



FACE AUDE
IN'ESS LE GRAND NARBONNE
30, Avenue Docteur Paul Pompidor
11 100 - NARBONNE

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE DU 1^{er} JANVIER 2022 AU 31 DECEMBRE 2022

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association FACE AUDE relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} Janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les autres documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité

d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Narbonne, le 17 Mai 2023

**Le Commissaire aux Comptes
OLIVER & ASSOCIES**



Jean-Baptiste OLIVER

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	9 069	7 369	1 700	2 683	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 333		1 333		
TOTAL (I)	10 403	7 369	3 034	2 683	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 586		1 586	2 306
CREANCES (3)					
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 479		1 479	30 759	
Créances reçues par legs ou donations					
Autres créances	226 981		226 981	472 775	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	255 873		255 873	266 972	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	7 027		7 027	2 146
	TOTAL (II)	492 946		492 946	774 957
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (I à V)	503 349	7 369	495 980	777 640	
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		31/12/2022	31/12/2021
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	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	92 881	65 951
Autres			
Report à nouveau			
Excédent ou déficit de l'exercice	20 272	26 930	
Total des fonds propres (situation nette)	113 153	92 881	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des autres fonds propres			
Total des fonds propres	113 153	92 881	
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	58 040	68 487
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Total des fonds reportés et dédiés	58 040	68 487	
Provisions	Provisions pour risques		22 320
	Provisions pour charges		
Total des provisions		22 320	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1	1
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 063	24 743
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	36 786	45 287
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	155 587	387 923	
Produits constatés d'avance	111 350	135 998	
Total des dettes	324 787	593 952	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	495 980	777 640	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	20 271,88	26 930,26	
(1) Dont à moins d'un an	324 787	593 952	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1	1	

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	15 450	16 100
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	23 490	32 121
	dont parrainages	3 375	
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	360 048	309 380
	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	4 050	3 750
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 066	4 328
Utilisations des fonds dédiés	68 487	166 625	
Autres produits	73	3	
	Total des produits d'exploitation	472 664	532 307
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	165 473	219 519
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 044	1 011
	Salaires et traitements	193 722	169 329
	Charges sociales	44 899	41 768
	Dotations aux amortissements et dépréciations	1 628	1 657
	Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	58 040	68 487	
Autres charges	650	97	
	Total des charges d'exploitation	465 456	501 869
RESULTAT D'EXPLOITATION		7 208	30 439

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		7 208	30 439
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 206	397
	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	1 206	397
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		1 206	397
RESULTAT COURANT avant impôts		8 414	30 835
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	950	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	22 320	19 165
	Total des produits exceptionnels	23 270	19 165
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	11 377	750
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		22 320
	Total des charges exceptionnelles	11 377	23 070
RESULTAT EXCEPTIONNEL		11 893	(3 905)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		35	
TOTAL DES PRODUITS		497 140	551 869
TOTAL DES CHARGES		476 868	524 939
EXCEDENT ou DEFICIT		20 272	26 930
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		9 562	10 829
Prestations en nature		23 598	23 348
Bénévolat			
TOTAL		33 160	34 177
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature		9 562	10 829
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations		23 598	23 348
Personnel bénévole			
TOTAL		33 160	34 177

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **495 980 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **497 140 euros** et un total **charges** de **476 868 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **20 272 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **495 980** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **497 140** euros
 - un total charges de **476 868** euros
 - dégage un résultat de **20 272** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2022**
- finit le **31/12/2022**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **Association FACE AUDE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Les prestations réalisées et non facturées dans les actions par les dirigeants (es) et leurs équipes salariées se sont élevées à 918 heures valorisées au taux de 25 € de l'heure dans le compte de résultat au poste "contribution volontaires en nature" pour un montant de 22 950 €.

Les heures des dirigeants réalisées dans le cadre de la gouvernance n'ont pas été valorisées dans les contributions volontaire au compte de résultat et se sont élevées à 128 heures.

Les produits exceptionnels comprennent une reprise de provision pour risque d'un montant de 22K€. Cette provision avait été constitué pour couvrir un risque de non-paiement d'une subvention, une partie a été payé en 2022 en revanche le solde de 11 K€ a été comptabilisé dans les charges exceptionnelles car définitivement perdu.



Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virement p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	8 424		645			9 069
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 424		645			9 069
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières			1 333			1 333
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 333			1 333
TOTAL	8 424		1 979			10 403

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	5 741	1 628		7 369
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 741	1 628		7 369
TOTAL	5 741	1 628		7 369

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022	
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
PROVISIONS REGLEMEENTEES						
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres	22 320		22 320			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		22 320		22 320		
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 					
		Sur stocks et en-cours				
		Sur comptes clients, usagers				
		Sur créances reçues par legs ou donations				
		Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL		22 320		22 320		
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 			22 320		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 333		1 333
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	1 479	1 479	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	138	138	
	Impôts sur les bénéficiaires			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	220 995	220 995	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
Débiteurs divers	5 848	5 848		
Charges constatées d'avance	7 027	7 027		
TOTAL DES CREANCES	236 821	235 487	1 333	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine	1	1		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	21 063	21 063		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	21 608	21 608		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 841	14 841		
	Impôts sur les bénéficiaires	35	35		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	302	302		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, entités affiliées					
Autres dettes	155 587	155 587			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	111 350	111 350			
TOTAL DES DETTES	324 787	324 787			
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2022
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	65 951	26 930			92 881
Autres réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	26 930	(26 930)	20 272		20 272
Situation nette	92 881		20 272		113 153
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	92 881		20 272		113 153

