

In Extenso

Associations, Fondations, Fonds de dotation

ASSO Fed Departementale du BTP 70

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2021

1 rue Max Devaux - Zone Technologia

70000 VESOUL

SIRET : 77854254800038

IN EXTENSO CENTRE EST

12 RUE VICTOR DOLLE

70000 VESOUL

Tél : 03 84 68 26 26

Fax : 03 84 68 26 26

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances	10
Etat des dettes	11
Variation des fonds propres 431-5	12
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	13
Etat des provisions et dépréciations	14
Contributions volontaires en nature	15
Charges à payer et produits à recevoir	16
Produits et charges constatés d'avance	17

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	18
Bilan Passif détaillé	20
Compte de résultat détaillé	22

Votre année
en résumé

Fed Departementale du BTP 70

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2021

TOTAL RESSOURCES

13 % Augmentation de 22 K€

188 K€

RESULTAT

% des ressources

-2 K€

FONDS DE ROULEMENT

330 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

14 K€

TRESORERIE

316 K€

FONDS PROPRES

393 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

2 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' Fed Departementale du BTP 70 relatifs à la période du 01/01/2021 au 31/12/2021 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	435 914 €
Produits d'exploitation :	187 939 €
Résultat net Comptable :	-1 708 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à

Le 20/05/2022

M GORCY PIERRE ANTOINE

Expert-comptable

Signé électroniquement le 19/09/2022 par
Pierre-Antoine Gorcy

In Extenso
signature électronique



Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2021 au 31/12/2021		Au 31/12/2020	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	657	657		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	75 389	66 682	8 706	13 387
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	53 350		53 350	53 350
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 453		1 453	1 453
TOTAL I	130 848	67 339	63 509	68 190
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	38 911		38 911	37 083
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	13 805		13 805	17 632
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	316 171		316 171	316 512
Charges constatées d'avance	3 517		3 517	276
TOTAL III	372 404		372 404	371 503
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecart de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	503 252	67 339	435 914	439 693

Bilan Passif

	31/12/2021	31/12/2020
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	362 826	362 826
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	28 652	6 747
Excédent ou déficit de l'exercice	-1 708	21 905
Situation nette	389 770	391 479
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	3 430	4 716
Provisions réglementées		
TOTAL I	393 200	396 195
Comptes de liaison	II	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		15 847
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 222	16 043
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	9 491	11 607
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	42 713	43 498
Ecart de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	435 914	439 693

Compte de résultat

	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation		
Cotisations	153 218	148 331
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	17 155	
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	16 934	17 046
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		491
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	634	
TOTAL I	187 939	165 868
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	156 533	88 589
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	363	381
Salaires et traitements	31 396	33 411
Charges sociales	18 500	18 900
Dotations aux amortissements et dépréciations	4 680	4 917
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	739	1
TOTAL II	212 211	146 199
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-24 271	19 669
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	271	946
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	271	946
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	271	946
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-24 000	20 615

¹Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	21 006	4
Sur opérations en capital	1 286	1 286
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	22 292	1 290
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	22 292	1 290
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	210 502	168 104
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	212 211	146 199
EXCEDENT OU DEFICIT	-1 708	21 905
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 435 914 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -1 708 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC N°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Faits caractéristiques

Aucun fait caractéristique à signaler

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Aucun événement post clôture n'est à signaler

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	657		
TOTAL	657		
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	14 187		
Matériel :			
- De transport	16 415		
- De bureau et informatique, mobilier	44 787		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	75 389		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	53 350		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 453		
TOTAL	54 803		
TOTAL GENERAL	130 848		

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			657	
TOTAL			657	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers			14 187	
- De transport			16 415	
Matériel :				
- De bureau et informatique, mobilier			44 787	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL			75 389	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			53 350	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 453	
TOTAL			54 803	
TOTAL GENERAL			130 848	

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice		Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice	
Frais d'établissement et développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immobilisations incorporelles		657			657	
TOTAL		657			657	
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel						
Installations générales, agencements et aménagements divers		14 187			14 187	
Matériel de transport		7 542	3 283		10 825	
Matériel de bureau et informatique, mobilier		40 273	1 397		41 670	
Emballages récupérables et divers						
TOTAL		62 002	4 680		66 682	
TOTAL GENERAL		62 658	4 680		67 339	
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	
Frais d'établissement et dvp.						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.						
Inst. tech. mat. et outil. indus.						
Inst. gales, agenc. et aménag. divers						
Matériel de transport						
Mat. de bureau et info. mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acq. de titres de particip.						
TOTAL GENERAL						
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE		
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 453		1 453
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	38 911	38 911	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	836	836	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 704	3 704	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées	8 033	8 033	
Débiteurs divers	1 232	1 232	
Charges constatées d'avance	3 517	3 517	
TOTAL	57 686	56 233	1 453

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	33 222	33 222		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	9 378	9 378		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	113	113		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	42 713	42 713		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	362 826				362 826
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	6 747		21 905		28 652
Excédent ou déficit de l'exercice	21 905				-1 708
Situation nette	391 479		21 905		389 770
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	4 716		5 683	6 970	3 430
Provisions réglementées					
TOTAL	396 195		27 588	6 970	393 200

Commentaire

Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Report au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
SUBVENTION EXCEPTIONNELLE		21 000		
SUBVENTION FFB VISIO		9 003	1 286	3 430
TOTAL		30 003	1 286	3 430

Etat des provisions et dépréciations

	Montant début exercice	Augmentatio Dotations ex.	Diminutions : reprises ex. Utilisées	Non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées					
Provisions pour investissements					
Provisions relatives aux stocks					
Provisions relatives aux éléments d'actif					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges					
- litiges					
- amendes et pénalités					
Provisions pour - pertes de change					
risques - risque d'emploi					
- autres					
Provisions pour charges sur legs ou donations					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Provisions pour dépréciations					
- incorporelles					
- corporelles					
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations - Titres mis en équivalence					
- Titres de participation					
- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées					
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres dépréciations					
Total III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
Dont dotations et reprises :					
- d'exploitation					
- financières					
- exceptionnelles					

Contributions volontaires en nature

	31/12/2021	31/12/2020
Répartition par nature de charge	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
TOTAL		
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
TOTAL		
862 - Prestation		
TOTAL		
864 - Personnel bénévole		
TOTAL		
TOTAL GENERAL		
	31/12/2021	31/12/2020
Répartition par nature de ressources	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
TOTAL		
871 - Prestation en nature		
TOTAL		
875 - Bénévolat		
TOTAL		
TOTAL GENERAL		

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 857	11 600
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	895	882
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	13 753	12 482

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances clients, usagers et comptes rattachés	38 911	37 083
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	3 704	3 704
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	42 615	40 786

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2021	31/12/2020
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2021	31/12/2020
Charges :	- D'exploitation	3 517	276
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		3 517	276

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
20500000 CONCES.BREV.LIC.MARQ	656.60	656.60		
28050000 AMORT CONCE.BREV.LIC	-656.60	-656.60		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	8 706.49	13 386.89	-4 680.40	-34.97
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	14 187.20	14 187.20		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	16 414.76	16 414.76		
21830000 MAT BUREAUX INFORMATIQUE	44 786.56	44 786.56		
28181000 AMOR INST.GLE.AGT.AM	-14 187.20	-14 187.20		
28182000 AMORTISSEMENT MATERIEL DE TRANSPORT	-10 824.62	-7 541.67	-3 282.95	-43.53
28183000 AMORT MAT BUR INFORM	-41 670.21	-40 272.76	-1 397.45	-3.47
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	53 350.00	53 350.00		
26150000 PARTS SCI SAINT MARTIN PROLONG	53 350.00	53 350.00		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 452.68	1 452.68		
27500000 DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES	1 452.68	1 452.68		
TOTAL I	63 509.17	68 189.57	-4 680.40	-6.86
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	38 911.28	37 082.55	1 828.73	4.93
41810000 CLTS FACT A ETABLIR	38 911.28	37 082.55	1 828.73	4.93
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	13 805.11	17 632.19	-3 827.08	-21.70
40100000 FOURNISSEURS CENTRALISATEUR	1 212.10	1 918.10	-706.00	-36.81
40110000 FRS ACHATS BIENS ET PREST SERV	20.00	20.00		
42510000 AVANCES PEI	836.00	836.00		
43702600 CAISSE CONGE PAYES BTP		3 121.08	-3 121.08	-100.00
43870000 IJSS NETTES SUBROGATION	3 703.94	3 703.94		

