



Association PISE

29 Avenue de la gare
Espace Emploi
37250 MONTBAZON

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

Sarl PACE

12 N Allée John Ropper
37250 MONTBAZON
09.62.63.17.99.

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	6
- <i>Détail bilan</i>	7 et 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 et 10
- <i>Annexe à la liasse fiscale</i>	11 et 12
- <i>Annexe</i>	13 à 15

Sarl PACE

12 N Allée John Ropper

37250 MONTBAZON

09.62.63.17.99.

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Association PISE
29 Avenue de la gare
Espace Emploi
37250 MONTBAZON

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	193 774 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	0 Euros
- Résultat net comptable,	13 219 Euros

Fait à MONTBAZON
Le 16/03/2023

Karine Gaudry
Collaboratrice

Patrice Arnaudin
Expert comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	1 017	1 017				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage	20 172	17 167	3 004	4 777	1 773	37.11	
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières (1)							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres							
Total I	21 189	18 185	3 004	4 777	1 773	37.11	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	55 887		55 887	54 630	1 257	2.30
	Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	134 026		134 026	121 273	12 753	10.52	
Charges constatées d'avance (2)	857		857	1 563	706	45.16	
Total II	190 770		190 770	177 466	13 304	7.50	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	211 959	18 185	193 774	182 243	11 531	6.33	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	40 960		40 960			
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité							
Autres							
Report à nouveau	101 106		79 107		21 999	27.81	
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	13 219		21 999		8 780	39.91
	Situation nette (sous total)	155 285		142 066		13 219	9.30
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	155 285		142 066		13 219	9.30
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		46		46		
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés		7 493		4 840	2 653	54.82
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales		30 807		35 292	4 485	12.71
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		143			143	
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	Total IV	38 489		40 177		1 688	4.20
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	193 774		182 243		11 531	6.33

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

38 489 40 177

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	2 300		1 820		480	26.37
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service						
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	244 155		238 980		5 175	2.17
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 879		3 949		1 070	27.08
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	194		7		187	NS
Total I	249 528		244 756		4 772	1.95
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	37 742		34 216		3 526	10.30
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	870		1 126		256	22.69
Salaires et traitements	161 311		165 064		3 753	2.27
Charges sociales	34 912		39 729		4 817	12.13
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 440		2 121		319	15.04
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	7		4		2	49.66
Total II	237 281		242 260		4 979	2.06
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	12 246		2 495		9 751	390.77

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	1 086		492		594	120.80
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	1 086		492		594	120.80
Charges financières						
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 IV						
2. Résultat financier (III-IV)	1 086		492		594	120.80
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	13 332		2 987		10 345	346.33
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			59		59	100.00
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			19 000		19 000	100.00
Total V			19 059		19 059	100.00
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	60				60	
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	60				60	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	60		19 059		19 119	100.31
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	53		47		6	12.77
Total des produits (I+III+V)	250 614		264 306		13 693	5.18
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	237 394		242 307		4 913	2.03
5. EXCEDENT OU DEFICIT	13 219		21 999		8 780	39.91

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature	11 957		11 944		13	0.11
Bénévolat						
TOTAL	11 957		11 944		13	0.11
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	11 957		11 944		13	0.11
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
TOTAL	11 957		11 944		13	0.11

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL				
20500000 Logiciels	1 017.45	1 017.45		
28050000 Amort logiciels	1 017.45	1 017.45		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	3 004.44	4 777.36	1 772.92	37.11
21820000 Matériel de transport	5 203.76	5 203.76		
21830000 Matériel de bureau	13 100.52	12 433.44	667.08	5.37
21840000 Mobilier de bureau	1 867.57	1 867.57		
28182000 Amort matériel de transport	3 899.00	2 414.00	1 485.00	61.52
28183000 Amort matériel bureau	11 400.84	10 445.84	955.00	9.14
28184000 Amort mobilier bureau	1 867.57	1 867.57		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 004.44	4 777.36	1 772.92	37.11
AUTRES	55 886.60	54 629.90	1 256.70	2.30
40100000 Fournisseurs	682.31		682.31	
40980000 Fournisseurs avoirs à recevoir		263.90	263.90	100.00
44100000 Etat, Subventions à recevoir	54 979.29	54 366.00	613.29	1.13
46870000 Divers, Produits à recevoir	225.00		225.00	
DISPONIBILITES	134 026.11	121 273.20	12 752.91	10.52
51211000 Caisse d'épargne	22 691.85	10 024.57	12 667.28	126.36
51212000 Caisse d'épargne livret A	50 459.17	40 595.57	9 863.60	24.30
51213000 CSL Associatis	60 871.72	70 649.69	9 777.97	13.84
53100000 Caisse	3.37	3.37		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	857.00	1 562.77	705.77	45.16
48600000 Charges constatées d'avance	857.00	1 562.77	705.77	45.16
TOTAL ACTIF CIRCULANT	190 769.71	177 465.87	13 303.84	7.50
TOTAL GENERAL	193 774.15	182 243.23	11 530.92	6.33

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	40 960.17	40 960.17		
10200000 Fonds associatifs	40 960.17	40 960.17		
REPORT A NOUVEAU	101 105.77	79 106.71	21 999.06	27.81
11000000 Report à nouveau	101 105.77	79 106.71	21 999.06	27.81
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	13 219.10	21 999.06	8 779.96	39.91
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	155 285.04	142 065.94	13 219.10	9.30
TOTAL FONDS PROPRES	155 285.04	142 065.94	13 219.10	9.30
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	46.00	46.00		
51860000 Frais bancaires à payer	46.00	46.00		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	7 492.72	4 839.60	2 653.12	54.82
40100000 Fournisseurs	4 535.52	1 712.40	2 823.12	164.86
40810000 Fourn, Fnp	2 957.20	3 127.20	170.00	5.44
DETTES FISCALES ET SOCIALES	30 807.10	35 291.69	4 484.59	12.71
42820000 Personnel, Congés à payer	16 755.43	16 047.35	708.08	4.41
42860000 Personnel autres chges à payer	3 308.18	7 501.00	4 192.82	55.90
43100000 Urssaf	3 989.43	3 638.49	350.94	9.65
43731000 Retraite Ircantec	908.30	893.89	14.41	1.61
43732000 Prévoyance humanis	1 148.76	1 116.91	31.85	2.85
43733000 Ag2r La mondiale	283.92	200.97	82.95	41.27
43770000 Prélèvement à la source	177.85	212.37	34.52	16.25
43820000 Personnel, charges sur CP	3 442.41	3 898.71	456.30	11.70
43860000 Charges à payer sur primes	691.82	871.00	179.18	20.57
44400000 Impôt sur les sociétés	101.00	140.00	39.00	27.86
44860000 Etat, Charges à payer		771.00	771.00	100.00
AUTRES DETTES	143.29		143.29	
46710000 Ijss à percevoir	143.29		143.29	
TOTAL DETTES	38 489.11	40 177.29	1 688.18	4.20
TOTAL GENERAL	193 774.15	182 243.23	11 530.92	6.33

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
COTISATIONS	2 300.00	1 820.00	480.00	26.37
75600000 Cotisations adhérents	2 300.00	1 820.00	480.00	26.37
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	244 155.00	238 980.00	5 175.00	2.17
74200000 Subv C Dépt passerelle	20 000.00	20 000.00		
74300000 Subv Mission locale Montbazon	41 132.00	41 132.00		
74310000 Subv mission locale chinon	750.00		750.00	
74500000 Subv Cctvi	67 073.00	62 648.00	4 425.00	7.06
74800000 Subv C Dépt - Rsa	115 200.00	115 200.00		
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	2 879.31	3 948.81	1 069.50	27.08
79100000 Tranferts de charges	143.29		143.29	
79120000 Aide à l'emploi Cui	2 206.02	3 948.81	1 742.79	44.13
79130000 Remboursement Formation	530.00		530.00	
AUTRES PRODUITS	193.65	6.86	186.79	NS
75810000 Pdts divers gestion courante	193.65	6.86	186.79	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	249 527.96	244 755.67	4 772.29	1.95
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	37 742.09	34 216.20	3 525.89	10.30
60410000 Ateliers collectifs	1 600.00		1 600.00	
60614000 Carburant	20.82	97.15	76.33	78.57
60632000 Petit équipement	1 392.43	444.49	947.94	213.26
60642000 Fourn de bureau	1 470.88	3 175.07	1 704.19	53.67
61351000 Location photocopieur ATS	1 460.24		1 460.24	
61523000 Entretien des locaux	4 305.90	3 655.84	650.06	17.78
61555400 Entretien Matériel	226.84	379.19	152.35	40.18
61560000 Maintenance	1 175.00	1 660.51	485.51	29.24
61561000 Site internet	151.02	185.52	34.50	18.60
61619000 Assurances	2 032.05	2 033.87	1.82	0.09
61810000 Abonnement NR	263.58	231.84	31.74	13.69
62261000 Honoraires	11 563.12	13 223.96	1 660.84	12.56
62310000 Publicités Publications	648.00	588.00	60.00	10.20
62311000 Site internet		540.00	540.00	100.00
62410000 Frais de transport	69.60		69.60	
62510000 Déplacements du personnel	6 123.40	3 835.57	2 287.83	59.65
62560000 Missions Réceptions	733.27	293.90	439.37	149.50
62601000 Affranchissements	538.96	783.95	244.99	31.25
62602000 Téléphone Internet	2 732.78	2 523.04	209.74	8.31
62700000 Services bancaires	469.20	466.80	2.40	0.51
62820000 Cotisations diverses	235.00	97.50	137.50	141.03
62850000 Formation	530.00		530.00	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	870.47	1 126.00	255.53	22.69
63330000 Part. Formation continue	870.47	1 126.00	255.53	22.69
SALAIRES ET TRAITEMENTS	161 310.85	165 064.05	3 753.20	2.27
64110000 Salaires & appointements	158 243.59	161 012.63	2 769.04	1.72
64120000 Prov Congés à payer	708.08	365.42	342.66	93.77
64130000 Primes soumises	3 308.18	116.00	3 424.18	NS
64131000 Extourne provision primes	4 001.00		4 001.00	
64140000 Gratifications stagiaires	100.00		100.00	
64141000 Indem.télétravail non soumises	152.00	302.00	150.00	49.67
64170000 Prime pouvoir d'achat / PPV	2 800.00	3 500.00	700.00	20.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	34 911.54		39 728.68		4 817.14	12.13
64510000 Urssaf	17 834.18		21 736.27		3 902.09	17.95
64530000 Retraite	6 646.10		6 762.41		116.31	1.72
64532000 Mutuelle ag2r	520.52		402.12		118.40	29.44
64540000 Chômage	6 646.12		6 762.39		116.27	1.72
64560000 Prévoyance	3 261.70		3 268.38		6.68	0.20
64580000 Charges sociales sur primes	179.18		12.00		167.18	NS
64589000 Prov charges sur CP	456.30		65.11		521.41	800.81
64750000 Médecine du travail	638.40		744.00		105.60	14.19
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	2 440.00		2 121.00		319.00	15.04
68112000 Dotations aux amortissements	2 440.00		2 121.00		319.00	15.04
AUTRES CHARGES	6.54		4.37		2.17	49.66
65810000 Charges diverses de gestion	6.54		4.37		2.17	49.66
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	237 281.49		242 260.30		4 978.81	2.06
RESULTAT D'EXPLOITATION	12 246.47		2 495.37		9 751.10	390.77
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 085.63		491.69		593.94	120.80
76800000 Autres produits financiers	1 085.63		491.69		593.94	120.80
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 085.63		491.69		593.94	120.80
RESULTAT FINANCIER	1 085.63		491.69		593.94	120.80
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	13 332.10		2 987.06		10 345.04	346.33
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			59.00		59.00	100.00
77200000 Produit s/ ex. antérieur			59.00		59.00	100.00
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES			19 000.00		19 000.00	100.00
78750000 Reprise sur prov pour risque			19 000.00		19 000.00	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			19 059.00		19 059.00	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	60.00				60.00	
67120000 Amendes et pénalités	60.00				60.00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	60.00				60.00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	60.00		19 059.00		19 119.00	100.31
IMPOTS SUR LES BENEFICES	53.00		47.00		6.00	12.77
69500000 Impôt sur les sociétés	53.00		47.00		6.00	12.77
TOTAL DES PRODUITS	250 613.59		264 306.36		13 692.77	5.18
TOTAL DES CHARGES	237 394.49		242 307.30		4 912.81	2.03
EXCEDENT OU DEFICIT	13 219.10		21 999.06		8 779.96	39.91

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	13
Permanence ou changement de méthodes	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	14
Etat des échéances des créances et des dettes	15
Evaluation des immobilisations corporelles	15
Evaluation des créances et des dettes	15
Produits à recevoir	15

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 Charges constatées d'avance			857.00
31/12/2022 REV cca abt NR 10/12	223.00		
31/12/2022 REV cca mma auto citroen 3/12	173.00		
31/12/2022 REV cca mma peugeot 8/12	461.00		
44100000 Etat, Subventions à recevoir			54 979.29
46870000 Divers, Produits à recevoir			225.00
COMPTES DE PASSIF			
51860000 Frais bancaires à payer			46.00
31/12/2022 REV Commissions 4T2022		46.00	
40810000 Fourn, Fnp			2 957.20
31/12/2022 REV Fnp Cac 2022		2 722.00	
31/12/2022 REV Fnp Pace social 12 2022		235.20	
42820000 Personnel, Congés à payer			16 755.43
31/12/2022 REV Provisions pour congés payés		11 813.01	
31/12/2022 REV Prov RIT 2022		2 247.33	
31/12/2022 REV Provisions pour congés payés		2 695.09	
42860000 Personnel autres chges à payer			3 308.18
31/12/2022 REV Prov primes bilan 2022		3 308.18	
43820000 Personnel, charges sur CP			3 442.41
31/12/2022 REV Provisions pour congés payés		2 489.20	
31/12/2022 REV Prov charges RIT 2022		481.17	
31/12/2022 REV Provisions pour congés payés		472.04	
43860000 Charges à payer sur primes			691.82
31/12/2022 REV Prov charges soc/primes		691.82	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67120000 Amendes et pénalités			60.00
05/05/2022 HA Amende	60.00		

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 193 774.15 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 249 527.96 Euros et dégageant un excédent de 13 219.10 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 017		
Matériel de transport	5 204		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 301		667
TOTAL	19 505		667
TOTAL GENERAL	20 522		667

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 017	1 017
Matériel de transport			5 204	5 204
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			14 968	14 968
TOTAL			20 172	20 172
TOTAL GENERAL			21 189	21 189

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	1 017			1 017
Matériel de transport	2 414	1 485		3 899
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 313	955		13 268
TOTAL	14 727	2 440		17 167
TOTAL GENERAL	15 745	2 440		18 185

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	1 485				
Matériel de bureau informatique mobilier	955				
TOTAL	2 440				
TOTAL GENERAL	2 440				

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Divers état et autres collectivités publiques	54 979	54 979	
Débiteurs divers	907	907	
Charges constatées d'avance	857	857	
TOTAL	56 744	56 744	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	46	46		
Fournisseurs et comptes rattachés	7 493	7 493		
Personnel et comptes rattachés	20 064	20 064		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 642	10 642		
Impôts sur les bénéfices	101	101		
Autres dettes	143	143		
TOTAL	38 489	38 489		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	55 204
Total	55 204