SARL FRANCK SACREPEIGNE

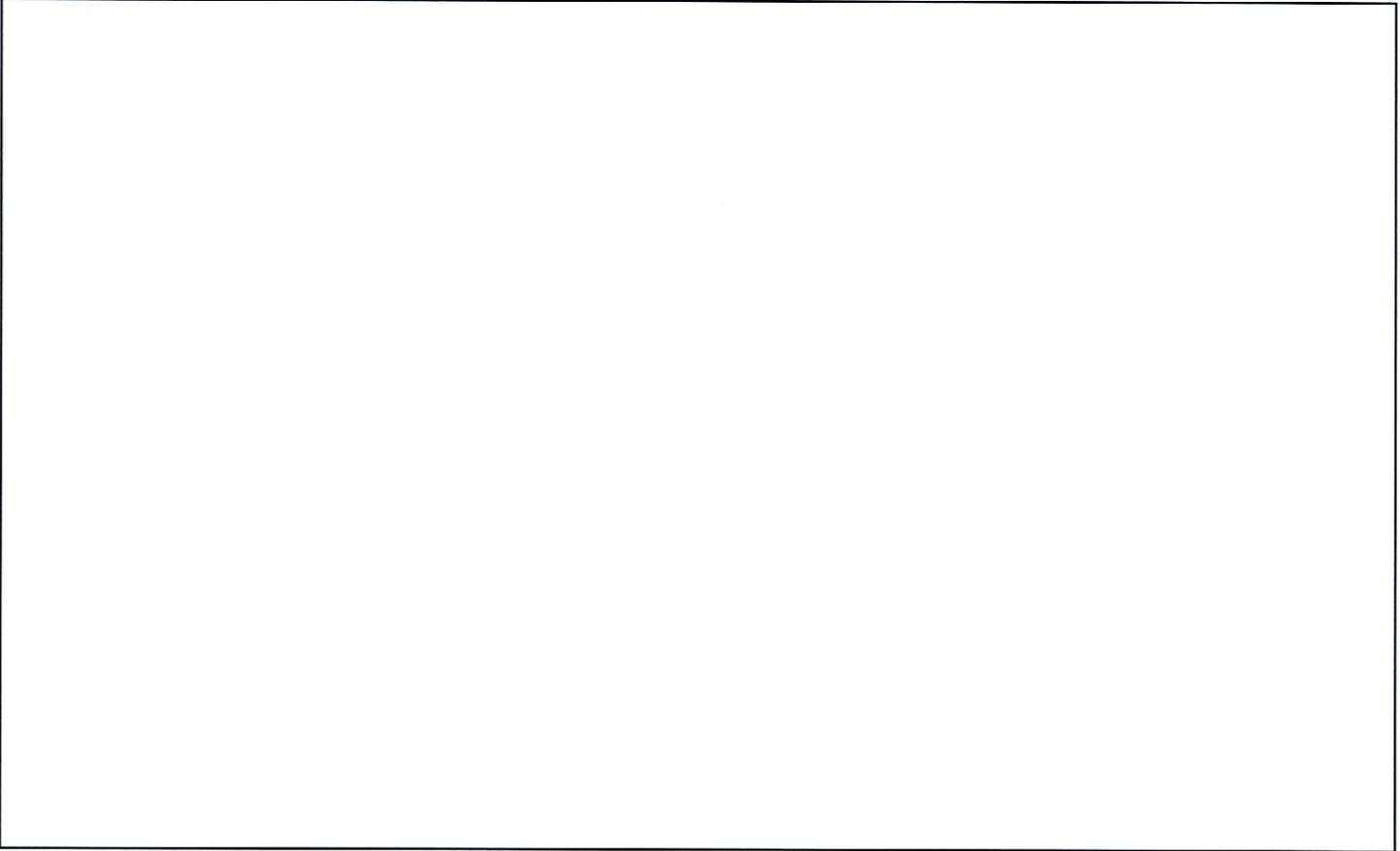
Association FACE AUDE



Variation des Fonds Reportés

Etat exprimé en euros

	Fonds reportés clôture 31/12/2021	Report	Utilisation	Fonds reportés clôture 31/12/2022
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
TOTAL				



Variation des Fonds Dédiés



Etat exprimé en euros

	Fonds dédiés clôture 31/12/2021	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2022	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
SUBVENTIONS D EXPLOITATIONS							
SUBVENTIONS D EXPLOITATIONS	68 487		68 487		58 040	58 040	
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	68 487		68 487		58 040	58 040	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			7 027
ASSURANCES MAIF		133	
ABONNEMENT JOURNAL INDEPENDANT		12	
HONORAIRES COM AUX COMPTES		1 530	
PRESTATIONS KELL		5 280	
PRESTATIONS ADOBE		73	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			7 027

Produits constatés d'avance



Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			111 350
SUBVENTIONS D EXPLOITATIONS		100 423	
CONCOURS FINANCIERS TAXE APPRENTISSA		10 927	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
	TOTAL		111 350

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2022	31/12/2021
Dons en nature DELL ORDINATEURS	9 562	10 829
Prestations en nature HEURES DES DIRIGEANT(S) ET LEURS EQUIPES SALARIEES REALISEES POUR LES ACTIONS FA HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	22 950 648	22 700 648
Bénévolat	23 598	23 348
Total	33 160	34 177
Répartition par nature de charges	31/12/2022	31/12/2021
Secours en nature DELL ORDINATEURS	9 562	10 829
Mise à disposition gratuite de biens	9 562	10 829
Prestations HEURES DES DIRIGEANT(S) ET LEURS EQUIPES SALARIEES REALISEES POUR LES ACTIONS DE HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	22 950 648	22 700 648
Personnel bénévole	23 598	23 348
Total	33 160	34 177



FRANCK SACREPEIGNE

EXPERTISE COMPTABLE · CONSEIL · AUDIT

COMPTES ANNUELS

Association FACE AUDE

Bâtiment IN'ESS

30 Avenue Pompidor

11100 NARBONNE

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

9 Rue Sénateur Emile Roux - 11100 NARBONNE

Tél. : 04 68 33 78 93 - Fax : 04 68 33 78 68 - E-mail : contact@fs-expert.net

Siret : 493 406 912 000 45 - TVA Intracommunautaire : FR 69 493 406 912 - APE : 6920Z



Sommaire

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

<i>Attestation</i>	1
----- B I L A N -----	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Détail de l' Actif</i>	5
<i>Détail du Passif</i>	6
----- R E S U L T A T -----	7
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	8
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	9
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	10
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	16
----- A N N E X E -----	17
<i>Règles et méthodes comptables</i>	18
<i>Annexe au bilan</i>	20
<i>Annexe libre</i>	21
<i>Immobilisations</i>	22
<i>Amortissements</i>	23
<i>Provisions</i>	24
<i>Créances et dettes</i>	25
<i>Variation des fonds propres</i>	26
<i>Variation des fonds reportés</i>	27
<i>Variation des fonds dédiés</i>	28
<i>Charges constatés d'avance</i>	29
<i>Produits constatés d'avance</i>	30
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	31
<i>Déclaration 2070 /Page1</i>	32
<i>Déclaration 2070 /Page2</i>	33
<i>Déclaration 2070 /Page3</i>	34
<i>Renseignements relatifs à l'affectation des véhicules</i>	35
<i>Déclaration 2070 /Page4</i>	36

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association FACE AUDE** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	495 980	euros
Chiffre d'affaires :	23 490	euros
Résultat net comptable :	20 272	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des 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 NARBONNE

Le 30/05/2023

Signature

Etats financiers au 31/12/2022

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
Constructions					
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	9 069	7 369	1 700	2 683	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 333		1 333		
TOTAL (I)	10 403	7 369	3 034	2 683	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 586		1 586	2 306
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 479		1 479	30 759
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	226 981		226 981	472 775	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	255 873		255 873	266 972	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	7 027		7 027	2 146
	TOTAL (II)	492 946		492 946	774 957
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (I à V)	503 349	7 369	495 980	777 640	

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	92 881	65 951
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau			
Excédent ou déficit de l'exercice	20 272	26 930	
	Total des fonds propres (situation nette)	113 153	92 881
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	113 153	92 881
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	58 040	68 487
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	58 040	68 487
Provisions	Provisions pour risques		22 320
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		22 320
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1	1
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 063	24 743
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	36 786	45 287
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	155 587	387 923	
Produits constatés d'avance	111 350	135 998	
	Total des dettes	324 787	593 952
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	495 980	777 640
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	20 271,88	26 930,26
	(1) Dont à moins d'un an	324 787	593 952
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1	1

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	3 033,68	0,61	2 682,97	0,35	350,71	13,07
Autres immobilisations corporelles	1 700,24	0,34	2 682,97	0,35	(982,73)	-36,63
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFO	9 069,07	1,83	8 423,77	1,08	645,30	7,66
281830 AMORT. MAT DE BUREAU ET INFO	(7 368,83)	-1,49	(5 740,80)	-0,74	(1 628,03)	-28,36
Autres immobilisations financières	1 333,44	0,27			1 333,44	
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	1 333,44	0,27			1 333,44	
TOTAL II - Actif circulant NET	492 946,33	99,39	774 957,07	99,65	(282 010,74)	-36,39
Avances & acomptes versés sur commandes	1 586,00	0,32	2 305,64	0,30	(719,64)	-31,21
409100 FRS. AVANCES ET ACOMPTES VERSEES	1 586,00	0,32	2 305,64	0,30	(719,64)	-31,21
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 479,00	0,30	30 758,87	3,96	(29 279,87)	-95,19
041D Collectif clients débiteurs	1 479,00	0,30	30 758,87	3,96	(29 279,87)	-95,19
Autres créances	226 980,96	45,76	472 774,72	60,80	(245 793,76)	-51,99
421 000 REMUNERATIONS DUES			153,72	0,02	(153,72)	-100,00
437020 MUTUELLE PREVIFRANCE (CCR110823	137,80	0,03			137,80	
441700 SUBVENTIONS D'EXPLOITATIONS	30 074,00	6,06	177 623,00	22,84	(147 549,00)	-83,07
441712 Carcassonne Agglo -Subventions à recevoir			500,00	0,06	(500,00)	-100,00
441714 COVALDEM -Subventions à recevoir	5 000,00	1,01	10 000,00	1,29	(5 000,00)	-50,00
441717 DRETS Occitanie -Subventions à recevoir	72 128,00	14,54	72 128,00	9,28		
441721 REGION -Subventions à recevoir	113 793,00	22,94	185 604,00	23,87	(71 811,00)	-38,69
467100 COTISATIONS DUES MEMBRES ACTIFS	4 150,00	0,84	2 375,00	0,31	1 775,00	74,74
467130 AUTRES DEBITEURS CREDITEURS DIVE			5 102,00	0,66	(5 102,00)	-100,00
467500 FONDATION FACE NATIONAL			10 363,00	1,33	(10 363,00)	-100,00
468700 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	1 698,16	0,34	8 926,00	1,15	(7 227,84)	-80,98
Disponibilités	255 872,91	51,59	266 971,88	34,33	(11 098,97)	-4,16
512000 BANQUE POPULAIRE DU SUD	40 231,45	8,11	147 137,43	18,92	(106 905,98)	-72,66
512130 CAISSE D'EPARGNE	62 201,94	12,54	32 628,98	4,20	29 572,96	90,63
512131 CAISSE D EPARGNE LIVRET	78 116,31	15,75	77 056,78	9,91	1 059,53	1,37
512132 CEP - CLS ASSOCIATIF	75 169,50	15,16	10 023,35	1,29	65 146,15	649,94
531000 CAISSE SIEGE	148,06	0,03	119,69	0,02	28,37	23,70
531200 CAISSE CARCASSONNE	5,65		5,65			
Charges constatées d'avance	7 027,46	1,42	2 145,96	0,28	4 881,50	227,47
486000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	7 027,46	1,42	2 145,96	0,28	4 881,50	227,47
TOTAL DUBILAN ACTIF	495 980,01	100,00	777 640,04	100,00	(281 660,03)	-36,22

