



COMPTES ANNUELS

ASS VERDUN CHANTIERS

6 Place de la Libération
BP 30124

55103 VERDUN CEDEX

Exercice clos le : 31 décembre 2022

APE : 8899B

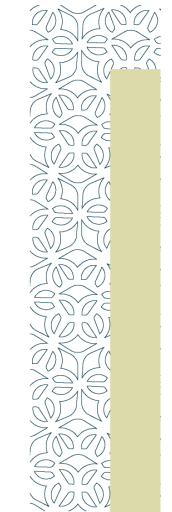
SIRET : 38322729500037

SOMMAIRE

Sommaire	2
Synthèse des Comptes Annuels	3
Attestation/Rapport	4
Association bilan Actif	5
Association bilan Passif	6
Assoc. Résultat (liste)	7
Détail des Comptes	9
bilan Actif détaillé	10
bilan Passif détaillé	12
Assoc. Résultat (liste) Var.	14
Annexes Comptables	18
Annexe Association	19
Etats de Gestion	33
Association SIG (Variation)	34
Evolutions charges/produits	35
Analyse trésorerie	36
Tb de financement	37
Imprimés Fiscaux	38



Synthèse des Comptes Annuels



Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASS VERDUN CHANTIERS
Pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

et conformément aux termes de notre lettre de mission, 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 qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

Total ressources	1 774 377,26 €
Résultat net comptable	181 094,31 €
Total du bilan	1 439 569,06 €

Fait à ,

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	4 581,00	2 896,72	1 684,28	2 678,28
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	14 000,00		14 000,00	14 000,00
Constructions	126 000,00	19 774,81	106 225,19	110 425,15
Installations techn., matériel et outil. ind.	87 033,92	73 400,20	13 633,72	20 526,57
Autres	212 395,70	123 196,14	89 199,56	144 801,76
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 000,00		1 000,00	1 000,00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	1 400,00		1 400,00	1 400,00
TOTAL (I)	446 410,62	219 267,87	227 142,75	294 831,76
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés	10 961,30		10 961,30	30 624,75
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	138 559,72		138 559,72	211 059,14
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 062 905,29		1 062 905,29	720 423,33
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	1 212 426,31		1 212 426,31	962 107,22
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 658 836,93	219 267,87	1 439 569,06	1 256 938,98

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	3 383,61	3 383,61
Fonds propres complémentaires	12 000,00	12 000,00
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	845 055,39	741 433,11
Excédent ou déficit de l'exercice	181 094,31	103 622,28
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>1 041 533,31</i>	<i>860 439,00</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	86 795,49	59 225,74
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 128 328,80	919 664,74
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	33 000,00	33 000,00
Provisions pour charges	11 116,00	10 513,00
TOTAL (III)	44 116,00	43 513,00
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	128 461,09	137 649,38
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 382,99	43 764,98
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	97 488,87	112 346,88
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	862,80	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	8 928,51	
TOTAL (IV)	267 124,26	293 761,24
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV-V)	1 439 569,06	1 256 938,98

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	16 400,00	18 488,51
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	367 352,14	258 382,82
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 344 744,35	1 148 665,98
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	45 830,90	41 224,93
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	49,87	144,49
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 774 377,26	1 466 906,73
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	34 537,23	30 329,89
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	203 924,52	151 018,46
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	24 989,55	20 983,24
Salaires et traitements	1 185 259,55	1 047 435,63
Charges sociales	90 796,13	81 379,07
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	29 934,98	31 151,58
Dotations aux provisions	603,00	1 146,00
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	41,01	10 573,65
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 570 085,97	1 374 017,52
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	204 291,29	92 889,21
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 470,68	675,37
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 470,68	675,37
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	3 142,91	3 238,99
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	3 142,91	3 238,99
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-1 672,23	-2 563,62

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	202 619,06	90 325,59
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	8 537,00	
Sur opérations en capital	11 762,58	15 019,35
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		2 436,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	20 299,58	17 455,35
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		4 158,66
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	41 824,33	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	41 824,33	4 158,66
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-21 524,75	13 296,69
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 796 147,52	1 485 037,45
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	1 615 053,21	1 381 415,17
EXCÉDENT OU DÉFICIT	181 094,31	103 622,28



Détail des Comptes



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				
Concessions, brevets et droits similaires	4 581,00	2 896,72	1 684,28	2 678,28
20500000 LOGICIELS	4 581,00		4 581,00	4 581,00
28050000 AMORT LOGICIELS		2 896,72	-2 896,72	-1 902,72
Immobilisations corporelles				
Terrains	14 000,00		14 000,00	14 000,00
21100000 TERRAINS	14 000,00		14 000,00	14 000,00
Constructions	126 000,00	19 774,81	106 225,19	110 425,15
21300000 CONSTRUCTIONS	126 000,00		126 000,00	126 000,00
28130000 AMORT. CONSTRUCTIONS		19 774,81	-19 774,81	-15 574,85
Installations techn., matériel et outil. ind.	87 033,92	73 400,20	13 633,72	20 526,57
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL H	13 338,40		13 338,40	13 338,40
21540001 MATERIEL CREA	4 305,04		4 305,04	4 305,04
21540002 MATERIEL H1	9 989,28		9 989,28	9 989,28
21540003 MATERIEL H2	5 652,81		5 652,81	5 652,81
21540004 MATERIEL F	10 194,53		10 194,53	10 194,53
21540005 MATERIEL TEXTIL	24 570,38		24 570,38	24 570,38
21540006 MATERIEL AB	4 336,66		4 336,66	4 336,66
21540007 MATERIEL FMR	12 704,97		12 704,97	12 704,97
21540008 MATERIEL FLEX	1 141,85		1 141,85	1 141,85
21540009 MATERIEL VCH	800,00		800,00	800,00
28154000 AMORT. MAT. INDUSTRIEL		11 105,73	-11 105,73	-9 438,05
28154001 AMORT. MAT. INDUSTRIEL CREA		2 901,46	-2 901,46	-2 040,45
28154002 AMORT. MAT. INDUSTRIEL H1		9 103,98	-9 103,98	-8 635,98
28154003 AMORT. MAT. INDUSTRIEL H2		5 652,81	-5 652,81	-5 652,81
28154004 AMORT. MAT. INDUSTRIEL F		10 194,53	-10 194,53	-10 194,53
28154005 AMORT. MAT. INDUSTRIEL TEXTIL		20 964,38	-20 964,38	-18 992,30
28154006 AMORT. MAT. INDUSTRIEL AB		4 336,66	-4 336,66	-4 336,66
28154007 AMORT. MAT. INDUSTRIEL FMR		7 753,56	-7 753,56	-6 217,85
28154008 AMORT. MAT. INDUSTRIEL FLEX		895,09	-895,09	-666,72
28154009 AMORT. MAT. INDUSTRIEL VCH		492,00	-492,00	-332,00
Autres	212 395,70	123 196,14	89 199,56	144 801,76
21810000 AGENCEMENTS FORT DE VAUX	81 719,34		81 719,34	81 719,34
21810001 AGENCEMENT PLANETE				49 205,11
21810002 AGENCEMENT OMEGA	9 656,24		9 656,24	9 656,24
21810007 AGENCEMENT FMR	31 915,81		31 915,81	31 915,81
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	49 735,76		49 735,76	49 735,76
21830000 MOBILIER MAT. DE BUREAU	39 368,55		39 368,55	35 298,25
28181000 AMORT. AGENCEMENT FDV		42 001,16	-42 001,16	-36 058,46
28181001 AMORT. AGENCEMENT PLANETE				-7 380,78
28181002 AMORT. AGENCEMENT OMEGA		678,62	-678,62	-195,81
28181007 AMORT. AGENCEMENT FMR		11 317,53	-11 317,53	-9 721,74
28182000 AMORT. MAT. DE TRANSPORT		46 979,16	-46 979,16	-44 144,00
28183000 AMORT. MOB. ET MAT. DE BUREAU		22 219,67	-22 219,67	-15 227,96
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 000,00		1 000,00	1 000,00
26100000 TITRES PARTICIPATION	1 000,00		1 000,00	1 000,00
Autres	1 400,00		1 400,00	1 400,00
27500000 DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES	1 400,00		1 400,00	1 400,00

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
TOTAL (I)	446 410,62	219 267,87	227 142,75	294 831,76
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés	10 961,30		10 961,30	30 624,75
41100025 LES COMPAGNONS DU CHEMIN DE VI	74,00		74,00	74,00
4111TRENT TRENTO DANIEL	60,00		60,00	
4113550000 GGD	4 490,00		4 490,00	10 910,00
41150160 LE MAIRE MAIRIE	250,00		250,00	7 705,00
4118825000 VOSGES TLC	4 646,80		4 646,80	
411CAFE CAFE FAUVE	15,00		15,00	
411CART CARTON MOBIL	135,00		135,00	
411CHANT CHANTIERS DE COTES WOEVRE	315,00		315,00	
411CITEV CENTRE SOCIAL GLORIEUX	208,50		208,50	
411ETOFFE ETOFFE MEUSE	105,00		105,00	
411FERET FERS ET MEAUX	22,00		22,00	
411KIABI KIABI				1 000,00
411MAIRIE MAIRIE	260,00		260,00	
411MARRA MARRASSE	130,00		130,00	
411MOREL MOREL CHRISTINE	190,00		190,00	
411NERO NEROT AGNES	60,00		60,00	
411PRES LE PRESIDENT				10 935,75
Autres	138 559,72		138 559,72	211 059,14
4012990000 SCI EUROPE				12 960,00
4013086000 FERS ET METAUX				534,90
401AGM AGM	80,00		80,00	
401AMALENS AMALENSIE	50,00		50,00	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	138 429,72		138 429,72	197 564,24
Disponibilités	1 062 905,29		1 062 905,29	720 423,33
51270000 CAISSE EPARGNE	430 024,03		430 024,03	263 910,05
51280000 CAISSE EPARGNE ALPHA-B	379 016,59		379 016,59	204 169,67
51300000 CAISSE EPARGNE LIVRET	78 367,31		78 367,31	77 304,38
51311000 CAISSE EPARGNE CLS ASSOCIATIS	175 159,16		175 159,16	174 751,41
53100000 CAISSE	338,20		338,20	287,82
TOTAL (II)	1 212 426,31		1 212 426,31	962 107,22
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 658 836,93	219 267,87	1 439 569,06	1 256 938,98