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
45510000 PRET IDBTP 70	8 033.07	8 033.07		
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	316 171.47	316 511.86	-340.39	-0.11
51210000 CIC EST	41 926.74	42 538.07	-611.33	-1.44
51211000 CIC LIVRET OBNL TRIPLEX	271 215.14	270 944.20	270.94	0.10
51213200 BTP BANQUE - CPTE TAXE APPRENTISSAGE	1 934.24	1 934.24		
51230000 BTP BANQUE	1 095.35	1 095.35		
Charges constatées d'avance	3 516.63	276.39	3 240.24	+1 000.00
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	3 516.63	276.39	3 240.24	+1 000.00
TOTAL III	372 404.49	371 502.99	901.50	0.24
Frais d'émission d'emprunts à évaluer IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	435 913.66	439 692.56	-3 778.90	-0.86

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	362 826.47	362 826.47		
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	362 826.47	362 826.47		
Fonds propres complémentaires				
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 réserves				
Report à nouveau	28 652.48	6 747.43	21 905.05	324.66
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	28 652.48	6 747.43	21 905.05	324.66
Excédent ou déficit de l'exercice	-1 708.46	21 905.05	-23 613.51	-107.80
Situation nette	389 770.49	391 478.95	-1 708.46	-0.44
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	3 429.76	4 715.92	-1 286.16	-27.27
13100100 SUBVENTION FFB INSTALL IP		3 170.00	-3 170.00	-100.00
13100200 SUBVENTION FFB INSTAL TELECOM		2 513.38	-2 513.38	-100.00
13100300 SUBVENTION FFB VISIO CONFERENCE	9 003.12	9 003.12		
13900000 SUBVENTIONS REPRISES /RESULTAT	-5 573.36	-9 970.58	4 397.22	44.11
Provisions réglementées				
TOTAL I	393 200.25	396 194.87	-2 994.62	-0.76
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTEES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		15 847.40	-15 847.40	-100.00
16420000 EMPRUNT FFB BFC 50 K		15 847.40	-15 847.40	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 222.24	16 043.10	17 179.14	107.08
40100000 FOURNISSEURS CENTRALISATEUR	20 364.82	4 443.10	15 921.72	358.36
40810000 FRS FACT NON PARVENUES	12 857.42	11 600.00	1 257.42	10.84
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	9 491.17	11 607.19	-2 116.02	-18.23
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		3 242.66	-3 242.66	-100.00

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
43100000 U.R.S.S.A.F	2 530.37	2 937.84	-407.47	-13.89
43702600 CAISSE CONGE PAYES BTP	1 423.67		1 423.67	-
43730000 RETRAITE COMPL NON CADRES	1 905.52	1 971.86	-66.34	-3.35
43735000 PRO BTP	1 439.75	1 439.75		
43750000 PREVOYANCE	367.25	322.29	44.96	13.98
43760000 MUTUELLE	929.40	810.48	118.92	14.69
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	782.13	782.13		
44863000 FORMATION CONTINUE	113.08	100.18	12.90	13.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	42 713.41	43 497.69	-784.28	-1.80
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	435 913.66	439 692.56	-3 778.90	-0.86

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	153 217.52	148 330.69	4 886.83	3.29
75610000 COTISATIONS ADHERENTS	142 840.83	137 607.51	5 233.32	3.80
75610100 COTISATIONS DIRECTES	10 376.69	10 219.18	157.51	1.55
75610200 PROTECTION JURIDIQUE		504.00	-504.00	-100.00
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	17 154.87		17 154.87	-
70620000 ASSISTANCE ADMINISTRATIVE	17 154.87		17 154.87	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	16 933.50	17 045.67	-112.17	-0.66
74010000 SUBVENTIONS COURANTES FFB	16 933.50	17 045.67	-112.17	-0.66
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		491.38	-491.38	-100.00
79110100 TRANSFERTS DE CHARGES		491.38	-491.38	-100.00
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	633.51		633.51	-
75800000 PRO DIVERS GESTION COURANTE	633.51		633.51	-
TOTAL I	187 939.40	165 867.74	22 071.66	13.31
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	156 532.59	88 588.92	67 943.67	76.70
60410000 COTISATIONS RETROCEDEES	421.56	465.35	-43.79	-9.25
60630000 FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE	137.06	186.36	-49.30	-26.34
60640000 FOUR ADMINIS BUREAUX	1 345.90	1 059.82	286.08	26.98
61221000 CREDIT BAIL MATERIEL COURRIER POWERMAIL	631.56	663.24	-31.68	-4.68
61321000 LOCATION IMMOBILIERES ACTION 70	12 156.86	11 676.96	479.90	4.11
61351000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	2 592.00	2 592.00		
61352000 LOCAT.MATERIEL VISIO CONFERENC	1 630.48	1 630.48		
61359000 LOCATION GARDE MEUBLES	1 440.00	1 440.00		
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPRO.	7 588.54	9 134.19	-1 545.65	-16.91
61500000 ENTRETIEN REPARATIONS		0.84	-0.84	-100.00
61550000 ENTRET REPAR. /BIENS MOBILIERS	3 026.44	1 088.28	1 938.16	178.13
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	31 677.25	34 168.03	-2 490.78	-7.29
61800000 SERVICES EXTERIEURS DIVERS	24.50	180.00	-155.50	-86.11
61810000 DOCUMENTATION GENERALE		36.10	-36.10	-100.00
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	580.40	111.96	468.44	417.86
62110000 ASSISTANCE ADMINISTRATIVE	45 157.42		45 157.42	-
62120000 ASSISTANCE COMMERCIALE	19 106.86		19 106.86	-
62260000 HONORAIRES	7 588.00	7 589.86	-1.86	-0.03
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX		374.89	-374.89	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
62310000 PUBLICITE ANNONCES	2 256.00	87.91	2 168.09	+1 000.00
62340000 CADEAUX CLIENTELE		90.00	-90.00	-100.00
62380000 DONS	100.00		100.00	-
62500000 DEPLACEMENTS.MISSIONS.RECEPTIO		380.00	-380.00	-100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 648.89	1 914.54	2 734.35	142.77
62570000 RECEPTIONS	3 738.37	3 120.62	617.75	19.77
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM	5 150.81	6 224.35	-1 073.54	-17.24
62610000 FRAIS AFFRANCHISSEMENT	3 287.40	1 877.96	1 409.44	75.03
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 247.29	943.73	303.56	32.10
62810000 FRAIS DIVERS FLEURS, PERS	149.00	602.45	-453.45	-75.25
62810100 COTISATIONS SYNDICALES	850.00	949.00	-99.00	-10.43
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	362.86	381.06	-18.20	-4.72
63330000 FORMATION PROFESS. CONTINUE	362.86	381.06	-18.20	-4.72
Salaires et traitements	31 395.66	33 410.80	-2 015.14	-6.03
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	28 735.01	30 121.74	-1 386.73	-4.60
64130000 PRIMES GRATIFICATION	2 660.65	3 289.06	-628.41	-19.09
Charges sociales	18 499.95	18 899.57	-399.62	-2.12
64510000 COTISATIONS SOCIALES URSSAF	8 164.79	8 026.97	137.82	1.72
64530000 COTISATION RETRAITE COMPL	1 808.36	1 800.84	7.52	0.39
64550000 PREVOYANCE	990.22	1 076.16	-85.94	-7.99
64560000 PRO BTP MUTUELLE	1 789.58	1 971.28	-181.70	-9.18
64581000 CAISSE CONGES PAYES	5 747.00	6 024.32	-277.32	-4.60
Dotations aux amortissements et dépréciations	4 680.40	4 917.19	-236.79	-4.82
68112000 DOT AMORT S/IMMO CORPORELLES	4 680.40	4 917.19	-236.79	-4.82
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	739.22	1.23	737.99	+1 000.00
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	739.22	1.23	737.99	+1 000.00
TOTAL II	212 210.68	146 198.77	66 011.91	45.15
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-24 271.28	19 668.97	-43 940.25	-223.40
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	270.94	945.87	-674.93	-71.35
76500000 ESCOMPTE OBTENUS		1.67	-1.67	-100.00
76800000 PRODUITS FINANC PLACEMENTS	270.94	944.20	-673.26	-71.29
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	270.94	945.87	-674.93	-71.36
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	270.94	945.87	-674.93	-71.36
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-24 000.34	20 614.84	-44 615.18	-216.42
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	21 005.72	4.05	21 001.67	+1 000.00
77100000 PROD EXCEPT S/OP GESTION	5.72	4.05	1.67	50.00
77150000 SUBVENTION EXCEPT FFB	21 000.00		21 000.00	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Sur opérations en capital	1 286.16	1 286.16		
77700000 QUOTE SUBV INV VIREE RESUL EX.	1 286.16	1 286.16		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	22 291.88	1 290.21	21 001.67	1 627.77
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	22 291.88	1 290.21	21 001.67	1 627.77
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	210 502.22	168 103.82	42 398.40	25.22
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	212 210.68	146 198.77	66 011.91	45.15
EXCEDENT OU DEFICIT	-1 708.46	21 905.05	-23 613.51	-107.80

In Extenso

IN EXTENSO CENTRE EST
12 RUE VICTOR DOLLE
70000 VESOUL

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés