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	113 153,02	22,81	92 881,14	11,94	20 271,88	21,83
Total des fonds propres (situation nette)	113 153,02	22,81	92 881,14	11,94	20 271,88	21,83
Réserves pour projet de l'entité	92 881,14	18,73	65 950,88	8,48	26 930,26	40,83
106800 AUTRES RESERVES	92 881,14	18,73	65 950,88	8,48	26 930,26	40,83
Excédent ou déficit de l'exercice	20 271,88	4,09	26 930,26	3,46	(6 658,38)	-24,72
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	58 040,00	11,70	68 487,00	8,81	(10 447,00)	-15,25
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	58 040,00	11,70	68 487,00	8,81	(10 447,00)	-15,25
194000 FONDS DEDIES - SUBV. FONCTION.	58 040,00	11,70	68 487,00	8,81	(10 447,00)	-15,25
TOTAL III - Total des Provisions			22 320,00	2,87	(22 320,00)	-100,00
Provisions pour risques			22 320,00	2,87	(22 320,00)	-100,00
151800 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES			22 320,00	2,87	(22 320,00)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	324 786,99	65,48	593 951,90	76,38	(269 164,91)	-45,32
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1,00		1,00			
519800 INTERETS COURUS SUR CONCOURS B	1,00		1,00			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 063,48	4,25	24 743,11	3,18	(3 679,63)	-14,87
040C Collectif fournisseurs créditeurs	15 322,24	3,09	17 377,43	2,23	(2 055,19)	-11,83
408100 FOURN FACT NON PARV	5 741,24	1,16	7 365,68	0,95	(1 624,44)	-22,05
Dettes fiscales et sociales	36 786,01	7,42	45 286,79	5,82	(8 500,78)	-18,77
425100 NDF ALBARIC GAELE	1 161,73	0,23			1 161,73	
425120 NDF CABIE GAETAN	592,32	0,12	441,10	0,06	151,22	34,28
425145 NDF Dimitri LOUDUN			23,60		(23,60)	-100,00
425150 NDF GILLE MAYLIS			324,70	0,04	(324,70)	-100,00
425450 NDF Sandrine DESMONTS			13,45		(13,45)	-100,00
428200 DETTES PROVISIONNEES POUR CONG	19 853,65	4,00	16 078,69	2,07	3 774,96	23,48
431000 URSSAF	5 830,00	1,18	13 184,00	1,70	(7 354,00)	-55,78
437300 RETRAITE	2 162,35	0,44	2 218,22	0,29	(55,87)	-2,52
437320 KLESIA PREVOYANCE	287,12	0,06	289,52	0,04	(2,40)	-0,83
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A	6 561,84	1,32	5 508,60	0,71	1 053,24	19,12
438600 ORGANISMES SOCIAUX- AUTRES CHA			1 034,88	0,13	(1 034,88)	-100,00
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IMPOT	302,00	0,06	260,00	0,03	42,00	16,15
444000 ETAT - IMPOTS SUR LES BENEFICE	35,00	0,01			35,00	
448600 ETAT - CHARGES A PAYER			5 910,03	0,76	(5 910,03)	-100,00
Autres dettes	155 586,50	31,37	387 923,00	49,88	(232 336,50)	-59,89
467110 SUBVENTIONS A REVERSER CLUB FACE	114 786,50	23,14	285 923,00	36,77	(171 136,50)	-59,85
467120 UNIS CITE MJC LEZIGNAN	40 800,00	8,23	102 000,00	13,12	(61 200,00)	-60,00
Produits constatés d'avance	111 350,00	22,45	135 998,00	17,49	(24 648,00)	-18,12
487000 PRODUITS CONSTATES D AVANCES	111 350,00	22,45	135 998,00	17,49	(24 648,00)	-18,12
Total du passif	495 980,01	100,00	777 640,04	100,00	(281 660,03)	-36,22

Etats financiers au 31/12/2022

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	15 450	16 100
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	23 490	32 121
	dont parrainages	3 375	
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	360 048	309 380
	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	4 050	3 750
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 066	4 328	
Utilisations des fonds dédiés	68 487	166 625	
Autres produits	73	3	
	Total des produits d'exploitation	472 664	532 307
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	165 473	219 519
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 044	1 011
	Salaires et traitements	193 722	169 329
	Charges sociales	44 899	41 768
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 628	1 657
	Dotation aux provisions		
Reports en fonds dédiés	58 040	68 487	
Autres charges	650	97	
	Total des charges d'exploitation	465 456	501 869
	RESULTAT D'EXPLOITATION	7 208	30 439

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		7 208	30 439
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 206	397
	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		1 206	397
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		1 206	397
RESULTAT COURANT avant impôts		8 414	30 835
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	950	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	22 320	19 165
Total des produits exceptionnels		23 270	19 165
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	11 377	750
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		22 320
Total des charges exceptionnelles		11 377	23 070
RESULTAT EXCEPTIONNEL		11 893	(3 905)
	Participation des salariés aux résultats		
	Impôts sur les bénéfices	35	
TOTAL DES PRODUITS		497 140	551 869
TOTAL DES CHARGES		476 868	524 939
EXCEDENT ou DEFICIT		20 272	26 930
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Dons en nature	9 562	10 829
	Prestations en nature	23 598	23 348
	Bénévolat		
TOTAL		33 160	34 177
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Secours en nature	9 562	10 829
	Mise à disposition gratuite de biens		
	Prestations	23 598	23 348
	Personnel bénévole		
TOTAL		33 160	34 177