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	3 383,61	3 383,61
10110000 FONDS DOTATION CCAS	334,63	334,63
10120000 FONDS DE ROULEMENT	3 048,98	3 048,98
Fonds propres complémentaires	12 000,00	12 000,00
10250000 FONDS DOTATION CCAS	12 000,00	12 000,00
Réserves		
Report à nouveau	845 055,39	741 433,11
11000000 REPORT A NOUVEAU S.CRED.	845 055,39	741 433,11
Excédent ou déficit de l'exercice	181 094,31	103 622,28
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>1 041 533,31</i>	<i>860 439,00</i>
Subventions d'investissement	86 795,49	59 225,74
13110000 SUBVENTION ETAT	56 000,00	16 667,67
13130000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	49 061,00	49 061,00
13131000 SUBVENTIONS EPHEMERE	35 196,00	35 196,00
13140000 SUBV EQUI MATERIELS 2018	20 000,00	20 000,00
13913000 AMORT SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	-35 717,28	-32 231,69
13913100 AMORT SUB EPHEMERE	-18 046,29	-15 975,00
13913110 REP SUBV FDI 2020	-4 968,74	-1 243,74
13914000 SUBV. EQUIP. COMMUNES	-14 729,20	-12 248,50
TOTAL (I)	1 128 328,80	919 664,74
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	33 000,00	33 000,00
15182000 PROV PR RISQUES FSE	33 000,00	33 000,00
Provisions pour charges	11 116,00	10 513,00
15300000 PROV ALLOCATION FIN CARRIERE	11 116,00	10 513,00
TOTAL (III)	44 116,00	43 513,00
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	128 461,09	137 649,38
16400000 EMPRUNT ETS CREDIT	128 461,09	137 649,38
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 382,99	43 764,98
40100024 LORRELEC	84,00	
4010011100 ACTION		56,64
40102155 TITRE EXECUTOIRE	828,72	828,59
4011005600 DONSSOLIDAIRES	544,95	
4011005690 BOXTAL	178,67	111,80
4011145000 BRICOMARCHE	188,58	239,97
4011279000 BUREAU VALLEY		261,30
40125680 COMPAGNONS DU CHEMIN DE VIE	3 092,80	3 377,80
4012871000 EDF	1 958,13	1 103,08
4013136000 YZICO	1 506,60	
40143311 INSTITUT POUR LA PROMOTION DE	218,96	211,39
4015016000 LECLERC	19,90	
4015376100 LORMAT MEUSE	274,80	274,80
4016497000 PARFUMERIE DOUGLAS		38,30
4017965000 SMIM	1 056,00	1 260,00
4018301000 TELECOM	62,40	112,80

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
4018392000 TISSONS LA SOLIDARITE	1 170,00	
4018901000 WEES AUTOS	296,20	287,86
401EDITION EDITION	229,00	
401GESAM GESAM	397,94	23,70
40810000 FRS FACT NON PARVENUES	19 275,34	35 576,95
Dettes fiscales et sociales	97 488,87	112 346,88
42100000 REMUNERATIONS DUES AU PERSONNE	3 348,23	2 688,82
42500000 PERSONNEL AVANCES ACPTES	300,00	
42700000 PERSONNEL OPPOSITIONS	478,67	131,30
42820000 PROV.CONGES PAYES SALAIRES	36 708,00	35 700,00
43100000 URSSAF A PAYER	20 780,40	16 825,72
43702000 MUTEX	4 034,72	3 372,93
43703000 MALAKOFF MEDERIC	4 505,49	5 803,97
43708000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	94,65	
43820000 PROV CONGES PAYES CHARGES	13 905,00	13 400,00
44100000 ETAT SUBV.A RECEVOIR		16 932,33
44210000 PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE	277,92	324,17
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	13 055,79	17 167,64
Autres dettes	862,80	
411PRES LE PRESIDENT	862,80	
Produits constatés d'avance	8 928,51	
48700000 PRODUIT CONSTATES AVANCE	8 928,51	
TOTAL (IV)	267 124,26	293 761,24
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV-V)	1 439 569,06	1 256 938,98

	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				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	16 400,00	18 488,51	-2 088,51	-11,30
70700001 VENTES DONS SOLIDAIRES	16 400,00	18 488,51	-2 088,51	-11,30
Dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	367 352,14	258 382,82	108 969,32	42,17
70600001 PRESTATIONS PLANETE		5 343,60	-5 343,60	-100,00
70600002 PRESTATIONS COUTURE / FLEX	4 860,10	4 452,00	408,10	9,17
70600003 PRESTATIONS MEUBLES	1 212,00	2 346,80	-1 134,80	-48,36
70600004 PRESTATIONS CREATIONS	1 455,50	3 324,00	-1 868,50	-56,21
70600006 BOUTIQUE OMEGA	85 608,30	33 355,09	52 253,21	156,66
70601000 PRESTATIONS H1	164 281,30	133 045,31	31 235,99	23,48
70603000 PRESTATIONS F	980,00	323,50	656,50	202,94
70606000 PRESTATIONS TEXTILES	17 946,80	14 720,00	3 226,80	21,92
70608000 PRESTATIONS ALPHA-B	13 465,73	23 615,67	-10 149,94	-42,98
70609000 PRESTATIONS EPHEMERE ALPHA-B	47 420,36	37 856,85	9 563,51	25,26
70610000 TRI	14 392,70		14 392,70	
70880000 AUTRE PROD ACTIV ANN	15 729,35		15 729,35	
Dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 344 744,35	1 148 665,98	196 078,37	17,07
73100000 RBST ASP	1 182 082,58	967 865,98	214 216,60	22,13
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	162 661,77	180 800,00	-18 138,23	-10,03
Versements des fondateurs ou cons. de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréc., prov. et transferts de charges	45 830,90	41 224,93	4 605,97	11,17
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	45 425,39	29 263,95	16 161,44	55,23
79164000 TRANSFERT DE CHARGES PERSONNEL	405,51	11 960,98	-11 555,47	-96,61
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	49,87	144,49	-94,62	-65,49
75800000 AUTRES PRODUITS DE GESTION	49,87	144,49	-94,62	-65,49
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 774 377,26	1 466 906,73	307 470,53	20,96
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises et autres achats	34 537,23	30 329,89	4 207,34	13,87
60200000 PRODUITS ENTRETIEN	91,39	398,75	-307,36	-77,08
60220000 FOURNITURES DIVERSES	34 241,84	29 481,13	4 760,71	16,15
60220001 ACHATS FOURNITURES COVID	44,00	450,01	-406,01	-90,22
60290000 ACHATS PHARMACIE	160,00		160,00	
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	203 924,52	151 018,46	52 906,06	35,03
60610000 EAU CHAUFFAGE ELECTRICITE	14 569,24	14 734,91	-165,67	-1,12
60615000 CARBURANTS LUBRIFIANTS	7 470,52	5 674,75	1 795,77	31,64
60630000 OUTILLAGE	2 123,00	6 089,51	-3 966,51	-65,14
60635000 VETEMENTS DE TRAVAIL	1 524,24	2 102,00	-577,76	-27,49
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	3 546,20	4 114,98	-568,78	-13,82

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

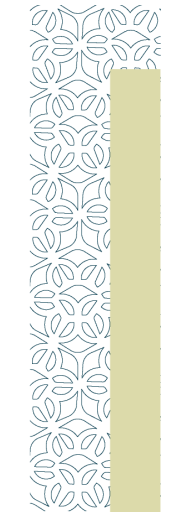
	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
60650000 COMBUSTIBLES		1 225,50	-1 225,50	-100,00
61300000 LOCATION RUE ST PIERRE		8 400,00	-8 400,00	-100,00
61300001 LOCATION BELLE HELENE	200,64	200,64		
61300002 LOCATION RUE CHAUSSEE OMEGA	17 728,11	11 520,00	6 208,11	53,89
61310000 LOCATION IMMEUBLE VILLE HAUTE	9 744,00	9 742,44	1,56	0,02
61316000 LOCATION IMMEUBLE BOUTIQUE	7 920,00	7 788,00	132,00	1,69
61318000 LOYER TEXTILES	12 960,00	12 960,00		
61320000 LOYER GARAGES	1 200,00	1 200,00		
61350000 LOCATION MATERIEL	1 922,08	1 373,28	548,80	39,96
61357000 SERVICES INFORMATIQUES	1 903,44	33,58	1 869,86	
61500000 ENTRETIEN IMMEUBLES	2 728,62	1 198,37	1 530,25	127,69
61510000 ENTRETIEN MATERIEL	1 878,52	1 619,03	259,49	16,03
61520000 ENTRETIEN VEHICULES	3 687,34	7 462,94	-3 775,60	-50,59
61560000 MAINTENANCE	5 946,74		5 946,74	
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	10 437,67	10 876,50	-438,83	-4,03
61810000 DOCUMENTATION	692,36	654,09	38,27	5,85
61850000 FRAIS DE SEMINAIRES FORM.	59 061,00	8 497,50	50 563,50	595,04
62100000 REMUNERATIONS INTERMEDIAIRES	4 989,96	722,34	4 267,62	590,80
62250000 HONORAIRES YZICO	8 961,47	8 373,60	587,87	7,02
62260000 HONORAIRES AUTRES	4 571,00	6 084,00	-1 513,00	-24,87
62300000 PUBLICITE-RELATIONS PUBLIQUES	856,50		856,50	
62340000 CADEAUX CLIENTS	100,00	80,90	19,10	23,61
62410000 FRAIS DE TRANSPORT	10 186,33	7 396,16	2 790,17	37,72
62520000 DEPLACEMENTS DIRECTION	1 942,52	92,00	1 850,52	
62560000 MISSIONS ET RECEPTIONS	669,81	4 105,06	-3 435,25	-83,68
62600000 FRAIS DE PTT	2 904,81	2 867,26	37,55	1,31
62800000 AUTRES SERV.EXT.DIVERS	564,62	3 269,12	-2 704,50	-82,73
62810000 COTISATIONS	933,78	560,00	373,78	66,75
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	24 989,55	20 983,24	4 006,31	19,09
63330000 FORMATION PROFESS. CONTINUE	21 249,75	16 823,04	4 426,71	26,31
63512000 TAXE ORDURES MENAGERES	3 739,80	4 160,20	-420,40	-10,11
Salaires et traitements	1 185 259,55	1 047 435,63	137 823,92	13,16
64110000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	1 177 047,75	1 039 926,46	137 121,29	13,19
64130000 IJ SECU	7 203,80	609,17	6 594,63	
64180000 CONGES PAYES SALAIRES	1 008,00	6 900,00	-5 892,00	-85,39
Charges sociales	90 796,13	81 379,07	9 417,06	11,57
64510000 COTISATIONS URSSAF	54 409,42	46 255,45	8 153,97	17,63
64520000 COTISATIONS MUTUELLES	13 667,57	12 865,89	801,68	6,23
64531000 RETRAITE/PREVOYANCE NON CADRE	11 754,34	10 352,09	1 402,25	13,55
64580000 COTISATIONS AUTRES ORG.SOCIAUX	1 183,80	1 040,04	143,76	13,82
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	9 276,00	8 265,60	1 010,40	12,22
64800000 CONGES PAYES CHARGES	505,00	2 600,00	-2 095,00	-80,58
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	29 934,98	31 151,58	-1 216,60	-3,91
68111000 DOT AMORT S/IMMO INCORPORELLES	994,00	330,37	663,63	200,87
68112000 AMORTISSEMENTS ELEMENTS ACTIFS	28 940,98	30 821,21	-1 880,23	-6,10
Dotations aux provisions	603,00	1 146,00	-543,00	-47,38
68150000 DOTATIONS PROV D'EXPLOITATION	603,00	1 146,00	-543,00	-47,38
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	41,01	10 573,65	-10 532,64	-99,61
65400000 PERTES/CREANCES IRRECOUVRABLES		10 564,25	-10 564,25	-100,00
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	41,01	9,40	31,61	336,28

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 570 085,97	1 374 017,52	196 068,45	14,27
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	204 291,29	92 889,21	111 402,08	119,93
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 470,68	675,37	795,31	117,76
76800000 PRODUITS FINANCIERS	1 470,68	675,37	795,31	117,76
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 470,68	675,37	795,31	117,76
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	3 142,91	3 238,99	-96,08	-2,97
66110000 INTERET EMPRUNTS / DETTES	2 468,87	2 637,15	-168,28	-6,38
66160000 FRAIS BANCAIRES	527,47	487,60	39,87	8,18
66168000 FRAIS BANCAIRES ALPHA B	146,57	56,41	90,16	159,83
66169000 FRAIS BANCAIRES EPHEMERE ALPH-		57,83	-57,83	-100,00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	3 142,91	3 238,99	-96,08	-2,97
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-1 672,23	-2 563,62	891,39	34,77
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	202 619,06	90 325,59	112 293,47	124,32
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	8 537,00		8 537,00	
77130000 LIBERALITE RECUES	8 537,00		8 537,00	
Sur opérations en capital	11 762,58	15 019,35	-3 256,77	-21,68
77700000 QUOTE PART SUBVENTION D'INVEST	9 559,29	7 961,12	1 598,17	20,07
77710000 QUOTE PART SUBV INVEST EPHEMER	2 071,29	2 601,00	-529,71	-20,37
77720000 SUBV EQUIPEMENT COUTURE	132,00	1 849,00	-1 717,00	-92,86
77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS		2 608,23	-2 608,23	-100,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		2 436,00	-2 436,00	-100,00
78725000 REPR/AMORT DEROGATOIRES		2 436,00	-2 436,00	-100,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	20 299,58	17 455,35	2 844,23	16,29
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion		4 158,66	-4 158,66	-100,00
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		4 158,66	-4 158,66	-100,00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	41 824,33		41 824,33	
68710000 DOT.AMORT EXCEPT./IMMOS	41 824,33		41 824,33	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	41 824,33	4 158,66	37 665,67	905,72
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-21 524,75	13 296,69	-34 821,44	-261,88
Participation des salariés aux résultats (VII)				

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 796 147,52	1 485 037,45	311 110,07	20,95
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	1 615 053,21	1 381 415,17	233 638,04	16,91
EXCÉDENT OU DÉFICIT	181 094,31	103 622,28	77 472,03	74,76



Annexes Comptables



FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 1 439 569,06 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 181 094,31 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Sont également mentionnés, les faits caractéristiques d'importance significative intervenus au cours de l'exercice ou de la clôture jusqu'à la date d'approbation des comptes par l'organe délibérant.

L'association Verdun Chantiers a fait l'acquisition d'un nouveau bien immobilier le 20 mars 2023 au 455 rue Robert Schumann à VERDUN (55100)

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

La colonne des comptes 2021 est telle qu'elle a été arrêtée, certifiée et publiée en présentation primaire.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations incorporelles, logiciels, sont amorties sur une durée de 3 ans

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	30 ans
- Agencement et aménagement des constructions	de 5 à 20 ans
- Matériels et outillages	de 5 à 7 ans
- Matériels de transport	de 3 à 5 ans
- Matériels de bureau	de 2 à 4 ans
- Mobiliers	de 5 à 10 ans

Créances

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

Dettes

Les dettes ont été évaluées à leur valeur nominale.

Contributions volontaires

Aucune contribution volontaire n'a été constatée sur cet exercice.

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement			TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	4 581,00	
CORPORELLES	Terrains			14 000,00		
	Constructions	Sur sol propre		126 000,00		
		Sur sol d'autrui				
		Instal.géné., agencts & aménagts const.				
	Installations techniques, matériel & outillage indust.			87 033,92		
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers		172 496,50		
		Matériel de transport		49 735,76		
		Matériel de bureau & info., mobilier		35 298,25		4 070,30
		Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes						
			TOTAL III	484 564,43		4 070,30
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			1 000,00		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			1 400,00		
				TOTAL IV	2 400,00	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				491 545,43		4 070,30

CADRE B			IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation léga Valeur d'origine	
				par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'ébts, de recherche & de dével.		TOTAL I					
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL II			4 581,00		
CORPORELLES	Terrains					14 000,00		
	Constructions	Sur sol propre				126 000,00		
		Sur sol d'autrui						
		Ins. gal. agen. amé. cons						
	Inst.tech., mat. outillage indus.					87 033,92		
	Autres immos corporelles	Instal. géné., agencts, aménagts d.		49 205,11		123 291,39		
		Matériel de transport				49 735,76		
		Mat.bureau, info., mob.				39 368,55		
		Emballages récup. div.						
	Immos corporelles en cours							
Avances et acomptes								
TOTAL III				49 205,11	439 429,62			
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence							
	Autres participations					1 000,00		
	Autres titres immobilisés							
	Prêts & autres immob. financières					1 400,00		
TOTAL IV					2 400,00			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					49 205,11	446 410,62		

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		1 902,72	994,00		2 896,72
TOTAL		1 902,72	994,00		2 896,72
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	15 574,85	4 199,96		19 774,81
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		66 507,35	6 892,85		73 400,20
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	53 356,79	49 845,63	49 205,11	53 997,31
	Matériel de transport	44 144,00	2 835,16		46 979,16
	Mat. bureau et informatique, mob.	15 227,96	6 991,71		22 219,67
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		194 810,95	70 765,31	49 205,11	216 371,15
TOTAL GENERAL		196 713,67	71 759,31	49 205,11	219 267,87

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Constr.	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Immo. corpor.	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Tout comme l'an passé, l'association n'a pas eu d'informations concernant le fonds FSE 2016 perçu en trop pour 33 000 €. La provision est donc restée en l'état.

Pour le FSE 2021 : Le solde versé pour 2021 est de 20 486.63 € contre 22 620 € prévus à la fin de l'exercice 2021 soit une perte de 2 133.37 €. aucune provision n'avait été constatée l'an passé pour cette perte éventuelle. Pour 2022 il resterait un solde 21 426.20 € à recevoir cependant nous avons constaté uniquement 82% de ce solde qui sera probablement encaissé en 2023.

Concernant la provision pour indemnités de départ en retraite, elle a été abondée cette année de 603 €. La provision s'élève donc pour cet exercice à 11 116 €. Le calcul a été effectué pour 6 salariés, avec comme paramètres (méthode identique à l'an passé) :

- Economique : 1% d'augmentation des salaires par an,
 - Sociaux : départ en retraite à 64 ans,
 - Technique : base des salaires 2022 étant entendu que les cotisations sont réglées en totalité.
- Aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite n'a été signé.

PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

Il n'y a aucun client douteux pour cet exercice.

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	10 513,00	603,00		11 116,00
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	33 000,00			33 000,00
TOTAL II		43 513,00	603,00		44 116,00
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I + II + III)		43 513,00	603,00		44 116,00
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises		- d'exploitation	603,00		
		- financières			
		- exceptionnelles			
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires	10 513	603			11 116
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	33 000				33 000
TOTAL	43 513	603			44 116
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		603			
financières					
exceptionnelles					

DÉBITEURS DIVERS

Les débiteurs divers comportent :

- des produits à recevoir pour 138 429,72 € (détail sur page suivante)
- des fournisseurs débiteurs pour 130,00 €, les charges ont été provisionnées.

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		1 400,00		1 400,00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		10 961,30	10 961,30	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <div></div>				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)		138 559,72	138 559,72		
Charges constatées d'avance					
TOTAUX			150 921,02	149 521,02	1 400,00
RENVIS	(1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)		- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(3)	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)			
	Créances reçues par legs ou donations				

PRODUITS À RECEVOIR

Les produits à recevoir se décomposent comme suit :

- FSE 2020 - 4158.66 €,
- FSE 2022 17 500 €,
- ASP 3 692.92 €
- Régule ACI 2022 80 989.95 €,
- MUTEX IJ 405.51 €,
- Subvention Département 2022 40 000 €,

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances clients et comptes rattachés Autres créances Disponibilités	138 429,72
TOTAL	138 429,72

FONDS ASSOCIATIFS

Comme prévus par l'assemblée générale de 2022, le résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2021 a été affecté en report à nouveau pour la totalité soit 103 622.28 €.

Il était prévu une restitution de la subvention FDI 2020 de 39 332.33 €, à ce jour elle n'a pas été réclamée et ne le sera probablement pas. Ce redû est resté pour le moment en l'état, la direction va demander à ce que les investissements de 2023 soient imputés à ce solde.

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Libellé	À l'ouverture de l'exercice			Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	avant règlement ANC 2018-06	règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020	avec règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020				
Fonds associatifs sans droit de reprise	15 383,61		15 383,61				
Fonds propres sans droit de reprise							
Fonds propres statutaires							3 383,61
Fonds propres complémentaires							12 000,00
Fonds propres avec droit de reprise							
Réserves							
Report à nouveau	741 433,11		741 433,11		161 381,05		845 055,39
Excédent ou déficit de l'exercice	103 622,28		103 622,28		103 622,28	161 381,05	45 863,51
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	59 225,74		59 225,74				
Subventions d'investissement						51 743,45	86 795,49
TOTAUX	919 664,74		919 664,74		265 003,33	213 124,50	993 098,00

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

L'association Verdun Chantiers a souscrit un emprunt au cours de l'exercice 2018. L'enveloppe était de 180 000 € à débloquer dans les 24 mois. Le montant débloqué définitivement est de 152 990.77 €. Le tableau de remboursement de l'emprunt définitif a été édité le 4 avril 2020. L'association a remboursé au 31/12/2022 9 188.29 € sur l'exercice du principal de l'emprunt le solde restant au 31/12/2023 est de 128 461.09 €. La dernière échéance de l'emprunt est prévue le 5 avril 2035.

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	9 188,29	9 188,29		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	119 272,80	171,45	39 218,12	79 883,23
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		31 382,99	31 382,99		
Personnel & comptes rattachés		40 834,90	40 834,90		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		43 320,26	43 320,26		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	13 333,71	13 333,71		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		862,80	862,80		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		8 928,51	8 928,51		
TOTAUX		267 124,26	148 022,91	39 218,12	79 883,23
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Selon le détail reçu de l'ASP en 2023 il y aurait de trop reçu 8 928.51 €

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	8 928,51
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	8 928,51

CHARGES À PAYER

- Eau, EDF, Gaz 2019 : 2 700 €,
- Eau, EDf, Gaz 2020 : 2 700 €,
- Eau, EDF, Gaz 2021 : 2 700 €,
- Eau, EDF, Gaz 2022 : 2 700 €,
- EDF FDV : 675.34 €
- Loyer Masson 2022 : 1 200 €
- Provision commissaire aux comptes 6 600 €
- La provision congées payées s'élève à 36 708 € pour les salaires et 13 905 € pour les charges.

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 275,34
Dettes fiscales et sociales	63 668,79
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	82 944,13

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Sur cet exercice on constate des produits exceptionnels pour 20 299.58 €, soit 11 762.58 € de quotes parts de subventions d'investissements et 8 537 € de dons

Des amortissements exceptionnels ont été constaté suite à l'abandon de la loaction de la boutique Planète. Les agencements qui avaient été faits par les équipes d'insertions de Verdun Chantiers ont été mis au rebuts soit un montant de 41 824.33 €

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Cession (Mise au Rebut - HS) 21810001-1-TRAVAUX AGE	41 824	
DON MERE ET FILLE DON MERE ET FILLE		447
DON MERE ET FILLE DON MERE ET FILLE		643
DON MERE ET FILLE DON MERE ET FILLE		6 112
DON MERE ET FILLE DON MERE ET FILLE		655
DON DECATHLON DON DECAT		680
SUBV FDI EQUIPEMENTSUBV FDI EQ		1 270
REPRISE SUBV INVEST QUOTE PART SUBV INVEST		2 481
REP SUBV EQUIP TLS 2020 REP SUBV EQUIP TLS 2020		216
REP SUBV FDI 2019 REP SUBV FDI 2019		288
QUOTE PART SUBV FDIQUOTE PART		1 580
RAP SUBV FDI 2020 RAP SUBV FDI 2020		3 725
QUOTE PART EHPMEREQUOTE PART		2 071
SOLDE SUBVENTION SOLDE SUBVENTION COUTURE		132
TOTAL	41 824,33	20 299,58

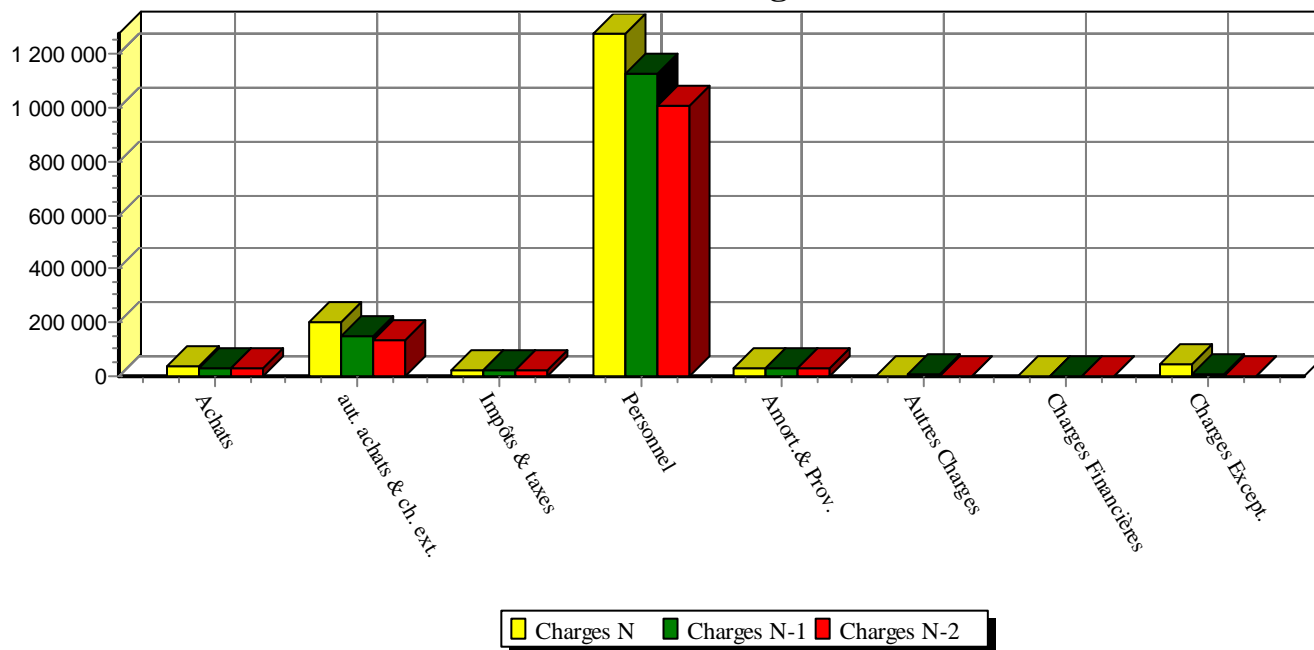


Etats de Gestion

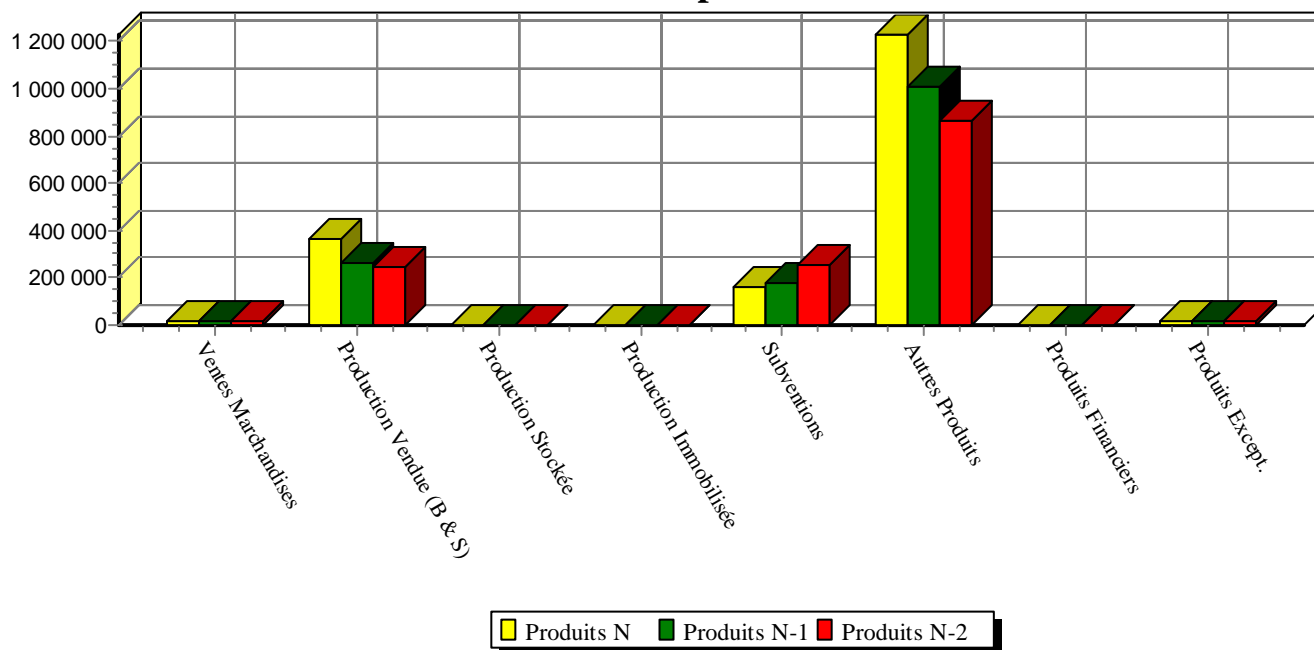


	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	383 752,14	100,00	276 871,33	100,00	106 880,81	38,60
Ventes de biens	16 400,00	100,00	18 488,51	100,00	-2 088,51	-11,30
- Coût d'achat des biens vendus						
MARGE COMMERCIALE	16 400,00	100,00	18 488,51	100,00	-2 088,51	-11,30
Taux de marge commerciale						
Production vendue	367 352,14	100,00	258 382,82	100,00	108 969,32	42,17
PRODUCTION DE L'EXERCICE	367 352,14	100,00	258 382,82	100,00	108 969,32	42,17
+ Cotisations						
+ Concours publics et subventions d'exploit.	1 344 744,35	350,42	1 148 665,98	414,87	196 078,37	17,07
+ Vers. des fond. ou cons. de la dot. consompt.						
+ Ressources liées à la générosité du public						
- Approvisionnements	34 537,23	9,00	30 329,89	10,95	4 207,34	13,87
- Autres achats et charges externes	203 924,52	53,14	151 018,46	54,54	52 906,06	35,03
- Aides financières						
VALEUR AJOUTÉE	1 490 034,74	388,28	1 244 188,96	449,37	245 845,78	19,76
- Impôts, taxes et versements assimilés	24 989,55	6,51	20 983,24	7,58	4 006,31	19,09
- Charges de personnel	1 276 055,68	332,52	1 128 814,70	407,70	147 240,98	13,04
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	188 989,51	49,25	94 391,02	34,09	94 598,49	100,22
+ Autres produits	45 880,77	11,96	41 369,42	14,94	4 511,35	10,91
- Autres charges	41,01	0,01	10 573,65	3,82	-10 532,64	-99,61
+ Produits exceptionnels	8 537,00	2,22	2 608,23	0,94	5 928,77	227,31
- Charges exceptionnelles			4 158,66	1,50	-4 158,66	-100,00
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	243 366,27	63,42	123 636,36	44,65	119 729,91	96,84
+ Produits financiers	1 470,68	0,38	675,37	0,24	795,31	117,76
- Charges financières	3 142,91	0,82	3 238,99	1,17	-96,08	-2,97
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT	-1 672,23	-0,44	-2 563,62	-0,93	891,39	34,77
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation des salariés aux résultats						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	241 694,04	62,98	121 072,74	43,73	120 621,30	99,63
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dotations aux amts, aux dépréc. et aux prov.	72 362,31	18,86	32 297,58	11,67	40 064,73	124,05
+ Reprises sur prov., dépréc. et transf. de ch.			2 436,00	0,88	-2 436,00	-100,00
- Reports en fonds dédiés						
+ Utilisations des fonds dédiés						
+ Subventions d'équipement virées au résultat	11 762,58	3,07	12 411,12	4,48	-648,54	-5,23
RÉSULTAT NET	181 094,31	47,19	103 622,28	37,43	77 472,03	74,76

Evolution des charges



Evolution des produits



n L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE

-993 093,07

Compte tenu des variations d'inventaire :

- * des stocks de produits, en-cours
- * des stocks d'approvisionnement
- * des stocks de marchandises

-
+
+

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

+ 1 227 922,34

n L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE
(Ventes - achats d'exploitation)

234 829,27

100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T.	674,04	1 470,68
Intérêts des emprunts	2 468,87	
Remboursement capital	9 188,29	
TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS	12 331,20	1 470,68
Achats d'immobilisations		
* Incorporelles		
* Corporelles	4 070,30	
* Financières		
Cessions d'immobilisations		
Emprunts nouveaux		39 332,33
Subventions d'investissement		
TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS	4 070,30	39 332,33
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS		8 537,00
Intérêts des comptes courants		
TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET DES ASSOCIÉS		
TOTAL GÉNÉRAL	16 401,50	284 169,28

-10 860,52

4,62

35 262,03

-15,02

8 537,00

-3,64

Variation de trésorerie nette globale

267 767,78

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une amélioration des disponibilités de	342 481,96
Une diminution des créances de	-92 162,87
Une diminution des dettes fournisseurs et dettes à court terme de	-17 448,69

* Distributions mises en paiement au cours de l'exercice			Capacité d'autofinancement	241 694,04
			= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	241 694,04
Acquisitions d'immobilisations			Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles			Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	4 070,30		Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières			Immobilisations financières	
Prélèvements des comptes courants			Apports comptes courants	
Diminution des capitaux propres			Augmentation des capitaux propres	
Emprunts remboursés (capital)	9 188,29		Subvention investissement	39 332,33
			Emprunts réalisés	
TOTAL EMPLOIS	13 258,59		TOTAL RESSOURCES	281 026,37

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBA

(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)

a augmenté de **267 767,78**

Augmentation actif circulant		Diminution actif circulant	92 162,87
Diminution des dettes	17 448,69	Augmentation dettes	
TOTAL	17 448,69	TOTAL	92 162,87

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)

a diminué de **74 714,18**

Augmentation de la trésorerie	342 481,96	Diminution de la trésorerie	
-------------------------------	------------	-----------------------------	--

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a augmenté de **342 481,96**



Imprimés Fiscaux