

CONSEIL &  
EXPERTISE  
COMPTABLE

Adresse de correspondance:

**Ass Banque Alimentaire GERS**

50 chemin de Baron  
32000 AUCH

# DOSSIER COMPTABLE

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

**Ass Banque Alimentaire GERS**

50 chemin de Baron  
32000 AUCH

**BUREAU : AUCH BAZILLAC**



# SOMMAIRE



*00B867 - Ass Banque Alimentaire GERS*

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

## COMPTES ANNUELS

Attestation	5
Bilan Actif	7
Bilan Passif	8
Compte de Résultat	9
	10

## DETAILS DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	12
Bilan Passif détaillé	13
Compte de Résultat détaillé	14
	16



## COMPTES ANNUELS



# ATTESTATION



00B867 - Ass Banque Alimentaire GERS

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

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

Ass Banque Alimentaire GERS  
Pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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.

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

Total ressources	209 188,21 €
Résultat net comptable	17 564,12 €
Total du bilan	507 970,49 €

Fait à AUCH,  
Le 09/05/2023.

William VILLENEUVE,  
Président.

# BILAN ACTIF



00B867 - Ass Banque Alimentaire GERS

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	161 919,19	136 047,94	25 871,25	33 195,81
Autres	375 934,78	215 295,06	160 639,72	143 502,02
Immobilisations corporelles en cours				27 110,76
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	20,00		20,00	20,00
Prêts				
Autres				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>537 873,97</b>	<b>351 343,00</b>	<b>186 530,97</b>	<b>203 828,59</b>
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	4 147,03		4 147,03	
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	58 529,09		58 529,09	13 909,11
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	17 073,02		17 073,02	9 354,03
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	241 690,38		241 690,38	247 795,55
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL (II)</b>	<b>321 439,52</b>		<b>321 439,52</b>	<b>271 058,69</b>
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>859 313,49</b>	<b>351 343,00</b>	<b>507 970,49</b>	<b>474 887,28</b>



# BILAN PASSIF



00B867 - Ass Banque Alimentaire GERS

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

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
<b>FONDS PROPRES</b>		
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		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		
<i>Situation nette (sous total)</i>		
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>363 005,88</b>	<b>330 487,66</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL (II)</b>	<b>124 320,00</b>	<b>20 000,00</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>20 644,61</b>	<b>124 399,62</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>507 970,49</b>	<b>474 887,28</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT



00B867 - Ass Banque Alimentaire GERS

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Cotisations	72 754,58	74 896,17	-2 141,59	-2,86
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service		-27 345,44	27 345,44	100,00
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	137 265,54	63 809,68	73 455,86	115,12
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	44 662,20	19 357,47	25 304,73	130,72
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie	-53 820,00		-53 820,00	
Contributions financières	1 006,01		1 006,01	
Reprises sur amorts, dépr., prov. et transf. charges	7 126,96	1 635,12	5 491,84	335,87
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	192,92	3,37	189,55	
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>209 188,21</b>	<b>132 356,37</b>	<b>76 831,84</b>	<b>58,05</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises et autres achats	27 743,76	13 152,71	14 591,05	110,94
Variation de stock	-4 147,03		-4 147,03	
Autres achats et charges externes	96 874,75	57 062,91	39 811,84	69,77
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	954,70	887,22	67,48	7,61
Salaires et traitements	61 657,16	53 755,62	7 901,54	14,70
Charges sociales	7 183,28	6 807,49	375,79	5,52
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	38 977,62	30 871,68	8 105,94	26,26
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	54,18	108,00	-53,82	-49,83
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>229 298,42</b>	<b>162 645,63</b>	<b>66 652,79</b>	<b>40,98</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-20 110,21</b>	<b>-30 289,26</b>	<b>10 179,05</b>	<b>33,61</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 391,29	297,04	1 094,25	368,38
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>1 391,29</b>	<b>297,04</b>	<b>1 094,25</b>	<b>368,38</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>1 391,29</b>	<b>297,04</b>	<b>1 094,25</b>	<b>368,38</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-18 718,92</b>	<b>-29 992,22</b>	<b>11 273,30</b>	<b>37,59</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT



00B867 - Ass Banque Alimentaire GERS

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	36 328,04	29 436,42	6 891,62	23,41
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		45 000,00	-45 000,00	-100,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	36 328,04	74 436,42	-38 108,38	-51,20
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	45,00	90,00	-45,00	-50,00
Sur opérations en capital		3 584,40	-3 584,40	-100,00
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	45,00	3 674,40	-3 629,40	-98,78
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	36 283,04	70 762,02	-34 478,98	-48,73
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	246 907,54	207 089,83	39 817,71	19,23
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	229 343,42	166 320,03	63 023,39	37,89
EXCÉDENT OU DÉFICIT	17 564,12	40 769,80	-23 205,68	-56,92

## DETAILS DES COMPTES

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ



00B867 - Ass Banque Alimentaire GERS

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	161 919,19	136 047,94	25 871,25	33 195,81
2150000000 INSTALL. TECHNIQUE MATERIEL OUT	149 596,99		149 596,99	149 596,99
2157000000 AMENAGEMENT MATERIEL INDUSTRIE	12 322,20		12 322,20	12 322,20
2815000000 AMORT. INSTALLATIONS TECHNIQUES		123 725,74	-123 725,74	-116 401,18
2815700000 AMORT AMEN MATERIEL INDUSTRIEL		12 322,20	-12 322,20	-12 322,20
Autres	375 934,78	215 295,06	160 639,72	143 502,02
2181000000 INSTALLATIONS AGENCEMENTS	199 486,65		199 486,65	199 486,65
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT	163 960,56		163 960,56	116 017,80
2183000000 MATERIEL DE BUREAU & INFORMATIQUE	12 487,57		12 487,57	11 639,57
2818000000 AUTRES IMMOBILISATIONS CORP		91 545,22	-91 545,22	-91 545,22
2818100000 AMORT INSTALLATIONS GENERAL		17 898,24	-17 898,24	
2818200000 AMORT MATERIELS DE TRANSPORT		94 312,45	-94 312,45	-81 059,52
2818300000 AMORT MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE		11 539,15	-11 539,15	-11 037,26
Immobilisations corporelles en cours				27 110,76
2318000000 AUTRES I. C. EN COURS				27 110,76
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	20,00		20,00	20,00
2710000000 TITRES IMMOBILISES	20,00		20,00	20,00
<b>TOTAL (I)</b>	<b>537 873,97</b>	<b>351 343,00</b>	<b>186 530,97</b>	<b>203 828,59</b>
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	4 147,03		4 147,03	
3700000000 STOCK DE MARCHANDISES	4 147,03		4 147,03	
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	58 529,09		58 529,09	13 909,11
Avances et acomptes versés sur commandes				9 354,03
40910000 FOURNISSEURS ACOMPTES VERSES				9 354,03
Autres	17 073,02		17 073,02	
4670000000 Collectif	17 073,02		17 073,02	
Disponibilités	241 690,38		241 690,38	247 795,55
51210100 CRCA	71 400,23		71 400,23	78 773,94
5170000000 CRCA CSL				89 339,24
5170100000 CRCA CSL 441	89 551,41		89 551,41	
5170500000 CRCA LIVRET A	54 689,09		54 689,09	53 947,33
5171000000 CAISSE EPARGNE LIVRET A	23 664,34		23 664,34	23 227,23
5171100000 CAISSE D'EPARGNE C/C	2 254,51		2 254,51	2 303,01
53110000 CAISSE 1	130,80		130,80	204,80
<b>TOTAL (II)</b>	<b>321 439,52</b>		<b>321 439,52</b>	<b>271 058,69</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>859 313,49</b>	<b>351 343,00</b>	<b>507 970,49</b>	<b>474 887,28</b>