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	472 663,91	100,00	532 307,16	100,00	(59 643,25)	-11,20
Cotisations	15 450,00	3,27	16 100,00	3,02	(650,00)	-4,04
756100 COTISATIONS SANS CONTREPARTIE	15 450,00	3,27	16 100,00	3,02	(650,00)	-4,04
Ventes de biens et services	23 490,27	4,97	32 120,67	6,03	(8 630,40)	-26,87
Ventes de prestations de service	23 490,27	4,97	32 120,67	6,03	(8 630,40)	-26,87
706000 PRESTATIONS DE SERVICES			3 540,00	0,67	(3 540,00)	-100,00
706301 Prestations de services TEKNIK Narbonne			5 569,50	1,05	(5 569,50)	-100,00
706304 Prestations de services TEKNIK CARCAS			1 000,00	0,19	(1 000,00)	-100,00
706307 Prestations de services promotions des métier			600,00	0,11	(600,00)	-100,00
706308 Prestations de services DISCOVERY	1 350,00	0,29	2 850,00	0,54	(1 500,00)	-52,63
706309 Prestations de services WI-FILLES			250,00	0,05	(250,00)	-100,00
706140 Prestations de services GND	8 461,00	1,79	8 873,09	1,67	(412,09)	-4,64
706150 Prestations de services KORIAN	2 704,27	0,57	2 500,00	0,47	204,27	8,17
706160 Prestations de services PMSMJ			3 000,00	0,56	(3 000,00)	-100,00
706240 Prestations de services EMPLOI			300,00	0,06	(300,00)	-100,00
706250 Prestations de services Dressing solidaire			2 400,00	0,45	(2 400,00)	-100,00
706300 PRESTATIONS DE SERVICES TEKNIK	3 000,00	0,63			3 000,00	
706305 Prestations de services-En avant Stage	375,00	0,08			375,00	
706401 Prestations de services APTIC			38,08	0,01	(38,08)	-100,00
706402 Prestations de services KINO	7 600,00	1,61	1 200,00	0,23	6 400,00	533,33
Produits de tiers financeurs	364 097,51	77,03	313 130,42	58,83	50 967,09	16,28
Concours publics et subventions d'exploitation	360 047,51	76,17	309 380,42	58,12	50 667,09	16,38
731000 CONCOURS PUBLICS	11 861,53	2,51	2 112,53	0,40	9 749,00	461,48
741100 SUBVENTIONS CONTRATS AIDES	24 699,98	5,23	22 026,89	4,14	2 673,09	12,14
741110 Subventions ANCT L.E.S.	21 500,00	4,55	21 700,00	4,08	(200,00)	-0,92
741121 Subventions ANCT TEKNIK Narbonne	7 000,00	1,48	5 000,00	0,94	2 000,00	40,00
741122 Subventions ANCT TEKNIK Lézignan	2 500,00	0,53	3 500,00	0,66	(1 000,00)	-28,57
741123 Subventions TEKNIK Limoux	2 500,00	0,53	2 500,00	0,47		
741124 Subventions ANCT TEKNIK Carcassonne	3 600,00	0,76	5 000,00	0,94	(1 400,00)	-28,00
741125 Subventions ANCT -DISCOVERY LEZIGN	800,00	0,17			800,00	
741130 Subventions ANCT WI-FILLES			9 000,00	1,69	(9 000,00)	-100,00
741141 Subventions ANCT - Fabrik Emploi Carcass	4 800,00	1,02	4 000,00	0,75	800,00	20,00
741142 Subventions ANCT Fabrik Inclusive Emploi	8 500,00	1,80	7 000,00	1,32	1 500,00	21,43
741151 Subventions ANCT GRAFFIT Narbonne			9 947,00	1,87	(9 947,00)	-100,00
741152 Subventions ANCT GRAFFIT Carcassonne	10 000,00	2,12	10 000,00	1,88		
741153 Subvention ANCT - KINO	18 899,00	4,00			18 899,00	
741210 SBV ANCT DRETS Occitanie	10 000,00	2,12	10 000,00	1,88		
741220 SUBVENTIONS ETAT	7 164,00	1,52	7 164,00	1,35		
741310 SUBV COLLECTIVITES PAQTE/L.E.S	3 333,00	0,71	4 500,00	0,85	(1 167,00)	-25,93
741322 Subventions Collectivités - TEKNIK LEZI	2 000,00	0,42	3 500,00	0,66	(1 500,00)	-42,86
741323 Subventions Collectivités TEKNIK Limoux	667,00	0,14	500,00	0,09	167,00	33,40
741324 SUBV COLLECTIVITES TEKNIK Carcasso	2 000,00	0,42	4 000,00	0,75	(2 000,00)	-50,00
741341 SUBV. COLLECTIVITES - Fabrik Emploi Ca	2 000,00	0,42	3 000,00	0,56	(1 000,00)	-33,33
741342 Subv. Collectivités Fabrik Emploi Narbonne	2 000,00	0,42	2 000,00	0,38		
741352 Subventions Carcassonne Agglo GRAFFIT	250,00	0,05	250,00	0,05		
741420 COVALDEM - TEKNIK Ouest Audois	5 000,00	1,06	5 000,00	0,94		
741510 Subventions DDETSPP Coaching vers emplo	3 050,00	0,65	4 880,00	0,92	(1 830,00)	-37,50
741610 Subventions DEPARTEMENT Promotion de			4 000,00	0,75	(4 000,00)	-100,00
741620 Subventions DEPARTEMENT Fabrik Emplo	17 000,00	3,60	13 000,00	2,44	4 000,00	30,77
741641 Subventions Département - KINO	2 000,00	0,42			2 000,00	
741710 Subventions DREETS - L.E.S	33 333,00	7,05	22 500,00	4,23	10 833,00	48,15
741720 Subventions DREETS -SWITCH II	39 160,00	8,28	39 931,00	7,50	(771,00)	-1,93
741730 Suventions DREETS - ENVI	15 000,00	3,17	15 000,00	2,82		
742010 Subventions GRAND NARBONNE PAQTE	500,00	0,11	500,00	0,09		
742011 Subventions GRAND NARBONNE TEKNIK	6 000,00	1,27	5 000,00	0,94	1 000,00	20,00
742017 Subventions GRAND NARBONNE Fabrik Em	6 000,00	1,27	7 000,00	1,32	(1 000,00)	-14,29

