

BILAN AU 31 DECEMBRE 2022

ACTIF	BRUT	AMORT.	NET 22	NET 21	PASSIF	NET 22	NET 21
<u>IMMOBILISE</u>					<u>FONDS PROPRES</u>		
Immobilisations	60 475 €	41 071 €	19 404 €	27 165 €	Report à nouveau	76 287 €	75 805 €
					Report à nx ss contrôle Cmne Pouilley les Vignes	18 424 €	21 931 €
					Report à nx ss contrôle Cmne François Serre	-4 989 €	-1 299 €
Cautions	160 €		160 €	160 €	Report à nx ss contrôle Sivos de la Lanterne	12 210 €	87 097 €
					Réserves	0 €	0 €
Autres titres	0 €		0 €	0 €	Résultat de l'exercice	53 042 €	-81 602 €
TOT. ACTIF IMMOBILISE	60 635 €	41 071 €	19 564 €	27 325 €	TOT. FONDS PROPRES	154 975 €	101 933 €
<u>CIRCULANT</u>					<u>PROVISIONS</u>		
					Provisions pour risques et charges	0 €	337 €
Clients et comptes rattachés	38 013 €	10 710 €	27 303 €	90 218 €	<u>DETTES</u>		
Autres créances diverses	40 189 €		40 189 €	41 126 €	Dettes fournisseurs	39 792 €	98 096 €
					Autres dettes diverses	13 236 €	9 251 €
					Dettes fiscales et sociales	34 580 €	29 369 €
					Dettes financières	6 297 €	10 215 €
Disponibilité	161 636 €		161 636 €	90 233 €	Pdt constatés d'avance	0 €	0 €
Charges constatées d'avance	186 €		186 €	298 €			
TOT. ACTIF CIRCULANT	240 025 €	10 710 €	229 315 €	221 875 €	TOTAL DES DETTES ET PROVISIONS	93 904 €	147 267 €
TOTAL DE L'ACTIF	300 660 €	51 781 €	248 879 €	249 200 €	TOTAL DU PASSIF	248 879 €	249 200 €

Familles Rurales Pouilley les Vignes

Asso Pouilley les Vignes - 2022 Compte de résultat

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

N° des comptes	CHARGES	2022	2021	N° des comptes	PRODUITS	2022	2021
60	ACHATS	20 992,47 €	16 679,85 €	70	PRESTATION DE SERVICE	268 223,43 €	230 810,65 €
	Alimentation Boisson	4 939,56 €	5 282,73 €		CAF PSU		-€
	Fournitures d'activités	5 619,57 €	1 689,49 €		Aides FILAJ		-€
	Eau Electricite		-€		MSA PSO PSU	272,19 €	336,44 €
	Combustibles et Carburants	1 364,62 €	1 705,87 €		MSA PSU		-€
	Fournitures d'entretien	3 573,44 €	2 971,25 €		Participation des familles	216 783,63 €	185 930,83 €
	Fournitures diverses	5 495,28 €	5 030,51 €		Vente de marchandises	4 791,85 €	5 112,30 €
61	SERVICES EXTERIEURS	104 118,52 €	102 757,72 €		Part. associations MAD personnel		-€
	Sous traitance repas	90 228,08 €	77 122,93 €		Remise accordée		-€
	Locations	6 225,80 €	6 773,45 €		Participations diverses		2 036,00 €
	Entretien et réparation	4 518,24 €	4 925,86 €		CAF PSO	46 375,76 €	37 395,08 €
	Prime d'assurance	3 146,40 €	3 061,38 €	73	CONCOURS PUBLICS	58 014,07 €	56 887,52 €
	Services extérieurs divers		54,50 €		Subvention CAF	46 014,07 €	44 887,52 €
	Loyers et charges locatives locaux		10 819,60 €		Subvention MSA		-€
	Documentation générale (+AVM)		-€		Subvention Conseil départemental	12 000,00 €	12 000,00 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	57 950,01 €	52 835,54 €		Subvention Conseil régional		-€
	Programme pédagogique	13 344,00 €	12 378,60 €		Subventions diverses		-€
	Honoraires	3 480,00 €	3 794,16 €	74	SUBVENTION D'EXPLOITATION	108 206,92 €	68 201,30 €
	Frais de déplacement	122,70 €	791,70 €		Subventions Etat		-€
	Reception restauration	430,61 €	351,20 €		Subventions communales	6 991,26 €	7 383,00 €
	Hebergement	4 063,27 €	3 728,00 €		Subventions intercommunales	101 215,66 €	60 818,30 €
	Frais de structure divers	6 457,78 €	4 927,06 €		Subventions Conseil régional		-€
	Transports	2 557,00 €	1 260,00 €		Subventions Conseil départemental		-€
	MAD du personnel	27 494,65 €	25 604,82 €		Subventions nationales		-€
63	IMPOTS ET TAXES	1 567,73 €	1 482,50 €		Subventions CAF		-€
	Taxe sur salaire		-€		Subventions intercommunales		-€
	Taxes diverses	1 567,73 €	1 482,50 €		Subventions diverses		-€
64	FRAIS DE PERSONNEL	237 389,99 €	264 856,65 €	75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	3 377,79 €	2 801,93 €
	Formation du personnel	2 720,00 €	-€		UDAF Fds special	218,49 €	234,47 €
	Frais divers		4 15,00 €		Produits divers de gestion courante	9,30 €	11,46 €
	Medecine du travail	2 083,20 €	1 747,20 €		Cotisations différents échelons	3 150,00 €	2 556,00 €
	Rémunération du personnel	232 586,79 €	263 109,45 €	76	PRODUITS FINANCIERS	401,41 €	230,19 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	6 510,60 €	2 831,05 €		Produits financiers divers	401,41 €	230,19 €
	Subventions accordées		-€	77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	43 822,31 €	993,32 €
	Pertes sur créances irrécouvrables	3027,98	-€		Produits exceptionnels		-€
	Charges diverses de gestion courantes	14,22 €	3,15 €		Produits sur exercices antérieurs	43 822,31 €	993,32 €
	Cotisations différents échelons	3 468,40 €	2 827,90 €		Produits des cessions d'él. actifs		-€
66	CHARGES FINANCIERES	96,86 €	154,14 €		Quote part de sub. équipement		-€
	Interets des emprunts	96,86 €	141,64 €		Produits exceptionnels		-€
	Frais financiers divers		12,50 €	78	REPRISE D'AMORTISSEMENTS	4 486,17 €	1 710,35 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 636,39 €	2 191,55 €		Reprises sur provision	4 486,17 €	1 710,35 €
	Charges exceptionnelles		94,80 €	79	TRANSFERTS DE CHARGES	18 138,62 €	13 721,67 €
	Charges sur exercices antérieurs	8 636,39 €	2 096,75 €		Autres transferts de charges d'exploitation	5 454,87 €	3 235,79 €
	VNC des éléments actifs cédés		-€				
	Charges diverses de gestion courantes		-€				
68	DOTATIONS	14 366,05 €	13 170,06 €				
	Dotation aux amortissements	7 760,92 €	8 185,41 €				
	Provisions départ en retraite		0,65 €				
	Provision charges et risques divers	6 605,13 €	4 984,00 €				
	TOTAL	451 628,62 €	456 959,06 €		TOTAL	504 670,72 €	375 356,93 €

Je certifie sur l'honneur la sincérité des renseignements indiqués ci-dessus

Fait à : Pouilley les Vignes

Le : 13/03/2023

Nom et Qualité du signataire :

Leïla AFDILI

Présidente association

Réalisé Réalisé N-1
Résultat net : 53 042,10 € -81 602,13 €

Exercice clos le 31/12/2022

Durée : 12 mois

Résultat	53 042 €
Total du bilan	248 879 €

Les notes indiquées ci-après, font parties intégrantes des comptes annuels.

1 PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

Familles Rurales Pouilley les Vignes est une association loi 1901 qui agit pour les familles afin de :

- Répondre à leurs besoins
- Les accompagner dans leurs missions d'éducation
- Défendre leurs intérêts

Les activités de l'association se structurent en deux parties :

- Des activités bénévoles pédiibus, marché de Noël
- Des services notamment l'accueil des loisirs enfants.

Les moyens mis en œuvre :

- les activités de l'association sont financées en partie par les usagers pour les activités service
- par la contribution des communes et la CAF

L'accueil de loisirs et l'activité ados exercent leur activité dans des locaux mis à disposition par le SIVOS

Les activités sont assurées par des salariés, des personnes mises à disposition ainsi que par des intervenants extérieurs.

2 FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En 2022 l'association a eu un contrôle CAF ainsi qu'un contrôle URSSAF

L'annulation des factures à recevoir pour la mise à disposition des locaux de 2018 à 2022 a généré un produit exceptionnel de 54 098,09 €

Rappel sur l'affectation du résultat 2021 :

Le résultat dégagé à la clôture de l'année 2021 a été affecté conformément à la décision de l'Assemblée générale de la façon suivante :

- Report à nouveau association		482,36 €
- Report à nouveau SIVOS de la Lanterne	-	73 397,27 €
- Report à nouveau Communes François Serre	-	5 180,55 €
- Report à nouveau Communes Pouilley les Vignes	-	3 506,67 €
	0	- €
Total Résultat 2021	-	81 602,13 €

3 EVENEMENT POSTERIEUR DE L'EXERCICE

RAS

4 REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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.

D'une manière générale, le matériel est amorti sur 3 ans, hormis le gros mobilier qui est amorti sur 5 ans et les véhicules sur 7 ans.

La méthode de provision de l'indemnité de départ en retraite a été modifiée afin de permettre un lissage de la provision sur les années restantes à travailler.

La provision est calculée pour les salariés susceptibles de partir en retraite dans 10 ans et est divisée en proportion égale entre les années restantes à travailler avant le départ à la retraite.

5 COMPLEMENTS D'INFORMATION SUR LES COMPTES DE BILAN ACTIF

Immobilisations Corporels et Incorporels				
Nature	Solde au 01/01/2022	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2022
Logiciels	1 318,00 €	- €	- €	1 318,00 €
Installations et agencements	590,54 €	- €	- €	590,54 €
Matériel de transport	45 517,00 €	- €	- €	45 517,00 €
Matériel de bureau et informatique	9 034,70 €	- €	- €	9 034,70 €
Mobilier	2 868,96 €	- €	- €	2 868,96 €
Matériel	1 145,40 €	- €	- €	1 145,40 €
Matériel divers	- €	- €	- €	- €
	60 474,60 €	- €	- €	60 474,60 €

Amortissements des Immobilisations Corporels et Incorporels				
Nature	Solde au 01/01/2022	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2022
Logiciels	1 318,00 €	- €	- €	1 318,00 €
Installations et agencements	590,54 €	- €	- €	590,54 €
Matériel de transport	19 958,67 €	6 502,43 €	- €	26 461,10 €
Matériel de bureau et informatique	8 070,09 €	616,80 €	- €	8 686,89 €
Mobilier	2 227,27 €	641,69 €	- €	2 868,96 €
Matériel	1 145,40 €	- €	- €	1 145,40 €
Matériel divers	- €	- €	- €	- €
	33 309,97 €	7 760,92 €	- €	41 070,89 €

Etat des Créances				
CREANCES	Montant brut	A moins d'un an	A plus d'un an	A plus de cinq ans
Prêts	- €	- €	- €	- €
Cautions	160,00 €	160,00 €	- €	- €
Sous Total	160,00 €	160,00 €	- €	- €
Usagers	32 417,03 €	32 417,03 €	- €	- €
Etat et organismes publiques	31 230,91 €	31 230,91 €	- €	- €
Collectivités locales	4 215,05 €	4 215,05 €	- €	- €
Autres créances	10 339,21 €	10 339,21 €	- €	- €
Sous Total	78 202,20 €	78 202,20 €	- €	- €
Charges constatées d'avance	186,36 €	186,36 €	- €	- €
Total créances	78 548,56 €	78 548,56 €	- €	- €

Charges Constatées d'Avance	186,36 €
Maintenance info et licences info 2022	186,36 €

Provisions Dépréciations

Nature	Solde au 01/01/2022	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2022
Provision des comptes clients	8 254,24 €	6 605,13 €	4 149,63 €	10 709,74 €
Provision des partenaires	- €	- €	- €	- €
Provision prêts et participation avec droit de reprise	- €	- €	- €	- €
	8 254,24 €	6 605,13 €	4 149,63 €	10 709,74 €

Provisions pour Risques et Retraite

Nature	Solde au 01/01/2022	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2022
Provision risque				- €
Provision retraite	336,54 €	- €	336,54 €	- €
	336,54 €	- €	336,54 €	- €

6 COMPLEMENTS D'INFORMATION SUR LES COMPTES DE BILAN PASSIF

Subventions d'investissements				
Nature	Solde au 01/01/2022	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2022
Subventions CAF	- €	- €	- €	- €
Subventions et mécénat Crédit Agricole	- €	- €	- €	- €
	- €	- €	- €	- €

Reprise des Subventions d'investissements				
Nature	Solde au 01/01/2022	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2022
Subventions CAF	- €	- €	- €	- €
Subventions Crédit Agricole	- €	- €	- €	- €
	- €	- €	- €	- €

Etat des Dettes				
DETTES	Montant brut	A moins d'un an	Entre 2 et 5 ans	A plus de cinq ans
<u>Dettes financières</u>				
Etablissement de crédit	6 296,63 €	3 963,53 €	2 333,10 €	- €
Sous total	6 296,63 €	3 963,53 €	2 333,10 €	- €
<u>Autres Dettes</u>				
Fournisseurs	39 791,71 €	39 791,71 €	- €	- €
Autres dettes diverses	12 796,90 €	12 796,90 €	- €	- €
Dettes Usagers	438,96 €	438,96 €	- €	- €
Dettes Personnel	15 313,96 €	15 313,96 €	- €	- €
Dettes Associations et fédérations	- €	- €	- €	- €
Sécurité sociale et aut.org. sociaux	19 266,16 €	19 266,16 €	- €	- €
Etat et autres collectivités publiques	- €	- €	- €	- €
Sous total	87 607,69 €	87 607,69 €	- €	- €
TOTAL	93 904,32 €	91 571,22 €	2 333,10 €	- €
Produits constatés d'avance	- €	- €	- €	- €
TOTAL GENERAL	93 904,32 €	91 571,22 €	2 333,10 €	- €

Produits Constatés d'Avance	- €
------------------------------------	------------

Factures Non Parvenues	4 488,10 €
Factures Grand besancon	588,10 €
Commissaires aux comptes	3 900,00 €

Répartition des produits liés à l'adhésion Familles Rurales

	Nb adh	Tarif Unit	Montant
Cotisations FD Nationale	176	8,75 €	1 540,00 €
Cotisations FD BFC	176	1,70 €	299,20 €
Cotisations FD 25	176	6,50 €	1 144,00 €
Cotisations fonds Développement national	176	1,95 €	343,20 €
Cotisation association locale	176	0,90 €	158,40 €
		18,00 €	3 168,00 €

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Elles se décomposent comme suit :

Charges exceptionnelles	- €

Charges sur exercices antérieurs	8 636 €
Caf sub court métrage non réaliser	3 500 €
Contrôle URSSAF	3 419 €
Divers	1 717 €

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Ils se décomposent comme suit :

Produits exceptionnels	0 €

Produits sur exercices antérieurs	43 822 €
MAD Locaux 2018 a 2021 qui ne seront pas facturés	43 278 €
Uniformation 2021	509 €
Divers	35 €

Quote part subvention investissement viré au résultat	0 €
--	------------

7 EFFECTIF

Effectif Moyen (en équivalent temps plein)	Personnel salarié	Personnel mis à disposition GEFC
Employés et cadres confondus	8,49	0,39
TOTAL	8,49	0,39

8 EMPRUNTS EN COURS

Pas d'emprunt en cours

9 ENGAGEMENTS EN MATIERE DE DEPART EN RETRAITE

Une provision pour départ en retraite est constituée au titre des salariés susceptibles de partir au cours des dix prochaines années.

10 PROJECTIONS 2023

RAS

11 DETAIL DES SUBVENTIONS

Familles	216 800,39 €
CAF	104 389,83 €
MSA	272,19 €
Communes	6 991,26 €
Syndicats intercommunaux	101 215,66 €
Etat	- €
	429 669,33 €

12 LE BENEVOLAT ET LE SOUTIEN DES FINANCEURS AVEC MISE A DISPOSITION DE LOCAUX MATERIEL ET PERSONNEL

Les bénévoles peuvent être amenés à participer aux conseil d'administration ou aux assemblées générales des associations locales.

En 2022, nous avons recensé 140 heures effectuées par des bénévoles.
Ces heures représente une valoration économique de 2 014,70 €