

Présentation des comptes annuels

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Collectif du Libre Acteur

8 avenue de Bobigny
93130 Noisy-Le-Sec

Sommaire

Le bilan actif

Le bilan passif

Le compte de résultat (première partie)

Le compte de résultat (seconde partie)

Détail des comptes - Bilan Actif

Détail des comptes - Bilan Passif

Détail des comptes - Compte de Résultat - Page 1

Détail des comptes - Compte de Résultat - Page 2

Variation des fonds propres

BILAN ACTIF

	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Immobilisations corporelles en cours				
Autres				
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 I				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	2 297		2 297	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	6 262		6 262	
Charges constatées d'avance				
TOTAL II	8 559		8 559	
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	8 559		8 559	

BILAN PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES Fonds propres sans droit de reprise Fonds propres statutaires Fonds propres complémentaires Fonds propres avec droit de reprise Fonds statutaires Fonds propres complémentaires Ecart de réévaluation Réserves Réserves statutaires ou contractuelles Réserves pour projet de l'entité Autres Report à nouveau Excédent ou déficit de l'exercice Situation nette (sous total) Fonds propres consommables Subventions d'investissement Provisions réglementées		
TOTAL I	(17 917)	
AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL I bis		
FONDS REPORTES ET DEDIES Fonds reportés liés aux legs ou donations Fonds dédiés		
TOTAL II		
PROVISIONS Provisions pour risques Provisions pour charges		
TOTAL III		
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 Dettes des legs ou donations Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Instruments de trésorerie Produits constatés d'avance	1 226 25 250	
TOTAL IV	26 476	
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + I bis + II + III + IV + V)	8 559	

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE

	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	220	
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	140 329	
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	8 316	
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		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	531	
TOTAL I	149 396	
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	3 804	
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 565	
Salaires et traitements	76 957	
Charges sociales	30 732	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	4 484	
TOTAL II	117 542	
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	31 854	
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
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)		

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE - SUITE

	Exercice N	Exercice N-1
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	31 854	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI		
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	149 396	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	117 542	
EXCEDENT OU DEFICIT	31 854	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Détail des comptes

Détail des Comptes

Collectif du Libre Acteur

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 10/09/25

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 18.00

Bilan Actif ANC 2018-6						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2022	Net N-1	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISE						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
ACTIF CIRCULANT						
<u>Créances</u>						
Autres	2 296,86		2 296,86		2 296,86	
43710000 AUDIENS	836,17		836,17		836,17	
43870000 INDEMNITE INFLATION	900,00		900,00		900,00	
44210000 Impôts prélèvement à la sou	560,69		560,69		560,69	
Disponibilités	6 261,97		6 261,97		6 261,97	
51200000 Banque	6 241,97		6 241,97		6 241,97	
53100000 Caisse	20,00		20,00		20,00	
TOTAL II	8 558,83		8 558,83		8 558,83	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V	8 558,83		8 558,83		8 558,83	
X						

Détail des Comptes

Collectif du Libre Acteur

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 10/09/25

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 18.00

Bilan Passif ANC 2018-6

Bilan Passif ANC 2018-6				
	Net 31/12/2022	Net N-1	Variation	
			En valeur	En %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	-49 771,77		-49 771,77	
11000000 Report à nouveau	22 980,93		22 980,93	
11900000 Report à nouveau (débitEUR)	-72 752,70		-72 752,70	
Excédent ou déficit de l'exercice	31 854,47		31 854,47	
Situation nette (sous total)	-17 917,30		-17 917,30	
TOTAL I	-17 917,30		-17 917,30	
AUTRES FONDS PROPRES				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
PROVISIONS				
DETTES				
Dettes des legs ou donations	1 225,96		1 225,96	
46610000 Notes d'auteurs	1 225,96		1 225,96	
Dettes fiscales et sociales	25 250,17		25 250,17	
42100000 Personnel	480,58		480,58	
43100000 URSSAF	21 529,99		21 529,99	
43110000 URSSAF	315,22		315,22	
43722000 POLE EMPLOI CDR	2 572,93		2 572,93	
43740000 AFDAS	182,39		182,39	
43780000 CASC-SVP	28,63		28,63	
43781000 MED TRAV INTER	140,43		140,43	
TOTAL IV	26 476,13		26 476,13	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	8 558,83		8 558,83	
X				

Détail des Comptes

Collectif du Libre Acteur

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 10/09/25

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 18.00

Compte de résultat ANC 2018-6				
	Net 31/12/2022	Net N-1	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	220,00		220,00	
75600000 Cotisations	220,00		220,00	
<u>Ventes de biens et services</u>				
Ventes de prestations de service	140 328,95		140 328,95	
70620000 Autres prestations de service	90 320,00		90 320,00	
70640000 Recettes de coréalizations	50 008,95		50 008,95	
<u>Produits de tiers financeurs</u>				
Concours publics et subventions d'exploitation	8 316,00		8 316,00	
74000000 Subventions reçues	8 316,00		8 316,00	
<u>Ressources liées à la générosité du public</u>				
Autres produits	531,32		531,32	
75800000 Produits divers	531,32		531,32	
TOTAL I	149 396,27		149 396,27	
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	3 803,60		3 803,60	
60500000 Achats matériels et fournitures act	391,09		391,09	
60640000 Fournitures administratives	1 054,05		1 054,05	
60654000 Achats divers	58,43		58,43	
61600000 Assurances, Primes versées	361,37		361,37	
62470000 Navigo	488,80		488,80	
62500000 Déplacements,missions et réceptions	1 011,44		1 011,44	
62700000 Services bancaires et assimilés	438,42		438,42	
Impôts, taxes et versements assimilés	1 564,63		1 564,63	
63120000 Taxe apprentissage	353,83		353,83	
63330000 Afdas	1 210,80		1 210,80	
Salaires et traitements	76 957,00		76 957,00	
64110000 Salaires bruts	68 222,00		68 222,00	
64120000 Congés payés	515,00		515,00	
64140000 Primes	6 632,00		6 632,00	
64160000 Défraiements	1 588,00		1 588,00	
Charges sociales	30 732,13		30 732,13	
64510000 Urssaf	11 422,32		11 422,32	
64520000 Urssaf Auteurs	420,00		420,00	
64530000 Audiens	4 434,45		4 434,45	
64541000 France travail Permanents	555,77		555,77	
64542000 France travail intermittents	4 767,86		4 767,86	
64550000 Congés spectacles inter	8 776,77		8 776,77	
64750000 Médecine travail	354,96		354,96	
Autres charges	4 484,44		4 484,44	
65180000 Droits d'auteurs	1 840,00		1 840,00	
65190000 NDA Charges	16,08		16,08	
65800000 Cotisations Fédérations et autres	2 628,36		2 628,36	
TOTAL II	117 541,80		117 541,80	
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	31 854,47		31 854,47	
PRODUITS FINANCIERS				
CHARGES FINANCIERES				
X				

Détail des Comptes

Collectif du Libre Acteur

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 10/09/25

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 18.00

Compte de résultat suite ANC 2018-6			
	Net 31/12/2022	Net N-1	Variation
			En valeur En %
3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I-II+III-IV)	31 854,47		31 854,47
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	149 396,27		149 396,27
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	117 541,80		117 541,80
EXCEDENT OU DEFICIT	31 854,47		31 854,47
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
X			

VARIATION DES FONDS PROPRES

	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	(26 271)	(23 501)			(49 772)
Excédent ou déficit de l'exercice			31 854		31 854
Situation nette	(26 271)	(23 501)	31 854		(17 917)
Fonds propres consomptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	(26 271)	(23 501)	31 854		(17 917)