

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSA COORDINATION AUTONOMIE
COORDINATION GERONTOLOGIE
17 PL DE LA POTERNE
SAINT HILAIRE SAINT FLORENT

49400 SAUMUR
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
12 RUE COUSCHER

49400 SAUMUR
02.41.83.56.50

ASSA COORDINATION AUTONOMIE
17 PL DE LA POTERNE
SAINT HILAIRE SAINT FLORENT

49400 SAUMUR

SOMMAIRE

| | |
|---|-------|
| Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels | p. 3 |
| COMPTES ANNUELS | p. 4 |
| . Bilan actif | p. 5 |
| . Bilan passif | p. 6 |
| . Compte de résultat | p. 7 |
| . Annexe | p. 9 |
| DETAIL DES COMPTES ANNUELS | p. 24 |

FIDUCIAL EXPERTISE
12 RUE COUSCHER

49400 SAUMUR
02.41.83.56.50

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

ASSA COORDINATION AUTONOMIE

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

| | | |
|---------------------------|-------------|--------|
| - Total du bilan : | 302 925,88 | euros |
| - Produits d'exploitation | 841 311,86 | euros |
| - Déficit : | -107 577,09 | euros. |

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A SAUMUR
Le 27/02/2023

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

BONNET PHILIPPE
EXPERT COMPTABLE

ASSA COORDINATION AUTONOMIE
17 PL DE LA POTERNE
SAINT HILAIRE SAINT FLORENT

49400 SAUMUR

COMPTES ANNUELS

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

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

| | Brut | Amortissements et dépréciations | Net au 31/12/2022 | Net au 31/12/2021 |
|--|----------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| . Frais d'établissement | | | | |
| . Frais de recherche et développement | | | | |
| . Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| . Concessions, brevets, licences, marques | 24 344 | 21 832 | 2 511 | 7 093 |
| . Autres | | | | |
| . Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| . Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| . Terrains | | | | |
| . Constructions | | | | |
| . Installations tech., matériels, outillage | | | | |
| . Autres | 22 385 | 13 081 | 9 303 | 8 587 |
| . Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| . Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| . Participations et Créances rattachées | | | | |
| . Autres titres immobilisés | | | | |
| . Prêts | | | | |
| . Autres | | | | |
| Total | 46 728 | 34 913 | 11 815 | 15 680 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| . Créances usagers et comptes rattachés | | | | |
| . Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| . Autres | 38 680 | | 38 680 | 30 563 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 251 832 | | 251 832 | 357 334 |
| Charges constatées d'avance | 600 | | 600 | 1 086 |
| Total | 291 111 | | 291 111 | 388 983 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Frais d'émission des emprunts | | | | |
| Primes de remb. des emprunts | | | | |
| Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif | | | | |
| Total | | | | |
| TOTAL ACTIF | 337 839 | 34 913 | 302 926 | 404 663 |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

| | Net au 31/12/2022 | Net au 31/12/2021 |
|---|----------------------|----------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| . Fonds propres statutaires | | |
| . Fonds propres complémentaires | 70 925 | 70 925 |
| 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 | 204 523 | 221 468 |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | -107 577 | -16 945 |
| Situation nette (sous-total) | 167 871 | 275 448 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | 2 743 | 5 485 |
| Provisions réglementées | | |
| Total | 170 614 | 280 934 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds reportés liés aux legs et donations | | |
| Fonds dédiés | 28 291 | 27 886 |
| Total | 28 291 | 27 886 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| Total | | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 600 | 11 140 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 99 421 | 82 344 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | 2 360 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| Total | 104 021 | 95 843 |
| Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif | | |
| TOTAL PASSIF | 302 926 | 404 663 |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

| | du 01/01/2022 | % | du 01/01/2021 | % | Var. en val. annuelle | |
|--|-----------------|---------------|----------------|---------------|-----------------------|----------------|
| | au 31/12/2022 | PE | au 31/12/2021 | PE | en euros | % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | |
| Ventes de biens et services : | | | | | | |
| - ventes de biens | | | | | | |
| <i>dont ventes de dons en nature</i> | | | | | | |
| - ventes de prestations de services | | | | | | |
| <i>dont parrainages</i> | | | | | | |
| Produits de tiers financeurs : | | | | | | |
| - Concours publics et subv. d'explo. | 803 429 | 95,50 | 712 036 | 96,07 | 91 394 | 12,84 |
| - Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable | | | | | | |
| - Ressources liées à la générosité du public : | | | | | | |
| Dons manuels | | | | | | |
| Mécénats | | | | | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | | | | | |
| - Contributions financières | | | | | | |
| Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges | 7 501 | 0,89 | 3 457 | 0,47 | 4 044 | 116,96 |
| Utilisations des fonds dédiés | 27 886 | 3,31 | 23 559 | 3,18 | 4 327 | 18,37 |
| Autres produits | 2 496 | 0,30 | 2 140 | 0,29 | 356 | 16,61 |
| Total | 841 312 | 100,00 | 741 192 | 100,00 | 100 120 | 13,51 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stocks | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 151 513 | 18,01 | 136 512 | 18,42 | 15 001 | 10,99 |
| Aides financières | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 36 209 | 4,30 | 23 055 | 3,11 | 13 155 | 57,06 |
| Salaires et traitements | 511 641 | 60,81 | 395 343 | 53,34 | 116 298 | 29,42 |
| Charges sociales | 205 235 | 24,39 | 159 115 | 21,47 | 46 120 | 28,99 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 7 277 | 0,87 | 9 516 | 1,28 | -2 238 | -23,52 |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Reports en fonds dédiés | 28 291 | 3,36 | 27 886 | 3,76 | 405 | 1,45 |
| Autres charges | 13 840 | 1,65 | 7 945 | 1,07 | 5 895 | 74,20 |
| Total | 954 006 | 113,40 | 759 372 | 102,45 | 194 634 | 25,63 |
| Résultat d'exploitation | -112 694 | -13,40 | -18 180 | -2,45 | -94 515 | -519,89 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | | | |
| De participation | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 114 | 0,01 | 382 | 0,05 | -268 | -70,08 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de V.M.P. | | | | | | |
| Total | 114 | 0,01 | 382 | 0,05 | -268 | -70,08 |
| CHARGES FINANCIERES | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | |
| Différence négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cession de V.M.P. | | | | | | |
| Total | | | | | | |
| Résultat financier | 114 | 0,01 | 382 | 0,05 | -268 | -70,08 |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

| | du 01/01/2022 au 31/12/2022 | % PE | du 01/01/2021 au 31/12/2021 | % PE | Var. en val. annuelle | |
|---|--------------------------------|---------------|--------------------------------|--------------|-----------------------|----------------|
| | | | | | en euros | % |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | -112 580 | -13,38 | -17 797 | -2,40 | -94 782 | -532,57 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 2 260 | 0,27 | | | 2 260 | ##### |
| Sur opérations en capital | 2 743 | 0,33 | 920 | 0,12 | 1 822 | 198,01 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | | | |
| Total | 5 003 | 0,59 | 920 | 0,12 | 4 082 | 443,58 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | |
| Sur opérations en capital | | | 68 | 0,01 | -68 | -100,00 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | | | |
| Total | | | 68 | 0,01 | -68 | -100,00 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 5 003 | 0,59 | 853 | 0,12 | 4 150 | 486,81 |
| Participation des salariés aux résultats | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 846 429 | | 742 495 | | 103 934 | 14,00 |
| TOTAL DES CHARGES | 954 006 | | 759 439 | | 194 567 | 25,62 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -107 577 | -12,79 | -16 945 | -2,29 | -90 632 | -534,87 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | |
| Dons en nature | | | | | | |
| Prestations en nature | 500 | | 500 | | | |
| Bénévolat | 16 380 | | 16 380 | | | |
| Total | 16 880 | | 16 880 | | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | |
| Secours en nature | | | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | | | | | |
| Prestation en nature | 500 | | 500 | | | |
| Personnel bénévole | 16 380 | | 16 380 | | | |
| Total | 16 880 | | 16 880 | | | |

ANNEXE

- | Informations sur l'entité et faits majeurs de l'exercice
- | Règles et méthodes comptables
- | Règles comptables sur les actifs, amortissements et dépréciation
- | Notes sur le Bilan Actif
- | Notes sur le Bilan Passif
- | Notes sur le Compte de Résultat
- | Engagements financiers et autres engagements
- | Autres informations

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2022

Durée : 12 mois

1 - INFORMATIONS SUR L'ENTITE

Objet :

Coordination d'actions et accompagnement des personnes âgées et/ou des personnes en situation complexe.

Activités ou missions :

Evaluation gériatrique, élaboration plan personnalisé de santé en accompagnement du médecin traitant, participation au maintien à domicile des personnes âgées, informations, écoute et conseils auprès des personnes âgées et des aidants.

Coordination des intervenants médicaux et sociaux au service de la personne âgée.

Moyens mis en oeuvre :

Moyens humains adaptés à l'accompagnement du public visé, mise en place de méthodes et outils pédagogiques.

2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Au cours de l'année 2022, plusieurs associations du département 49 ont établi un groupement de coopération social et médico-social appelé "GCSMS DAC 49".

Ce groupement a pour objectif de simplifier et faire converger les dispositifs existants d'appui à la coordination territoriale des professionnels et de la population.

A compter du 1er juillet 2022, l'ARS a versé les financements directement au GCSMS DAC 49.

Le GCSMS a ensuite redonné à l'association Coordination Autonomie une partie de ces financements afin de couvrir les frais de personnel et frais de fonctionnement liés aux dispositifs MAIA et réseau gériatrique.

Les fonds dédiés existants sur ces deux dispositifs ont été déduits des sommes reçues.

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 2018-06 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et 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.

4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

| | Date de 1ère option | Option pour la comptabilisation | | Non concerné |
|--|------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| | | en charges | à l'actif | |
| Frais d'acquisition | | | | |
| des immobilisations corporelles et incorporelles | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| des titres de participation | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| des autres titres immobilisés et titres de placement | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Frais externe de formation | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| nécessaires à la mise en service | | | | |
| Coûts d'emprunts activables | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice | | | | |
| Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| montant comptabilisé en charges pour l'exercice | | | | |

COMPOSANTS IDENTIFIES

| | Valeurs brutes | Amortissements et dépréciations | Valeurs nettes |
|--|----------------|------------------------------------|----------------|
| Constructions | | | |
| Installations techniques, matériels et outillages industriels | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | |

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

| | Immobilisations non décomposées | | Immobilisations décomposées | | | |
|--|------------------------------------|-----------|-----------------------------|-------|------|-------|
| | Mode | Durée | Mode | Durée | Mode | Durée |
| Immobilisations incorporelles | L | 5 ans | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériels et outillages industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | L | 3 à 5 ans | | | | |

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

| | Valeur nette | Taux amortissement |
|-------------------------------------|--------------|--------------------|
| Frais de constitution..... | | |
| Frais de premier établissement..... | | |

Fonds commercial :

| | Valeur nette | Taux amortissement |
|-------------------------------|--------------|--------------------|
| Eléments achetés..... | | |
| Eléments réévalués..... | | |
| Eléments reçus en apport..... | | |

Actif immobilisé :

| <i>Valeurs brutes</i> | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---------------|--------------|--------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles..... | 24 344 | | | 24 344 |
| Immobilisations corporelles..... | 24 561 | 3 412 | 5 588 | 22 385 |
| Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières..... | | | | |
| Total..... | 48 904 | 3 412 | 5 588 | 46 728 |

Amortissements et dépréciation

| | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---------------|--------------|--------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles..... | 17 250 | 4 582 | | 21 832 |
| Immobilisations corporelles..... | 15 974 | 2 695 | 5 588 | 13 081 |
| Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières..... | | | | |
| Total..... | 33 224 | 7 277 | 5 588 | 34 913 |

Créances représentées par des effets de commerce :

Néant

| | |
|----------------------|--|
| Usagers..... | |
| Autres créances..... | |

Etat des créances :

| | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|--------------|----------------|---------------|
| Actif immobilisé..... | | | |
| Actif circulant et charges constatées d'avance. | 39 280 | 39 280 | |

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

| | |
|--|--------|
| Participations et créances rattachées..... | |
| Immobilisations financières..... | |
| Usagers et comptes rattachés..... | |
| Autres créances..... | 13 846 |
| Disponibilités..... | |

Charges constatées d'avance :

| | |
|--|-----|
| | 600 |
|--|-----|

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

| | Déficit | Excédent |
|----------------------------------|---------|----------|
| Résultat de l'exercice précédent | 16 945 | |

| AFFECTATION | Augmentations | Diminutions |
|-------------------------------------|---------------|-------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Report à nouveau | 16 945 | |
| Total des affectations | 16 945 | |

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

| | A l'ouverture | Augmentations | Diminutions ou consommations | A la clôture |
|--|---------------|---------------|------------------------------|--------------|
| Fonds propres sans droit de reprise..... | 70 925 | | | 70 925 |
| Fonds propres avec droit de reprise..... | | | | |
| Ecart de réévaluation..... | | | | |
| Réserves..... | | | | |
| Report à nouveau..... | 221 468 | | 16 945 | 204 523 |
| Résultat de l'exercice..... | -16 945 | -90 632 | | -107 577 |
| Situation nette | 275 448 | -90 632 | 16 945 | 167 871 |
| Fonds propres consommables..... | | | | |
| Subventions d'investissement..... | 5 485 | | 2 743 | 2 743 |
| Provisions réglementées..... | | | | |
| Total..... | 280 934 | -90 632 | 19 687 | 170 614 |

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

| | A l'ouverture | Augmentation | Diminutions | A la clôture |
|---|---------------|--------------|-------------|--------------|
| Réserves | | | | |
| Réserves indisponibles..... | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles.. | | | | |
| Réserves réglementées : | | | | |
| - plus-values nettes long terme..... | | | | |
| - sur octroi de subvention d'investissement..... | | | | |
| - autres..... | | | | |
| Réserves pour projet de l'entité..... | | | | |
| Total (1) | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| Relatives aux immobilisations..... | | | | |
| Relatives aux stocks..... | | | | |
| Relatives aux autres éléments d'actif.... | | | | |
| Amortissements dérogatoires..... | | | | |
| Provision spéciale de réévaluation..... | | | | |
| Plus-value réinvestie..... | | | | |
| Autres provisions réglementées..... | | | | |
| Total (2) | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour litiges..... | | | | |
| Provisions pour garanties aux usagers.. | | | | |
| Provisions pour risques d'emploi..... | | | | |
| Provision pour amendes et pénalités.... | | | | |
| Provisions pour charges sur legs et donations..... | | | | |
| Provision pour grosses réparations..... | | | | |
| Autres provisions risques et charges..... | | | | |
| Total (3) | | | | |
| Dépréciations | | | | |
| Sur immobilisations | | | | |
| - incorporelles..... | | | | |
| - corporelles..... | | | | |
| - Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| - financières..... | | | | |
| Sur stocks et en cours..... | | | | |
| Sur cptes usagers et cptes rattachés..... | | | | |
| Autres dépréciations..... | | | | |
| Total (4) | | | | |
| Total général (1 + 2 + 3 + 4) | | | | |
| Dont dotations et reprises : | | | | |
| - d'exploitation..... | | | | |
| - financières..... | | | | |
| - exceptionnelles..... | | | | |

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS

| Origine des fonds reportés | A l'ouverture | Augmentations | Diminutions | A la clôture |
|----------------------------|---------------|---------------|-------------|--------------|
| | | | | |
| Total | | | | |

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

| Origine des fonds dédiés | Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice | Reports | Utilisation en cours de l'exercice | | Transferts en fonds dédiés (en + ou en -) | Fonds dédiés à la clôture | |
|--|--|---------|------------------------------------|------------------------------|---|---------------------------|---|
| | | | Montant global | Dont remboursement aux tiers | | Montant global | Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exer. |
| | A | B | C | | D | A+B-C+D | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| CG CAFE DEUIL | 5 790 | | 5 790 | 1 075 | 8 128 | 8 128 | |
| CG ATELIER INTERGEN | 3 539 | | 3 539 | 1 698 | 4 374 | 4 374 | |
| ARS PASS | 1 648 | | | | | 1 648 | |
| CG SOUTIEN PSY IND | 7 400 | | 7 400 | 5 759 | 4 280 | 4 280 | |
| CG SOUTIEN PSY COLL | 3 635 | | 3 635 | 2 533 | 3 262 | 3 262 | |
| CG FORMAT. AIDANTS | 3 540 | | 3 540 | 2 725 | 3 555 | 3 555 | |
| CARSAT MONA LISA | 2 334 | | | | | 2 334 | |
| CG PREVENTION | | | | | 710 | 710 | |
| Sous-total | 27 886 | | 23 904 | 13 790 | 24 309 | 28 291 | |
| Contributions financières d'autres organismes | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Sous-total | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Sous-total | | | | | | | |
| Total | 27 886 | | 23 904 | 13 790 | 24 309 | 28 291 | |

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

| | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|------------------------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Etablissement de crédit | | | | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | 4 600 | 4 600 | | |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Dettes fiscales et sociales | 99 421 | 99 421 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| Total : | 104 021 | 104 021 | | |

Dettes représentées par des effets de commerce : Néant

Dettes financières.....

Fournisseurs.....

Autres dettes.....

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

| | |
|---|--------|
| Emprunts et dettes auprès établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières diverses | |
| Fournisseurs..... | 4 600 |
| Dettes fiscales et sociales..... | 73 127 |
| Autres dettes | |

Produits constatés d'avance :

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DES VENTES DE BIENS ET SERVICES

| Par catégorie | En montant | | En % | |
|---------------|------------|-----|------|-----|
| | N | N-1 | N | N-1 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Total | | | | |

| Par secteur géographique | En montant | | En % | |
|--------------------------|------------|-----|------|-----|
| | N | N-1 | N | N-1 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Total | | | | |

VENTILATION DES RESSOURCES HORS VENTES DE BIENS ET SERVICES

| | En montant | | En % | |
|---|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | N | N-1 | N | N-1 |
| Cotisations | 2 495 | 2 140 | 0,31 | 0,30 |
| Subventions d'exploitation | 803 429 | 712 036 | 99,69 | 99,70 |
| Concours publics | | | | |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | | | |
| Dons manuels | | | | |
| Mécénats | | | | |
| Legs et donations et assurances-vie | | | | |
| Contributions financières | | | | |
| Ventes de dons en nature | | | | |
| Parrainages | | | | |
| Autres ressources | | | | |
| Total | 805 924 | 714 176 | 100,00 | 100,00 |

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.

| Nature | Modalités de recensement et de valorisation |
|---------------------------------|--|
| Bénévolat : | 21 bénévoles sont intervenus durant l'année à hauteur d'une heure par semaine, soit 1 092 sur l'intégralité de l'année. Ces heures sont valorisées sur une base unitaire de 15 euros par heure. |
| Mise à disposition de locaux | Il y a eu durant l'exercice 10 mises à disposition de salles. Cette mise à disposition a été valorisée sur une base unitaire de 40 euros. |
| Mise à disposition de personnes | Des employés des collectivités territoriales ont été mis à disposition pour 5 heures sur l'exercice. Cette mise à disposition a été valorisée sur une base de 20 euros par heure. |

Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

Motifs de la non comptabilisation :

| Nature | Valorisation |
|--------|--------------|
| | |

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)***MONTANTS RELATIFS AUX LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE*****Produits**

Montant perçu au titre d'assurances-vie

Montant de la rubrique "Legs, donations"

Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations

Total des produits**Charges**

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reports en fonds reportés liés aux legs et donations

Total des charges

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS (suite)

Engagements**de crédit bail :**

Terrains
 Constructions
 Inst. techn., mat. & out
 Autres immo. corp.
 Immo. en cours

| Redevances payées | | Redevances restant à payer | | | | Prix achat résiduel (1) |
|-------------------|----------|----------------------------|------------|---------|--------------|----------------------------|
| Exercice | Cumulées | jusqu'à 1 an | +1 à 5 ans | + 5 ans | Tot. à payer | |
| | | | | | | |

Totaux

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

(1) Selon contrat

AUTRES ENGAGEMENTS

ASSA COORDINATION AUTONOMIE
17 PL DE LA POTERNE
SAINT HILAIRE SAINT FLORENT

49400 SAUMUR

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

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

| | Brut | Amortissements et dépréciations | Net au 31/12/2022 | Net au 31/12/2021 |
|--|--------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| . Frais d'établissement | | | | |
| . Frais de recherche et développement | | | | |
| . Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| 205000 LOGICIELS LICENCE | 24 344 | | 24 344 | 24 344 |
| 280500 AMORT.CONCESSIONS,BREVETS, | | 21 832 | -21 832 | -17 250 |
| . Concessions, brevets, licences,marques | 24 344 | 21 832 | 2 511 | 7 093 |
| . Autres | | | | |
| . Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| . Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| . Terrains | | | | |
| . Constructions | | | | |
| . Installations tech., matériels, outillage | | | | |
| 218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQ | 21 243 | | 21 243 | 21 782 |
| 218400 MOBILIER | 1 141 | | 1 141 | 2 779 |
| 281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMAT | | 12 214 | -12 214 | -13 606 |
| 281840 AMORT.MOBILIER | | 867 | -867 | -2 368 |
| . Autres | 22 385 | 13 081 | 9 303 | 8 587 |
| . Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| . Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| . Participations et Créances rattachées | | | | |
| . Autres titres immobilisés | | | | |
| . Prêts | | | | |
| . Autres | | | | |

| | Brut | Amortissements et dépréciations | Net au 31/12/2022 | Net au 31/12/2021 |
|---|----------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Total | 46 728 | 34 913 | 11 815 | 15 680 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| . Créances usagers et comptes rattachés | | | | |
| . Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| 468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR | 13 846 | | 13 846 | 6 736 |
| 425000 AVANCES & ACOMPTES AU PERS | 24 | | 24 | 312 |
| 441700 ETAT,SUBV. D'EXPLOITATION | 24 809 | | 24 809 | 23 515 |
| . Autres | 38 680 | | 38 680 | 30 563 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| 512100 CIO CPTÉ 201 CHEQUES | 61 181 | | 61 181 | 16 794 |
| 512300 CIO COMPTE LIVRET | 170 192 | | 170 192 | 311 878 |
| 512500 CIO 204 | 650 | | 650 | 896 |
| 512600 CIO 205 | 1 918 | | 1 918 | 1 320 |
| 512700 CIO CPTÉ MAIA 206 | 627 | | 627 | 6 678 |
| 512800 CIO CPTÉ 207 CLIC | 17 263 | | 17 263 | 19 767 |
| Disponibilités | 251 832 | | 251 832 | 357 334 |
| 486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANC | 600 | | 600 | 1 086 |
| Charges constatées d'avance | 600 | | 600 | 1 086 |
| Total | 291 111 | | 291 111 | 388 983 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Frais d'émission des emprunts | | | | |
| Primes de remb. des emprunts | | | | |
| Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif | | | | |
| Total | | | | |

| | Brut | Amortissements et dépréciations | Net au 31/12/2022 | Net au 31/12/2021 |
|--------------------|---------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| TOTAL ACTIF | 337 839 | 34 913 | 302 926 | 404 663 |

| | Net au 31/12/2022 | Net au 31/12/2021 |
|---|----------------------|----------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| . Fonds propres statutaires | | |
| 102000 FONDS ASSO SANS DROIT REPRISE | 70 925 | 70 925 |
| . Fonds propres complémentaires | 70 925 | 70 925 |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| . Fonds propres statutaires | | |
| . Fonds propres complémentaires | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| . Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| . Réserves pour projet de l'entité | | |
| . Autres | | |
| 115000 RESUL S.CONTR TIERS FINANCEURS | 56 227 | 59 353 |
| 115100 RESULTAT SOUS CONTROLE PAERPA | -681 | -681 |
| 115200 RESULTAT SOUS CONTROLE MAIA | 42 867 | 45 614 |
| 115300 RESULTAT SOUS CONTROLE RESEAU | 78 386 | 80 960 |
| 115400 RESULTAT SOUS CONTROLE CLIC | 27 724 | 36 221 |
| Report à nouveau | 204 523 | 221 468 |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | -107 577 | -16 945 |
| Situation nette (sous-total) | 167 871 | 275 448 |
| Fonds propres consommables | | |
| 131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT | 13 713 | 13 713 |
| 139000 SUBV.INV.INSCRITES AU RESULTAT | -10 971 | -8 228 |
| Subventions d'investissement | 2 743 | 5 485 |
| Provisions réglementées | | |
| Total | 170 614 | 280 934 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds reportés liés aux legs et donations | | |
| 194000 FONDS DEDIES S/SUBV. FONCTIONN | 28 291 | 27 886 |
| Fonds dédiés | 28 291 | 27 886 |

| | Net au 31/12/2022 | Net au 31/12/2021 |
|---|----------------------|----------------------|
| Total | 28 291 | 27 886 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| Total | | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| 401000 FOURNISSEURS | | 2 260 |
| 408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES | 4 600 | 8 880 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 600 | 11 140 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| 421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES | -107 | |
| 431000 URSSAF | 22 033 | 15 971 |
| 437200 MUTEX | 2 234 | 6 286 |
| 437300 CAISSE RETRAITE | 1 349 | 3 287 |
| 442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR) | 785 | 826 |
| 428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER | 38 323 | 34 627 |
| 428600 PERS. AUTRES CHARGES A PAYER | 3 165 | |
| 438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER | 14 994 | 13 644 |
| 438600 ORGANISMES SOCIAUX CH.A PAYER | 5 683 | |
| 448600 ETAT-CHARGES A PAYER | 10 962 | 7 703 |
| Dettes fiscales et sociales | 99 421 | 82 344 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| 468600 DIVERS CHARGES A PAYER | | 2 360 |
| Autres dettes | | 2 360 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| Total | 104 021 | 95 843 |

| | Net au 31/12/2022 | Net au 31/12/2021 |
|--|----------------------|----------------------|
| Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif | | |
| TOTAL PASSIF | 302 926 | 404 663 |

| | du 01/01/2022 | % | du 01/01/2021 | % | Var. en val. annuelle | |
|--|----------------|---------------|----------------|---------------|-----------------------|--------------|
| | au 31/12/2022 | PE | au 31/12/2021 | PE | en euros | % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | |
| Ventes de biens et services : | | | | | | |
| - ventes de biens | | | | | | |
| <i>dont ventes de dons en nature</i> | | | | | | |
| - ventes de prestations de services | | | | | | |
| <i>dont parrainages</i> | | | | | | |
| Produits de tiers financeurs : | | | | | | |
| 740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATI | 611 500 | 72,68 | 274 000 | 36,97 | 337 500 | 123,18 |
| 740020 SUBVENT° ARS PROJET REC | | | -500 | -0,07 | 500 | 100,00 |
| 740100 SUBVENTION MAIA | | | 258 512 | 34,88 | -258 512 | -100,00 |
| 740202 SUBVENTION ECPI SAUMUR | 49 618 | 5,90 | 46 550 | 6,28 | 3 068 | 6,59 |
| 740300 SUBVENTION CONSEIL GEN | 108 890 | 12,94 | 104 320 | 14,07 | 4 570 | 4,38 |
| 740450 SUBVENTION CARSAT | 12 000 | 1,43 | 12 000 | 1,62 | | |
| 740800 SUBVENTION RSI | | | 1 250 | 0,17 | -1 250 | -100,00 |
| 740950 SUBVENTION FONDATION D | | | 2 000 | 0,27 | -2 000 | -100,00 |
| 740955 SUBVENTIONS DRAJES | | | 1 000 | 0,13 | -1 000 | -100,00 |
| 744520 REMBOURSEMENT FRAIS F | 1 125 | 0,13 | 4 341 | 0,59 | -3 216 | -74,09 |
| 745000 REMBOURSEMENT DIVERS | 20 296 | 2,41 | 8 563 | 1,16 | 11 734 | 137,03 |
| - Concours publics et subv. d'exploit. | 803 429 | 95,50 | 712 036 | 96,07 | 91 394 | 12,84 |
| - Versements des fondateurs ou | | | | | | |
| consommation de dot. consommable | | | | | | |
| - Ressources liées à la générosité | | | | | | |
| du public : | | | | | | |
| Dons manuels | | | | | | |
| Mécénats | | | | | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | | | | | |
| - Contributions financières | | | | | | |
| 791100 IJSS CPAM | 7 002 | 0,83 | 3 355 | 0,45 | 3 647 | 108,71 |
| 791101 REMBOURSEMENT MUTEX | 499 | 0,06 | | | 499 | ##### |
| 791102 DRFIP ASP | | | 102 | 0,01 | -102 | -100,00 |
| Reprises sur amortissements, dép., | 7 501 | 0,89 | 3 457 | 0,47 | 4 044 | 116,96 |
| provisions et transferts de charges | | | | | | |
| 789000 REPORT RESSOUR NON UTI | 27 886 | 3,31 | 23 559 | 3,18 | 4 327 | 18,37 |
| Utilisations des fonds dédiés | 27 886 | 3,31 | 23 559 | 3,18 | 4 327 | 18,37 |
| 758000 PRODUITS DE GESTION COU | 1 | 0,00 | | | 1 | ##### |
| 758100 COTISATIONS | 2 495 | 0,30 | 2 140 | 0,29 | 355 | 16,59 |
| Autres produits | 2 496 | 0,30 | 2 140 | 0,29 | 356 | 16,61 |
| Total | 841 312 | 100,00 | 741 192 | 100,00 | 100 120 | 13,51 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | | | |

| | du 01/01/2022 | % | du 01/01/2021 | % | Var. en val. annuelle | |
|---------------------------------------|---------------|-------|---------------|-------|-----------------------|---------|
| | au 31/12/2022 | PE | au 31/12/2021 | PE | en euros | % |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stocks | | | | | | |
| 604505 AIDE AUX AIDANTS | 6 340 | 0,75 | 4 540 | 0,61 | 1 800 | 39,65 |
| 604506 AAA SOUTIEN PSY CO | 960 | 0,11 | 600 | 0,08 | 360 | 60,00 |
| 606100 ENGIE ELECTRICITE GAZ | 3 796 | 0,45 | 1 871 | 0,25 | 1 925 | 102,88 |
| 606120 FACTURE EAU SAUMUR | 107 | 0,01 | 171 | 0,02 | -64 | -37,49 |
| 606160 CARBURANTS - GAS-OIL | 5 967 | 0,71 | 5 801 | 0,78 | 166 | 2,86 |
| 606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQ | 3 984 | 0,47 | 1 592 | 0,21 | 2 392 | 150,22 |
| 606400 FOURNITURES ADMINISTRA | 850 | 0,10 | 241 | 0,03 | 609 | 252,21 |
| 611001 INTERNET LES RECOLLETS | | | 889 | 0,12 | -889 | -100,00 |
| 611002 WINFIC FIDU | 583 | 0,07 | 571 | 0,08 | 12 | 2,14 |
| 611003 HEBERGEMENT SITE | 204 | 0,02 | 204 | 0,03 | | |
| 611004 SOUS TRAITANCE LOGICLIC | 786 | 0,09 | 715 | 0,10 | 71 | 9,89 |
| 611005 SOUS TRAITANCE DR SMAR | 2 523 | 0,30 | 2 604 | 0,35 | -81 | -3,11 |
| 611006 SOUS TRAITANCE OFFICE 36 | 1 969 | 0,23 | 1 697 | 0,23 | 272 | 16,03 |
| 611009 ZOOM | 173 | 0,02 | | | 173 | ##### |
| 611100 OVH NDD DAC | 11 | 0,00 | | | 11 | ##### |
| 613200 LOCATIONS IMMOBILIERES | 32 298 | 3,84 | 26 061 | 3,52 | 6 237 | 23,93 |
| 613500 LOCATIONS MOBILIERES | 20 745 | 2,47 | 23 980 | 3,24 | -3 235 | -13,49 |
| 615100 ENTRETIEN VEHICULE | 1 127 | 0,13 | 1 555 | 0,21 | -428 | -27,50 |
| 615110 LOCATION VEHICULES ELEC | | | 1 310 | 0,18 | -1 310 | -100,00 |
| 615201 MENAGE SAUMUR | 2 018 | 0,24 | 955 | 0,13 | 1 063 | 111,21 |
| 615600 MAINTENANCE | 11 587 | 1,38 | 9 260 | 1,25 | 2 328 | 25,14 |
| 616000 PRIMES D'ASSURANCES | 5 240 | 0,62 | 4 941 | 0,67 | 299 | 6,06 |
| 618400 FRAIS FORMATION | 3 482 | 0,41 | 3 951 | 0,53 | -469 | -11,86 |
| 621000 REMUNERAT°PROF SANTE | 1 440 | 0,17 | 1 530 | 0,21 | -90 | -5,88 |
| 621100 INTERVENANT EXTERIEUR | 4 158 | 0,49 | 1 001 | 0,14 | 3 156 | 315,17 |
| 621102 INTERVENANT CAFE DEUIL | 1 652 | 0,20 | 620 | 0,08 | 1 032 | 166,52 |
| 622600 HONORAIRES | 14 747 | 1,75 | 13 435 | 1,81 | 1 312 | 9,77 |
| 623000 PLAQUETTE DU SERVICE | | | 199 | 0,03 | -199 | -100,00 |
| 623001 OBJETS PUBLICITAIRES | 154 | 0,02 | | | 154 | ##### |
| 623060 FRAIS IMPRIMEUR | 801 | 0,10 | 6 888 | 0,93 | -6 087 | -88,37 |
| 623500 INTERVENANT EXTERIEUR | 175 | 0,02 | | | 175 | ##### |
| 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 3 990 | 0,47 | 1 287 | 0,17 | 2 703 | 210,10 |
| 625500 FRAIS DE DEMENAGEMENTS | | | 1 920 | 0,26 | -1 920 | -100,00 |
| 625600 MISSIONS REPAS HOTEL RE | 1 558 | 0,19 | 810 | 0,11 | 748 | 92,35 |
| 625700 RECEPTIONS | 5 321 | 0,63 | 2 517 | 0,34 | 2 804 | 111,43 |
| 626100 FRAIS POSTAUX | 1 461 | 0,17 | 2 666 | 0,36 | -1 204 | -45,18 |
| 626200 FRAIS DE TELECOMMUNICA | 10 494 | 1,25 | 9 389 | 1,27 | 1 105 | 11,77 |
| 627000 SERVICES BANCAIRES & AS | 381 | 0,05 | 362 | 0,05 | 19 | 5,31 |
| 628100 COTISATIONS | 430 | 0,05 | 380 | 0,05 | 50 | 13,16 |
| Autres achats et charges externes | 151 513 | 18,01 | 136 512 | 18,42 | 15 001 | 10,99 |
| Aides financières | | | | | | |
| 631100 TAXE SUR LES SALAIRES | 23 471 | 2,79 | 14 124 | 1,91 | 9 347 | 66,18 |
| 633300 OPCA UNIFORMATION | 11 271 | 1,34 | 8 170 | 1,10 | 3 101 | 37,96 |
| 635130 AUTRES IMPOTS LOCAUX | | | 221 | 0,03 | -221 | -100,00 |
| 635400 DROITS ENREGIST. TIMBRE | 1 467 | 0,17 | 540 | 0,07 | 927 | 171,68 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 36 209 | 4,30 | 23 055 | 3,11 | 13 155 | 57,06 |
| 641100 SALAIRES MISE A DISPOSITI | 507 945 | 60,38 | 390 133 | 52,64 | 117 812 | 30,20 |

| | du 01/01/2022 | % | du 01/01/2021 | % | Var. en val. annuelle | |
|---|-----------------|---------------|----------------|---------------|-----------------------|----------------|
| | au 31/12/2022 | PE | au 31/12/2021 | PE | en euros | % |
| 641200 CONGES PAYES | 3 696 | 0,44 | 5 210 | 0,70 | -1 515 | -29,07 |
| Salaires et traitements | 511 641 | 60,81 | 395 343 | 53,34 | 116 298 | 29,42 |
| 645100 COTISATIONS A L'URSSAF | 128 566 | 15,28 | 93 466 | 12,61 | 35 101 | 37,55 |
| 645200 COTISATIONS MUTUELLES | 20 594 | 2,45 | 23 539 | 3,18 | -2 944 | -12,51 |
| 645300 COTISATIONS RETRAITE | | | 21 445 | 2,89 | -21 445 | -100,00 |
| 645360 COTISATIONS RETRAITE | 29 992 | 3,56 | | | 29 992 | ##### |
| 645370 COTISATIONS APEC | 29 | 0,00 | 21 | 0,00 | 8 | 35,73 |
| 645400 COTISATIONS ASSEDIC | 20 488 | 2,44 | 15 032 | 2,03 | 5 455 | 36,29 |
| 645500 CHARGES S/CONGES A PAY | 2 584 | 0,31 | 2 960 | 0,40 | -376 | -12,71 |
| 647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHA | 1 742 | 0,21 | 1 615 | 0,22 | 127 | 7,88 |
| 648000 AUTRES CHARGES DU PERS | 1 239 | 0,15 | 1 037 | 0,14 | 202 | 19,48 |
| Charges sociales | 205 235 | 24,39 | 159 115 | 21,47 | 46 120 | 28,99 |
| 681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPO | 4 582 | 0,54 | 5 042 | 0,68 | -460 | -9,12 |
| 681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR | 2 695 | 0,32 | 4 474 | 0,60 | -1 779 | -39,76 |
| Dotations aux amortissements et | 7 277 | 0,87 | 9 516 | 1,28 | -2 238 | -23,52 |
| aux dépréciations | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| 689000 ENGA. A REAL S/RESS. AFPE | 28 291 | 3,36 | 27 886 | 3,76 | 405 | 1,45 |
| Reports en fonds dédiés | 28 291 | 3,36 | 27 886 | 3,76 | 405 | 1,45 |
| 658000 CHARGES DIVERSES GESTI | 50 | 0,01 | 4 | 0,00 | 45 | ##### |
| 658100 REVERSEMENT SUBVENTIO | 13 790 | 1,64 | 7 941 | 1,07 | 5 849 | 73,67 |
| Autres charges | 13 840 | 1,65 | 7 945 | 1,07 | 5 895 | 74,20 |
| Total | 954 006 | 113,40 | 759 372 | 102,45 | 194 634 | 25,63 |
| Résultat d'exploitation | -112 694 | -13,40 | -18 180 | -2,45 | -94 515 | -519,89 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | | | |
| De participation | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances | | | | | | |
| de l'actif immobilisé | | | | | | |
| 768100 INTERETS DES CPTES FINAN | 114 | 0,01 | 382 | 0,05 | -268 | -70,08 |
| Autres intérêts et produits assimilés | 114 | 0,01 | 382 | 0,05 | -268 | -70,08 |
| Reprises sur provisions, dépréciations | | | | | | |
| et transferts de charge | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de V.M.P | | | | | | |
| Total | 114 | 0,01 | 382 | 0,05 | -268 | -70,08 |
| CHARGES FINANCIERES | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux | | | | | | |
| dépréciations et aux provisions | | | | | | |

| | du 01/01/2022 | % | du 01/01/2021 | % | Var. en val. annuelle | |
|--------------------------------------|---------------|------|---------------|------|-----------------------|--------|
| | au 31/12/2022 | PE | au 31/12/2021 | PE | en euros | % |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | |
| Différence négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cession de V.M.P. | | | | | | |
| Total | | | | | | |
| Résultat financier | 114 | 0,01 | 382 | 0,05 | -268 | -70,08 |

| | du 01/01/2022 au 31/12/2022 | % PE | du 01/01/2021 au 31/12/2021 | % PE | Var. en val. annuelle | |
|--|--------------------------------|---------------|--------------------------------|--------------|-----------------------|----------------|
| | | | | | en euros | % |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | -112 580 | -13,38 | -17 797 | -2,40 | -94 782 | -532,57 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | | | |
| 771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTI | 2 260 | 0,27 | | | 2 260 | ##### |
| Sur opérations de gestion | 2 260 | 0,27 | | | 2 260 | ##### |
| 777000 QUOTES-PARTS SUBV.INVES | 2 743 | 0,33 | 920 | 0,12 | 1 822 | 198,01 |
| Sur opérations en capital | 2 743 | 0,33 | 920 | 0,12 | 1 822 | 198,01 |
| Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges | | | | | | |
| Total | 5 003 | 0,59 | 920 | 0,12 | 4 082 | 443,58 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | |
| 675200 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMM | | | 68 | 0,01 | -68 | -100,00 |
| Sur opérations en capital | | | 68 | 0,01 | -68 | -100,00 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | | | |
| Total | | | 68 | 0,01 | -68 | -100,00 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 5 003 | 0,59 | 853 | 0,12 | 4 150 | 486,81 |
| Participation des salariés aux résultats | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 846 429 | | 742 495 | | 103 934 | 14,00 |
| TOTAL DES CHARGES | 954 006 | | 759 439 | | 194 567 | 25,62 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -107 577 | -12,79 | -16 945 | -2,29 | -90 632 | -534,87 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | |

| | du 01/01/2022 | % | du 01/01/2021 | % | Var. en val. annuelle | |
|--|---------------|----|---------------|----|-----------------------|---|
| | au 31/12/2022 | PE | au 31/12/2021 | PE | en euros | % |
| Dons en nature | | | | | | |
| Prestations en nature | 500 | | 500 | | | |
| Bénévolat | 16 380 | | 16 380 | | | |
| Total | 16 880 | | 16 880 | | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | |
| Secours en nature | | | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | | | | | |
| Prestation en nature | 500 | | 500 | | | |
| Personnel bénévole | 16 380 | | 16 380 | | | |
| Total | 16 880 | | 16 880 | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |