

In Extenso

Associations, Fondations, Fonds de dotation

ASSO Fed Departementale du BTP 70

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2022

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
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des créances	9
Etat des dettes	10
Variation des fonds propres 431-5	11
Charges à payer et produits à recevoir	12
Produits et charges constatés d'avance	13

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	14
Bilan Passif détaillé	16
Compte de résultat détaillé	18
Détail du résultat exceptionnel	21

Votre année en résumé

Fed Departementale du BTP 70

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2022

TOTAL RESSOURCES
4 % Augmentation de 7 K€

195 K€

RESULTAT
% des ressources

69 K€

FONDS DE ROULEMENT

392 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

138 K€

TRESORERIE

254 K€

FONDS PROPRES

461 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

72 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 01/01/2022 au 31/12/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	506 787 €
Produits d'exploitation :	195 185 €
Résultat net Comptable :	69 065 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National 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 VESOUL

Le 05/05/2023

M GORCY PIERRE ANTOINE

Expert-comptable

Signé électroniquement le 19/06/2023 par
Pierre-Antoine Gorcy

In Extenso
signature électronique



Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2022 au 31/12/2022		Au 31/12/2021	
	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	71 152	4 236	8 706
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	63 330		63 330	53 350
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 453		1 453	1 453
TOTAL I	140 828	71 809	69 019	63 509
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	38 753		38 753	38 911
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	140 162		140 162	13 805
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	254 461		254 461	316 171
Charges constatées d'avance	4 392		4 392	3 517
TOTAL III	437 768		437 768	372 404
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecarts de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	578 596	71 809	506 787	435 914

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
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		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	26 944	28 652
Excédent ou déficit de l'exercice	69 065	-1 708
Situation nette	458 835	389 770
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	2 144	3 430
Provisions règlementées		
TOTAL I	460 979	393 200
Comptes de liaison		
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		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 990	33 222
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	5 818	9 491
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	45 809	42 713
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	506 787	435 914

Compte de résultat

	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation		
Cotisations	156 830	153 218
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	18 950	17 155
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	19 106	16 934
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	301	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		634
TOTAL I	195 185	187 939
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	126 818	156 533
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	305	363
Salaires et traitements	29 478	31 396
Charges sociales	17 974	18 500
Dotations aux amortissements et dépréciations	4 470	4 680
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		739
TOTAL II	179 044	212 211
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	16 141	-24 271
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	207	271
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	207	271
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)	207	271
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	16 349	-24 000

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

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	51 007	21 006
Sur opérations en capital	5 318	1 286
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	56 325	22 292
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	-95	
Sur opérations en capital	3 704	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	3 609	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	52 716	22 292
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	251 718	210 502
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	182 653	212 211
EXCEDENT OU DEFICIT	69 065	-1 708
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		

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		9 980
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 453		
TOTAL	54 803		9 980
TOTAL GENERAL	130 848		9 980
CADRE B	Diminutions		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, agencements et aménagements const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, 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			63 330
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			1 453
TOTAL			64 783
TOTAL GENERAL			140 828

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				10 825	3 283		14 108
Matériel de bureau et informatique, mobilier				41 670	1 187		42 857
Emballages récupérables et divers							
TOTAL				66 682	4 470		71 152
TOTAL GENERAL				67 339	4 470		71 809
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	Amort. fiscal exceptionnel	
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	38 753	38 753	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	836	836	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées	138 306	138 306	
Débiteurs divers	1 020	1 020	
Charges constatées d'avance	4 392	4 392	
TOTAL	184 760	183 307	1 453

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTE	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	39 990	39 990		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 782	5 782		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	36	36		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	45 809	45 809		

(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					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	28 652			1 708	26 944
Excédent ou déficit de l'exercice	-1 708				69 065
Situation nette	389 770			1 708	458 835
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	3 430			1 286	2 144
Provisions réglementées					
TOTAL	393 200			2 995	460 979

Commentaire

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 475	12 857
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	36	895
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	15 511	13 753

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances clients, usagers et comptes rattachés	38 753	38 911
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		3 704
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	38 753	42 615

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2022	31/12/2021
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2022	31/12/2021
Charges :	- D'exploitation	4 392	3 517
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		4 392	3 517

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
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	4 236.36	8 706.49	-4 470.13	-51.34
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	-14 107.57	-10 824.62	-3 282.95	-30.33
28183000 AMORT MAT BUR INFORM	-42 857.39	-41 670.21	-1 187.18	-2.85
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	63 330.00	53 350.00	9 980.00	18.71
26150000 PARTS SCI SAINT MARTIN PROLONG	53 350.00	53 350.00		
26160000 PARTS SCI CARO	9 980.00		9 980.00	
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	69 019.04	63 509.17	5 509.87	8.68
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	38 752.56	38 911.28	-158.72	-0.41
41810000 CLTS FACT A ETABLIR	38 752.56	38 911.28	-158.72	-0.41
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	140 162.07	13 805.11	126 356.96	915.30
40100000 FOURNISSEURS CENTRALISATEUR	967.22	1 212.10	-244.88	-20.21
40110000 FRS ACHATS BIENS ET PREST SERV	20.00	20.00		
40910000 Fourn.av.acpt verses/comm	32.80		32.80	
42510000 AVANCES PEI	836.00	836.00		

