

MJC CENTRE IMAGE

2 Rue Jean Mermoz

25200 MONTBELIARD

COMPTES ANNUELS au 31/12/2022

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Evaluation des contributions volontaires*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

HANS & ASSOCIES DANNEMARIE

9 rue de Bale

68210 DANNEMARIE

0970711404

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... | 5 790 | 641 | 5 149 | | 5 149 | |
| | Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Installations techniques Matériel et outillage | 59 356 | 46 871 | 12 485 | 13 830 | 1 345 | 9.73 |
| | 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 | 65 145 | 47 511 | 17 634 | 13 830 | 3 804 | 27.50 |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Créances (2) | | | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 151 | | 151 | | 151 | |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| | Autres | 28 414 | | 28 414 | 23 566 | 4 848 | 20.57 |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| | Disponibilités | 59 314 | | 59 314 | 126 861 | 67 547 | 53.24 |
| | Charges constatées d'avance (2) | 2 276 | | 2 276 | 444 | 1 832 | 412.79 |
| | Total II | 90 155 | | 90 155 | 150 871 | 60 716 | 40.24 |
| 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) | | 155 301 | 47 511 | 107 789 | 164 702 | 56 912 | 34.55 |

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

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/12/2022 12 | | Exercice N-1 31/12/2021 12 | | Ecart N / N-1 | |
|-------------------------------|--|-----------------------------|--|-------------------------------|--|---------------|--------|
| | | | | | | Euros | % |
| FONDS PROPRES | Fonds propres | | | | | | |
| | Fonds propres sans droit de reprise : | | | | | | |
| | Fonds propres statutaires | | | | | | |
| | Fonds propres complémentaires | 3 571 | | 3 571 | | | |
| | Fonds propres avec droit de reprise : | | | | | | |
| | Fonds statutaires | | | | | | |
| | Fonds propres complémentaires | | | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves : | | | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | 2 379 | | 2 379 | | | |
| FONDS DÉDIÉS | Réserves pour projet de l'entité | | | | | | |
| | Autres | | | | | | |
| | Report à nouveau | 29 779 | | 1 505 | | 28 273 | NS |
| | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | 48 984 | | 28 273 | | 77 258 | 273.25 |
| | | | | | | | |
| | Situation nette (sous total) | 13 255 | | 35 729 | | 48 984 | 137.10 |
| | | | | | | | |
| | Fonds propres consommables | | | | | | |
| | Subventions d'investissement | 10 677 | | 8 430 | | 2 247 | 26.66 |
| | Provisions réglementées | | | | | | |
| PROVISIONS | Total I | 2 578 | | 44 159 | | 46 737 | 105.84 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| PROVISIONS | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | | | |
| | Fonds dédiés | | | 4 000 | | 4 000 | 100.00 |
| | | | | | | | |
| PROVISIONS | Total II | | | 4 000 | | 4 000 | 100.00 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | | | |
| | Provisions pour charges | 54 462 | | 63 143 | | 8 681 | 13.75 |
| | | | | | | | |
| DETTES (I) | Total III | 54 462 | | 63 143 | | 8 681 | 13.75 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | | | | | |
| | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 11 212 | | 13 842 | | 2 630 | 19.00 |
| | Dettes des legs ou donations | | | | | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 29 944 | | 31 206 | | 1 263 | 4.05 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | |
| DETTES (I) | Autres dettes | | | 2 | | 2 | 100.00 |
| | | | | | | | |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| | Produits constatés d'avance | 14 750 | | 8 350 | | 6 400 | 76.65 |
| | | | | | | | |
| | Total IV | 55 905 | | 53 400 | | 2 505 | 4.69 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | | 107 789 | | 164 702 | | 56 912 | 34.55 |

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 | 80 | | 90 | | 10 | 11.11 |
| Ventes de biens et services | | | | | | |
| Ventes de biens | | | | | | |
| Ventes de dons en nature | | | | | | |
| Ventes de prestations de service | 55 657 | | 87 146 | | 31 490 | 36.13 |
| Parrainages | | | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 205 529 | | 217 532 | | 12 003 | 5.52 |
| 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 | 15 398 | | 1 699 | | 13 699 | 806.36 |
| Utilisations des fonds dédiés | 4 000 | | 21 060 | | 17 060 | 81.01 |
| Autres produits | 2 | | 2 | | 0 | 18.02 |
| Total I | 280 666 | | 327 529 | | 46 864 | 14.31 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 101 415 | | 101 851 | | 436 | 0.43 |
| Aides financières | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 4 959 | | 2 626 | | 2 333 | 88.81 |
| Salaires et traitements | 170 830 | | 139 819 | | 31 011 | 22.18 |
| Charges sociales | 48 079 | | 41 530 | | 6 549 | 15.77 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 7 551 | | 6 283 | | 1 268 | 20.18 |
| Dotations aux provisions | | | 4 979 | | 4 979 | 100.00 |
| Reports en fonds dédiés | | | 4 000 | | 4 000 | 100.00 |
| Autres charges | 15 | | 237 | | 221 | 93.52 |
| Total II | 332 850 | | 301 326 | | 31 524 | 10.46 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | 52 184 | | 26 203 | | 78 388 | 299.15 |
| | | | | | | |

(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 | | 632 | | 234 | 398 | 169.82 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total III | | 632 | | 234 | 398 | 169.82 |
| 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) | | 632 | | 234 | 398 | 169.82 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV) | | 51 553 | | 26 438 | 77 990 | 295.00 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | |
| Sur opérations en capital | | 2 753 | | 1 967 | 786 | 39.95 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | | | |
| Total V | | 2 753 | | 1 967 | 786 | 39.95 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | |
| Sur opérations en capital | | 184 | | 131 | 53 | 40.51 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | | | |
| Total VI | | 184 | | 131 | 53 | 40.51 |
| 4. Résultat exceptionnel (V-VI) | | 2 569 | | 1 836 | 733 | 39.91 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | | | | | |
| Total des produits (I+III+V) | | 284 050 | | 329 730 | 45 680 | 13.85 |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII) | | 333 034 | | 301 457 | 31 577 | 10.47 |
| 5. EXCEDENT OU DEFICIT | | 48 984 | | 28 273 | 77 258 | 273.25 |

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 | | | 4 320 | | 4 320 | 100.00 |
| Bénévolat | | | 1 776 | | 1 776 | 100.00 |
| TOTAL | | | 6 096 | | 6 096 | 100.00 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | |
| Secours en nature | | | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | | 4 320 | | 4 320 | 100.00 |
| Prestations en nature | | | | | | |
| Personnel bénévole | | | 1 776 | | 1 776 | 100.00 |
| TOTAL | | | 6 096 | | 6 096 | 100.00 |
| | | | | | | |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|---------------|---------------|---------------|--------|
| | 31/12/2022 12 | 31/12/2021 12 | Euros | % |
| FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL | 5 149 | | 5 149 | |
| 20500000 Concessions droits similaires | 5 790 | | 5 790 | |
| 28050000 Amortissement logiciel | 641 | | 641 | |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE | 12 485 | 13 830 | 1 345 | 9.73 |
| 21550000 Matériel vidéo | 37 931 | 42 203 | 4 272 | 10.12 |
| 21830000 Matériel de bureau et matériel | 16 243 | 12 062 | 4 182 | 34.67 |
| 21840000 Mobilier | 5 181 | 5 578 | 397 | 7.12 |
| 28155000 Amortissements matériel vidéo | 33 021 | 32 775 | 245 | 0.75 |
| 28183000 Amortissement materiel de bure | 8 669 | 7 659 | 1 010 | 13.18 |
| 28184000 Amortissement mobilier | 5 181 | 5 578 | 397 | 7.12 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 17 634 | 13 830 | 3 804 | 27.50 |
| CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES | 151 | | 151 | |
| 41100000 Clients | 151 | | 151 | |
| AUTRES | 28 414 | 23 566 | 4 848 | 20.57 |
| 40890000 FOURN. AVOIRS A RECEVOIR | 27 | | 27 | |
| 40910000 Fournisseurs avances | 549 | 3 228 | 2 679 | 83.00 |
| 42100011 Salaire net HAMADI Hafayta | 3 | | 3 | |
| 43780000 Autres organismes sociaux i.j. | 217 | 257 | 40 | 15.41 |
| 43870000 Produits a recevoir | 50 | | 50 | |
| 44120000 Subv. PMA | 9 978 | 10 905 | 927 | 8.50 |
| 44140000 Subv. Conseil Départemental | 8 000 | | 8 000 | |
| 44160000 Subv. Conseil Regional | 5 000 | 5 000 | | |
| 44170000 Subv. APA | 4 150 | 3 510 | 640 | 18.23 |
| 44200000 Subv. Aide contrat CUI | | 667 | 667 | 100.00 |
| 46870000 Produits à recevoir | 439 | | 439 | |
| DISPONIBILITES | 59 314 | 126 861 | 67 547 | 53.24 |
| 51210000 Credit mutuel 40 cpte cour | 22 776 | 66 607 | 43 831 | 65.81 |
| 51220000 Credit mutuel 60 livret | 35 632 | 50 397 | 14 766 | 29.30 |
| 51230000 Credit mutuel fonds social | 45 | 113 | 68 | 60.41 |
| 51240000 Crédit Mutuel Pôle Régional | 862 | 9 744 | 8 882 | 91.16 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 2 276 | 444 | 1 832 | 412.79 |
| 48600000 Charges constatées d'avance | 2 276 | 444 | 1 832 | 412.79 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 90 155 | 150 871 | 60 716 | 40.24 |
| TOTAL GENERAL | 107 789 | 164 702 | 56 912 | 34.55 |
| | | | | |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|---------|--------------|---------|---------------|--------|
| | 31/12/2022 | 12 | 31/12/2021 | 12 | Euros | % |
| FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE | | 3 571 | | 3 571 | | |
| 10270000 Fonds associatifs | | 3 571 | | 3 571 | | |
| RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE | | 2 379 | | 2 379 | | |
| 10680000 Autres réserves | | 2 379 | | 2 379 | | |
| REPORT A NOUVEAU | | 29 779 | | 1 505 | 28 273 | NS |
| 11000000 Report à nouveau solde crédite | | 252 581 | | 252 581 | | |
| 11900000 Report à nouveau solde débiteur | | 222 802 | | 251 075 | 28 273 | 11.26 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | | 48 984 | | 28 273 | 77 258 | 273.25 |
| SITUATION NETTE (SOUS TOTAL) | | 13 255 | | 35 729 | 48 984 | 137.10 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | 10 677 | | 8 430 | 2 247 | 26.66 |
| 13100000 Subvention d investissement | | 15 611 | | 10 611 | 5 000 | 47.12 |
| 13900000 Amort.subventions investissemt | | 4 933 | | 2 181 | 2 753 | 126.22 |
| TOTAL FONDS PROPRES | | 2 578 | | 44 159 | 46 737 | 105.84 |
| FONDS DEDIES | | | | 4 000 | 4 000 | 100.00 |
| 19400000 Fonds dédiés sur subvention | | | | 4 000 | 4 000 | 100.00 |
| TOTAL FONDS DEDIES | | | | 4 000 | 4 000 | 100.00 |
| PROVISIONS POUR CHARGES | | 54 462 | | 63 143 | 8 681 | 13.75 |
| 15300000 Prov. Indemnités Fin Carrière | | 54 462 | | 63 143 | 8 681 | 13.75 |
| TOTAL PROVISIONS | | 54 462 | | 63 143 | 8 681 | 13.75 |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | | 11 212 | | 13 842 | 2 630 | 19.00 |
| 40100000 Fournisseurs | | 6 523 | | 7 223 | 700 | 9.69 |
| 40810000 Fournisseurs factures non parv | | 4 689 | | 6 618 | 1 930 | 29.16 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | | 29 944 | | 31 206 | 1 263 | 4.05 |
| 42110000 Salaire net BURR Mathilde | | | | 67 | 67 | 100.00 |
| 42112000 Salaire net. GOUX Muriel | | | | 0 | 0 | 100.00 |
| 42500000 Avances et acomptes | | 92 | | | 92 | |
| 42820000 Dettes Congés Payés | | 13 466 | | 14 652 | 1 187 | 8.10 |
| 43100000 Urssaf + pole emploi | | 5 294 | | 4 671 | 623 | 13.34 |
| 43702000 Mutex - istya | | 975 | | 961 | 14 | 1.45 |
| 43703000 Malakoff mederic retraite | | 1 634 | | 1 650 | 16 | 0.99 |
| 43708000 Service sante au travail | | 166 | | | 166 | |
| 43820000 Charges soc. sur Congés Payés | | 5 651 | | 6 342 | 691 | 10.89 |
| 44210000 Etat - Prélèvement à la source | | 256 | | 274 | 17 | 6.30 |
| 44863000 Charges a payer | | 2 410 | | 2 589 | 179 | 6.91 |
| AUTRES DETTES | | | | 2 | 2 | 100.00 |
| 46860000 Charges à payer | | | | 2 | 2 | 100.00 |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | 14 750 | | 8 350 | 6 400 | 76.65 |
| 48700000 Produits constatés d avance | | 14 750 | | 8 350 | 6 400 | 76.65 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N 31/12/2022 12 | Exercice N-1 31/12/2021 12 | Ecart N / N-1 | |
|---------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|-------|
| | | | Euros | % |
| TOTAL DETTES | 55 905 | 53 400 | 2 505 | 4.69 |
| TOTAL GENERAL | 107 789 | 164 702 | 56 912 | 34.55 |
| | | | | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
| | 31/12/2022 | 12 | 31/12/2021 | 12 | Euros | % |
| COTISATIONS | 80 | | 90 | | 10 | 11.11 |
| 75600000 Adhésions | 80 | | 90 | | 10 | 11.11 |
| VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE | 55 657 | | 87 146 | | 31 490 | 36.13 |
| 70600000 Prest Serv Conseil Départem. | 33 087 | | 32 658 | | 429 | 1.31 |
| 70821100 Festival diversité | 131 | | | | 131 | |
| 70821600 Saison numérique | 2 850 | | 2 000 | | 850 | 42.50 |
| 70821700 Animation Réseau | 195 | | | | 195 | |
| 70825500 A.p.a. et p.a.c. | 12 969 | | 26 790 | | 13 821 | 51.59 |
| 70825600 Les toiles du soir | 6 425 | | 1 758 | | 4 667 | 265.47 |
| 70825800 Plane air | | | 23 940 | | 23 940 | 100.00 |
| CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 205 529 | | 217 532 | | 12 003 | 5.52 |
| 74120000 Subvention Ville Montbéliard | 10 000 | | 19 000 | | 9 000 | 47.37 |
| 74130000 Subvention Mairie Besancon | 10 000 | | 11 025 | | 1 025 | 9.30 |
| 74180000 Subv. serv. civ.+ aide emploi | 9 003 | | 5 040 | | 3 963 | 78.64 |
| 74190000 Subvention Fonjep | 5 913 | | 7 107 | | 1 194 | 16.80 |
| 74300000 Subvention PMA | 39 913 | | 43 060 | | 3 147 | 7.31 |
| 74400000 Subvention DRAC | 48 750 | | 45 300 | | 3 450 | 7.62 |
| 74500000 Subvention Conseil Départem. | 1 500 | | 6 400 | | 4 900 | 76.56 |
| 74600000 Subvention Région BFC | 28 500 | | 28 500 | | | |
| 74800000 Subvention CNC | 11 950 | | 12 100 | | 150 | 1.24 |
| 74900000 DREETS | 40 000 | | 40 000 | | | |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS | 15 398 | | 1 699 | | 13 699 | 806.36 |
| 78150000 REPRISE IFC | 8 681 | | | | 8 681 | |
| 79100000 Transfert de charges | 439 | | | | 439 | |
| 79101000 Subv. contrats CUI | 4 958 | | 1 393 | | 3 565 | 255.84 |
| 79121000 Transfert de ch. rbt formation | 1 320 | | 306 | | 1 014 | 331.94 |
| UTILISATIONS DES FONDS DEDIES | 4 000 | | 21 060 | | 17 060 | 81.01 |
| 78940000 Report de ressources/subventio | 4 000 | | 21 060 | | 17 060 | 81.01 |
| AUTRES PRODUITS | 2 | | 2 | | 0 | 18.02 |
| 75800000 Produits divers | 2 | | 2 | | 0 | 18.02 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 280 666 | | 327 529 | | 46 864 | 14.31 |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 101 415 | | 101 851 | | 436 | 0.43 |
| 60621100 Quinzaine de la diversité | 24 916 | | 10 068 | | 14 848 | 147.48 |
| 60621400 Cinéma d'animation | 1 034 | | 6 869 | | 5 835 | 84.94 |
| 60621500 Ecole et cinéma primaire | 518 | | | | 518 | |
| 60621800 Collège au cinéma | 2 228 | | 446 | | 1 782 | 399.73 |
| 60622000 Passeurs d'images couleur aggl | 40 | | 2 888 | | 2 848 | 98.60 |
| 60622500 Materiel infomatique | 50 | | 433 | | 383 | 88.34 |
| 60623500 Cybercentre, connexions | | | 51 | | 51 | 100.00 |
| 60625500 A.p.a. parcours artistiques | 7 501 | | 9 481 | | 1 981 | 20.89 |
| 60625600 Les toiles du soir | 16 790 | | 7 568 | | 9 222 | 121.85 |
| 60625700 Saison Numérique | 4 059 | | 1 127 | | 2 932 | 260.10 |
| 60625800 Plane Air | | | 13 708 | | 13 708 | 100.00 |
| 60630000 Entretien petit equipements | 2 128 | | 1 903 | | 225 | 11.84 |
| 60640000 Fournitures admnistratives | 830 | | 2 094 | | 1 264 | 60.35 |
| 60900000 Rabais Remises Ristournes | 120 | | | | 120 | |
| 61320000 Location immobilière | 7 924 | | 9 146 | | 1 222 | 13.36 |
| 61350000 Location mobiliere | 100 | | 270 | | 170 | 62.96 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|---------|--------------|---------|---------------|--------|
| | 31/12/2022 | 12 | 31/12/2021 | 12 | Euros | % |
| 61520000 Entretien locaux | | 547 | | | 547 | |
| 61560000 Maintenance | | 587 | | 969 | 382 | 39.42 |
| 61600000 Primes d'assurance | 1 | 699 | 1 | 544 | 155 | 10.03 |
| 61810000 Documentation générale | | 165 | | 103 | 63 | 61.00 |
| 61820000 Documentation technique | | | | 29 | 29 | 100.00 |
| 61850000 Frais d'organ° de formation | | | 3 | 780 | 3 780 | 100.00 |
| 62100000 Personnel extérieur | 1 | 209 | 3 | 381 | 2 172 | 64.24 |
| 62260000 Honoraires | 13 | 110 | 10 | 919 | 2 191 | 20.07 |
| 62280000 Commissions ANCV | | 40 | | 40 | | |
| 62300000 Publicité | | 450 | | | 450 | |
| 62310000 Annonces et insertions | | 46 | | 259 | 212 | 82.06 |
| 62340000 Cadeaux départs divers | | 285 | | 261 | 24 | 9.33 |
| 62510000 Déplacement animateurs | 10 | 987 | 9 | 825 | 1 163 | 11.84 |
| 62530000 Frais de formation personnel | | 500 | | | 500 | |
| 62570000 Réceptions | | 586 | | 698 | 112 | 16.02 |
| 62610000 Frais postaux | | 187 | | 133 | 54 | 40.61 |
| 62620000 Frais télécommunications | 1 | 631 | 1 | 526 | 106 | 6.93 |
| 62620100 Frais télécommunication Pôle | | 235 | | 246 | 12 | 4.85 |
| 62780000 Services bancaires | | 301 | | 364 | 63 | 17.39 |
| 62810000 Cotis. fédération régionale | | 470 | | 529 | 59 | 11.15 |
| 62830000 Autres cotisations | | 379 | 1 | 194 | 815 | 68.27 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | | 4 959 | | 2 626 | 2 333 | 88.81 |
| 63330000 Formation professionnelle | | 4 906 | | 2 626 | 2 279 | 86.78 |
| 63580000 Autres droits | | 53 | | | 53 | |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | | 170 830 | | 139 819 | 31 011 | 22.18 |
| 64100000 SALAIRES BRUTS | | 165 593 | | 131 090 | 34 503 | 26.32 |
| 64120000 Congés payés | | 1 877 | | 1 379 | 3 257 | 236.15 |
| 64130000 Services civiques | | 1 071 | | 2 439 | 1 368 | 56.09 |
| 64140000 Indemnités et avantages divers | | 6 044 | | 4 911 | 1 133 | 23.06 |
| CHARGES SOCIALES | | 48 079 | | 41 530 | 6 549 | 15.77 |
| 64510000 Cotisations à l'urssaf + pôle | | 30 325 | | 27 264 | 3 061 | 11.23 |
| 64520000 Cotisations aux mutuelles pa | | 5 080 | | 3 823 | 1 257 | 32.89 |
| 64530000 Cotisations retraites | | 9 702 | | 8 029 | 1 673 | 20.84 |
| 64580000 Taxe paritarisme | | 166 | | 131 | 35 | 26.34 |
| 64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES | | 4 | | | 4 | |
| 64740000 Versement aux autres oeuvres s | | 1 600 | | 1 600 | | |
| 64750000 Medecine du travail | | 1 202 | | 683 | 518 | 75.85 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS | | 7 551 | | 6 283 | 1 268 | 20.18 |
| 68111000 Dot. aux amort. immos. incorpo | | 641 | | | 641 | |
| 68112000 Dotations aux amort. immobilis | | 6 910 | | 6 283 | 627 | 9.98 |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS | | | | 4 979 | 4 979 | 100.00 |
| 68150000 Dotation IFC | | | | 4 979 | 4 979 | 100.00 |
| REPORTS EN FONDS DEDIES | | | | 4 000 | 4 000 | 100.00 |
| 68940000 Engagement à réaliser sur subv | | | | 4 000 | 4 000 | 100.00 |
| AUTRES CHARGES | | 15 | | 237 | 221 | 93.52 |
| 65100000 Redevances concessions, brevet | | | | 198 | 198 | 100.00 |
| 65800000 Charges diverses de gestion co | | 15 | | 39 | 24 | 60.75 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|-----|--------------|-----|---------------|--------|
| | 31/12/2022 | 12 | 31/12/2021 | 12 | Euros | % |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 332 | 850 | 301 | 326 | 31 524 | 10.46 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 52 | 184 | 26 | 203 | 78 388 | 299.15 |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES 76400000 Revenus compte à terme | 632 | | 234 | | 398 | 169.82 |
| | 632 | | 234 | | 398 | 169.82 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 632 | | 234 | | 398 | 169.82 |
| RESULTAT FINANCIER | 632 | | 234 | | 398 | 169.82 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 51 | 553 | 26 | 438 | 77 990 | 295.00 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL 77700000 QUOTE PART SUB PORTEE RESULTAT | 2 | 753 | 1 | 967 | 786 | 39.95 |
| | 2 | 753 | 1 | 967 | 786 | 39.95 |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 2 | 753 | 1 | 967 | 786 | 39.95 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL 67500000 ELEMENTS ACTIFS CEDES | 184 | | 131 | | 53 | 40.51 |
| | 184 | | 131 | | 53 | 40.51 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 184 | | 131 | | 53 | 40.51 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 2 | 569 | 1 | 836 | 733 | 39.91 |
| TOTAL DES PRODUITS | 284 | 050 | 329 | 730 | 45 680 | 13.85 |
| TOTAL DES CHARGES | 333 | 034 | 301 | 457 | 31 577 | 10.47 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 48 | 984 | 28 | 273 | 77 258 | 273.25 |
| | | | | | | |

ANNEXE

SOMMAIRE

| | |
|--|---|
| Faits caractéristiques de l'exercice | X |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture | X |
| - REGLES ET METHODES COMPTABLES | |
| Principes et conventions générales | X |
| Permanence ou changement de méthodes | X |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN | |
| Etat des immobilisations | X |
| Etat des amortissements | X |
| Etat des provisions | X |
| Etat des échéances des créances et des dettes | X |
| Evaluation des immobilisations corporelles | X |
| Evaluation des amortissements | X |
| Evaluation des créances et des dettes | X |
| Disponibilités en Euros | X |
| Produits à recevoir | X |
| Détail des produits à recevoir | X |
| Charges à payer | X |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT | |
| Ventilation des subventions | X |
| Rémunération des dirigeants | X |
| Ventilation de l'effectif moyen | X |
| Valorisation des contributions volontaires | X |
| - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS | |
| Engagement en matière de pensions et retraites | X |

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 107 789.43 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 280 665.66 Euros et dégageant un déficit de 48 984.23- 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.

Le Centre Image, Pôle régional d'éducation aux images, propose tout au long de l'année un éventail d'ateliers de pratique artistique et expérimente de nouvelles formes de transmission.

Du Pré-cinéma à la Réalité Virtuelle, des vues Lumières aux Jeux vidéo, du film d'animation classique au Machinima, du clip au film expérimental, son intérêt se porte sur toutes les écoles et tendances de l'image en mouvement.

Il conçoit et met en place des ateliers à géométrie variable en fonction des demandes.

Moyens mis en oeuvre :

Les principaux moyens mis en oeuvre par notre entité afin de réaliser les activités décrites au paragraphe précédent sont les suivants:

- Investissements: 11 539€ (matériel vidéo et matériel de bureau)
- Ressources humaines : recrutement de Mme AYAT-DOREAU (Chargée de relation Distributeur), Mr PHILIPPON (apprenti), Mme GUERET (Animatrice), Mme PARIS (Responsable distribution artistique), Mme MAUBLANC DE BOISBOUCHER (Chargée de communication), Mme KERKHOVE (apprentie), Mme ANDRE (Bruiteuse)
- Autres moyens/dépenses engagées: NEANT

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Malgré la sortie du COVID, les projets déposés restent fragiles et ne sont pas mis en place en 2022.

Le résultat 2022 est déficitaire et la hausse de la masse salariale implique une baisse drastique de la trésorerie.

Cette dernière est faible et se doit d'être revue à la hausse pour assurer la pérennité de l'association.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

ANNEXE

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

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2022 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 et, à défaut d'autres dispositions spécifiques, à celles du règlement ANC 2014-03 relatif au 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.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

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

- 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 |
| Frais d'établissements et de développement | TOTAL | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | | 5 790 |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 42 203 | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 17 640 | | 5 749 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL | 59 843 | | 5 749 |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | |
| TOTAL | | | |
| TOTAL GENERAL | 59 843 | | 11 539 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Frais établissement et de développement | TOTAL | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | | 5 790 | 5 790 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | 4 272 | 37 931 | 37 931 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 1 964 | 21 425 | 21 425 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | 6 236 | 59 356 | 59 356 |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | | | | |
| TOTAL GENERAL | | 6 236 | 65 145 | 65 145 |

ANNEXE

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

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Frais établissement recherche développement TOTAL | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | 641 | | 641 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales agencements aménagements constr. | 32 775 | 4 517 | 4 272 | 33 021 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 13 237 | 2 393 | 1 780 | 13 850 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL | 46 013 | 6 910 | 6 052 | 46 871 |
| TOTAL GENERAL | 46 013 | 7 551 | 6 052 | 47 511 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Frais étab.rech.développ. TOTAL | | | | | |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 641 | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.constr. | 4 517 | | | | |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 2 393 | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| TOTAL | 6 910 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 7 551 | | | | |

ANNEXE

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

Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Litiges | | | | | |
| Garanties données aux clients | | | | | |
| Pertes sur marchés à terme | | | | | |
| Amendes et pénalités | | | | | |
| Pertes de change | | | | | |
| Pensions et obligations similaires | 63 143 | | 8 681 | | 54 462 |
| Impôts | | | | | |
| Renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Gros entretien et grandes révisions | | | | | |
| Charges sociales et fiscales congés à payer | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | | |
| TOTAL | 63 143 | | 8 681 | | 54 462 |
| TOTAL GENERAL | 63 143 | | 8 681 | | 54 462 |
| Dont dotations et reprises | | | | | |
| d'exploitation | | | 8 681 | | |
| financières | | | | | |
| exceptionnelles | | | | | |

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 |
|---|---------------|----------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 151 | 151 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 3 | 3 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 267 | 267 | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 27 128 | 27 128 | |
| Groupe et associés | | | |
| Débiteurs divers | 467 | 467 | |
| Charges constatées d'avance | 2 276 | 2 276 | |
| TOTAL | 30 293 | 30 293 | |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|---------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 11 212 | 11 212 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 13 558 | 13 558 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 13 719 | 13 719 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 2 666 | 2 666 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 14 750 | 14 750 | | |
| TOTAL | 55 905 | 55 905 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys. | | | | |

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.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Licence | Linéaire | 3 ans |

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

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

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| Autres créances | 27 617 |
| Valeurs mobilières de placement | |
| Disponibilités | |
| Total | 27 617 |

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

| | Montant |
|----------------------------|---------|
| PMA | 9 978 |
| CONSEIL DEPARTEMENTAL | 8 000 |
| CONSEIL REGIONAL | 5 000 |
| APA | 4 150 |
| AUTRES PRODUITS A RECEVOIR | 489 |
| Total | 27 617 |

ANNEXE

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

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 689 |
| Dettes fiscales et sociales | 21 527 |
| Total | 26 215 |

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

| Répartition par secteur d'activité | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Ville de Montbélaird | 10 000 |
| Ville de Besancon | 10 000 |
| Aide à l'emploi | 9 003 |
| Fonjep | 5 913 |
| PMA | 39 913 |
| DRAC | 48 750 |
| Conseil Départemental | 1 500 |
| Région BFC | 28 500 |
| CNC | 11 950 |
| DREETS | 40 000 |
| Total | 205 529 |

ANNEXE

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

Rémunération des dirigeants

| Rémunérations allouées aux membres | Montant |
|--|---------|
| des organes de direction ou de gérance | 42 256 |
| Total | 42 256 |

Il s'agit du montant brut annuel

ANNEXE

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

Effectif moyen

| | Personnel salarié |
|----------|----------------------|
| Cadres | 40 618 |
| Employés | 66 072 |
| Total | 106 690 |

Valorisation des contributions volontaires

Les contributions volontaires en nature ont été évaluées en fonction des heures de réunion passées par la trésorière, la secrétaire et la présidente.

Le nombre d'heures passées en réunion représente XX heures.

Ces heures ont été évaluées au SMIC horaire chargé, soit 15.72€ par heure.

Le montant des contributions volontaires représente xxx€ pour l'année 2022.

Mise à disposition des locaux de BESANCON : xx€ par mois, soit xxx€ au titre de 2022.

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Une reprise de provision a été comptabilisée au titre de cet exercice pour un montant de 8 680.66€ portant l'indemnité de fin de carrière à 54 462.09 euros au 31/12/2022.