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ



00B867 - Ass Banque Alimentaire GERS

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

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
<b>FONDS PROPRES</b>		
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	36 450,53	36 450,53
1068800000 RESERVES DIVERSES	36 450,53	36 450,53
Report à nouveau	120 753,15	79 983,35
1100000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	120 753,15	79 983,35
Excédent ou déficit de l'exercice	17 564,12	40 769,80
	174 767,80	157 203,68
Subventions d'investissement	188 238,08	173 283,98
1310000000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	308 224,14	399 353,46
1390000000 SUBVENTION VIREE AU RESULTAT	-119 986,06	-226 069,48
<b>TOTAL (I)</b>	<b>363 005,88</b>	<b>330 487,66</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>		
Fonds dédiés	124 320,00	20 000,00
1940000000 FONDS DEDIES SUBV	124 320,00	5 000,00
1941000000 FONDS DEDIES SUBV		15 000,00
<b>TOTAL (II)</b>	<b>124 320,00</b>	<b>20 000,00</b>
<b>PROVISIONS</b>		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>DETTES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 517,73	19 421,91
401ASCENSE ASCENSEURS AUTOMATISMES	351,50	288,58
401AUTUCOT AU TUCOT	253,20	
401BRICO BRICOLAGE		8,35
401BRICODE BRICO DEPOT		13,50
401BURCON BUREAU CONCEPT	127,78	
401CER CERFRANCE		558,04
401EDF EDF	961,16	
401EFS EFS EXPRESS		154,32
401JARDINS LES JARDINS DE LA MEDITERRANEE	574,50	
401JUNGHEI JUNGHEINRICH	10,00	
401LECLERC LECLERC	825,55	1 639,66
401LOUISE LET LOUISE		1 284,16
401VEOLIA SEDE VEOLIA		491,04
401ZZ FOURNISSEURS DIVERS	220,84	4 766,52
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	1 193,20	10 217,74
Dettes fiscales et sociales	11 437,15	10 873,71
4211000600 CHOUPPARD	4,00	
4282000000 CP	5 586,23	5 602,04
4310000000 SECURITE SOCIALE	3 871,27	3 096,37
4373100000 PREVOYANCE	3,06	
4373200000 RETRAITE	61,81	
437P0000 PREVOYANCE	249,84	249,84
437R0000 RETRAITE	802,71	802,71
4382000000 CH SAL SUR CONGES PAYES	765,20	803,61
4421000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	93,03	54,70
4486000000 ETAT CHARGE A PAYER		264,44
Autres dettes	889,73	
411ABOULAU ASS STE MARIE DE BOULAU	32,62	
411BONPLA EPICERIE BON PLAN	333,62	
411CAPA CAPACITES	120,90	
411CCJE CCAS JEGUN	76,88	
411CCVI CCAS VILLECOMTAL	0,55	
411CRIS CROIX ROUGE ISLE JOURDAIN	9,16	
411CRMAR CROIX ROUGE AUCH	8,85	
411LOUI ASS LOUISE MARILLAC	14,50	
411MAPA MAISON D'ACCEUIL LA PALMERAIE	43,74	
411REGAR REGAR LE PRIOU	87,23	
411REPR REGAR LE PRIOU	32,87	
411SPIS SECOURS POPULAIRE L'ISLE JOUR	128,81	

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ



00B867 - Ass Banque Alimentaire GERS

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

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
Produits constatés d'avance	3 800,00	94 104,00
<i>4870000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</i>	<i>3 800,00</i>	<i>94 104,00</i>
TOTAL (IV)	20 644,61	124 399,62
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	507 970,49	474 887,28