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
43870000 IJSS NETTES SUBROGATION		3 703.94	-3 703.94	-100.00
45510000 PRET IDBTP 70	8 033.07	8 033.07		
45520000 SCI CARO	130 272.98		130 272.98	-
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	254 461.30	316 171.47	-61 710.17	-19.52
51210000 CIC EST	60 009.14	41 926.74	18 082.40	43.13
51211000 CIC LIVRET OBNL TRIPLEX	191 422.57	271 215.14	-79 792.57	-29.42
51213200 BTP BANQUE - CPTÉ TAXE APPRENTISSAGE	1 934.24	1 934.24		
51230000 BTP BANQUE	1 095.35	1 095.35		
Charges constatées d'avance	4 392.33	3 516.63	875.70	24.88
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	4 392.33	3 516.63	875.70	24.88
TOTAL III	437 768.26	372 404.49	65 363.77	17.55
Frais d'émission d'emprunts à évaluer IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	506 787.30	435 913.66	70 873.64	16.26

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
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				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	26 944.02	28 652.48	-1 708.46	-5.96
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	26 944.02	28 652.48	-1 708.46	-5.96
Excédent ou déficit de l'exercice	69 064.57	-1 708.46	70 773.03	-4 142.50
Situation nette	458 835.06	389 770.49	69 064.57	17.72
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	2 143.60	3 429.76	-1 286.16	-37.49
13100300 SUBVENTION FFB VISIO CONFERENCE	9 003.12	9 003.12		
13900000 SUBVENTIONS REPRISES /RESULTAT	-6 859.52	-5 573.36	-1 286.16	-23.09
Provisions réglementées				
TOTAL I	460 978.66	393 200.25	67 778.41	17.24
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				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 990.45	33 222.24	6 768.21	20.37
40100000 FOURNISSEURS CENTRALISATEUR	24 515.51	20 364.82	4 150.69	20.38
40810000 FRS FACT NON PARVENUES	15 474.94	12 857.42	2 617.52	20.36
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	5 818.19	9 491.17	-3 672.98	-38.70
43100000 U.R.S.S.A.F	2 821.61	2 530.37	291.24	11.54
43702600 CAISSE CONGE PAYES BTP	656.17	1 423.67	-767.50	-53.93
43730000 RETRAITE COMPL NON CADRES	1 118.99	1 905.52	-786.53	-41.29
43735000 PRO BTP		1 439.75	-1 439.75	-100.00

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
43750000 PREVOYANCE	368.09	367.25	0.84	0.27
43760000 MUTUELLE	817.20	929.40	-112.20	-12.06
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER		782.13	-782.13	-100.00
44863000 FORMATION CONTINUE	36.13	113.08	-76.95	-68.14
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	45 808.64	42 713.41	3 095.23	7.25
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	506 787.30	435 913.66	70 873.64	16.26

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	156 829.73	153 217.52	3 612.21	2.36
75610000 COTISATIONS ADHERENTS	143 946.83	142 840.83	1 106.00	0.77
75610100 COTISATIONS DIRECTES	12 882.90	10 376.69	2 506.21	24.15
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	18 949.58	17 154.87	1 794.71	10.46
70620000 ASSISTANCE ADMINISTRATIVE	15 337.64	17 154.87	-1 817.23	-10.59
70810000 REFACTURATION FRAIS	3 611.94		3 611.94	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	19 105.54	16 933.50	2 172.04	12.83
74010000 SUBVENTIONS COURANTES FFB	19 105.54	16 933.50	2 172.04	12.83
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	300.63		300.63	-
79110100 TRANSFERTS DE CHARGES	300.63		300.63	-
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits		633.51	-633.51	-100.00
75800000 PRO DIVERS GESTION COURANTE		633.51	-633.51	-100.00
TOTAL I	195 185.48	187 939.40	7 246.08	3.86
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	126 817.53	156 532.59	-29 715.06	-18.98
60410000 COTISATIONS RETROCEDEES		421.56	-421.56	-100.00
60630000 FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE	25.50	137.06	-111.56	-81.02
60640000 FOUR ADMINIS BUREAUX		1 345.90	-1 345.90	-100.00
61221000 CREDIT BAIL MATERIEL COURRIER POWERMAIL	155.19	631.56	-476.37	-75.47
61321000 LOCATION IMMOBILIERES ACTION 70	6 555.90	12 156.86	-5 600.96	-46.07
61351000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	3 371.04	2 592.00	779.04	30.05
61352000 LOCAT.MATERIEL VISIO CONFERENC	1 222.86	1 630.48	-407.62	-24.97
61359000 LOCATION GARDE MEUBLES	1 440.00	1 440.00		
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPRO.	-1 972.80	7 588.54	-9 561.34	-126.00
61550000 ENTRET REPAR. /BIENS MOBILIERS	560.59	3 026.44	-2 465.85	-81.46
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	27 398.94	31 677.25	-4 278.31	-13.51
61800000 SERVICES EXTERIEURS DIVERS	228.00	24.50	203.50	812.00
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	322.80	580.40	-257.60	-44.31
62110000 ASSISTANCE ADMINISTRATIVE	43 525.66	45 157.42	-1 631.76	-3.61
62120000 ASSISTANCE COMMERCIALE	19 454.23	19 106.86	347.37	1.82
62260000 HONORAIRES	6 594.80	7 588.00	-993.20	-13.09
62280000 HONORAIRES DIVERS	1 247.58		1 247.58	-
62310000 PUBLICITE ANNONCES	2 256.00	2 256.00		
62380000 DONS		100.00	-100.00	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 921.03	4 648.89	-1 727.86	-37.17
62570000 RECEPTIONS	3 889.12	3 738.37	150.75	4.04
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM	4 009.92	5 150.81	-1 140.89	-22.15
62610000 FRAIS AFFRANCHISSEMENT	343.82	3 287.40	-2 943.58	-89.53
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 040.74	1 247.29	-206.55	-16.52
62810000 FRAIS DIVERS FLEURS, PERS	388.61	149.00	239.61	161.07
62810100 COTISATIONS SYNDICALES	1 838.00	850.00	988.00	116.24
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	304.57	362.86	-58.29	-15.98
63330000 FORMATION PROFESS, CONTINUE	304.57	362.86	-58.29	-15.98
Salaires et traitements	29 478.02	31 395.66	-1 917.64	-6.11
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	26 817.37	28 735.01	-1 917.64	-6.67
64130000 PRIMES GRATIFICATION	2 660.65	2 660.65		
Charges sociales	17 973.78	18 499.95	-526.17	-2.84
64510000 COTISATIONS SOCIALES URSSAF	7 635.11	8 164.79	-529.68	-6.49
64530000 COTISATION RETRAITE COMPL	2 502.99	1 808.36	694.63	38.44
64550000 PREVOYANCE	1 120.57	990.22	130.35	13.23
64560000 PRO BTP MUTUELLE	1 680.27	1 789.58	-109.31	-6.15
64581000 CAISSE CONGES PAYES	5 034.84	5 747.00	-712.16	-12.39
Dotations aux amortissements et dépréciations	4 470.13	4 680.40	-210.27	-4.49
68112000 DOT AMORT S/IMMO CORPORELLES	4 470.13	4 680.40	-210.27	-4.49
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	0.03	739.22	-739.19	-100.00
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	0.03	739.22	-739.19	-100.00
TOTAL II	179 044.06	212 210.68	-33 166.62	-15.63
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	16 141.42	-24 271.28	40 412.70	-166.50
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	207.43	270.94	-63.51	-23.62
76800000 PRODUITS FINANC PLACEMENTS	207.43	270.94	-63.51	-23.62
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	207.43	270.94	-63.51	-23.44
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)	207.43	270.94	-63.51	-23.44
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	16 348.85	-24 000.34	40 349.19	-168.12
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	51 007.21	21 005.72	30 001.49	142.82
77100000 PROD EXCEPT S/OP GESTION	7.21	5.72	1.49	16.67
77150000 SUBVENTION EXCEPT FFB	51 000.00	21 000.00	30 000.00	142.86
Sur opérations en capital	5 317.89	1 286.16	4 031.73	313.53
77700000 QUOTE SUBV INV VIREE RESUL EX.	1 286.16	1 286.16		
77800000 AUTRE PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 031.73		4 031.73	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	56 325.10	22 291.88	34 033.22	152.67

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	-94.56		-94.56	-
67100000 CHARG EXCEP /OP GEST	-94.56		-94.56	-
Sur opérations en capital	3 703.94		3 703.94	-
67800000 AUTR CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 703.94		3 703.94	-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	3 609.38		3 609.38	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	52 715.72	22 291.88	30 423.84	136.48
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	251 718.01	210 502.22	41 215.79	19.58
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	182 653.44	212 210.68	-29 557.24	-13.93
EXCEDENT OU DEFICIT	69 064.57	-1 708.46	70 773.03	-4 142.50

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	51 007.21	21 005.72	30 001.49	142.82
77100000 PROD EXCEPT S/OP GESTION	7.21	5.72	1.49	16.67
77150000 SUBVENTION EXCEPT FFB	51 000.00	21 000.00	30 000.00	142.86
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 317.89	1 286.16	4 031.73	313.53
77700000 QUOTE SUBV INV VIREE RESUL EX.	1 286.16	1 286.16		
77800000 AUTRE PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 031.73		4 031.73	-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS	56 325.10	22 291.88	34 033.22	152.67
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-94.56		-94.56	-
67100000 CHARG EXCEP /OP GEST	-94.56		-94.56	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 703.94		3 703.94	-
67800000 AUTR CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 703.94		3 703.94	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES	3 609.38		3 609.38	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	52 715.72	22 291.88	30 423.84	136.48

In Extenso

IN EXTENSO CENTRE EST
12 RUE VICTOR DOLLE
70000 VESOUL

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés