 981,64	174 586,57	9,15
Charges sociales	744 076,26	679 824,38	64 251,88	9,45
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	617 104,56	611 383,36	5 721,20	0,94
Dotations aux provisions				
Report en fonds dédiés	152 501,95		152 501,95	
Autres charges	119 595,50	64 001,88	55 593,62	86,86
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	6 842 984,83	6 384 602,12	458 382,71	7,18
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	1 083 196,79	1 100 991,71	-17 794,92	-1,62
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	63 842,99	113 329,91	-49 486,92	-43,67
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP	828,50	400 000,00	-399 171,50	-99,79
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	64 671,49	513 329,91	-448 658,42	-87,40
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.	81 345,26		81 345,26	
Intérêts et charges assimilées	2 392,18	9 943,18	-7 551,00	-75,94
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP	133,00		133,00	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	83 870,44	9 943,18	73 927,26	743,50
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-19 198,95	503 386,73	-522 585,68	-103,81
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	1 063 997,84	1 604 378,44	-540 380,60	-33,68

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	au 31/12/22	au 31/12/21	en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	1,00		1,00	
Sur opérations en capital	421 122,91	805 558,55	20 085,16	707,02
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	421 123,91	805 558,55	-384 434,64	-47,72
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	160 879,00		160 879,00	
Sur opérations en capital	22 925,97	2 840,81	20 085,16	707,02
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	183 804,97	2 840,81	180 964,16	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	237 318,94	802 717,74	-565 398,80	-70,44
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	11 592,00	21 353,00	-9 761,00	-45,71
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	8 411 977,02	8 804 482,29	-392 505,27	-4,46
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	7 122 252,24	6 418 739,11	703 513,13	10,96
EXCÉDENT OU DÉFICIT	1 289 724,78	2 385 743,18	1 096 018,40	-45,94
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	36 997,91		36 997,91	
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL	36 997,91		36 997,91	
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature	36 997,91		36 997,91	
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL	36 997,91		36 997,91	
TOTAL	1 289 724,78	2 385 743,18	1 096 018,40	-45,94

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

1	Préambule.....	9
2	Présentation de L'entité et de ses activités	9
2.1	Présentation de l'entité	9
2.2	Faits significatifs	9
3	Règles et méthodes comptables	10
3.1	Principes comptables.....	10
3.2	Dérogations aux principes comptables.....	10
3.3	Changements comptables	10
3.3.1	Changements de méthodes comptables.....	10
3.3.2	Correction d'erreur	11
3.4	Principales méthodes utilisées	11
3.4.1	Immobilisations incorporelles et corporelles.....	11
3.4.2	Immobilisations financières	13
3.4.3	Biens et créances reçus par legs et donations destinés à être cédés.....	13
3.4.4	Stocks.....	13
3.4.5	Créances et dettes.....	13
3.4.6	Valeurs mobilières de placement (VMP).....	13
3.4.7	Provisions pour risques et charges.....	14
3.4.8	Indemnités de fin de carrière.....	14
3.4.9	Dévolution du patrimoine d'une autre entité.....	14
4	Informations relatives au bilan	15
4.1	Actif.....	15
4.1.1	Tableau des immobilisations	15
4.1.2	Tableau des amortissements	16
4.1.3	Tableau des dépréciations	17
4.1.4	Etat des créances	17
4.1.5	Détail des produits à recevoir	18
4.1.6	Evaluation des valeurs mobilières de placement.....	18
4.1.7	Détail des charges constatées d'avance.....	18
4.2	Passif	19
4.2.1	Variation des fonds propres.....	19
4.2.2	Fonds reportés liés aux legs et donations.....	20
4.2.3	Tableau de suivi des fonds dédiés par projets	21
4.2.4	Tableau des provisions pour risques et charges	21
4.2.5	Etat des dettes.....	22
4.2.6	Détail des produits constatés d'avance.....	23
5	Informations relatives au compte de résultat	24
5.1	Charges et produits exceptionnels	24
5.2	Tableau de suivi des legs, donations et assurances vie.....	24
6	Autres informations	25
6.1	Contributions volontaires en nature.....	25
6.1.1	Dettes garanties par des suretés réelles.....	25
6.2	Effectif moyen.....	26
6.3	Honoraires du commissaire aux comptes.....	26
6.4	Information sur les rémunérations des dirigeants	26

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Total du bilan	:	21 164 568 €
- Total du compte de résultat Produits	:	8 411 977 €
- Excédent de l'exercice	:	1 289 725 €

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier 2022 au 31 décembre 2022.
Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
Les informations présentées sont celles ayant une importance significative et qui sont nécessaires à l'obtention de l'image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'association.

2 PRESENTATION DE L'ENTITE ET DE SES ACTIVITES

2.1 Présentation de l'entité

Le diocèse de Poitiers a pour but de subvenir aux frais et à l'entretien du culte catholique, sous l'autorité de Monseigneur l'Archevêque, en communion avec le Saint-Siège et conformément à la constitution de l'Eglise catholique.

Le diocèse recouvre les départements des Deux-Sèvres et de la Vienne.

La mission sur ces deux départements est assurée grâce à un maillage territorial et aux 28 paroisses qui sont réparties sur ce territoire.

Chaque paroisse est organisée de façon autonome avec ses propres équipes et sa mission pastorale. Des moyens partagés sont mis à disposition des paroisses par les services diocésains et la curie diocésaine.

2.2 Faits significatifs

Information relative aux traitements comptables induits par la pandémie de Coronavirus

En 2022 la pandémie n'a eu aucun impact notable sur l'activité de l'association.

En tout état de cause, ces impacts ne remettent pas en cause la continuité d'exploitation.

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, règlement 2014-03 et suivants de l'Autorité des Normes Comptables en tenant compte des dispositions du règlement ANC n°2018-06 relatif aux personnes morales de droit privé à but non lucratif tenus d'établir des comptes annuels.

3.2 Dérogations aux principes comptables

Selon l'ANC 2018-06 Art. 211-1, une contribution volontaire en nature est l'acte par lequel une personne physique ou morale apporte à une entité un travail, des biens ou des services à titre gratuit. Ceci correspond à :

- des contributions en travail : bénévolat, mises à disposition de personnes ;
- des contributions en biens : dons en nature redistribués ou consommés en l'état ;
- des contributions en services : mises à disposition de locaux ou de matériel, prêt à usage, fourniture gratuite de services.

Selon l'Art. 211-3, les contributions volontaires en nature sont comptabilisées dans des comptes de classe 8 :

- au crédit, les contributions volontaires par catégorie (dons en nature consommés ou utilisés en l'état, prestations en nature, bénévolat) ;
- au débit, en contrepartie, leurs emplois selon leur nature (secours en nature, mises à disposition gratuite de locaux, prestations, personnel bénévole).

La Conférence des Evêques de France préconise de ne pas comptabiliser les contributions volontaires en nature en pied de compte de résultat.

Les motifs de sa décision sont précisés en fin d'annexe ainsi que la nature et l'importance de ces contributions volontaires.

3.3 Changements comptables

3.3.1 Changements de méthodes comptables

Néant

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

donations et assurances-vie » doit être regroupé sous cette même rubrique, au niveau des produits d'exploitation, qu'il s'agisse de charges ou produits ou d'opérations liées à des cessions d'actifs reçus en legs ou donations destinés à être cédés.

Toutefois en 2021, les prix de cessions et valeurs nettes comptables des biens reçus en legs et cédés sur l'exercice ont été classés à tort en exceptionnel. De la même façon, les fonds dédiés sur legs (dotations ou reprises) ont été classés respectivement en Report en fonds dédiés ou Utilisations des fonds dédiés. Enfin, les dotations et reprises pour dépréciation d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés ont été imputées au niveau des dotations et reprises sur provisions d'exploitation.

Dès lors, le tableau ci-dessous permet de rétablir la comparaison entre les exercices 2022 et 2021 après et avant correction.

	2022	2021	
		Après correction	Avant correction
Produits d'exploitation	7 926 182	7 485 593	8 516 487
. Dont legs, donations et assurances-vie	1 115 168	913 994	1 298 354
Charges d'exploitation	6 842 985	6 384 602	7 225 904
Résultat d'exploitation	1 083 197	1 100 991	1 290 583
Résultat exceptionnel	237 319	802 717	613 124
Excédent	1 289 725	2 385 743	2 385 743

3.4 Principales méthodes utilisées

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

3.4.1 Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est-à-dire leur prix d'achat augmenté des frais accessoires et après déduction des escomptes de règlement, ou à leur coût de production. Les immobilisations, notamment les immeubles, sont répertoriées.

Les frais d'acquisition (droit de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) ne sont pas incorporés dans le coût d'acquisition.

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Logiciel	ans
Construction	10 à 60 ans
Installations générales, agencements, aménagements	5 à 20 ans
Matériel et outillage industriels	5 à 10 ans
Matériels de transport	4 ans
Matériel de bureau	3 à 5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Mobilier	5 à 15 ans

Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur actuelle de l'actif est inférieure à la valeur nette comptable.

- **Application de la méthode par composants**

La méthode de comptabilisation par composant est appliquée depuis l'exercice 2020 pour les immobilisations dont la valeur est supérieure à 300 000 € en conséquence seuls des ensembles immobiliers possédés par l'entité ont été décomposés. Aucune acquisition de l'exercice n'a dépassé le seuil des 300 000 €.

- **Coût d'emprunts**

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ont été portés en charge.

- **Frais d'acquisition**

Les frais d'acquisition des immobilisations sont passés en charges.

- **Donation temporaire d'usufruit**

En application du règlement ANC n°2018-06, la valeur vénale des donations temporaires d'usufruit figurant à l'actif correspond à l'ensemble des produits attendus durant la période de la donation temporaire. Cette valeur fait l'objet d'un amortissement calculé sur la durée de la donation temporaire correspondante. Aucune donation temporaire n'a été signée en 2022.

L'association a été déclarée bénéficiaire d'une DTU portant sur 50 parts de SCPI PFO. Cette DTU a pris effet à la date du 1er octobre 2019 et prendra fin au 29/12/2026. Dès lors comme l'ANC 2018-06 le permet la méthode rétrospective ne sera pas appliquée. Les revenus de la donation temporaire d'usufruit sont constatés lors des encaissements.

- **Information complémentaire**

Néant.

est imputée à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée au moment de la différence.

3.4.3 Biens et créances reçus par legs et donations destinés à être cédés

Concernant les biens, créances et dettes reçues par legs acceptées à compter du 1^{er} janvier 2020 :

- Les biens reçus par legs et donations par l'entité au cours de l'exercice sont comptabilisés à l'actif à la date d'acceptation par le Conseil d'administration. Ces biens ne sont pas amortis.
- Les disponibilités et titres de placements financiers à recevoir sont également comptabiliser à l'actif dans un compte de créances dès l'acceptation.
- Les obligations attachées à ces legs et donations sont constatées en dettes ou en provisions également lors de l'acceptation.

A la clôture de l'exercice, la valeur correspondante des actifs et passifs acceptés et pas encore réalisés est portée en fonds reportés.

▪ Dépréciations de biens ou créances faisant l'objet d'un legs ou d'une donation

Pour les dépréciations comptabilisées ou reprises au cours de l'exercice pour des montants individuellement significatifs :

- La valeur actuelle retenue : 320 000 €, égale à la valeur d'origine, en conséquence il n'y a pas de dépréciation constatée à la clôture.
- le poste du compte de résultat dans lequel est incluse la dotation pour le montant de 0 € est le poste « Legs, donations et assurances-vie ».
- le poste du compte de résultat dans lequel est incluse la reprise pour le montant de 35 181 € est le poste « Legs, donations et assurances-vie ».
- Evènements et circonstances qui ont conduit à comptabiliser ou à reprendre la dépréciation : le bien concerné a été cédé au cours de l'exercice.

3.4.4 Stocks

Néant.

3.4.5 Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire d'une créance est inférieure à sa valeur comptable.

3.4.6 Valeurs mobilières de placement (VMP)

Elles sont valorisées à leur coût d'acquisition. Un tableau détaille les plus et moins-values latentes par nature de VMP. Les plus-values latentes ne sont pas comptabilisées et les moins-values latentes viennent déprécier la valeur brute du placement financier.

Provisions et engagements à l'actif

- La nature de l'obligation ; provision pour charges de legs
- L'échéance non connue : célébration de messes à hauteur de 15 244,90 €, somme de 1 524,49 € legs particulier à Salvart.
- Les incertitudes liées à l'évaluation : néant.
- Les hypothèses ayant conduit à l'estimation : fixation dans les actes.
- Le montant d'un remboursement éventuel attendu : néant.
- Le montant du remboursement effectif sur provisionnement antérieur de 118 333 € :
 - . reprise sur provision d'une somme de 70 000 € à reverser à la commune de RIGNE (79100) : montant effectif reversé 70 000 €;
 - . reprise sur provision d'une somme de 48 333 € à verser aux ayants-droits (valeur d'un garage +1/3 d'un immeuble) : montant effectif reversé 0 € La répartition entre l'ADP et les ayants-droits ayant été faite directement par le notaire étant entendu que l'association n'a pas reçu le montant initialement comptabilisé du legs.

3.4.8 Indemnités de fin de carrière

Les indemnités de fin de carrière (IFC) ne sont pas comptabilisées et constituent un engagement hors bilan évalué à 34 833 €

La provision/l'engagement pour IFC est évalué(e) selon les hypothèses suivantes :

- Age de départ en retraite : 62 ans
- Rotation du personnel : 1 %
- Table de mortalité : INSEE 2017-2019 :
- Taux de progression des salaires : 1 %
- Taux d'actualisation : 3,77 %
- Taux de charges sociales retenu : 42 % (non-cadres), 45 % (cadres)

Il n'existe pas de contrat d'assurance.

La couverture de la charge future sur les prêtres âgés est prévue dans les statuts de l'Association Diocésaine, le conseil d'administration a décidé de couvrir ce risque avec une partie des réserves inscrites en fonds propres. Cette décision remonte à l'année 2006.

3.4.9 Dévolution du patrimoine d'une autre entité

L'association Diocésaine de Poitiers a bénéficié de dévolutions de biens de deux autres entités dissoutes au cours de l'exercice pour un montant total de 104 146,50 €
Les sommes figurent au compte 7551 Contributions financières autres organismes.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

4.1 Actif

4.1.1 Tableau des immobilisations

IMMOBILISATIONS	Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	virement poste à poste	Valeur brute fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais établissement					
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires					
Immobilisations incorporelles en cours	113 672	2 820			116 492
Avances et acomptes					
TOTAL (I)	113 672	2 820			116 492
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains	80 012				80 012
Constructions	12 939 008	262 241	217 083	271 724	13 255 889
Installations techniques matériel et outillag	290 354	2 118	2 840		289 632
Autres immobilisations corporelles	1 457 591	105 928	24 399		1 539 120
Immobilisations corporelles en cours	416 085	258 249		-281 313	393 020
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	637 831		317 831		320 000
TOTAL (II)	15 820 880	628 535	562 153	-9 589	15 877 674
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				(1)	
Participations et créances rattachées	15 374	50 100			65 474
Autres titres immobilisés					
Prêts	28 539		1 784		26 755
Autres	536				536
TOTAL (III)	44 449	50 100	1 784		92 765
TOTAL (I+II+III)	15 979 001	681 455	563 937	-9 589	16 086 930

(1) : L'écart de 9 589 euros résulte d'une part d'un reclassement de 5 970 euros en compte de charges et de l'annulation d'un acompte sur immobilisations de 3 619 euros.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

AMORTISSEMENTS	Solde début exercice	Augmentation	Diminution	virement poste à poste	Solde fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais établissement					
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	91 771	7 161			98 932
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL (I)	91 771	7 161			98 932
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions (1)	5 797 941	507 310	181 164		6 124 087
Installations techniques matériel et outillage	215 952	17 464	2 840		230 576
Autres immobilisations corporelles	1 232 581	85 170	36 949		1 280 802
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
TOTAL (II)	7 246 474	609 944	220 953		7 635 464
TOTAL (I+II+III)	7 338 245	617 105	220 953		7 734 396
Dont dotations et reprises :					
- d'exploitation		617 105			
- financière					
- exceptionnelle					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

NATURE DES DEPRECIATIONS	début exercice	Dotation de l'exercice	Reprise de l'exercice	Solde en fin d'exercice
DEPRECIATIONS				
Sur immobilisations :				
- incorporelles				
<i>Dont Donations temporaires d'usufruit</i>				
- corporelles				
<i>Dont Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</i>	35 181		35 181	
- financières		4 509		4 509
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	6 560			6 560
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres dépréciations		76 836		76 836
TOTAL	41 741	81 345	35 181	87 905
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation			35 181	
- financière		81 345		
- exceptionnelle				

4.1.4 Etat des créances

CREANCES	MONTANT BRUT	DEGRE DE LIQUIDITE DE L'ACTIF	
		Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Prêts (1)	26 755	1 784	24 971
Autres immobilisations financières	536		536
Organismes payeurs			
Usagers et comptes rattachés	25 295	18 735	6 560
Créances reçues par legs ou donations	523 827	523 827	
Autres créances	41 484	41 484	
Charges constatées d'avance	22 989	22 989	
TOTAL	640 886	608 818	32 067
(1) Montant :			
- Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice	1 784		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des produits à recevoir	Montants
Usagers, produits non facturés	13 981
Divers produits à recevoir	9 996
Intérêts courus sur VMP	670
Banque intérêts courus à recevoir	
TOTAL	24 647

4.1.6 Evaluation des valeurs mobilières de placement

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	Valeur d'acquisition	Cours à la clôture de l'exercice	Plus-value latente	Moins-value latente
507001200 - Titre CIC 21940405	479 768	402 932		-76 836
507001210 - Titre CIC 21940409				
507001220 - Titre CIC 21940410				
507001230 - Titre CIC 21940411	100 000	100 000		
507001240 - Titre CIC 21940407				
507001250 - Titre CIC 21940412	100 000	100 000		
507001260 - Titre CIC 21940413	200 000	200 000		
508800000 - Intérêts courus	670			
Total	880 438	802 932	0	-76 836

4.1.7 Détail des charges constatées d'avance

Détail des charges	Montants
Charges constatées d'avance exploitation service	10 513
Charges constatées d'avance exploitation	12 476
TOTAL	22 989

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

4.2.1 Variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	Solde à la clôture
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant
FONDS PROPRES					
Fonds propres/fonds associatifs sans droit de reprise					
Statutaires					
Complémentaires	13 397 662				13 397 662
renouvelables					
Fonds propres/ fonds associatifs avec droit de reprise					
Statutaires					
Complémentaires					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres					
Report à nouveau	2 228 498	2 385 743			4 614 241
Excédent ou déficit de l'exercice	2 385 743	-2 385 743	1 289 724		1 289 724
Autres fonds propres/fonds associatifs					
Avances conditionnées					
Autres : à préciser					
Fonds associatifs avec droit de reprise					
Apports					
Legs et donations					
SITUATION NETTE (I)	18 011 903	0	1 289 724		19 301 627
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL (II)					
TOTAL (I+II)	18 011 903	0	1 289 724		19 301 627

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FONDS REPORTEES LIES AUX LEGS	Solde début exercice	Augmentations exercice	Diminutions exercice	Virement compte à compte	Solde fin exercice
1	13 676		13 676		
2	3 000		3 000		
3	5 226		5 226		
4	154 251		154 251		
5	60 980				60 980
6	20 618				20 618
7	10 000				10 000
8	89 873				89 873
9	42 581		42 581		
10	14 362				14 362
11	271 907				271 907
12	5 000		5 000		
13	26 000		26 000		
14	49 572		49 572		
15	320 000				320 000
16	134 194		134 194		
17	225 316		225 316		
18	36 000		36 000		
19	14 037		14 037		
20	1 000		1 000		
21		4 000			4 000
22		15 847			15 847
23		2 798			2 798
	1 497 594	22 645	709 854		810 385

Les mouvements des fonds reportés sont déduits du produit des legs ou donations

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Variation des fonds dédiés issus de :	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Montant global	Dont remboursements	Transferts	Montant global	Projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres organismes							
Ressources liées à la générosité du public							
legs et donations	1 497 594	22 645	709 854			810 385	787 741
dons manuels 2012 entretien édifices	199 527		4 800			194 727	
Dévolution ADER pour catéchèse		102 502				102 502	
Don manuel FCPMH pour PPH		50 000				50 000	
Total	1 697 121	175 146	714 653			1 157 614	787 741

4.2.4 Tableau des provisions pour risques et charges

NATURE DES PROVISIONS	Solde début exercice	Dotation exercice	Reprise exercice	Solde en fin exercice
Provisions pour risques				
Provisions pour charges sur legs ou donations	133 578	1 524	118 333	16 769
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour restructurations				
Provisions pour impôts				
Provisions pour charges à répartir				
Autres provisions pour charges				
TOTAL	133 578	1 524	118 333	16 769
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financière				
- exceptionnelle				
Ecart : dotations et reprise sur legs ou donations en compensation des produits		1 524	118 333	

Provisions pour charges sur legs ou donations	Date acceptation	Solde début exercice	Succession acceptée au cours de l'exercice	Engagement réalisé en cours d'exercice	Solde en fin exercice
			+	-	
1	31/01/2011	15 245			15 245
2	08/02/2021	70 000		70 000	
3	08/02/2021	48 333		48 333	
4	28/02/2022		1 524		1 524
		133 578	1 524	118 333	16 769

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

DETTES	MONTANT BRUT	DEGRE D'EXIGIBILITE		
		1 an au plus	à plus d'un an moins 5 ans	à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	87 968	38 989	48 979	
Emprunts et dettes financières divers (1)	335	335		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	103 884	103 884		
Dettes des legs ou donations	16 658	16 658		
Dettes fiscales et sociales	128 012	128 012		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	351 700	19 086	332 615	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	688 557	306 964	381 593	
(1) Montants :				
Emprunts débloqués en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	453 796			

Détail des charges à payer

Détail des charges à payer	Montants
Fournisseurs factures non parvenues Services	2 044
Fournisseurs factures non parvenues	27 237
Provision congés payés	82 685
Provision charges sur congés payés	33 664
Etat - autres charges à payer	
TOTAL	145 630

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Néant	
TOTAL	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

5.1 Charges et produits exceptionnels

Détail des charges	Montants
Autres charges exceptionnelles de gestion	160 879
VNC immobilisations cédées	22 926
TOTAL	183 805

Détail des produits	Montants
Autres produits exceptionnels de gestion	1
Cession d'immobilisations possédées	421 123
TOTAL	421 124

RESULTAT EXCEPTIONNEL	237 319
------------------------------	----------------

5.2 Tableau de suivi des legs, donations et assurances vie

Détail de la rubrique « legs, donations et assurances-vie » figurant au compte de résultat :

PRODUITS	Montants
Montant perçu au titre d'assurances-vie	119 989
Montant de la rubrique de produits "legs ou donations" définie à l'art. 213-9	145 677
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	431 337
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	35 181
Utilisation des fonds reportés liés aux legs et donations	724 984
	1 457 168
CHARGES	Montants
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	317 831
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Report en fonds reportés liés aux legs et donations.	24 169
	342 000
SOLDE DE LA RUBRIQUE	1 115 168

6.1 Contributions volontaires en nature

Les contributions volontaires en nature n'étaient ni recensées, valorisées ou comptabilisées jusqu'en 2019. L'importance et la nature des contributions volontaires ont été revues en application du règlement 2018-06. Compte tenu de leur caractère significatif, elles ont été recensées mais non valorisées et comptabilisées, la Conférence des Evêques de France estimant que la comptabilisation des contributions volontaires en nature n'est pas compatible avec les principes de fonctionnement de l'Eglise.

Malgré la recommandation de la Conférence des Evêques de France, l'ADP a décidé de comptabiliser les dons en nature donnant lieu à l'établissement d'un reçu fiscal pour un montant de 36 997,91 €.

Le nombre de bénévoles et les temps passés par ceux-ci aux différentes missions pour la curie de l'association diocésaine de Poitiers peuvent être résumées comme suit :

Missions	Nombre de personnes	Nombre d'heures annuelles
Comptable	25	3 827
Comptable, Gestion des Chèques Emplois associatif (CEA)	2	323
Gestion des Chèques Emplois associatif (CEA)	5	264
Secrétaire paroissiale	2	204
Commission immobilière	0	0
Responsable de service	1	167
Commission finance	0	0
Archives de catholicité	1	24
Responsable de pôle	0	0
Total	36	4 809

6.1.1 Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	ETP	
	personnel salarié	personnel mis à disposition
Cadres	27,85	
Non cadres	3,56	
Total	31,41	

6.3 Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes portés au compte de résultat de l'exercice ont été de 19 600 € (PCG art 833-14, L 820-3 du code de commerce), dont :

- 19 600 € au titre de la mission légale de contrôle des comptes,
- 0 € au titre des Services autres que la certification des comptes (SACC).

6.4 Information sur les rémunérations des dirigeants

Article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif.

Ce texte précise que la rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés doit figurer en annexe des comptes annuels, dès lors que l'association, reçoit des subventions de l'Etat et collectivités territoriales pour un montant annuel supérieur à 50.000 € et dont le budget annuel est supérieur à 100 000 €.

La loi précitée ne précise pas la définition de la notion de « cadres dirigeants bénévoles et salariés ». L'article 20 de la loi précitée fait référence à la notion de « cadres dirigeants ». Cette notion est différente de la notion de simple « dirigeant », puisqu'elle regroupe, conformément aux dispositions de l'article L.212-15-1 du Code du travail « les cadres auxquels sont confiées des responsabilités dont l'importance implique une grande indépendance dans l'organisation de leur emploi du temps, qui sont habilités à prendre des décisions de façon largement autonome et qui perçoivent une rémunération se situant dans les niveaux les plus élevés des systèmes de rémunération pratiqués dans l'entreprise ou leur établissement ».

La notion de « cadres dirigeants » est par conséquent intimement liée à la notion de « salarié ». L'association Diocésaine de Poitiers n'a qu'un cadre dirigeant au sens de ce texte et il a été convenu pour préserver la confidentialité de la rémunération de ne pas publier cette information.

Détail des comptes

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du	01/01/22 au 31/12/22	01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires		17 559,65	21 900,44	-4 340,79	-19,82
2050000020 LOGICIELS SERVICES		2 820,00		2 820,00	
2050010000 LOGICIEL ADP		89 551,56	89 551,56		
2051000020 LOGICIELS PÉLERINAGE		24 120,00	24 120,00		
2805000020 DAP AMORT LOGICIEL		-9 380,35	-4 239,58	-5 140,77	-121,26
2805010000 AMORT LOGICIELS		-89 551,56	-87 531,54	-2 020,02	-2,31
Immobilisations corporelles					
Terrains		80 012,00	80 012,00		
2111000000 TERRAINS NUS		80 012,00	80 012,00		
Constructions		7 131 802,31	7 141 066,36	-9 264,05	-0,13
2130000000 CONSTRUCTIONS		754 316,49	754 838,35	-521,86	-0,07
2130001010 CONSTRUCTION PAROISSE		2 742 486,59	2 269 725,33	472 761,26	20,83
2130012000 BÂT. MAISON 42 BD ANATOLE FRAN		413 787,25	413 787,25		
2130020000 BAT PRESBYT CATH		46 751,19	46 751,19		
2130030000 RÉPARATION TOITURES +PARO		18 965,20	18 965,20		
2130040000 BAT BASILIQU PITIE		49 557,73	49 557,73		
2130060000 1985 EGLISE RESURRECTION		270 959,21	270 959,21		
2130080000 BAT ST CYPRIEN		34 820,75	34 820,75		
2130100000 EGLISE CLOU BOUCHET 1992		332 778,12	332 778,12		
2130120000 MAISON DES CHANOINES 92		371 457,57	365 588,49	5 869,08	1,61
2130140000 PAVILLON PLAN STE CROIX		27 892,22	27 892,22		
2130150000 EGLISE ST ETIENNE		226 522,99	226 522,99		
2130160000 MAISON DES ETUDIANTS 199		203 097,63	203 097,63		
2130210000 BAT. SUCC JARDIN		61 000,00	61 000,00		
2130490000 BAT STE THERESE		53 154,96	53 154,96		
2130500000 BAT ST GEORGES		31 100,03	31 100,03		
2130510000 BAT PRESB LOUDUN		37 425,04	37 425,04		
2130520000 BAT PRESB CIVRAY			14 576,84	-14 576,84	-100,00
2130550000 BAT PRESBY GENCAV		20 473,58	20 473,58		
2130551000 PRESBYTÈRE LUSIGNAN		110 205,97	110 205,97		
2130560000 EGLISE THOUARS		25 143,22	25 143,22		
2130580000 BAT NOTRE DAME DE RANTON		78 068,08	78 068,08		
2130621000 CHAPELLE YVERSAY		5 950,70	5 950,70		
2130640000 PRESB LUSSAC LES CHX		3 022,04	3 022,04		
2130641000 PRESBYTÈRE PLEUMARTIN		13 878,58	13 878,58		
2130670000 BAT PITIE		116 559,80	116 559,80		
2130680000 PRESB ST MARTIN POITIERS		8 232,25	8 232,25		
2130690000 PRESB MONTMORILLON		95 579,53	95 579,53		
2130700000 PRESB BRESSUIRE			87 045,34	-87 045,34	-100,00
2130701000 PRESBYTÈRE COMBRAND		3 798,49	3 798,49		
2130710000 SALLE ST VINCENT NIORT		15 244,90	15 244,90		
2130740000 PRESB MAULEON			56 977,42	-56 977,42	-100,00
2130780000 LOCAL SOUCHE NIORT		5 994,19	5 994,19		
2130820000 MAISON SOEURS ST VARENT		609,80	609,80		
2130830000 SALLE COUHE VERAC		11 329,42	11 329,42		
2130850000 CHAP STE BLANDINE		1 524,49	1 524,49		
2130880000 PRESB MAULEON			43 012,33	-43 012,33	-100,00
2130890000 SALLE OZON		52 366,91	52 366,91		
2130900000 PRESB ST PORCHAIRE POIT		55 213,74	55 213,74		
2130910000 PRESB SAUZE VAUSSAIS		132 832,09	132 832,09		
2130911000 EGLISE DE SOMPT 79		11 367,98	11 367,98		
2130920000 CHAPELLE CLUSSAIS LA POMMERAIE		30 897,64	30 897,64		
2130940000 AMENA PORTIQUE SAINTE CROIX		891 189,48	885 426,57	5 762,91	0,65
2130950000 AMEN APPART 46 RUE J. JAURES		35 732,92	35 732,92		
2130992000 MAISON ETUDIANT SAINT PROCHERE		310 057,09	310 057,09		
2130993000 MAISON DES SOEURS FRONTENAY RO		107 632,97	107 632,97		
2130994000 SECTEUR LEZAY		270 540,35	270 540,35		
2130995000 ACHAT ST ELOI ORATOIRE		224 995,26	224 995,26		
2130996000 PRESBYTÈRE MELLE		26 550,78	26 550,78		
2130998000 MAISON RIGAUD LATHUS ST REMY		28 000,00	28 000,00		

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du	01/01/22 au 31/12/22	01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
2130999000 MAISON ETUDIANT GALILE		5 623,15	5 623,15		
2130999100 AMÉNAGEMENT ST HILAIRE DE POIT		49 469,71	49 469,71		
2130999400 NUE PROPRIÉTÉ RUE DE LA GIBAUD		270 828,00	270 828,00		
2131000100 CONSTRUCTION MAISON ST HILAIRE		4 526 280,92	4 526 280,92		
2135000000 INST GLES, AGENC, AMEN CONST		34 622,47		34 622,47	
2813000000 AMORT DES CONSTRUCTIONS		-647 527,21	-638 013,43	-9 513,78	-1,49
2813001010 AMORTISSEMENT CONSTRUCTIONS PA		-1 325 402,55	-1 151 108,68	-174 293,87	-15,14
2813012000 AMORT. MAIS. 42 BD ANATOLE FRA		-56 144,25	-33 345,70	-22 798,55	-68,37
2813020000 AMOR BAT PRESB CATHEDRAL		-44 785,78	-41 360,54	-3 425,24	-8,28
2813030000 AMOR REPARATION TOITURES		-18 965,20	-18 965,20		
2813040000 AMOR BASIL PITIE		-49 557,73	-49 557,73		
2813060000 AMOR EGLISE RESURRECTION		-270 959,21	-270 959,21		
2813080000 AMOR BAT ST CYPR		-34 820,75	-34 820,75		
2813100000 AMORTISSEMENTS BATIMENTS		-332 778,12	-332 778,12		
2813100100 AMORT CONSTRUCTION MSH		-516 725,99	-342 979,36	-173 746,63	-50,66
2813120000 AMOR MAISON CHANOINES 92		-291 153,51	-283 961,40	-7 192,11	-2,53
2813140000 AMOR PAVILLON PLAN STE C		-27 892,22	-27 892,22		
2813150000 AMOR EGLISE ST ETIENNE		-226 522,99	-226 522,99		
2813160000 AMOR BAT ETUDIANTS 93		-203 097,63	-203 097,63		
2813210000 AMOR SUCC. JARDIN BÂT		-53 391,94	-50 341,94	-3 050,00	-6,06
2813490000 AMORT BAT STE THERESE		-53 154,96	-53 154,96		
2813500000 AMT INST GEN, AGENC, AMGT CONS		-27 033,55	-26 621,65	-411,90	-1,55
2813501000 AMORT. INSTAL. GÉNÉ. AMÉNAG. C		-1 049,75		-1 049,75	
2813510000 AMOR PRESB LOUDUN		-28 876,37	-27 710,33	-1 166,04	-4,21
2813520000 AMOR PRESB CIVRAY			-14 576,84	14 576,84	100,00
2813550000 AMOR PRESBY GENCAY		-20 473,58	-20 473,58		
2813551000 AMORT PRESBYTÈRE LUSIGNAN		-71 743,45	-66 494,76	-5 248,69	-7,89
2813560000 AMOR EGL THOUARS		-25 143,22	-25 143,22		
2813580000 AMOR ND DE RANTON		-61 293,20	-59 324,91	-1 968,29	-3,32
2813621000 AMORT CHAPELLE YVERSAY		-3 491,54	-3 253,51	-238,03	-7,32
2813640000 AMOR PRESB LUSSAC LES CH		-3 022,04	-3 022,04		
2813641000 AMORT PRESBYTÈRE PLEUMARTIN		-11 489,61	-10 671,99	-817,62	-7,66
2813670000 AMOR BAT PITIE		-116 559,80	-116 559,80		
2813680000 AMOR PRESB ST MARTIN POI		-8 232,25	-8 232,25		
2813690000 AMOR PRESB MONTMORILLON		-95 579,53	-95 579,53		
2813700000 AMOR PRESB BRESSUIRE			-87 045,34	87 045,34	100,00
2813701000 AMORT PRESBYTÈRE COMBRAND		-3 763,76	-3 510,53	-253,23	-7,21
2813710000 AMOR SALLE ST VINCENT		-15 244,90	-15 244,90		
2813740000 AMOR PRESB MAULEON			-32 017,46	32 017,46	100,00
2813780000 AMOR LOCAL PRETRE SOUCHE		-5 994,19	-5 994,19		
2813820000 AMOR MAIS SOEURS ST VARE		-609,80	-609,80		
2813830000 AMOR SALLE COUHE VERAC		-11 329,42	-11 329,42		
2813850000 AMOR CHAP STE BLANDINE		-1 524,49	-1 524,49		
2813880000 AMOR PRESB MAULEON			-43 012,33	43 012,33	100,00
2813890000 AMOR SALLE OZON		-52 366,91	-52 366,91		
2813900000 AMOR PRESB ST PORCH POIT		-55 213,74	-55 213,74		
2813910000 AMOR PRESB SAUZE-VALUSSAIS		-92 339,27	-88 499,93	-3 839,34	-4,34
2813911000 AMORT EGLISE DE SOMPT 79		-8 069,72	-7 501,32	-568,40	-7,58
2813920000 AMORT CHAPELLE CLUSSAIS LA POM		-19 114,67	-17 950,01	-1 164,66	-6,49
2813940000 AMORT AMEN PORTIQUE SAINTE CRO		-577 038,33	-535 664,97	-41 373,36	-7,72
2813950000 AMORT AMEN TRAVAUX 46 J. JAURE		-23 738,23	-22 316,21	-1 422,02	-6,37
2813992000 AMORT MAISON ETUDIANT SAINT PO		-211 552,97	-199 189,60	-12 363,37	-6,21
2813993000 AMORT MAISON DES SOEURS FRONTE		-52 322,46	-48 734,69	-3 587,77	-7,36
2813994000 AMORT SECTEUR LEZAY		-153 559,20	-142 696,04	-10 863,16	-7,61
2813995000 AMORT ORATOIRE ST ELOI		-62 345,32	-57 845,41	-4 499,91	-7,78
2813996000 AMORT PRESBYTERE MELLE		-17 261,66	-15 934,12	-1 327,54	-8,33
2813998000 AMORT MAISON RIGAUD LATHUS ST		-17 003,29	-15 603,29	-1 400,00	-8,97
2813999000 AMORT MAISON ETUDIANT GALILE		-5 623,15	-5 623,15		
2813999100 AMORT AMÉNAGEMENT ST HILAIRE D		-49 469,71	-45 088,14	-4 381,57	-9,72
2813999400 AMORTISSEMENT PRESBYTÈRE ST SA		-61 734,04	-50 900,92	-10 833,12	-21,28
Installations techn., matériel et outil. ind.		38 518,96	51 010,84	-12 491,88	-24,49
2150001010 MATERIEL INDUSTRIEL PAROISSE		6 565,05	9 405,05	-2 840,00	-30,20
2150030000 SONO CATHEDRALE		22 965,12	22 965,12		
2150040000 INSTALLATION EVECHE		6 587,10	6 587,10		
2150050000 AMENAG VITRINE NIORT		23 558,73	23 558,73		

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du	01/01/22 au 31/12/22	01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
2150060000 TELEPHONE EVECHE		14 547,35	14 547,35		
2150120000 AMENAG ST MAIXENT		4 034,86	4 034,86		
2150180000 AMÉNAGEMENT PORTIQUE		8 244,47	8 244,47		
2150190000 AMÉNAGEMENT MONTIEURNEUF		72 829,97	72 829,97		
2150210000 AMENAGEMENT ST GERVAIS LES 3 C		7 720,30	7 720,30		
2150220000 AMENAGEMENT BLAISE PASCAL		6 841,12	6 841,12		
2150230000 AMENAGEMENT PRESBY. THOUARS		48 178,04	48 178,04		
2815001010 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL PARO		-6 565,05	-9 405,05	2 840,00	30,20
2815030000 AMOR SONO CATHEDRALE		-22 965,12	-22 965,12		
2815040000 AMOR INSTALLATION EVECHE		-3 925,75	-2 955,32	-970,43	-32,84
2815050000 AMOR AMENAG VITRINE NIORT		-23 558,73	-23 558,73		
2815060000 AMOR TELEPH EVECHE		-14 547,35	-14 547,35		
2815120000 AMOR AMENAG ST MAIXENT		-4 034,86	-4 034,86		
2815180000 AMORT AMÉNAG LE PORTIQUE		-6 189,69	-5 577,45	-612,24	-10,98
2815190000 AMORT AMÉNAG MONTIERNEUF		-72 829,97	-66 139,09	-6 690,88	-10,12
2815210000 AMORT ST GERVAIS LES 3 CLOCHER		-7 720,30	-7 682,23	-38,07	-0,50
2815220000 AMORT AMENAGEMENT BLAISE PASCA		-6 841,12	-6 831,73	-9,39	-0,14
2815230000 AMORTI AMENAGEMENT PERSBY. THO		-14 375,21	-10 204,34	-4 170,87	-40,87
Autres		278 856,02	248 401,56	30 454,46	12,26
2160000000 COLLECTIONS - ŒUVRES D'ART		2 000,00	2 000,00		
2160001010 COLLECTION ET ŒUVRE ART PAROI		60 089,64	57 971,64	2 118,00	3,65
2180010000 MAT DE BUREAU EVECHE		94 760,99	88 237,01	6 523,98	7,39
2180020000 INFORMATIQUE MAIS DIOCES		31 339,99	31 339,99		
2180030000 MOBILIER EVECHE		81 503,98	81 503,98		
2180070000 MATERIELS THEOLOGIE		3 116,10	3 116,10		
2180100000 MATERIELS RADIO		3 578,61	3 578,61		
2180110000 MAT BUREAU ADAEP		1 093,11	1 093,11		
2180120000 MAT INFORMATIQUE BIBLIOTH		13 242,34	13 242,34		
2180130000 ORDINATEUR ADP PLEUMARTIN		848,02	848,02		
2180150000 ARMOIRE CUISINE ARCHEVECH		5 470,50	5 470,50		
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT		21 993,00	21 993,00		
2182001010 MATÉRIEL DE TRANSPORT		1 471,00	1 471,00		
2183000020 MATÉRIEL INFORMATIQUE SERVICES		12 591,00	20 674,94	-8 083,94	-39,10
2183001010 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT		274 681,82	248 339,10	26 342,72	10,61
2183001110 SONORISATION PAROISSE		663 230,83	628 268,23	34 962,60	5,56
2183001200 ORGUE DANGÉ ST ROMAIN		11 000,00	11 000,00		
2183001210 ORGUE PAROISSE		88 065,79	86 099,79	1 966,00	2,28
2183200000 MSH - DIVERS MATÉRIELS		17 277,75	5 152,15	12 125,60	235,35
2184000000 MOBILIER		1 881,31	1 881,31		
2184001010 MOBILIER PAROISSE		112 937,11	111 553,41	1 383,70	1,24
2184004000 MATÉRIEL ET MOBILIER EX-ADER		1 000,00	1 000,00		
2184100000 MOBILIER DE BUREAU MSH		47 785,76	41 477,41	6 308,35	15,21
2184200000 MOBILIER LITURGIQUE MSH		25 950,00	25 950,00		
2185000000 CHEPTEL		1 085,51	1 085,51		
2186000000 EMBALLAGES RECUPERABLES		2 535,52	2 535,52		
2187000000 ORDI PORTABLE BULTEAU		1 509,35	1 509,35		
2188000000 PHOTOCOPIEUR CATÉCHÈSE		5 472,91	5 472,91		
2189000000 ORDINATEUR COMMUNICATION		16 178,16	16 178,16		
2189010000 PHOTOCOPIEUR COMMUNICATIO		2 990,00	2 990,00		
2816000000 AMOR ŒUVRES D'ART		-2 000,00	-2 000,00		
2816001010 AMORT COLLECTION ET ŒUVRE ART		-39 551,85	-34 580,10	-4 971,75	-14,38
2818010000 AMOR MATERIEL BUREAU EVE		-82 587,54	-77 452,07	-5 135,47	-6,63
2818020000 AMOR INFORMATIQUE MD		-27 930,40	-25 958,47	-1 971,93	-7,60
2818030000 AMOR MOBILIER EVECHE		-81 503,98	-77 197,60	-4 306,38	-5,58
2818070000 AMOR MATERIELS THEOLOGIE		-3 116,10	-3 116,10		
2818100000 AMT INST GEN. AGENC. AMEN DIV		-3 578,61	-3 578,61		
2818110000 AMORT MAT DE BUREAU ADAEP		-1 093,11	-1 093,11		
2818120000 AMORT BIBLIOTHÈQUE		-13 242,34	-13 242,34		
2818130000 AMORT ORDI ADP PLEUMARTIN		-848,02	-848,02		
2818150000 AMORT ARMOIRE CUISINE		-5 470,50	-5 470,50		
2818200000 AMORT MATERIEL TRANSPORT		-21 992,48	-21 367,88	-624,60	-2,92
2818201010 AMORT MATÉRIEL DE TRANSPORT		-1 471,00	-1 471,00		
2818300020 AMORT. MAT. INFO SERVICES		-10 892,82	-17 958,87	7 066,05	39,35
2818301010 AMORT IMMO CORPORELLES PAROISS		-872 968,19	-843 200,96	-29 767,23	-3,53
2818301200 AMORT ORGUE DANGÉ ST ROMAIN		-11 000,00	-11 000,00		

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du	01/01/22 au 31/12/22	01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
2818320000 AMORT DIVERS MAT. MSH		-3 243,37	-1 602,43	-1 640,94	-102,40
2818400000 AMORTSSEMENT MOBILIER		-1 881,31	-1 881,31		
2818400400 AMORT MAT ET MOB EXADER		-808,88	-522,58	-286,30	-54,79
2818401010 AMORT MOBILIER PAROISSE		-96 451,82	-90 547,00	-5 904,82	-6,52
2818410000 AMORT MOB BUREAU MSH		-12 556,25	-8 204,57	-4 351,68	-53,04
2818420000 AMORT MOB LITURGIQUE MSH		-3 864,06	-2 566,56	-1 297,50	-50,55
2818500000 AMORTISSEMENT CHEPTEL		-1 085,51	-1 085,51		
2818600000 AMORT. EMBALLAGES RECLUPERABLES		-2 535,52	-2 535,52		
2818700000 AMORT ORDI PORTABLE BULTE		-1 509,35	-1 509,35		
2818800000 AMORT PHOTOCOP CANON KT		-5 472,91	-5 472,91		
2818900000 AMORT. ORDINATEUR COMMUNI		-16 178,16	-16 178,16		
2818901000 AMORT. PHTOCOPIEU COMMUNI		-2 990,00	-2 990,00		
Immobilisations corporelles en cours		393 019,83	416 084,67	-23 064,84	-5,54
2310000000 IMMOBILIS CORPOR EN COURS		10 144,62		10 144,62	
2313000010 TRAVAUX PAROISSES EN COURS		382 875,21	416 084,67	-33 209,46	-7,98
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés		320 000,00	602 650,00	-282 650,00	-46,90
2400000000 BIENS REC LEGS DONAT DEST CED		320 000,00	637 831,00	-317 831,00	-49,83
2940000000 DEP BIEN REC LEG DON DEST CEDE			-35 181,00	35 181,00	100,00
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées		65 474,00	15 374,00	50 100,00	325,87
2611000000 ACTIONS		15 374,00	15 374,00		
2612000000 PARTS SOCIALES LF AVENIR SANTÉ		50 100,00		50 100,00	
Autres titres immobilisés		-4 509,00		-4 509,00	
2971000000 PROV DEPR TIT IMMO (DT DE PPTÉ		-4 509,00		-4 509,00	
Prêts		26 754,88	28 538,53	-1 783,65	-6,25
2740010000 PRET ARGENT CHAT 97-03 M		26 754,88	28 538,53	-1 783,65	-6,25
Autres		536,17	536,17		
2750040000 CAUTIONS LOYER LOGIPARC		536,17	536,17		
TOTAL (I)		8 348 024,82	8 605 574,57	-257 549,75	-2,99
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		18 734,68	30 768,07	-12 033,39	-39,11
4110000100 CLIENTS		4 513,52	23 291,98	-18 778,46	-80,62
4110010000 FRAIS DIVERS REMBOURSES		240,60	2 652,77	-2 412,17	-90,93
4160000000 USAGERS : CREANCES DOUT/LITIG		6 560,00	6 560,00		
4181000000 USAGERS FACTURES A ETABLIR			4 823,32	-4 823,32	-100,00
4181000010 PRODUIT A RECEVOIR		13 980,56		13 980,56	
4910000000 PROV PR DEPREC CPTES USAGERS		-6 560,00	-6 560,00		
Créances reçues par legs ou donations		523 827,74	915 373,62	-391 545,88	-42,77
4610000000 CREANCES RECUS PAR LEGS DON		523 812,74	915 358,62	-391 545,88	-42,78
4620000000 CRÉANCES CESSIONS D'IMMOB		15,00	15,00		
Avances et acomptes versés sur commandes		6 753,01	1 224,00	5 529,01	451,72
4091010010 AVANCE FOURNISSEURS PAROISSE		6 753,01	1 224,00	5 529,01	451,72
Autres		34 731,34	41 109,67	-6 378,33	-15,52
4250160000 AVANCE P. GENTY PHILIPPE		2 800,00		2 800,00	
4250170000 AVANCE P. LE MERRER MATTHIEU		4 666,74	6 266,70	-1 599,96	-25,53
4250190000 AVANCE MICHAUD RAYMOND		1 200,00	2 400,00	-1 200,00	-50,00
4250340000 AVANCE P. DACQUET FRÉDÉRI		7 500,04	10 000,00	-2 499,96	-25,00
4250380000 AVANCE P. MOUSSOLO CLAUDE		2 400,00	2 600,00	-200,00	-7,69
4250480000 AVANCE P. SAMBOU AUGUSTE		2 785,00	4 615,00	-1 830,00	-39,65
4250530000 AVANCE P. BLOT JEAN FRANCOIS			1 550,00	-1 550,00	-100,00
4250590000 AVANCE P. MESSAVI ANTOINE		1 750,00		1 750,00	
4250600000 AVANCE P. SAWADOGO		208,56		208,56	
4378830000 AKTO			285,67	-285,67	-100,00

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du	01/01/22 au 31/12/22	01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
4670001100 FRAIS FONCTIONNEMENT MD			1 005,30	-1 005,30	-100,00
4671000000 CRÉDITEURS DIVERS		1 425,00	1 425,00		
4673001920 PÈLÉRINAGES GRÈCE			1 875,00	-1 875,00	-100,00
4687020000 PRODUITS À RECEVOIR		9 996,00	9 087,00	909,00	10,00
Valeurs mobilières de placement		803 601,96	581 370,30	222 231,66	38,23
5070012000 TITRE CIC 21940405		479 768,22	326 458,22	153 310,00	46,96
5070012100 TITRE CIC 21940409			75 000,00	-75 000,00	-100,00
5070012200 TITRE CIC 21940410			75 000,00	-75 000,00	-100,00
5070012300 TITRE CIC 21940411		100 000,00	100 000,00		
5070012500 TITRE CIC 21940412		100 000,00		100 000,00	
5070012600 TITRE CIC 21940413		200 000,00		200 000,00	
5088000000 INT COURUS/OBLIG, BONS, VAL AS		670,00	4 912,08	-4 242,08	-86,36
5906000000 DEPRECIATIONS DES OBLIGATIONS		-76 836,26		-76 836,26	
Disponibilités		11 405 906,18	10 875 838,62	530 067,56	4,87
5120000010 CM BNP PRÊTRES AGÉS			18 134,07	-18 134,07	-100,00
5120013000 CM ADP		2 189 387,84	2 256 149,26	-66 761,42	-2,96
5120014000 CM CAISSE DE SOLIDARITÉ PAROIS		542 058,66	405 168,88	136 889,78	33,79
5120014100 CM PRET ADP		81 761,73		81 761,73	
5120015000 CIC ADP		575 626,05	501 283,66	74 342,39	14,83
5120016000 CIC LIVRET ASSOCIATION		1 211 906,20	1 210 695,51	1 210,69	0,10
5120017000 CIC TITRES			3 370,10	-3 370,10	-100,00
5120018000 CA ADP		4 067,14	4 205,16	-138,02	-3,28
5120018100 CA ASSOCIATIONS		180 371,21	180 011,20	360,01	0,20
5120090020 CMA PITIÉ - BASILIQUE		41 754,98	46 745,47	-4 990,49	-10,68
5120100020 CM ESPACE ST HILAIRE		6 029,58	5 977,08	52,50	0,88
5120110000 BNP ADP DENIER			891,46	-891,46	-100,00
5120120000 CIC SERVICES		161 571,70	48 769,34	112 802,36	231,30
5122030020 CM AUMONERIE HOSPITALIERE		24 724,55	56 167,66	-31 443,11	-55,98
5122052020 CIC PRISON VIVONNE		1 871,16	13 157,90	-11 286,74	-85,78
5122052120 CIC PRISON NIORT		333,73	2 751,94	-2 418,21	-87,87
5122082020 CIC FUTUROSCOPE		2 157,41	3 302,86	-1 145,45	-34,68
5122122020 CIC VOCATIONS			2 679,64	-2 679,64	-100,00
5122130020 CIC CENTRE THEOLOGIQUE		28 166,06	41 498,40	-13 332,34	-32,13
5122162020 CIC JEUNES		16 876,48	25 109,44	-8 232,96	-32,79
5122242020 CIC SANTE			3 034,26	-3 034,26	-100,00
5122252020 CIC GENS DU VOYAGE		11 919,26	14 256,66	-2 337,40	-16,40
5122283020 CIC PELERINAGE		188 039,76	203 123,16	-15 083,40	-7,43
5122300020 CREDIT MUTUEL HOSPITALITÉ		40 302,01	41 142,16	-840,15	-2,04
5127901010 CM PAROISSE ST PIERRE & ST PAU		372 473,87	396 513,04	-24 039,17	-6,06
5127902010 CM PAROISSE STE SABINE		188 327,34	160 681,20	27 646,14	17,21
5127903010 CM PAROISSE ST JUNIEN		208 224,75	156 063,42	52 161,33	33,42
5127904010 CM PAROISSE ST JEAN BAPTISTE		82 465,39	82 453,63	11,76	0,01
5127905010 CM PAROISSE ST LÉGER		68 160,19	69 643,67	-1 483,48	-2,13
5127906010 CM PAROISSE ST LOUIS MARIE GRI		68 825,29	69 365,37	-540,08	-0,78
5127907010 CM PAROISSE ST JACQUES EN GÂTI		431 287,95	417 107,44	14 180,51	3,40
5127908010 CM PAROISSE ST FRANÇOIS D'ASSI		296 967,23	293 291,89	3 675,34	1,25
5127909010 CM PAROISSE ST HILAIRE		302 814,86	307 983,79	-5 168,93	-1,68
5127910010 CM PAROISSE ST JEAN PAUL II		319 502,94	323 190,28	-3 687,34	-1,14
5127911010 CM PAROISSE ST THÉOPHANE VÉNAR		120 215,34	102 559,25	17 656,09	17,22
5127912010 CM PASTORALE JEUNES BOCAGE		18 575,31	17 916,22	659,09	3,68
5128601010 CM PAROISSE DE LA TRINITE		867 831,26	772 902,45	94 928,81	12,28
5128602010 CM PAROISSE ST JACQUES DES HAU		192 295,66	196 717,58	-4 421,92	-2,25
5128603010 CM PAROISSE BIENHEUREUSE MARIE		41 150,22	48 165,95	-7 015,73	-14,57
5128604010 CM PAROISSE STE AGNÉS		229 243,67	229 243,67	216,08	0,09
5128605010 CM PAROISSE STE FLORENCE		265 480,82	281 961,49	-16 480,67	-5,85
5128606010 CM PAROISSE ST MARTIN EN POITO		113 932,83	118 173,47	-4 240,64	-3,59
5128606110 CRCA PAROISSE ST MARTIN		104 162,75	84 844,95	19 317,80	22,77
5128607010 CM PAROISSE ST SAUVEUR		72 218,38	37 431,70	34 786,68	92,93
5128607110 CRCA PAROISSE ST SAUVEUR		2 927,18	3 930,26	-1 003,08	-25,52
5128608010 CM PAROISSE STE JEANNE ELISABE		486 764,70	479 111,59	7 653,11	1,60
5128608110 CRCA PAROISSE STE JEANNE ELISA		5 752,94	5 333,08	419,86	7,87
5128609010 CM PAROISSE ST PIERRE II		135 444,17	122 980,11	12 464,06	10,14
5128610010 CM PAROISSE ST ANDRÉ HUBERT FO		41 089,05	32 451,24	8 637,81	26,62
5128610110 CRA PAROISSE ST ANDRÉE HUBERT		4 058,89	3 733,21	325,68	8,72

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du	01/01/22 au 31/12/22	01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
5128611010 CM PAROISSE ST ROCH		153 519,60	91 621,28	61 898,32	67,56
5128612010 CM PAROISSE ST DAMIEN		23 543,46	22 098,23	1 445,23	6,54
5128612110 CRCA PAROISSE ST DAMIEN		20 074,11	20 407,13	-333,02	-1,63
5128613010 CM PAROISSE STE THÉRÈSE		74 239,61	82 252,85	-8 013,24	-9,74
5128613110 CRCA STE THÉRÈSE DE L'ENFANT J		47 443,63	40 427,43	7 016,20	17,36
5128614010 CM PAROISSE ST JEAN CHARLES CO		126 020,89	122 301,98	3 718,91	3,04
5128615010 CM PAROISSE STE RADEGONDE		53 665,50	72 062,66	-18 397,16	-25,53
5128616010 CM PAROISSE STE CLOTILDE		247 236,36	233 598,43	13 637,93	5,84
5128616110 CRCA PAROISSE STE CLOTILDE		4 198,47	4 809,44	-610,97	-12,70
5128617010 CM PAROISSE ST JEAN XXIII		279 533,38	255 357,81	24 175,57	9,47
5147902010 CCP PAROISSE STE SABINE		671,76	680,10	-8,34	-1,23
5147907010 CCP PAROISSE ST JACQUES		1 582,60	782,48	800,12	102,25
5148605010 CCP PAROISSE STE FLORENCE		16 440,30	3 307,99	13 132,31	396,99
5187000000 INTERETS COURUS A RECEVOIR			20 039,68	-20 039,68	-100,00
5300001000 CAISSE MAISON ST HILAIRE		315,62	393,68	-78,06	-19,83
5300010020 CAISSE POLE COMMUNICATION		26,10	26,10		
5300020020 CAISSE VIE SPIRITUELLE		35,20	35,85	-0,65	-1,81
5300100020 CAISSE ESPACE ST HILAIRE		111,55	119,70	-8,15	-6,81
5302052020 CAISSE AUMONERIE DE PRISON VIV		103,96	158,96	-55,00	-34,60
5302130020 CAISSE CENTRE THEOLOGIQUE		142,08	350,24	-208,16	-59,43
5302180020 CAISSE EDEJI		225,64	217,14	8,50	3,91
5302280020 CAISSE PELERINAGE		55,15	52,00	3,15	6,06
5307901010 CAISSE PAROISSE ST PIERRE & ST		79,33	26,14	53,19	203,48
5307904310 CAISSE CHAURAY			317,21	-317,21	-100,00
5307907010 CAISSE ST JACQUES EN GATINE		2 463,85	59,88	2 403,97	
5308605010 CAISSE PAROISSE STE FLORENCE		1 740,35	166,12	1 574,23	947,65
5308616010 CAISSE PAROISSE STE CLOTILDE		3 155,69	3 008,97	146,72	4,88
5308617210 CAISSE CHASSENEUIL		163,50		163,50	
Charges constatées d'avance		22 988,74	22 531,10	457,64	2,03
4860002020 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE SE		10 512,50	2 100,00	8 412,50	400,60
4861000000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE		12 476,24	20 431,10	-7 954,86	-38,94
TOTAL (II)		12 816 543,65	12 468 215,38	348 328,27	2,79
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		21 164 568,47	21 073 789,95	90 778,52	0,43

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Exercice du 01/01/22 au 31/12/22	Exercice du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	13 192 662,30	13 192 662,30		
1020000000 FONDS ASSO SS DROIT DE REPRISE	4 206 969,96	4 206 969,96		
1020010020 FONDS ASSOCIATIF HOSPITAL	63 019,38	63 019,38		
1020020000 DONS CHANTIERS DIOCESAINS	461 367,37	461 367,37		
1020030020 FONDS ASSOCIATIF PÉLÉRINA	15 244,90	15 244,90		
1020040010 FONDS DE DOTATION PAROISSES	8 446 060,69	8 446 060,69		
Fonds propres complémentaires	205 000,00	205 000,00		
1024100000 LEG LAGLAINE AVEC USUFRUIT	205 000,00	205 000,00		
Réserves				
Report à nouveau	4 614 240,68	2 228 497,50	2 385 743,18	107,06
1100000000 REPORT A NOUVEAU CRED.	8 138 036,54	6 561 977,88	1 576 058,66	24,02
1100001010 REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE	1 327 016,63		1 327 016,63	
1100002020 REPORT A NOUVEAU SERVICES	-4 850 812,49	-4 333 480,38	-517 332,11	-11,94
Excédent ou déficit de l'exercice	1 289 724,78	2 385 743,18	-1 096 018,40	-45,94
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>19 301 627,76</i>	<i>18 011 902,98</i>	<i>1 289 724,78</i>	<i>7,16</i>
TOTAL (I)	19 301 627,76	18 011 902,98	1 289 724,78	7,16
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds reportés liés aux legs ou donations	810 385,14	1 497 594,12	-687 208,98	-45,89
1911000000 LEGS OU DONATIONS	810 385,14	1 497 594,12	-687 208,98	-45,89
Fonds dédiés	347 229,17	199 526,76	147 702,41	74,03
1951000100 FOND DEDIE ADER POUR CATECHESE	102 501,95		102 501,95	
1951000200 FOND DEDIE PASTORALE DES PERS	50 000,00		50 000,00	
1961000000 FONDS DÉDIÉS 2012	194 727,22	199 526,76	-4 799,54	-2,41
TOTAL (II)	1 157 614,31	1 697 120,88	-539 506,57	-31,79
PROVISIONS				
Provisions pour charges	16 769,39	133 578,23	-116 808,84	-87,45
1520000000 PROV CHARGES / LEGS OU DONATI	16 769,39	133 578,23	-116 808,84	-87,45
TOTAL (III)	16 769,39	133 578,23	-116 808,84	-87,45
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit	87 967,66	541 763,29	-453 795,63	-83,76
1640001010 EMPRUNT PAROISSE	79 202,89	131 155,67	-51 952,78	-39,61
1644100000 EMPRUNT CIC 800 000		197 885,12	-197 885,12	-100,00
1644200000 EMPRUNT CIM 600 000		195 258,22	-195 258,22	-100,00
1648000000 EMPRUNT MUTUELLE ST MARTIN ACT	8 764,77	17 464,28	-8 699,51	-49,81
Emprunts et dettes financières diverses	335,00	265,00	70,00	26,42
1650000000 DEPOTS ET CAUTIONNEM. RECUS	335,00	265,00	70,00	26,42
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 883,93	87 649,48	16 234,45	18,52
4010000000 FOURNISSEURS CENTRALISATEUR	74 602,49	26 512,58	48 089,91	181,39
4081000020 FOURNISSEURS FNP SERVICES	2 044,37	1 974,02	70,35	3,56
4081120000 FACTURES NON PARVENUES	27 237,07	59 162,88	-31 925,81	-53,96
Dettes des legs ou donations	16 658,21	52 017,28	-35 359,07	-67,98
4660000000 DETTES DES LEGS OU DONATIONS	16 658,21	52 017,28	-35 359,07	-67,98
Dettes fiscales et sociales	128 011,80	130 996,23	-2 984,43	-2,28
4215000000 INDEMNITÉS JOURNALIÈRES	71,62	720,51	-648,89	-90,06
4282000000 DETTES PROV PR CONG A PAYER	82 684,62	70 459,00	12 225,62	17,35
4382000000 CH SOCIALES SUR CONG A PAYER	33 663,56	29 933,72	3 729,84	12,46
4440000000 ETAT - IMPOTS SUR LES BENEFICE	11 592,00	21 353,00	-9 761,00	-45,71
4486000000 AUTRES CHARGES A PAYER		8 530,00	-8 530,00	-100,00
Autres dettes	351 700,41	418 496,58	-66 796,17	-15,96
4670001100 FRAIS FONCTIONNEMENT MD	18 910,63		18 910,63	4,52
4671030000 DEPOT PRETRES AVANT LEGS	332 614,78	411 655,08	-79 040,30	-18,89
4673001420 PÉLERINAGE TERRE SAINTE		6 826,50	-6 826,50	-1,63

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Exercice du 01/01/22 au 31/12/22	Exercice du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
4673001720 PÉLERINAGE 1 JOUR		15,00	-15,00	
4673001920 PÉLERINAGES GRÈCE	175,00		175,00	0,04
TOTAL (IV)	688 557,01	1 231 187,86	-542 630,85	-44,07
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	21 164 568,47	21 073 789,95	90 778,52	0,43

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	3 142,00	1 944,00	1 198,00	61,63
7561450120 COTISATION ADHÉRENT HOSPITALIT	3 142,00	1 944,00	1 198,00	61,63
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	73 669,65	72 455,70	1 213,95	1,68
7072000000 VENTES DE M/SES 5.5%	1 088,91	1 950,28	-861,37	-44,17
7072000020 VENTES DOCUMENTS IMPRIMÉS JOUR	721,00	357,00	364,00	101,96
7072001110 BULLETIN PAROISSIAL	28 451,86	25 510,22	2 941,64	11,53
7074000000 ORDOS ET ANNUAIRES		8,31	-8,31	-100,00
7075000020 VENTE DE PRODUITS ACHETÉS SERV	10 441,49	11 953,55	-1 512,06	-12,65
7075001010 VENTE DE PRODUITS ACHETÉS	32 966,39	32 676,34	290,05	0,89
Dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	1 683 443,59	1 568 326,01	115 117,58	7,34
7068000000 PRESTATIONS DE SERVICES DIVERS	800,00	1 248,00	-448,00	-35,90
7081201010 CATÉCHISME ET AUMÔNERIE PAROIS	62 989,43	67 207,86	-4 218,43	-6,28
7084100000 MISES À DISPOSITIONS DIVERSES	730,77	700,85	29,92	4,27
7085101010 CASUEL MARIAGES PAROISSSES	99 332,00	66 700,00	32 632,00	48,92
7085201010 CASUEL OBSÈQUES PAROISSSES	1 251 252,37	1 180 687,32	70 565,05	5,98
7085202020 CASUELS OBSÈQUES SERVICES	4 130,00	4 443,00	-313,00	-7,04
7086001010 OFFRANDE LIÉE AUX CIERGES	179 703,73	170 763,42	8 940,31	5,24
7087101020 PRODUITS DES PÉLERINAGES	4 895,93	25 487,94	-20 592,01	-80,79
7088000000 AUTR PROD D'ACTIVITES ANNEXES	2 424,00	3 363,70	-939,70	-27,94
7088001010 GARDIENNAGE PAROISSSES	11 157,65	10 324,52	833,13	8,07
7088001110 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES AN	2 298,00	5 345,40	-3 047,40	-57,01
7088002020 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES AN	18 459,00	3 020,56	15 438,44	511,11
7088002120 INSCRIPT° ET PARTICIPAT° SCES	2 507,50	1 855,00	652,50	35,18
7088002220 INSCRIPT° ET PARTICIPAT° SCES	10 960,92	14 162,00	-3 201,08	-22,60
7088002320 INSCRIPT° ET PARTICIPAT° SCES	150,00		150,00	
7088002420 INSCRIPT° ET PARTICIPAT° SCES	1 120,00	3 735,36	-2 615,36	-70,02
7088002520 INSCRIPT° ET PARTICIPAT° SCES	360,00		360,00	
7088011010 RECETTES FÊTES PAROISSIALES	27 139,23	6 719,68	20 419,55	303,88
7088101010 VENTE PHOTOCOPIES	1 612,06	1 197,40	414,66	34,63
7089000020 RBT REPAS HOSPITALITÉ POITOU	1 421,00	1 364,00	57,00	4,18
Dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 600,00	3 179,20	-1 579,20	-49,67
7400000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	1 600,00	3 179,20	-1 579,20	-49,67
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	4 327 629,99	4 402 437,04	-74 807,05	-1,70
7541100100 DENIER DE L'EGLISE VIE DIOCÉSA	222 930,00	174 391,50	48 538,50	27,83
7541101010 DENIER DE L'EGLISE PAROISSSES	6 043,00	10 669,29	-4 626,29	-43,36
7541101100 DENIER DE L'EGLISE VD SANS REÇ	1 230,00	1 390,00	-160,00	-11,51
7541102010 DENIER DE L'EGLISE VENANT DE L	2 008 434,88	2 278 069,97	-269 635,09	-11,84
7541115000 DONS CHANTIERS DIOCÉSAINS	3 310,00	2 760,00	550,00	19,93
7541115010 DONS TRAVAUX PAROISSSES	49 769,00	29 469,00	20 300,00	68,89
7541118000 DON IFI FONDATION DU CLERGÉ	82 574,80	92 129,80	-9 555,00	-10,37
7541200000 ABANDONS DE FRAIS BENEVOLES	30 763,68	22 541,96	8 221,72	36,47
7541300000 QUÊTES	289,00	1 097,97	-808,97	-73,68
7541301010 QUÊTES ORDINAIRES PAROISSSES	1 039 482,58	1 052 243,23	-12 760,65	-1,21
7541301020 QUÊTE ORDINAIRES SERVICES	13 290,22	13 748,26	-458,04	-3,33
7541302010 QUÊTES DE SÉPULTURES PAROISSSES	576 728,60	482 448,13	94 280,47	19,54
7541303010 QUÊTES MARIAGES PAROISSSES	77 674,92	54 551,92	23 123,00	42,39
7541304010 QUÊTES BAPTÊMES PAROISSSES	34 551,97	25 753,76	8 798,21	34,16
7541400010 DONS BAPTÊMES PAROISSSES	126 685,86	90 709,58	35 976,28	39,66
7541800000 DONS COURANTS DIVERS VD	20,93	47,00	-26,07	-55,47
7541800010 DONS COURANTS DIVERS PAROISSSES	50 311,34	50 288,91	22,43	0,04
7541800020 DONS COURANTS DIVERS SERVICES	3 539,21	19 874,26	-16 335,05	-82,19
7541802020 DON RADIO		252,50	-252,50	-100,00
Mécénats				

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Legs, donations et assurances-vie	1 115 168,41	913 994,52	201 173,89	22,01
6754000000 IMMOB RECUES LEGS OU DONATIONS	-317 831,00	-527 148,50	209 317,50	39,71
6816400000 DOT DEP ACT RECUS LEGS DON CED		-35 181,00	35 181,00	100,00
6891000000 REPORTS EN FONDS REPORTES	-24 169,02	-806 119,70	781 950,68	97,00
7543100000 ASSURANCES-VIE	117 945,77	190 586,11	-72 640,34	-38,11
7543100110 ASSURANCE VIE 30 %	612,93	14 416,67	-13 803,74	-95,75
7543100300 ASSURANCE VIE 10%		4 805,56	-4 805,56	-100,00
7543100310 ASSURANCE VIE 70%	1 430,16	28 833,34	-27 403,18	-95,04
7543200000 LEGS OU DONATIONS	141 389,97	1 042 054,10	-900 664,13	-86,43
7543200110 LEGS OU DONATIONS 30%	262,50	903,24	-640,74	-70,94
7543200300 LEGS OU DONATIONS 10%		301,08	-301,08	-100,00
7543200310 LEGS OU DONATIONS 70 %	4 025,00	1 806,49	2 218,51	122,81
7543300000 AUT PROD SUR LEGS OU DONATIONS		14 647,48	-14 647,48	-100,00
7754000000 IMMOB RECUES LEG DON DEST CEDE	312 778,83	159 570,85	153 207,98	96,01
7754000010 IMMOBS REÇUES EN LEGS CÉDÉ	81 966,86	62 294,58	19 672,28	31,58
7754000300 IMMOBS REÇUES EN LEGS CÉDÉ		62 294,58	-62 294,58	-100,00
7754000410 IMMOBS REÇUES EN LEGS CÉDÉ 40%	36 591,15	53 395,35	-16 804,20	-31,47
7816400000 REP DEP ACT RECUS LEG DON CEDE	35 181,00	60 000,00	-24 819,00	-41,37
7891000000 UTILISATIONS FONDS REPORTES	724 984,26	586 534,29	138 449,97	23,60
Contributions financières	162 294,50	14 045,20	148 249,30	
7551000000 CONTRIB FINANCIERES AUT ORG	162 294,50	4 045,20	158 249,30	
7551001010 CONTRIB FINANCIERES AUTRES ORG		10 000,00	-10 000,00	-100,00
Reprises sur amorts, dépr., prov. et transf. charges	349 439,28	346 834,65	2 604,63	0,75
7910010000 REMBT FORMATION		3 925,00	-3 925,00	-100,00
7911000000 RBT ASSURANCES		946,42	-946,42	-100,00
7911001010 REMBOURSEMENT ASSURA	3 823,05	18 645,35	-14 822,30	-79,50
7911002020 RBT ASSURANCES SERVICES		1 537,47	-1 537,47	-100,00
7911010000 RBT FRAIS DIVERS	2 227,00	2 366,40	-139,40	-5,89
7911100000 AIDE À L'EMPLOI	980,00		980,00	
7914000000 IJ PRÉVOYANCE MSC	1 426,51	2 792,54	-1 366,03	-48,92
7914020000 RBT POUR LES PRÊTRES	52 013,98	41 673,17	10 340,81	24,81
7914100000 AVANTAGES NATURES LAÏCS		800,00	-800,00	-100,00
7914200000 AVANATGE NATURE LOGEMENT PRÊTR	83 067,40	57 297,20	25 770,20	44,98
7941000000 PENSIONS CAVIMAC	205 901,34	216 851,10	-10 949,76	-5,05
Utilisations des fonds dédiés	4 799,54	9 811,61	-5 012,07	-51,08
7896000000 UTIL FDS DED RES LIES GENE PUB	4 799,54	9 811,61	-5 012,07	-51,08
Autres produits	204 994,66	152 565,90	52 428,76	34,36
7516000000 DROITS AUTEURS & REPRODUCTION	349,41	546,13	-196,72	-36,02
7520000000 REV IMMEUBL NV AFFEC ACT ASS	1 567,92	322,61	1 245,31	386,01
7520001010 LOCATION & PARTICIPATION FONCT	57 739,70	28 957,03	28 782,67	99,40
7520002020 LOCATIONS IMMO DIVERSES SERVIC	3 630,00	4 175,00	-545,00	-13,05
7522000000 LOYER LOCATAIRE MSH	77 921,91	74 677,00	3 244,91	4,35
7522100000 LOCATIONS SALLES MSH	5 597,35	3 823,99	1 773,36	46,37
7522200000 CHARGES OBLIGATOIRE LOCATIVE M	12 416,08	9 738,55	2 677,53	27,49
7522300000 CHARGES FACULTATIVES LOCATIVES	7 584,30	7 855,14	-270,84	-3,45
7588000000 AUT PROD-GENEROSITE DU PUBLIC	5 445,40	8 104,93	-2 659,53	-32,81
7588001010 AUTRES PRODUITS DIVERS DE GEST	30 707,22	13 123,10	17 584,12	133,99
7588001910 AUT. PROD. DIVERS DE GEST° COU	500,00		500,00	
7588002020 AUTRES PRODUITS DIVERS DE GEST	1 535,37	1 242,42	292,95	23,58
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	7 926 181,62	7 485 593,83	440 587,79	5,89
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	141 291,39	143 317,50	-2 026,11	-1,41
6072001110 BULLETIN PARISSIAL & FRAIS DE	107 777,90	105 118,28	2 659,62	2,53
6073000020 ANNUAIRES DIOCESAINS SERVICES	3 485,98	1 304,10	2 181,88	167,31
6075000020 ACHAT DIVERS POUR REVENTE SERV	8 414,41	2 806,76	5 607,65	199,79
6075001010 ACHAT DE PRODUITS VENDUS	21 613,10	34 088,36	-12 475,26	-36,60
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	2 602 466,75	2 600 082,17	2 384,58	0,09
6061000000 FOURN NV STOCK EAU, ENERGIE	558,28	832,18	-273,90	-32,91

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6061100000 ACHAT ELECTRICITE	2 871,21	3 521,55	-650,34	-18,47
6061101010 EAU PAROISSE	34 625,81	32 912,33	1 713,48	5,21
6061102020 EAU SERVICE	163,66	141,67	21,99	15,52
6061200000 ACHAT GAZ	29 333,97	32 985,61	-3 651,64	-11,07
6061201010 ELECTRICITE PAROISSE	242 376,43	222 099,09	20 277,34	9,13
6061202020 ELECTRICITE SERVICE	2 026,08	1 485,09	540,99	36,43
6061300000 ACHAT CARBURANT	29 653,28	22 339,49	7 313,79	32,74
6061301010 CHAUFFAGE PAROISSE	258 866,43	253 009,45	5 856,98	2,31
6061302020 CHAUFFAGE SERVICE	3 822,36	1 020,25	2 802,11	274,65
6061400000 ACHAT EAU	1 036,71	658,03	378,68	57,55
6063100000 PRODUITS D'ENTRETIEN	516,84	682,86	-166,02	-24,31
6063200000 PETIT MATERIEL	8 126,73	5 615,00	2 511,73	44,73
6063200020 PETITS EQUIPEMENT SERVICES	7 862,67	3 957,04	3 905,63	98,70
6063201010 PETITS EQUIPEMENTS PAR	45 802,09	44 701,74	1 100,35	2,46
6063400000 FOURNITURES INFORMATIQUES	1 409,20	655,55	753,65	114,96
6063600000 ACHATS POUR CULTE	1 114,14	25 451,60	-24 337,46	-95,62
6063600020 ACHATS POUR CULTE SERVICES	2 423,77	2 849,00	-425,23	-14,93
6063601010 ACHATS POUR CULTE PAR	68 288,88	71 555,13	-3 266,25	-4,56
6063701010 ACHATS CIERGES PAROISSE	83 210,07	61 200,01	22 010,06	35,96
6063801010 DÉPENSES FÊTES PAROISSIALES	24 867,74	12 904,57	11 963,17	92,70
6064100000 FOURNITURES DE BUREAU	7 593,42	3 559,69	4 033,73	113,32
6064101000 FOURNITURES BUREAU MOUVEMENT		77,99	-77,99	-100,00
6064101010 FOURNITURES DE BUREAU	31 579,99	27 234,37	4 345,62	15,96
6064101210 PHOTOCOPIE PAROISSES	22 223,81	7 779,87	14 443,94	185,66
6064102020 FOURNITURES DE BUREAU SERVICE	1 672,93	1 215,25	457,68	37,66
6064102220 PHOTOCOPIE SERVICES	24,00	210,00	-186,00	-88,57
6064150000 FOURNITURES PHOTOCOPIEUR	5 729,72	4 690,93	1 038,79	22,14
6064301010 FOURNITURES CATECHESE	42 914,44	47 175,10	-4 260,66	-9,03
6068900120 DÉPENSES GRAIN DE SOLEIL TRINI	5,31	-50,00	55,31	110,62
6068900220 DÉPENSES CIVRAY		3,68	-3,68	-100,00
6068900320 DÉPENSES SÈVRES ANXAUMONT	126,02	325,11	-199,09	-61,24
6068900420 DÉPENSES AUTRES SÉJOURS	20 048,07	643,38	19 404,69	
6068900520 DÉPENSES FRATER. ST ANDRÉ HUBE	52,50		52,50	
6098000000 AUTRES RRR OBTENUS	-1 523,87	-2 823,15	1 299,28	46,02
6112001000 RELIURE REGISTRE CATHOLICITÉ	5 042,90	4 747,50	295,40	6,22
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	70,00	648,63	-578,63	-89,21
6132001010 LOCATIONS PAROISSES	54 674,43	39 219,87	15 454,56	39,40
6132001020 LOCATIONS SERVICES	1 154,00	714,00	440,00	61,62
6132010920 LOCATIONS SALLES SERVICES INTE		628,00	-628,00	-100,00
6132100000 LOYER COMMUNE ARGENTON CHATEAU	1 783,65	1 783,65		
6132101000 LOYER P. ROUET	7 410,00	7 410,00		
6135800000 LOCATION DIVERS	2 171,36	1 996,26	175,10	8,77
6140000000 CHARG LOCATIV ET DE COPROPR	3 717,95		3 717,95	
6140000010 CH. LOC. ET COPRO BIENS. LOUÉS	1 096,79	2 872,53	-1 775,74	-61,82
6140002020 CH. LOC. ET COPRO BIENS. LOUÉS	7 279,54	8 744,39	-1 464,85	-16,75
6152001010 TRAVAUX ENTRETIEN ET RÉPARATIO	211 950,03	205 532,69	6 417,34	3,12
6152002020 ENTRETIEN IMMOBILIER SERVICES	5 323,01	1 798,37	3 524,64	195,99
6152010000 ENTRETIEN IMMOBILIER SERVICE V	15 744,74	9 810,59	5 934,15	60,49
6152020000 ENTRETIEN IMMOBILIER DIVERS	1 256,66	564,97	691,69	122,43
6152060000 TRAVAUX ET ENTRETIEN ASS THEOP	4 799,54	9 811,61	-5 012,07	-51,08
6152100000 ENTRETIEN MÉNAGE	42 078,05	51 163,30	-9 085,25	-17,76
6155110000 ENTRETIEN VÉHICULES VD	5 176,85	5 291,36	-114,51	-2,16
6155120000 ENTRETIEN AUTRES MATÉRIELS & M	9 250,02	4 805,17	4 444,85	92,50
6155120020 ENTRETIEN ET MAINTENANCE AUTRE	6 383,33	6 756,26	-372,93	-5,52
6156000000 MAINTENANCE	102 615,24	99 535,41	3 079,83	3,09
6161000000 MULTIRISQUES	7 648,91	5 643,36	2 005,55	35,54
6161000010 ASSURANCES MULTIRISQUES PAROIS	56 618,73	57 629,59	-1 010,86	-1,75
6161001010 PRIMES ASSURANCES PAR		148,47	-148,47	-100,00
6161001020 ASSURANCES MULTIRISQUES SERVIC	2 370,08	1 746,15	623,93	35,73
6163000000 ASSURANCES TRANSPORT	1 955,18	2 504,32	-549,14	-21,93
6163001020 ASSURANCES AUTOMOBILES SERVICE	447,59	435,03	12,56	2,89
6166000000 RESPONSABILITÉ CIVILE DES PERS	1 667,02	1 618,48	48,54	3,00
6166001010 ASSURANCES RESPONSABILITÉ CIVI	11 552,36	10 992,25	560,11	5,10
6166001020 ASSURANCE RESPONSABILITÉ CIVIL	1 868,87		1 868,87	
6172001010 FRAIS FORMATIONS	7 320,06	8 596,41	-1 276,35	-14,85
6172002020 FORMATIONS SERVICES	10 935,26	10 381,90	553,36	5,33

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6172010000 FORMATIONS PRÊTRES	11 738,49	11 457,57	280,92	2,45
6172020000 FORMATIONS DIACRES	2 687,44	1 432,28	1 255,16	87,63
6172030000 FORMATIONS SALARIÉS	2 060,47	11 371,81	-9 311,34	-81,88
6172040000 FORMATIONS SÉMINARISTES	5 851,78	5 279,50	572,28	10,84
6172050000 FORMATIONS BÉNÉVOLES	78,00	110,90	-32,90	-29,67
6172060000 FORMATIONS RELIGIEUX ET RELIGIE	7 642,00	3 084,00	4 558,00	147,80
6180000000 DIVERS	3 864,19	4 548,76	-684,57	-15,05
6180001010 DOCUMENTATION & ABONNEMENT	49 200,63	45 250,51	3 950,12	8,73
6180002020 ABONNEMENT DOCUMENTATION SERVI	10 228,20	11 043,08	-814,88	-7,38
6185002120 FORMAT° SESSION SERVICES	2 051,64	1 827,31	224,33	12,28
6185100000 FORMAT° SESSION CONSEIL EPISCO	3 099,42	2 179,00	920,42	42,24
6185101000 FORMAT° SESSION PROVINCE ECCLÉ	3 068,00	6 258,70	-3 190,70	-50,98
6185102000 FORMAT° SESSION CONSEIL PRESBY	3 271,80	2 365,56	906,24	38,31
6185103000 FORMAT° SESSION CONSEIL DIVERS	277,90	277,90	0,00	0,00
6211000000 PERSONNEL INTERIMAIRE	4 934,11	4 934,11	0,00	0,00
6226002020 HONORAIRES SERVICE	7 141,67	1 284,00	5 857,67	456,20
6226200000 HONORAIRES SOCIAL	18 358,80	17 158,80	1 200,00	6,99
6226300000 HONORAIRES JURIDIQUE	19 600,00	19 640,00	-40,00	-0,20
6226401000 HONORAIRES LEGS DESTINÉS CESSI	10 311,84	10 311,84	0,00	0,00
6226500000 HONORAIRES DIVERS CONSEIL	31 173,24	28 630,97	2 542,27	8,88
6226700000 HONORAIRES BIEN LOUÉS	647,22	647,22	0,00	0,00
6227000000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	14,92	14,92	0,00	0,00
6227001010 FRAIS D'ACTES ET DE CONT	9 554,31	15 901,45	-6 347,14	-39,92
6228000000 DIVERS	174 760,44	358 226,43	-183 465,99	-51,22
6231000000 ANNONCES ET INSERTIONS	4 106,90	3 948,54	158,36	4,01
6234000000 CADEAUX	572,96	286,70	286,26	99,85
6236001000 TRACTS CASUELS ET QUÊTES	1 533,60	7 896,00	-6 362,40	-80,58
6236002000 CAMPAGNE DENIER DE L EGLISE	87 656,82	112 043,42	-24 386,60	-21,77
6236003000 CAMPAGNE CHANTIER DIOCÉSAIN	477,36	477,36	0,00	0,00
6237000000 PUBLICATIONS	1 408,89	4 473,00	-3 064,11	-68,50
6237002020 PUBLICATIONS (IMPRESSIONS, TRA	15 161,60	10 004,77	5 156,83	51,54
6238100000 POURBOIRES & DONS	100,00	100,00	0,00	0,00
6238101010 DONS PAROISSE	16 592,62	8 783,59	7 809,03	88,90
6238102020 POURBOIRES & DONS SERVICE	3 291,78	5 116,25	-1 824,47	-35,66
6251000000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	25 428,94	20 286,15	5 142,79	25,35
6251001010 DÉPLACEMENTS PAROISSE	158 208,30	126 998,87	31 209,43	24,57
6251002020 DÉPLACEMENTS SERVICE	29 710,22	23 272,36	6 437,86	27,66
6251003020 DÉPLACEMENT CONGRÈS	199,90	150,00	49,90	33,27
6252010000 DÉPLACEMENT MOUVEMENTS APOSTOL	1 205,57	747,95	457,62	61,18
6252500000 DÉPLACEMENTS LAICS VD	14 398,79	11 257,56	3 141,23	27,90
6252510000 DÉPLACEMENT BÉNÉVOLES ABANDON	30 763,68	22 541,96	8 221,72	36,47
6255000000 FRAIS DE DEMENAGEMENT	2 280,00	686,00	1 594,00	232,36
6256000000 MISSIONS	13 969,24	7 791,54	6 177,70	79,29
6256000020 MISSIONS ET RÉCEPTIONS SERVICE	12 668,52	4 654,45	8 014,07	172,18
6256001010 MISS. RÉCEPTION & ALIMENTATION	14 339,20	9 861,93	4 477,27	45,40
6261002120 MAILJET	331,20	270,60	60,60	22,39
6261010000 INTERNET DIOCÈSE	3 907,80	6 199,37	-2 291,57	-36,96
6263000000 AFFRANCHISSEMENTS	2 056,24	2 494,95	-438,71	-17,58
6263001010 TIMBRES ET AFFRANCHISSEMENTS P	10 443,42	12 778,59	-2 335,17	-18,27
6263002020 TIMBRES ET AFFRANCHISSEMENTS S	1 782,62	1 190,77	591,85	49,70
6263100000 SATAS AFFRANCHISSEMENT	12 651,03	15 804,78	-3 153,75	-19,95
6265000000 TELEPHONE	5 475,67	5 754,09	-278,42	-4,84
6265001010 TÉLÉPHONE ET INTERNET PAROISSE	65 412,51	69 645,15	-4 232,64	-6,08
6265002020 TÉLÉPHONE ET INTERNET SERVICES	1 745,80	1 432,40	313,40	21,88
6265002120 INTERNET SERVICES	504,00	504,00	0,00	0,00
6270000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL.	30 323,06	29 883,36	439,70	1,47
6270000020 SERVICES BANCAIRES SERVICE	331,22	375,28	-44,06	-11,74
6270001010 SERVICES BANCAIRES PAR	1 785,37	1 391,94	393,43	28,26
6271000000 FRAIS SUR TITRES	188,97	112,24	76,73	68,36
6281000000 COTIS (LIEES A L'ACTIVITE ECO)	78 507,00	70 592,00	7 915,00	11,21
6281000020 COTISATIONS SERVICES	564,60	155,00	409,60	264,26
Aides financières	125 340,00	137 884,50	-12 544,50	-9,10
6571201000 AIDES FINANCIÈRES ASSO ST MICH	40 740,00	40 532,00	208,00	0,51
6571202000 AIDES FINANCIÈRES AUMONERIE ET	2 000,00	5 000,00	-3 000,00	-60,00
6571203000 AIDES FINANCIÈRES DCC	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6571301000 AIDE FIN. V.E.A.	500,00	500,00		
6571304000 AIDE FIN. MISSION OUVRIÈRE	5 500,00	3 650,00	1 850,00	50,68
6571305000 AIDE FIN. A. C. M. R.		900,00	-900,00	-100,00
6571306000 A. C. E.		1 500,00	-1 500,00	-100,00
6571307000 AIDE FIN. M. R. J. C.	4 000,00	4 000,00		
6571310000 AIDE FIN. PRÊTRES MONDE RURAL	1 000,00	2 000,00	-1 000,00	-50,00
6571310100 AIDE FIN. JOC	1 000,00	1 000,00		
6571313000 AIDE FIN. MOUVT EUCHARIST JEUN		250,00	-250,00	-100,00
6571509020 AIDE FINANCIÈRE RCF	61 600,00	69 300,00	-7 700,00	-11,11
6571609020 AIDE FINANCIÈRE RCF NIORT	5 000,00	5 000,00		
6572109020 REVERT DONS RADIO		252,50	-252,50	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	257 040,21	239 126,69	17 913,52	7,49
6311000000 TAXE SUR SALAIRES	63 157,97	55 850,87	7 307,10	13,08
6333000000 PARTIC FORMAT PROF CONTINUE	9 703,17	8 924,12	779,05	8,73
6351200000 TAXES FONCIÈRES - TV	32 884,00	28 500,00	4 384,00	15,38
6351201010 TAXES FONCIÈRES PAROIS	89 897,66	86 946,07	2 951,59	3,39
6351202020 TAXE FONCIÈRE SERVICE	1 319,00	1 212,00	107,00	8,83
6351300000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	31 678,00	27 584,00	4 094,00	14,84
6351301010 TAXE D'HABITATION PAROISSES	27 302,65	29 458,11	-2 155,46	-7,32
6351302020 TAXE D'HABITATION SERVICE		138,00	-138,00	-100,00
6354000000 DROITS D'ENREGISTR ET TIMBRES	1 097,76	513,52	584,24	113,77
Salaires et traitements	2 083 568,21	1 908 981,64	174 586,57	9,15
6411100000 SALAIRES APPRENTIS	414 601,56	357 906,35	56 695,21	15,84
6411200000 SAL PERSONNEL LAÏCS	541 796,60	522 772,46	19 024,14	3,64
6411251210 REMUNERATION CEA PAR	44 135,47	48 285,44	-4 149,97	-8,59
6413000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS		1 364,70	-1 364,70	-100,00
6413100000 INDEM LICEN. OU RUPT CONV	35 840,81	6 340,67	29 500,14	465,25
6414000000 INDEMNITES-AVANTAGES DIVERS		800,00	-800,00	-100,00
6421120000 TRAITEMENT PRÊTRES AD	164 308,37	119 039,68	45 268,69	38,03
6421120010 TRAITEMENT PRÊTRES PAROISSE	281 758,22	246 252,02	35 506,20	14,42
6421120020 TRAITEMENT PRÊTRES SERVICES	8 980,16	7 075,44	1 904,72	26,92
6421130000 PRIME INSTALLATION PRÊTRES ÉTR	1 000,00	2 950,00	-1 950,00	-66,10
6421150000 TRAITEMENT RELIGIEUX	29 520,00	29 028,00	492,00	1,69
6422100000 PENSIONS PRÊTRES	202 000,09	218 072,22	-16 072,13	-7,37
6422200000 COMPLÈMENT PENSION	203 355,63	229 672,16	-26 316,53	-11,46
6422300000 ALLOCATION LOGEMENT	47 423,28	44 880,00	2 543,28	5,67
6424200000 AVANTAGE NATURE LOGEMENT	83 067,40	57 297,20	25 770,20	44,98
6425100000 INDEM. VERSÉES AUX COMMUNAUTÉS	13 555,00	17 660,00	-4 105,00	-23,24
6428200000 PROV CONGES PAYES LAÏCS	12 225,62	-414,70	12 640,32	
Charges sociales	744 076,26	679 824,38	64 251,88	9,45
6451000000 COTISATIONS A L'URSSAF	219 315,60	204 790,18	14 525,42	7,09
6451121010 CHARGES SOCIALES PERS	37 626,03	31 360,91	6 265,12	19,98
6452500000 MUTUELLE ST MARTIN	4 119,12	1 069,97	3 049,15	284,98
6453200000 COTISATIONS RETRAITES (SALARIÉ	59 409,64	56 671,30	2 738,34	4,83
6453600000 COT RETRAITE PREVOYANCE VRP	9 237,52	10 480,97	-1 243,45	-11,86
6456000000 COTISATION CAISSE CONGES PAYES	6 916,06	10 569,72	-3 653,66	-34,57
6458000000 COTISATIONS AUTRES ORG. SOCIAUX	3 729,84	-1 146,36	4 876,20	425,36
6458200000 MED TRAV ASSTV 86	4 070,40	4 270,16	-199,76	-4,68
6458300000 MED TRAV SIST 79	1 640,72	1 319,29	321,43	24,36
6461001000 CAVIMAC MALADIE	70 416,39	64 214,27	6 202,12	9,66
6461002000 CAVIMAC RETRAITE	169 016,04	156 163,40	12 852,64	8,23
6461003000 CAVIMAC RETRAITE COMPLÉMENTAIR	51 361,99	46 868,31	4 493,68	9,59
6461004000 CAVIMAC CSG	84 074,31	79 293,00	4 781,31	6,03
6461005000 CAVIMAC RELIGIEUX	21 253,00	13 701,76	7 551,24	55,11
6470001000 REMBOURSEMENT FRAIS TRANSPORT	1 889,60	197,50	1 692,10	856,76
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	617 104,56	611 383,36	5 721,20	0,94
6811100000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 020,02	2 917,60	-897,58	-30,76
6811100020 DOTATIONS IMMOS INCORPORELLES	5 140,77	2 320,11	2 820,66	121,57
6811200000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	363 465,32	361 087,07	2 378,25	0,66
6811200020 DOTATION AMORTISSEMENT SERVICE	1 951,09	2 642,90	-691,81	-26,18
6811201010 DOTAT° AUX AMORT IMMO	244 527,36	242 415,68	2 111,68	0,87
Dotations aux provisions				

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Reports en fonds dédiés	152 501,95		152 501,95	
<i>6895000000 REP FD DED CONTRIB FIN AUT ORG</i>	<i>152 501,95</i>		<i>152 501,95</i>	
Autres charges	119 595,50	64 001,88	55 593,62	86,86
<i>6531000000 AUT CH SUR LEGS OU DONNATIONS</i>	<i>102 734,72</i>	<i>49 924,52</i>	<i>52 810,20</i>	<i>105,78</i>
<i>6588000000 AUTRES</i>	<i>2 190,32</i>	<i>490,55</i>	<i>1 699,77</i>	<i>346,50</i>
<i>6588001010 AUTRES CHARGES DIVERSES DE GES</i>	<i>14 060,81</i>	<i>13 586,81</i>	<i>474,00</i>	<i>3,49</i>
<i>6588002020 AUT. CHARG. DIVERS DES GEST° C</i>	<i>609,65</i>		<i>609,65</i>	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	6 842 984,83	6 384 602,12	458 382,71	7,18
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	1 083 196,79	1 100 991,71	-17 794,92	-1,62
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	63 842,99	113 329,91	-49 486,92	-43,67
<i>7640000000 REVENUS DES VMP</i>	<i>3 020,61</i>	<i>5 934,06</i>	<i>-2 913,45</i>	<i>-49,10</i>
<i>7640300000 REV. SCI CESSIONS USUIFRUITÉ</i>	<i>2 325,00</i>	<i>2 250,00</i>	<i>75,00</i>	<i>3,33</i>
<i>7645000000 INT AD SOLIDAR MUTUALITE</i>	<i>56 926,68</i>	<i>104 085,91</i>	<i>-47 159,23</i>	<i>-45,31</i>
<i>7681000000 INTER COMPTES FINANC DEBITEURS</i>	<i>1 570,70</i>	<i>1 059,94</i>	<i>510,76</i>	<i>48,19</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP	828,50	400 000,00	-399 171,50	-99,79
<i>7670000000 PRODUITS NETS S/CESSIONS VMP</i>	<i>828,50</i>	<i>400 000,00</i>	<i>-399 171,50</i>	<i>-99,79</i>
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	64 671,49	513 329,91	-448 658,42	-87,40
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.	81 345,26		81 345,26	
<i>6866200000 IMMOBILISATIONS FINANCIERES</i>	<i>4 509,00</i>		<i>4 509,00</i>	
<i>6866500000 VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</i>	<i>76 836,26</i>		<i>76 836,26</i>	
Intérêts et charges assimilées	2 392,18	9 943,18	-7 551,00	-75,94
<i>6611000000 INT DES EMPRUNTS & DETTES</i>	<i>1 142,96</i>	<i>8 308,16</i>	<i>-7 165,20</i>	<i>-86,24</i>
<i>6611001010 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS PAROISSE</i>	<i>1 249,22</i>	<i>1 635,02</i>	<i>-385,80</i>	<i>-23,60</i>
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP	133,00		133,00	
<i>6670000000 CHARG NETTES S/CESSIONS VMP</i>	<i>133,00</i>		<i>133,00</i>	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	83 870,44	9 943,18	73 927,26	743,50
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-19 198,95	503 386,73	-522 585,68	-103,81
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	1 063 997,84	1 604 378,44	-540 380,60	-33,68
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	1,00		1,00	
<i>7718000000 AUTR PROD EXCEP/OP DE GESTION</i>	<i>1,00</i>		<i>1,00</i>	
Sur opérations en capital	421 122,91	805 558,55	-384 435,64	-47,72
<i>7752000000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES</i>		<i>12 500,00</i>	<i>-12 500,00</i>	<i>-100,00</i>
<i>7752000010 IMMOBILISATIONS VENDUES 70% DÉ</i>	<i>295 256,11</i>	<i>436 024,10</i>	<i>-140 767,99</i>	<i>-32,28</i>
<i>77520000300 IMMOS VENDUES 10 % FRAIS DE GE</i>		<i>72 670,68</i>	<i>-72 670,68</i>	<i>-100,00</i>
<i>77520000410 IMMOS VENDUES 30% CAISSE SOLID</i>	<i>125 866,80</i>	<i>218 012,05</i>	<i>-92 145,25</i>	<i>-42,27</i>
<i>7780000000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS</i>		<i>66 351,72</i>	<i>-66 351,72</i>	<i>-100,00</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	421 123,91	805 558,55	-384 434,64	-47,72

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion <i>6718000000 AUT CHARG EXC S/OP DE GESTION</i>	160 879,00 <i>160 879,00</i>		160 879,00 <i>160 879,00</i>	
Sur opérations en capital <i>6752000000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES</i> <i>6752002020 VAL. COMPTA ACTIF CÉDÉS</i>	22 925,97 <i>22 828,26</i> <i>97,71</i>	2 840,81 <i>2 840,81</i>	20 085,16 <i>19 987,45</i> <i>97,71</i>	707,02 <i>703,58</i>
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	183 804,97	2 840,81	180 964,16	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	237 318,94	802 717,74	-565 398,80	-70,44
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VII I) <i>6951000000 IMPOTS DUS EN FRANCE</i>	11 592,00 <i>11 592,00</i>	21 353,00 <i>21 353,00</i>	-9 761,00 <i>-9 761,00</i>	-45,71 <i>-45,71</i>
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	8 411 977,02	8 804 482,29	-392 505,27	-4,46
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VII I)	7 122 252,24	6 418 739,11	703 513,13	10,96
EXCÉDENT OU DÉFICIT	1 289 724,78	2 385 743,18	1 096 018,40	-45,94
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature <i>8700000010 Dons en nature</i>	36 997,91 <i>36 997,91</i>		36 997,91	
Prestations en nature Bénévolat				
TOTAL	36 997,91		36 997,91	
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature <i>8600000010 Mise à Disposition gratuite Bi</i>	36 997,91 <i>36 997,91</i>		36 997,91 <i>36 997,91</i>	
Mises à disposition gratuite de biens Prestations en nature Personnel bénévole				
TOTAL	36 997,91		36 997,91	
TOTAL	1 289 724,78	2 385 743,18	1 096 018,40	-45,94

Dossier de gestion

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

ASSOC DIOCESAINE POITIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 757 113	100,00	1 640 782	100,00	116 332	7,09
Ventes de marchandises	73 670	100,00	72 456	100,00	1 214	1,68
- Coût d'achat des march. vendues	141 291	191,79	143 318	197,80	-2 026	-1,41
MARGE COMMERCIALE	-67 622	-91,79	-70 862	-97,80	3 240	4,57
Production vendue (biens et services)	1 683 444	100,00	1 568 326	100,00	115 118	7,34
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 683 444	100,00	1 568 326	100,00	115 118	7,34
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	1 757 113	100,00	1 640 782	100,00	116 332	7,09
- Matières premières						
- Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	1 683 444	100,00	1 568 326	100,00	115 118	7,34
MARGE BRUTE TOTALE	1 615 822	91,96	1 497 464	91,27	118 358	7,90
- Autres achats	979 403	55,74	890 619	54,28	88 783	9,97
- Charges externes	1 623 064	92,37	1 709 463	104,19	-86 399	-5,05
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-986 645	-56,15	-1 102 618	-67,20	115 973	10,52
Subventions d'exploitation	1 600	0,09	3 179	0,19	-1 579	-49,67
- Impôts, taxes et versements assimilés	257 040	14,63	239 127	14,57	17 914	7,49
- Salaires et traitements	2 083 568	118,58	1 908 982	116,35	174 587	9,15
- Charges sociales	347 955	19,80	319 584	19,48	28 371	8,88
- Cotisations de l'exploitant	396 122	22,54	360 241	21,96	35 881	9,96
Total	-3 083 085	-175,46	-2 824 754	-172,16	-258 331	-9,15
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-4 069 730	-231,61	-3 927 371	-239,36	-142 358	-3,62
Reprises sur dép., prov., amorts	35 181	2,00	60 000	3,66	-24 819	-41,37
+ Transferts de charges d'exploitation	349 439	19,89	346 835	21,14	2 605	0,75
+ Autres produits d'exploitation	4 801 433	273,26	5 855 301	356,86	-1 053 868	-18,00
- Dotations amort. et dépréciations	617 105	35,12	646 564	39,41	-29 460	-4,56
- Autres charges d'exploitation	244 936	13,94	201 886	12,30	43 049	21,32
Total	4 324 013	246,09	5 413 685	329,95	-1 089 672	-20,13
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	254 284	14,47	1 486 313	90,59	-1 232 030	-82,89
Opérations en commun	162 295	9,24	14 045	0,86	148 249	-87,40
+ Produits financiers	64 671	3,68	513 330	31,29	-448 658	-87,40
- Charges financières	83 870	4,77	9 943	0,61	73 927	743,50
Total	143 096	8,14	517 432	31,54	-374 336	-72,35
RÉSULTAT COURANT	397 379	22,62	2 003 745	122,12	-1 606 366	-80,17
+ Produits exceptionnels (1)	852 461	48,51	1 143 114	69,67	-290 653	-25,43
- Charges exceptionnelles (2)	501 636	28,55	529 989	32,30	-28 353	-5,35
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)	-541 521	-30,82	231 127	14,09	-772 648	-334,30
Total	892 346	50,78	381 998	23,28	510 348	133,60
RÉSULTAT EXERCICE	1 289 725	73,40	2 385 743	145,40	-1 096 018	-45,94

(1) dont produits cessions éléments cédés
(2) dont valeurs comptables éléments cédés

852 460
340 757

1 076 762
529 989

-224 302
-189 232

-20,83
-35,70