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ



00B867 - Ass Banque Alimentaire GERS

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Cotisations	72 754,58	74 896,17	-2 141,59	-2,86
756000000 COT ADHERENTS	1 500,00	1 450,00	50,00	3,45
756100000 COTISATIONS SANS CONTREPARTIE		45,00	-45,00	-100,00
756200000 PART SOLIDARITE	73 435,22	73 401,17	34,05	0,05
756300000 remise cotisat contrepart UKRA	-2 180,64		-2 180,64	
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service		-27 345,44	27 345,44	100,00
708800000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES		180,00	-180,00	-100,00
709100000 RRRR SUR VENTRES PROD.FINIS		-27 525,44	27 525,44	100,00
Dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	137 265,54	63 809,68	73 455,86	115,12
741000000 SUBVENTIONS FEAD	20 250,00	4 066,00	16 184,00	398,03
742000000 SUBVENTIONS DE L'ETAT	40 010,00	16 776,00	23 234,00	138,50
744100000 AIDE COVID		6 421,73	-6 421,73	-100,00
744200000 AIDES DIDIES ACHATS PRODUITS	7 453,54		7 453,54	
745000000 SUBVENTIONS DES COMMUNES	11 552,00	11 651,00	-99,00	-0,85
746000000 AUTRES SUBVENTIONS	58 000,00	24 894,95	33 105,05	132,98
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	44 662,20	19 357,47	25 304,73	130,72
754100000 DONS MANUELS		9 141,00	-9 141,00	-100,00
754110000 Dons manuels	27 109,44		27 109,44	
754120000 ABANDON FRAIS PAR LES BENEVOLE	17 552,76	10 216,47	7 336,29	71,81
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie	-53 820,00		-53 820,00	
689000000 Reports en fonds dédiés	-53 820,00		-53 820,00	
Contributions financières	1 006,01		1 006,01	
755100000 Contributions financières d'au	1 006,01		1 006,01	
Reprises sur amorts, dépr., prov. et transf. charges	7 126,96	1 635,12	5 491,84	335,87
791000000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	7 126,96	1 635,12	5 491,84	335,87
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	192,92	3,37	189,55	
758000000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	192,92	3,37	189,55	
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>	<b>209 188,21</b>	<b>132 356,37</b>	<b>76 831,84</b>	<b>58,05</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises et autres achats	27 743,76	13 152,71	14 591,05	110,94
602600000 EMBALLAGE	3 520,40	1 537,58	1 982,82	128,96
607100000 ACHATS DEDIÉS COVID	24 223,36	11 615,13	12 608,23	108,55
Variation de stock	-4 147,03		-4 147,03	
603000000 Variation des stocks (approvis	-4 147,03		-4 147,03	
Autres achats et charges externes	96 874,75	57 062,91	39 811,84	69,77
604000000 ACHAT ETUDES ET SERVICES		1 010,27	-1 010,27	-100,00
606110000 EAU	124,32		124,32	
606120000 ELECTRICITE	9 588,34	10 051,00	-462,66	-4,60
606130000 ENERGIE CAMION (CARBURANT)	11 314,37	9 096,23	2 218,14	24,39
606300000 FOURNITURES ENTRETIEN PETIT EQ	2 461,55	2 050,56	410,99	20,04
606400000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 518,69	1 155,25	363,44	31,46
611000000 SOUS TRAITANCE GENERALE	707,92	1 268,60	-560,68	-44,20
613500000 LOCATIONS MOBILIERES	45,00	45,00		
615200000 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS	9 603,96	1 779,44	7 824,52	439,72
615500000 ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	24 769,72	3 237,48	21 532,24	665,09
615600000 MAINTENANCE	722,86	577,16	145,70	25,24
616100000 MULTIRISQUE	964,21	484,61	479,60	98,97



# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ



00B867 - Ass Banque Alimentaire GERS

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6168000000 AUTRES ASSURANCES	4 768,61	4 373,43	395,18	9,04
6226000000 HONORAIRES	3 679,80	4 786,24	-1 106,44	-23,12
6231000000 Annonces et insertions	127,22		127,22	
6233000000 FOIRES ET EXPOSITIONS		18,00	-18,00	-100,00
6241020000 FRAIS TRANS	1 701,99	899,02	802,97	89,32
6251000000 REPAS COLLECTE RECEPTION	17 552,76	10 216,47	7 336,29	71,81
6255000000 Missions FFBA	1 076,30		1 076,30	
6256000000 MISSIONS	1 408,48	1 389,47	19,01	1,37
6257000000 Réceptions	238,59		238,59	
6258000000 RIE et cantine fédérale	238,40		238,40	
6260000000 FRAIS POSTAUX ET TELEPHONIQUES	714,12	883,10	-168,98	-19,13
6261000000 LIAISONS INFO		1 047,60	-1 047,60	-100,00
6270000000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	119,90	103,05	16,85	16,35
6281000000 DIVERS COTISATIONS PROFESSION.	2 777,64	1 860,93	916,71	49,26
6282000000 AUTRES COTISATIONS	650,00	730,00	-80,00	-10,96
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	954,70	887,22	67,48	7,61
6333000000 PARTICIP.FORMATION PROFESSION.	317,15	264,47	52,68	19,92
6351300000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	622,75	622,75		
6370000000 Autres impôts, taxes et versem	14,80		14,80	
Salaires et traitements	61 657,16	53 755,62	7 901,54	14,70
6411000000 SALAIRES	57 672,97	53 287,51	4 385,46	8,23
6412000000 CONGES PAYES	-15,81	468,11	-483,92	-103,38
6414000000 Indemnités et avantages divers	4 000,00		4 000,00	
Charges sociales	7 183,28	6 807,49	375,79	5,52
6451000000 COTISATIONS URSSAF	5 235,05	4 941,45	293,60	5,94
6452000000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	505,80	499,86	5,94	1,19
6453000000 COTISATIONS DE RETRAITES	1 106,44	1 054,82	51,62	4,89
6458000000 AUTRES COTISATIONS SOCIALES		-63,04	63,04	100,00
6458200000 CHG CP	-38,41		-38,41	
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	374,40	374,40		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	38 977,62	30 871,68	8 105,94	26,26
68112000 DOTATION AMORTISS.D'IMMOS CORP		30 871,68	-30 871,68	-100,00
6811200000 DOTATION AMORTISS.D'IMMOS CORP	38 977,62		38 977,62	
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	54,18	108,00	-53,82	-49,83
6580000000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	54,18	108,00	-53,82	-49,83
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>229 298,42</b>	<b>162 645,63</b>	<b>66 652,79</b>	<b>40,98</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-20 110,21</b>	<b>-30 289,26</b>	<b>10 179,05</b>	<b>33,61</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 391,29	297,04	1 094,25	368,38
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 391,29	297,04	1 094,25	368,38
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>1 391,29</b>	<b>297,04</b>	<b>1 094,25</b>	<b>368,38</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ



00B867 - Ass Banque Alimentaire GERS

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	1 391,29	297,04	1 094,25	368,38
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	-18 718,92	-29 992,22	11 273,30	37,59
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	36 328,04	29 436,42	6 891,62	23,41
7752000000 CESSIONS D'IMMOBILISATIONS COR		1 200,00	-1 200,00	-100,00
7770000000 AMORTISSEMENT SUBVENTION INVES	36 328,04	28 236,42	8 091,62	28,66
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		45 000,00	-45 000,00	-100,00
7873000000 REPRISE PROV. REGLEMENT STOCKS		45 000,00	-45 000,00	-100,00
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	36 328,04	74 436,42	-38 108,38	-51,20
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	45,00	90,00	-45,00	-50,00
6712000000 PENALITES FISCALES		90,00	-90,00	-100,00
6718000000 AUTRES CHARGES EXCEPT. /OP.GES	45,00		45,00	
Sur opérations en capital		3 584,40	-3 584,40	-100,00
6788000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS		3 584,40	-3 584,40	-100,00
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>	45,00	3 674,40	-3 629,40	-98,78
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	36 283,04	70 762,02	-34 478,98	-48,73
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	246 907,54	207 089,83	39 817,71	19,23
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	229 343,42	166 320,03	63 023,39	37,89
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	17 564,12	40 769,80	-23 205,68	-56,92