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		01/01/2022	12	01/01/2021	12	Variations	
		31/12/2022	mois	31/12/2021	mois		%
742018	Subventions GD NARBONNE Plan d'actions s	32 916,00	6,96	26 667,00	5,01	6 249,00	23,43
742020	Subventions GRAND NARBONNE SWITCH			5 417,00	1,02	(5 417,00)	-100,00
742110	Sbventions REGION - La Fabrik pour l'Ecole	12 889,00	2,73	11 533,00	2,17	1 356,00	11,76
742120	Subventions REGION - Fabrik pour l'emploi	7 225,00	1,53	7 442,00	1,40	(217,00)	-2,92
742130	Subvention REGION -Face aux Handicaps	5 000,00	1,06	4 810,00	0,90	190,00	3,95
742140	Subvention REGION CDVD	10 000,00	2,12			10 000,00	
742150	Subvention REGION PAQTE	2 500,00	0,53			2 500,00	
742160	Subvention REGION JOB'AC	2 500,00	0,53			2 500,00	
742242	DRAC - Kino Eté Culturel	10 000,00	2,12			10 000,00	
742300	Subventions FONDATION	3 900,00	0,83			3 900,00	
Contributions financières		4 050,00	0,86	3 750,00	0,70	300,00	8,00
755100	CONTRIBUTIONS FINANCIERES D AUT			3 750,00	0,70	(3 750,00)	-100,00
755122	Contributions financières AG2R- Accomp. D	1 250,00	0,26			1 250,00	
755144	Contributions financières - GRAFFIT Carcas	2 800,00	0,59			2 800,00	
Autres produits d'exploitation		69 626,13	14,73	170 956,07	32,12	(101 329,94)	-59,27
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		1 065,91	0,23	4 328,47	0,81	(3 262,56)	-75,37
791000	TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOIT.	1 065,91	0,23	4 328,47	0,81	(3 262,56)	-75,37
Utilisations des fonds dédiés		68 487,00	14,49	166 624,50	31,30	(98 137,50)	-58,90
789400	UTILISATION DES FONDS DEDIES S/ S	68 487,00	14,49	148 471,00	27,89	(79 984,00)	-53,87
789500	UTILISATIONS DES FONDS DEDIES S/C			18 153,50	3,41	(18 153,50)	-100,00
Autres produits		73,22	0,02	3,10		70,12	N/S
758000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COUR	73,22	0,02	3,10		70,12	N/S
Total des charges d'exploitation		465 455,71	98,47	501 868,62	94,28	(36 412,91)	-7,26
Autres achats et charges externes		165 473,39	35,01	219 518,86	41,24	(54 045,47)	-24,62
604000	ACHATS D ETUDES ET PRESTATIONS	5 120,00	1,08	12 784,14	2,40	(7 664,14)	-59,95
604100	ACHATS D'ETUDES RSE	241,00	0,05			241,00	
604130	Achats études et prest. Les Entreprises s'Eng	2 687,31	0,57	1 730,00	0,33	957,31	55,34
604420	Achats études et prest.serv. KINO	45 039,61	9,53	40 565,31	7,62	4 474,30	11,03
604140	Achats études et prest.serv. GND	2 440,00	0,52	5 580,00	1,05	(3 140,00)	-56,27
604150	Achats études et prest.serv. FACE aux Handi	2 761,44	0,58	255,00	0,05	2 506,44	982,92
604200	ACHATS D'ETUDES EMPLOI	7 123,68	1,51			7 123,68	
604210	Achats études et prest.serv. Job'Ac Carcasso	2 955,00	0,63	2 505,10	0,47	449,90	17,96
604220	Achats études et prest.serv. JOB'AC Narbon	9 763,00	2,07	7 880,88	1,48	1 882,12	23,88
604231	Achats études et prest.serv. Osons avec elles			3 071,70	0,58	(3 071,70)	-100,00
604232	Achats études et prest.serv. Osons avec elles			3 175,95	0,60	(3 175,95)	-100,00
604240	Achats études et prest.serv. CLIPS METIERS	386,65	0,08			386,65	
604250	Achats études et prest.serv. Dressing solidaire			855,00	0,16	(855,00)	-100,00
604300	ACHATS D'ETUDES & PREST - EDUCAT	1 453,56	0,31			1 453,56	
604310	Achats études et prest.serv. TEKNIK NA	588,00	0,12	12 224,50	2,30	(11 636,50)	-95,19
604320	Achats études et prest.serv. TEKNIK Lézign	169,00	0,04	620,00	0,12	(451,00)	-72,74
604330	Achats études et prest.serv. TEKNIK Limou	739,00	0,16	490,00	0,09	249,00	50,82
604340	Achats études et prest.serv. TEKNIK CA	788,00	0,17	6,00		782,00	N/S
604350	Achats étude et prest.serv. CONTINUIT			8 093,70	1,52	(8 093,70)	-100,00
604360	Achats études et prest.serv. Osons Apprentis			140,50	0,03	(140,50)	-100,00
604370	Achats études et prest.serv. INFO METIERS			9,86		(9,86)	-100,00
604381	Achats études et prest.serv. DISCOVERY N	22,90				22,90	
604382	Achats études et prest.serv. - DISCOVER	251,16	0,05	20,49		230,67	N/S
604390	Achats études et prest.serv. WI-FILLES	5 944,11	1,26	1 650,00	0,31	4 294,11	260,25
604400	ACHATS D'ETUDES & PREST TERRITOI	19,20				19,20	
604430	Achats études et prest.serv. Graff-it Narbonn			5 651,40	1,06	(5 651,40)	-100,00
604440	Achats études et prest.serv. GRAFFIT C	5 183,00	1,10	8 072,77	1,52	(2 889,77)	-35,80
604450	Achats études et prest.serv. SWITCH	5 536,28	1,17	12 035,80	2,26	(6 499,52)	-54,00
604451	Achats études et prest.SWITCH INDIV.	753,11	0,16			753,11	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
604510	Achats études et prest.serv. En avant Stage	318,00	0,07			318,00	
604520	Achats études et prest.serv. Gd Narbonne	2 296,00	0,49			2 296,00	
606300	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PE	135,94	0,03	1 678,87	0,32	(1 542,93)	-91,90
606310	Fournitures d'entretien et petit équipement	641,85	0,14			641,85	
606313	Achats non stockés mat.fourn. - PAQTE	30,38	0,01			30,38	
606320	Fournitures d'entretien et petit équipemen	1 536,22	0,33			1 536,22	
606342	Fournitures d'entretien et petit équipement	404,98	0,09			404,98	
606345	Achats non stockés mat.fourn. SWITCH	430,14	0,09	198,90	0,04	231,24	116,26
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	809,33	0,17	982,31	0,18	(172,98)	-17,61
606403	FOURNITURES ADMIN. EDUCATION			11,47		(11,47)	-100,00
606405	Achats non stockés mat.fourn - TERRITOI			141,99	0,03	(141,99)	-100,00
606430	Achats non stockés mat.fourn. EDUCATIO	13,85				13,85	
606431	Achats non stockés mat.fourn. TEKNIK	12,90		99,74	0,02	(86,84)	-87,07
606434	Achats non stockés mat.fourn. TEKNIK Car	15,58				15,58	
606438	Achats non stockés mat.fourn. DISCOVERY	35,11	0,01	13,65		21,46	157,22
606439	Achats non stockés mat.fourn. WI-FILLES	22,92		210,78	0,04	(187,86)	-89,13
606442	Achats non stockés mat.fourn. KINO	119,47	0,03	642,20	0,12	(522,73)	-81,40
606443	Achats non stockés mat.fourn. GRAFFIT			123,01	0,02	(123,01)	-100,00
606444	Achats non stockés mat.fourn. GRAFFIT Ca	76,26	0,02			76,26	
606445	Achats non stockés mat.fourn. SWITCH	389,64	0,08	396,46	0,07	(6,82)	-1,72
606446	Achats non stockés mat.fourn. Gd Narbonne	92,35	0,02			92,35	
606800	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	589,96	0,12	434,74	0,08	155,22	35,70
606806	Achats non stockés mat.fourn.CHARGES I			227,67	0,04	(227,67)	-100,00
606810	Achats non stockés mat.fourn. RSE	173,24	0,04	4,00		169,24	N/S
606813	Achats non stockés mat.fourn. AUDE 1 C	48,50	0,01	319,09	0,06	(270,59)	-84,80
606815	Achats non stockés mat.fourn. Face aux Han	122,88	0,03			122,88	
606820	Achats non stockés mat.fourn. EMPLOI	622,01	0,13			622,01	
606821	Achats non stockés mat.fourn.Job'AC Carca	95,15	0,02	61,85	0,01	33,30	53,84
606822	Achats non stockés mat.fourn. Job'Ac Narb	277,75	0,06	219,95	0,04	57,80	26,28
606824	Achats non stockés mat.fourn. Face aux Han			56,94	0,01	(56,94)	-100,00
606826	Achats non stockés mat.fourn. Infos Métiers	43,27	0,01			43,27	
606830	Achats non stockés mat.fourn. EDUCATIO	275,58	0,06			275,58	
606831	Achats non stockés mat.fourn. TEKNIK	33,76	0,01	228,36	0,04	(194,60)	-85,22
606838	Achats non stockés mat.fourn.DISCOVERY	7,70		26,89	0,01	(19,19)	-71,36
606839	Achats non stockés mat.fourn.Wi-Filles			5,79		(5,79)	-100,00
606843	Achats non stockés mat.fourn. Graffit Narb			12,37		(12,37)	-100,00
606845	Achats non stockés mat.fourn.SWITCH	354,90	0,08	311,36	0,06	43,54	13,98
606846	Achats non stockés mat.fourn. KINO	633,22	0,13	112,89	0,02	520,33	460,92
613100	Locations Logiciels	127,84	0,03			127,84	
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES CH. INDIR	6 845,76	1,45	6 645,80	1,25	199,96	3,01
613500	LOCATIONS MOBILIERES CH. INDIRECT	2 466,00	0,52	2 023,20	0,38	442,80	21,89
613521	Locations-Job'Ac Carcassonne			200,00	0,04	(200,00)	-100,00
613539	Locations WI-FILLES	82,80	0,02			82,80	
613540	Locations Matériels - TERRITOIRE	92,40	0,02			92,40	
613544	Locations GRAFF-IT Carcassonne			400,00	0,08	(400,00)	-100,00
614000	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP C	3 422,88	0,72	3 230,40	0,61	192,48	5,96
615500	ENTRETIENS ET REPARATIONS SUR BI	65,00	0,01	186,00	0,03	(121,00)	-65,05
615510	Entretien et réparations - RSE	270,01	0,06			270,01	
615520	Entretien et réparations - EMPLOI	191,17	0,04			191,17	
615540	Entretien et réparations - TERRITOIRE	173,90	0,04			173,90	
615600	MAINTENANCE	856,65	0,18	1 532,45	0,29	(675,80)	-44,10
615639	MAINTENANCE WI-FILLES			600,00	0,11	(600,00)	-100,00
616100	PRIMES D'ASSURANCES	2 013,06	0,43	1 739,21	0,33	273,85	15,75
616310	Primes d'assurance TEKNIK NARBONNE			41,92	0,01	(41,92)	-100,00
616420	Primes d'assurance - KINO	122,11	0,03	273,41	0,05	(151,30)	-55,34
616450	Primes d'assurance SWITCH	57,21	0,01			57,21	
618100	DOCUMENTATION GENERALE	209,65	0,04	154,10	0,03	55,55	36,05
618115	Documentation générale et Abt - Face aux h	95,22	0,02			95,22	
618139	Documentation générale - WiFilles	38,40	0,01			38,40	
618142	Documentations générale - KINO	20,00				20,00	
618144	Documentation générale - Graffit Carcasson	20,00		9,10		10,90	119,78
618300	DOCUMENTATION TECHNIQUE			118,40	0,02	(118,40)	-100,00
618310	DOCUMENTATION GND			4,18		(4,18)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
618500	FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES	140,00	0,03			140,00	
621000	PERSONNEL EXTERIEUR	10 063,95	2,13	32 732,47	6,15	(22 668,52)	-69,25
622600	HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	936,00	0,20	4 686,00	0,88	(3 750,00)	-80,03
622601	HONORAIRES EXPERT COMPTABLE - S	2 829,60	0,60			2 829,60	
622610	HONORAIRE COMMISSAIRE AUX COMP	2 688,00	0,57	2 610,00	0,49	78,00	2,99
622620	HONORAIRES AVOCAT			1 104,00	0,21	(1 104,00)	-100,00
622800	HONORAIRES DIVERS			79,20	0,01	(79,20)	-100,00
623130	Publicité, publications - EDUCATION	20,00				20,00	
623420	Publicité KINO			1 797,60	0,34	(1 797,60)	-100,00
623431	CADEAUX - TEKNIK	280,00	0,06			280,00	
623600	CATALOGUES ET IMPRIMES	63,60	0,01			63,60	
623602	Publicité, publications - EMPLOI	38,40	0,01			38,40	
623605	Publicité, publications, ..TERRITOIRES	19,20				19,20	
623606	PUBLICITES. PUBLICATIONS. CH. INDI			581,20	0,11	(581,20)	-100,00
623613	Publicité, publications, .. AUDE 1 CHANCE			103,11	0,02	(103,11)	-100,00
623736	Publicité - Osons l'Apprentissage			14,00		(14,00)	-100,00
625 0000	FRAIS DE DEPLACEMENTS	11 439,89	2,42	11 396,52	2,14	43,37	0,38
625115	Déplacements Face aux Handicaps	136,08	0,03			136,08	
625122	Déplacements Job'Ac Narbonne	51,74	0,01			51,74	
625125	Déplacements PSMJ	1,90				1,90	
625148	Déplacements TEKNIK Autre	103,66	0,02			103,66	
625149	Déplacements TEKNIK	4,82				4,82	
625153	Déplacements En avant stage Lezignan	95,54	0,02			95,54	
6256 00	FRAIS DE MISSIONS	537,18	0,11	604,15	0,11	(66,97)	-11,08
6257 00	FRAIS DE RECEPTIONS	1 812,35	0,38	3 407,09	0,64	(1 594,74)	-46,81
626 000	FRAIS POST AUX ET TELECOM	2 461,81	0,52	2 065,56	0,39	396,25	19,18
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSI.	529,76	0,11	534,41	0,10	(4,65)	-0,87
628100	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	3 366,00	0,71	3 116,00	0,59	250,00	8,02
628500	FRAIS DE FORMATION	60,00	0,01	3 590,00	0,67	(3 530,00)	-98,33
Impôts, taxes et versements assimilés		1 044,26	0,22	1 011,48	0,19	32,78	3,24
633300	PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A	1 044,26	0,22	1 011,48	0,19	32,78	3,24
Salaires et traitements		193 721,79	40,99	169 328,86	31,81	24 392,93	14,41
641100	SALAIRES, APPOINTEMENTS	189 946,83	40,19	163 018,65	30,62	26 928,18	16,52
641200	CONGES PAYES	3 774,96	0,80	2 138,36	0,40	1 636,60	76,54
641300	PRIMES ET GRATIFICATIONS			3 615,01	0,68	(3 615,01)	-100,00
641430	Indemnités Fin de Contrat			556,84	0,10	(556,84)	-100,00
Charges sociales		44 898,51	9,50	41 767,88	7,85	3 130,63	7,50
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	27 347,63	5,79	28 541,66	5,36	(1 194,03)	-4,18
645200	COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 986,00	0,42	2 139,48	0,40	(153,48)	-7,17
645210	COTISATIONS PREVOYANCE	1 529,73	0,32	1 083,67	0,20	446,06	41,16
645300	COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	6 655,74	1,41	6 345,32	1,19	310,42	4,89
645800	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANIS	1 053,24	0,22	441,19	0,08	612,05	138,73
647500	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 188,00	0,25	842,22	0,16	345,78	41,06
648000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	5 138,17	1,09	2 374,34	0,45	2 763,83	116,40
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		1 628,03	0,34	1 657,27	0,31	(29,24)	-1,76
681120	DOT AMORT IMMO CORPO	1 628,03	0,34	1 657,27	0,31	(29,24)	-1,76
Reports en fonds dédiés		58 040,00	12,28	68 487,00	12,87	(10 447,00)	-15,25
689400	REPORTS EN FONDS DEDIES SUR SUBV.	58 040,00	12,28	68 487,00	12,87	(10 447,00)	-15,25
Autres charges		649,73	0,14	97,27	0,02	552,46	567,97
651600	Redevances brevets	185,19	0,04			185,19	
651613	Redevances brevets L.E.S.	129,90	0,03			129,90	
651639	Redevances brevets - WI-FILLES	50,52	0,01			50,52	
651645	Redevances brevets - SWITCH	55,29	0,01			55,29	
654000	Perte sur créance irrécouvr.			19,04		(19,04)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
658000 CHARGES DIV DE GEST. COUR.	228,83	0,05	78,23	0,01	150,60	192,51
Résultat d'exploitation	7 208,20	1,53	30 438,54	5,72	(23 230,34)	-76,32
Total des produits financiers	1 205,68	0,26	396,72	0,07	808,96	203,91
Autres intérêts et produits assimilés	1 205,68	0,26	396,72	0,07	808,96	203,91
768000 INTERETS LIVRET A	1 205,68	0,26	396,72	0,07	808,96	203,91
Total des charges financières						
Résultat financier	1 205,68	0,26	396,72	0,07	808,96	203,91
Résultat courant avant impôts	8 413,88	1,78	30 835,26	5,79	(22 421,38)	-72,71
Total des produits exceptionnels	23 270,00	4,92	19 165,00	3,60	4 105,00	21,42
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	950,00	0,20			950,00	
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	950,00	0,20			950,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges	22 320,00	4,72	19 165,00	3,60	3 155,00	16,46
787500 REPRISES S/ PROV. EXCEPTIONNELLES	22 320,00	4,72	5 000,00	0,94	17 320,00	346,40
787600 REPRISE SUR DEP RE EXCEPTIONNEL			14 165,00	2,66	(14 165,00)	-100,00
Total des charges exceptionnelles	11 377,00	2,41	23 070,00	4,33	(11 693,00)	-50,68
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	11 377,00	2,41	750,00	0,14	10 627,00	N/S
671800 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	11 377,00	2,41	750,00	0,14	10 627,00	N/S
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions			22 320,00	4,19	(22 320,00)	-100,00
687500 DOT AUX PROVISIONS EXCEPTIONNEL			22 320,00	4,19	(22 320,00)	-100,00
Résultat exceptionnel	11 893,00	2,52	(3 905,00)	-0,73	15 798,00	404,56
Impôts sur les bénéfices	35,00	0,01			35,00	
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	35,00	0,01			35,00	
Excédent ou déficit de l'exercice	20 271,88	4,29	26 930,26	5,06	(6 658,38)	-24,72
Contributions volontaires en nature	33 159,78	7,02	34 177,16	6,42	(1 017,38)	-2,98
Dons en nature	9 561,78	2,02	10 829,16	2,03	(1 267,38)	-11,70
870000 DON EN NATURE	9 561,78	2,02	10 829,16	2,03	(1 267,38)	-11,70
Prestations en nature	23 598,00	4,99	23 348,00	4,39	250,00	1,07
871000 PRESTATIONS EN NATURE	23 598,00	4,99	23 348,00	4,39	250,00	1,07
Charges des contributions volontaires en nature	33 159,78	7,02	34 177,16	6,42	(1 017,38)	-2,98
Secours en nature	9 561,78	2,02	10 829,16	2,03	(1 267,38)	-11,70
860000 SECOURS EN NATURE	9 561,78	2,02	10 829,16	2,03	(1 267,38)	-11,70
Prestations	23 598,00	4,99	23 348,00	4,39	250,00	1,07
862000 PRESTATIONS	23 598,00	4,99	23 348,00	4,39	250,00	1,07

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

01/01/2022	12
31/12/2022	mois

01/01/2021	12
31/12/2021	mois

Variations	%
------------	---

Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Nombre de mois de la période	12	12	12
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	(33 462)	(92 239)	73 388
+ Transferts de charges (d'exploitation)	1 066	4 328	3 256
+ Autres produits (d'exploitation)	95 872	184 840	94 852
- Autres charges (d'exploitation)	58 690	68 584	167 495
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	4 050	3 750	22 133
+ Produits financiers	1 206	397	174
- Charges financières			
+ Produits exceptionnels	950		14 411
- Charges exceptionnelles	11 377	750	100
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices	35		
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	(420)	31 743	40 619

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **495 980** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **497 140** euros et un total **charges** de **476 868** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **20 272** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **495 980** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **497 140** euros
 - un total charges de **476 868** euros

 - dégage un résultat de **20 272** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2022**
- finit le **31/12/2022**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **Association FACE AUDE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Les prestations réalisées et non facturées dans les actions par les dirigeants (es) et leurs équipes salariées se sont élevées à 918 heures valorisées au taux de 25 € de l'heure dans le compte de résultat au poste "contributions volontaires en nature" pour un montant de 22 950 €

Les heures des dirigeants réalisées dans le cadre de la gouvernance n'ont pas été valorisées dans les contributions volontaires au compte de résultat et se sont élevées à 128 heures.

Les produits exceptionnels comprennent une reprise de provision pour risque d'un montant de 22K€ Cette provision avait été constituée pour couvrir un risque de non-paiement d'une subvention, une partie a été payée en 2022 en revanche le solde de 11 K€a été comptabilisé dans les charges exceptionnelles car définitivement perdu.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	8 424		645			9 069
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 424		645			9 069
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DES TINES A EIRE CEDES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières			1 333			1 333
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 333			1 333
TOTAL	8 424		1 979			10 403

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres instal., agencement, aménagement divers				
M matériel de transport				
M matériel de bureau, mobilier	5 741	1 628		7 369
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 741	1 628		7 369
TOTAL	5 741	1 628		7 369

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres	22 320		22 320		
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	22 320		22 320	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		22 320		22 320	
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 			22 320	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 333		1 333
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	1 479	1 479	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	138	138	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	220 995	220 995	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
Débiteurs divers	5 848	5 848		
Charges constatées d'avance	7 027	7 027		
TOTAL DES CREANCES		236 821	235 487	1 333
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	1	1		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	21 063	21 063		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	21 608	21 608		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 841	14 841		
	Impôts sur les bénéfices	35	35		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	302	302		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	155 587	155 587		
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	111 350	111 350			
TOTAL DES DETTES		324 787	324 787		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2022
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	65 951	26 930			92 881
Autres réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	26 930	(26 930)	20 272		20 272
Situation nette	92 881		20 272		113 153
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	92 881		20 272		113 153

Variation des Fonds Reportés

Etat exprimé en euros

	Fonds reportés clôture 31/12/2021	Report	Utilisation	Fonds reportés clôture 31/12/2022
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
TOTAL				

Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

	Fonds dédiés clôture 31/12/2021	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2022	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
SUBVENTIONS D EXPLOITATIONS							
SUBVENTIONS D EXPLOITATIONS	68 487		68 487		58 040	58 040	
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	68 487		68 487		58 040	58 040	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			7 027
ASSURANCES MAIF		133	
ABONNEMENT JOURNAL INDEPENDANT		12	
HONORAIRES COM AUX COMPTES		1 530	
PRESTATIONS KELL		5 280	
PRESTATIONS ADOBE		73	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			7 027

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			111 350
SUBVENTIONS D EXPLOITATIONS		100 423	
CONCOURS FINANCIERS TAXE APPRENTISSA		10 927	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			111 350

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2022	31/12/2021
Dons en nature DELL ORDINATEURS	9 562	10 829
Prestations en nature HEURES DES DIRIGEANT(S) ET LEURS EQUIPES SALARIEES REALISEES POUR LES ACTIONS FA HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	22 950 648	22 700 648
Bénévolat	23 598	23 348
Total	33 160	34 177

Répartition par nature de charges	31/12/2022	31/12/2021
Secours en nature DELL ORDINATEURS	9 562	10 829
Mise à disposition gratuite de biens	9 562	10 829
Prestations HEURES DES DIRIGEANT(S) ET LEURS EQUIPES SALARIEES REALISEES POUR LES ACTIONS DE HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	22 950 648	22 700 648
Personnel bénévole	23 598	23 348
Total	33 160	34 177

IMPOT SUR LES SOCIETES
COLLECTIVITES PUBLIQUES OU PRIVEES AGISSANT SANS BUT LUCRATIF

Adresse du service
où cette déclaration doit
être déposée

Identification du destinataire

Adresse du déclarant
(quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire)

SIE DE NARBONNE 4 AVENUE MARECHAL JUIN BP 814 11109 NARBONNE CEDEX
Association FACE AUDE Bâtiment IN'ESS 30 Avenue Pompidor 11100 NARBONNE

SIE	Numéro de dossier	Clé	Régime	Code service
			NI	

SIREN

8 | 1 | 2 | 7 | 3 | 5 | 4 | 3 | 9

EXERCICE OUVERT LE 01/01/2022 ET CLOS LE 31/12/2022

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONNS (article 222 bis du CGI)

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et reçus au titre de l'exercice	7 100
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	13

DECOMPTE DEL'IMPOT A PAYER OU A RESTITUER

I- IMPOT SUR LES SOCIETES

Bénéfice taxable (report de la case L page 4) :.....	MI	146	x Taux : 24 % =	NI	35
Bénéfice taxable (report de la case K page 4) :.....	QI		x Taux : 15 % =	RI	
Crédits d'impôts imputables (attachés à des revenus de valeurs mobilières étrangères) :.....	SI			TI	
Crédits d'impôts imputés :	VI			OI	35
Montant total de l'IS à payer :				VI	
Solde des crédits d'impôt non imputés sur l'IS :					

II - CONTRIBUTION SUR LES REVENUS LOCATIFS

Recettes imposables (report de la rubrique C du cadre IV page 4) :	MC		x Taux : 2.5 % =	NC	
Solde des crédits d'impôt non imputés sur l'IS (report de la case VI) :				OC	
Crédits d'impôts imputés sur la CRL :				PC	
Montant total de la CRL à payer :				O2	0

III - RECAPITULATION

Total à payer (O1 + O2 = O3) : si O3 est positif ou nul (si nul porter 0).....	O3	35
ou Solde du crédit d'impôt non imputé dont la restitution peut être demandée : (Joignez un relevé d'identité bancaire, postal ou de la caisse d'épargne)		

COORDONNEES, DATE, SIGNATURE

RESERVE A L'ADMINISTRATION

Téléphone : Signature : (nom et qualité du signataire) A le Adresse électronique :	Somme :	Date :	Taux %	
	Date de réception :	N° PEC	Taux %	
			Taux %	
		N° Opération	Taux %	

Mode de paiement	Veuillez communiquer les éléments suivants à votre banque :		
<input type="checkbox"/> numéraire	SIE	
<input type="checkbox"/> chèque bancaire	RIB	
<input type="checkbox"/> virement	REFERENCE	

I – REVENUS DE CAPITAUX MOBILIERS

1 – Revenus taxables au taux de 24 % (revenus des créances non représentées par des titres négociables ; revenus des dépôts, cautionnements et comptes courants, revenus des valeurs mobilières étrangères autres que les dividendes, des avances, prêts ou acomptes reçus en qualité d'associés de société de capitaux) : indiquer le montant brut

146

2 – Revenus imposables au taux de 10 % : indiquer le montant brut

- produit des titres de créances négociables sur un marché réglementé en application d'une disposition particulière et non susceptibles d'être cotées : certificats de dépôt, billets de trésorerie, bons à moyens terme négociables et bons du Trésor en compte courant, prime de remboursement attachées à certains titres ou contrats, produits des parts des fonds communs de créances ;
- revenus des obligations, titres participatifs, effets publics et de tous autres titres d'emprunts négociables émis à compter du 1er janvier 1987 : par l'État, les départements, les communes, les établissements publics français, les associations de toute nature, les sociétés, les compagnies et entreprises financières, commerciales ou civiles françaises.

3 – Dividendes perçus taxables au taux de 15 %

II – REVENUS DES EXPLOITATIONS AGRICOLES OU FORESTIERES

1 – Régime du bénéfice réel normal (1) (2) ou

Régime du bénéfice réel simplifié (1) (2)

2 – Régime des micro-exploitations « micro-BA » (1) (3)

TOTAL

	Bénéfice (a)	Déficit (b)
1 – Régime du bénéfice réel normal (1) (2) ou Régime du bénéfice réel simplifié (1) (2)		
2 – Régime des micro-exploitations « micro-BA » (1) (3)		
TOTAL		

3 – Bénéfice imposable (col. a – col. b) ou déficit (col. b – col. a) des exploitations agricoles

(1) L'article 33 de la loi n° 1786 du 29 décembre 2015 de finances rectificative pour 2015 a abrogé, à compter de l'imposition des revenus de 2016, le régime du forfait agricole pour le remplacer par un régime dit « micro BA », codifié à l'article 64 bis nouveau du code général des impôts (CGI).

Le régime « micro BA » s'applique de plein droit aux exploitations agricoles dont la moyenne des recettes ne dépasse pas 82 200 €, hors taxes, sur trois années consécutives. En cas de dépassement, les exploitations sont imposées d'après un régime réel d'imposition (réel simplifié ou réel normal).

Le bénéfice imposable est égal à la moyenne triennale des recettes de l'année d'imposition et des deux années précédentes, diminuée d'un abattement de 87 % représentatif des charges, qui ne peut être inférieur à 305 €.

Toutefois, quelque soit le montant de leurs recettes, les collectivités demeurent imposées d'après le régime du forfait visé à l'article 76 du code général des impôts en ce qui concerne le bénéfice provenant des coupes de bois.

(2) Lignes correspondantes de l'imprimé 2151 pour le régime du bénéfice réel normal, 2139 B pour le régime réel simplifié.

Le bénéfice ou le déficit est déterminé compte tenu des revenus accessoires (location de droit d'affichage, du droit de chasse, de la concession du droit d'exploitation, des redevances foncières, etc.).

(3) Les revenus accessoires constituent des revenus distincts du micro-BA ; ils sont imposables dans la catégorie des revenus fonciers (cadre IV, revenus des propriétés bâties et non bâties).

III – RENSEIGNEMENTS RELATIFS A L'AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME APPARTENANT A LA COLLECTIVITE OU DONT CETTE DERNIERE A ASSUME LES FRAIS D'ENTRETIEN AU COURS DE L'EXERCICE

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)

IV – REVENUS DES PROPRIETES BATIES ET NON BATIES

A - Adresse des propriétés

Départ (code)	Commune	Rue et numéro ou Lieu-dit	Nature	Départ (code)	Commune	Rue et numéro ou Lieu-dit	Nature

Nature : indiquer « R » pour les propriétés rurales et « U » pour les propriétés urbaines

B - Revenus imposables

	Propriétés rurales et/ou urbaines (totalisation col. 2 et 3)	Propriétés urbaine (constructions et leurs dépendances y compris les terrains non bâtis sis dans les villes ou dans les communes rurales qui ne font pas partie d'une exploitation agricole)	Propriétés rurales (terrains non bâtis même s'ils sont situés dans les villes)
RECETTES	1	2	3
1 – Montant brut des fermages ou des loyers encaissés			
2 – Recettes provenant de la location du droit d'affichage, du droit de chasse ou de pêche, de toits pour des antennes de téléphonie mobile, de la concession du droit d'exploitation de carrières, d'une source thermale, des redevances tréfoncières ou autres redevances			
3 – Dépenses par nature déductibles incombant au propriétaire et mises par convention à la charge des locataires (2)			
4 – Subventions (ANAH), indemnités d'assurance (3)			
5 – Total des recettes (lignes 1 à 4)			
FRAIS ET CHARGES			
6 – Frais d'administration et de gestion (4)			
7 – Autres frais de gestion (5)			
8 – Primes d'assurance (6)			
9 – Dépenses de réparation, d'entretien et d'amélioration (7)			
10 – Charges récupérables non récupérées au départ du locataire (8)			
11 – Indemnités d'éviction, frais de relogement, frais d'adhésion à des associations foncières			
12 – Impositions (y compris la CRL) (9)			
13 – Amortissements des constructions fiscalement déductibles			
14 – Provisions pour charges de copropriété payées en 2022 par les copropriétaires bailleurs (10)			
15 – Régularisation des provisions pour charges de copropriété déduites au titre de l'année 2021 par les copropriétaires bailleurs (11)			
16 – TOTAL DES FRAIS ET CHARGES [(lignes 6 à 14) – ligne 15]			
17 – INTERETS DES EMPRUNTS contractés pour l'acquisition, la construction, la réparation, l'amélioration ou la conservation des propriétés (12)			
18 – REVENUS (+) OU DEFICITS (-) par catégorie d'immeubles (ligne 5 – (ligne 16 + ligne 17))			

Renseignements relatifs à l'affectation des véhicules

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres						Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation			
Caractéristiques marque et puissance	Nom	Qualité	Adresse	Code postal	Commune	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)

C – Contribution annuelle sur les revenus locatifs (CRL) (article 234 nonies à 234 quindecies du CGI)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %

V – DETERMINATION DU BENEFICE TAXABLE

RECAPITULATION DES REVENUS IMPOSABLES
détaillés pages 2 et 3

Revenus de capitaux mobiliers imposables à 24 %
(reportez dans la colonne a le chiffre figurant au §I, ligne 1)

Revenus des exploitations agricoles ou forestières
(reportez dans la colonne a ou b le chiffre figurant au §II, ligne 3)

Revenus des propriétés bâties ou non bâties
(reportez dans la colonne a ou b le chiffre figurant au §IV, ligne 18)

TOTAL

Bénéfice (a)	Déficit (b)
146	
146	

Solde bénéficiaire(col. a – col. b) (à reporter case A) ou **Solde déficitaire** (col. b – col. a) (à reporter case B)

A	146	B
---	-----	---

Montant total des déficits antérieurs restant à reporter

C

Solde bénéficiaire(A-C) (à reporter case E) ou **Solde déficitaire** (C-A) ou (B+C) (à reporter case F)

E	146	F
---	-----	---

Revenus des dividendes imposés à 15 %
(reporter case K le chiffre figurant au §I, ligne 3)

K

Revenus de capitaux mobiliers imposables à 10 %
(reporter case G le chiffre figurant au §I, ligne 2)

G

1 – la collectivité a réalisé un solde bénéficiaire (case E remplie)
(reporter case H les 10/24 du montant brut (G))

H

2 – la collectivité a réalisé un solde déficitaire (case F remplie)

- si les revenus mobiliers (G) sont supérieurs au déficit (F), reporter case I les 10/24 de la différence (G-F)

I

- si le déficit (F) est supérieur ou égal aux revenus aux revenus mobiliers (G), reporter case J la différence (F - G)

J

BENEFICE TAXABLE A 24 %(L = E + H ou I) (à reporter case MI page 1) ou

L	146	M
---	-----	---

DEFICIT (M = F ou J)

Si vous donnez en location un ou des locaux nus à usage professionnel dont le montant des recettes HT est supérieur à 152 500 €

cochez la case suivante :