



TALENZ
ARES

Association OFFICE DU SPORT DE VILLEURBANNE

70 Rue Docteur ROLLET

69100 VILLEURBANNE

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

<https://ares.talenz.fr>

Sommaire

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

<i>Compte rendu de mission</i>	1
<i>COMPTES ANNUELS</i>	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	5
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	6
<i>Règles et méthodes comptables</i>	7
<i>Immobilisations</i>	12
<i>Amortissements</i>	13
<i>Provisions</i>	14
<i>Créances et dettes</i>	15
<i>Variation des fonds propres</i>	16
<i>Charges à payer</i>	17
<i>Charges constatées d'avance</i>	18
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	19
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	20
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	21
<i>Engagements financiers</i>	22
<i>DETAIL DES COMPTES</i>	23
<i>Détail de l'Actif</i>	24
<i>Détail du Passif</i>	25
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	26



COMPTE RENDU DE MISSION

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'Association OFFICE DU SPORT DE VILLEURBANNE, pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

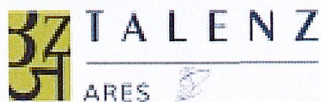
Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	273 065	euros
Produits d'exploitation:	311 905	euros
Résultat net comptable :	-31 030	euros

Fait à Lyon,
Le 3 Avril 2023

Séverine LOUBARESSE
Expert-Comptable

Signé électroniquement le 12/04/2023 par
Séverine Loubaresse





T A L E N Z
A R E S

COMPTES ANNUELS

TALENZ ARES LYON

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	1 887	1 887		
	Autres immobilisations incorporelles (1)	28 920	6 322	22 598	18 502
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	23 769	23 253	517	685
	Autres immobilisations corporelles	27 651	24 959	2 692	2 611
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés	54 470		54 470	53 933
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	136 698	56 421	80 277	75 731
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	5 389	2 544	2 845	971
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	1 088		1 088	1 061
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	177 542		177 542	202 331
	Charges constatées d'avance	11 313		11 313	26 386
	TOTAL (II)	195 332	2 544	192 788	230 750
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	332 029	58 965	273 065	306 481

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	55 532	55 532
	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	40 000	20 000
	Autres		
	Report à nouveau	162 869	157 218
	Excédent ou déficit de l'exercice	(31 030)	25 651
	Total des fonds propres (situation nette)	227 371	258 401
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	227 371	258 401
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques	18 099	18 099
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	18 099	18 099
DETTES (I)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 919	12 732
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	11 594	17 042
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	81	100
	Produits constatés d'avance		107
	Total des dettes	27 594	29 981
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		273 065	306 481
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(31 029,67)	25 650,81
(1) Dont à moins d'un an		27 594	29 981
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2022	31/12/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	7 064	
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	16	45
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	32 608	
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	259 607	247 095
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	63	45
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	7 242	10 958
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	5 305	10
Total des produits d'exploitation		311 905	258 152
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	473	
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	2 411	1 216
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	117 375	49 748
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 133	2 253
	Salaires et traitements	173 022	135 197
	Charges sociales	43 258	39 156
	Dotation aux amortissements et dépréciations	7 837	5 992
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	1 195	432
Total des charges d'exploitation		348 705	233 995
RESULTAT D'EXPLOITATION		(36 800)	24 157

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(36 800)	24 157
PRODUITS FINANCIERS	De participation	537	477
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	1 132	441
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1 670	918
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 des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		1 670	918
RESULTAT COURANT avant impôts		(35 130)	25 075
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 546	695
	Sur opérations en capital	2 800	
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	4 346	695
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	148	36
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	148	36
RESULTAT EXCEPTIONNEL		4 198	659
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		97	84
TOTAL DES PRODUITS		317 920	259 766
TOTAL DES CHARGES		348 950	234 115
EXCEDENT ou DEFICIT		(31 030)	25 651
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		63	45
Prestations en nature		100 581	74 340
Bénévolat		36 176	13 384
TOTAL		136 820	87 769
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		100 581	74 340
Prestations		63	45
Personnel bénévole		36 176	13 384
TOTAL		136 820	87 769

Règles et Méthodes Comptables

Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **273 065** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **317 920** euros et un total **charges** de **348 950** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-31 030** euros.

La présente Annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouverts le **01/01/2022** et clôturés le **31/12/2022**, ayant une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels ont été établis par le Comité Directeur.

Activité de l'association

L'Office du Sport de Villeurbanne rassemble les acteurs du mouvement sportif local pour développer et encourager la pratique physique et sportive.

Lieu d'activité de l'association

Siège : 70 Rue du Docteur Rollet - 69100 Villeurbanne

Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014. Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code du commerce, du décret comptable du 29 novembre 1983 ainsi que le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice et des dispositions spécifiques aux associations et fondations prévues au règlement ANC 2018-06 modifié par le règlement ANC 2020-08 et au règlement ANC 2021-02.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité 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, exception de la présentation des états financiers,
- Indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Règles et Méthodes Comptables

Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté au cours de l'exercice. Cet exercice constitue le 1er exercice d'application du règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif. Du fait de la nouvelle réglementation applicable aux associations, les états financiers ont été modifiés avec la suppression de certaines rubriques, la création de nouvelles rubriques, le reclassement de certaines rubriques.

Faits marquants de l'exercice

L'association constate la reprise normale des activités sportives (Foulées de Villeurbanne et Les Lauriers) suite à 2 années de situation épidémique.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles comprennent les logiciels et les sites internet, Elles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition tandis que les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

Les logiciels font l'objet d'un amortissement suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité prévue, de 12 mois à 5 ans.

L'analyse de ces actifs n'a pas mis en évidence d'éléments nécessitant une dépréciation en complément des amortissements.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition tandis que les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

L'association fait application des dispositions du CRC 2002-10, relatives à l'amortissement selon la durée d'utilisation des biens et non selon les usages, pour toutes ses nouvelles acquisitions depuis le 1er janvier 2005.

L'association ne dispose d'aucune immobilisation décomposable conformément aux dispositions

Règles et Méthodes Comptables

du CRC 2004-06.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire selon les plans suivants :

- Matériel,	Linéaire 3 à 5 ans,
- Installations et agencements,	Linéaire 3 à 8 ans,
- Matériel de transport,	Linéaire 4 à 8 ans,
- Matériel de bureau et informatique,	Linéaire 3 à 4 ans,
- Mobilier,	Linéaire 4 ans

Immobilisations financières

Les titres sont évalués aux prix pour lesquels ils ont été acquis.

Dépréciation :

Lorsque la valeur d'inventaire des titres de participations est inférieure à la valeur brute desdits actifs, il est constitué une provision pour dépréciation.

La valeur d'inventaire est calculée à partir de différentes méthodes faisant référence à des transactions et/ou à des valeurs patrimoniales et de rentabilité afin d'apprécier l'opportunité de constituer une provision pour dépréciation.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Plus généralement, une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.

Engagement de retraite (régime à prestations définies)

A leur départ en retraite, les salariés de l'association perçoivent une indemnité conformément à la loi et aux dispositions de l'accord d'entreprise.

Les engagements de retraite ont été effectués dans l'hypothèse d'un départ volontaire à la retraite à 65 ans, sur la base de l'accord d'entreprise et selon les normes de la profession comptable.

L'estimation du salaire de fin de carrière tient compte d'une réévaluation des salaires de 1%.

L'engagement est actualisé au taux de 3,77 %.

Au 31 Décembre 2022, les engagements de retraite ne font pas l'objet d'une provision dans les comptes de l'association.

Règles et Méthodes Comptables

Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées lorsque, à la clôture de l'exercice, il existe une obligation de l'association à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

L'estimation du montant figurant en provision correspond à la sortie de ressources qu'il est probable que la société devra supporter pour atteindre son obligation.

Les provisions devenues sans objet au cours de l'exercice sont rapportées au résultat.

Au 31 Décembre 2020, une provision pour risques de 18 099 € a été constatée dans les comptes et maintenue au 31 Décembre 2022. Elle correspond au risque de reversement des aides URSSAF perçues en 2020.

Effectif

L'effectif moyen de l'association pour 2022 s'élève à 5,50 ETP (femmes: 4 ETP, hommes: 1,50 ETP).

Rémunération des 3 plus hauts cadres dirigeants

Compte tenu de l'organisation, les 3 plus hauts cadres dirigeants s'entendent du Président, du Vice-président et du Trésorier.

Ces fonctions étant remplies par des personnes bénévoles, aucune rémunération ne leur est par conséquent allouée.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 2 261 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire de 16 € correspond à un montant de 36 176 euros.

L'association bénéficie également de la prise en charge des fluides pour 9 912 € ainsi que d'une mise à disposition gratuite par la Ville de Villeurbanne :

- de locaux permanents valorisés pour 48 216 €,
- de matériels/locaux sports pour 42 453 €.

Règles et Méthodes Comptables

Subventions d'exploitations et contributions financières

Les subventions d'exploitation proviennent principalement de la Ville de Villeurbanne et du FNOMS.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	21 687		9 120			30 807
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 687		9 120			30 807
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	23 100		670			23 769
	Instal., agencement, aménagement divers	2 972					2 972
	Matériel de transport	16 026				12 226	3 800
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	18 822		2 057			20 879
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	60 920		2 726		12 226	51 420
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	53 933		537			54 470
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	53 933		537			54 470
TOTAL		136 540		12 383		12 226	136 698

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	3 185	5 024		8 209
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 185	5 024		8 209
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	22 415	838		23 253
	Autres instal., agencement, aménagement divers	2 972			2 972
	Matériel de transport	16 026		12 226	3 800
	Matériel de bureau, mobilier	16 211	1 975		18 187
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	57 624	2 813	12 226	48 211	
TOTAL		60 810	7 837	12 226	56 421

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	18 099			18 099
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		18 099			18 099
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	4 594		2 050	2 544
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4 594		2 050	2 544
TOTAL GENERAL		22 693		2 050	20 643
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				2 050	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux	2 544	2 544	
	Autres créances clients, usagers	2 845	2 845	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	687	687	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	401	401	
	Charges constatées d'avance	11 313	11 313	
	TOTAL DES CREANCES	17 790	17 790	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	15 919	15 919		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	956	956		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 459	8 459		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 179	2 179		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	81	81		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	27 594	27 594		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2022
Fonds propres sans droit de reprise	55 532				55 532
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	20 000		20 000		40 000
Autres réserves					
Report à nouveau	157 218		5 651		162 869
Excédent ou déficit de l'exercice	25 651	(25 651)		31 030	(31 030)
Situation nette	258 401		25 651	31 030	227 371
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	258 401		25 651	31 030	227 371

Charges à payer

31/12/2022

Total des Charges à payer		8 298
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FRS FACT NON PARVENUES</i>	6 953	6 953
Dettes fiscales et sociales <i>PERSONNEL CONGES PAYES</i> <i>ORG SOCIAUX CP</i> <i>ETATS CHARGES A PAYER</i>	956 217 97	1 270
Autres dettes <i>FOULEES 2020 A REVERSER</i>	75	75

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2022	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		11 313	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		11 313	

--

Produits et Charges exceptionnels

31/12/2022

Total des produits exceptionnels		4 346
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PRODUITS SUR EX. ANTÉRIEURS</i>	<i>1 546</i>	1 546
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>CESSION IMMOS CORPORELLES</i>	<i>2 800</i>	2 800
Total des charges exceptionnelles		148
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>CHARGES EXCEPTIONNELLES</i> <i>PERTE SUR EXERCICES ANTERIEURS</i>	<i>130</i> <i>18</i>	148
Résultat exceptionnel		4 198

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2022	31/12/2021
Dons en nature		
Frais de déplacement des bénévoles	63	45
	63	45
Prestations en nature		
Mise à disposition des locaux - 70 Rue Docteur ROLLET	48 216	42 238
Mise à disposition du mobilier	42 453	24 481
Prise en charge des fluides (eau, électricité, chauffage)	9 912	6 357
Prise en charge des travaux		1 264
	100 581	74 340
Bénévolat		
2 261 heures de bénévolat à 16€	36 176	13 384
	36 176	13 384
Total	136 820	87 769

Répartition par nature de charges	31/12/2022	31/12/2021
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Mise à disposition des locaux - 70 Rue Docteur ROLLET	48 216	42 238
Mise à disposition du mobilier	42 453	24 481
Prise en charge des fluides (eau, électricité, chauffage)	9 912	6 357
Prise en charge des travaux		1 264
	100 581	74 340
Prestations		
Frais de déplacement des bénévoles	63	45
	63	45
Personnel bénévole		
Heures de bénévolat valorisées ci-dessus	36 176	13 384
	36 176	13 384
Total	136 820	87 769

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Contrôle légal des comptes							
31/12/2022	31/12/2021	%	%	31/12/2022	31/12/2021	%	%

Audit							
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés							
Emetteur	3 321	3 379	100,00	100,00			
Filiales intégrées globalement							
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes							
Emetteur							
Filiales intégrées globalement							
Sous-total	3 321	3 379	100,00	100,00			
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement							
Juridique, fiscal, social							
Autres							
Sous-total							
TOTAL	3 321	3 379	100,00	100,00			

Engagements financiers

	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés IDR		4 488	
		4 488	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		4 488	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			



TALLENZ

ARES

DÉTAIL DES COMPTES

Détail de l'Actif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	80 276,72	29,40	75 730,58	24,71	4 546,14	6,00
Concessions brevets et droits similaires						
205000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	1 887,46	0,69	1 887,46	0,62		
280500 CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES	(1 887,46)	-0,69	(1 887,46)	-0,62		
Autres immobilisations incorporelles	22 598,00	8,28	18 502,00	6,04	4 096,00	22,14
208000 SITE INTERNET	28 920,00	10,59	19 800,00	6,46	9 120,00	46,06
280800 AMORT. SITE INTERNET	(6 322,00)	-2,32	(1 298,00)	-0,42	(5 024,00)	-387,06
Installations techniques, matériel et outillage	516,50	0,19	684,71	0,22	(168,21)	-24,57
215400 MATÉRIEL	3 052,26	1,12	3 052,26	1,00		
215410 MATÉRIEL MANIFESTATION	17 496,66	6,41	16 827,06	5,49	669,60	3,98
215420 MATÉRIEL MANIF INTERVT	3 220,50	1,18	3 220,50	1,05		
281540 AMORT. MATÉRIEL	(3 052,26)	-1,12	(3 052,26)	-1,00		
281541 AMORT. MATÉRIEL MANIF.	(16 980,16)	-6,22	(16 630,79)	-5,43	(349,37)	-2,10
281542 AMORT. MAT. MANIF INTERVT	(3 220,50)	-1,18	(2 732,06)	-0,89	(488,44)	-17,88
Autres immobilisations corporelles	2 692,22	0,99	2 610,87	0,85	81,35	3,12
218100 AGENCEMENTS	2 972,06	1,09	2 972,06	0,97		
218200 MATÉRIEL DE TRANSPORT	3 800,00	1,39	16 026,00	5,23	(12 226,00)	-76,29
218300 MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL	18 169,63	6,65	16 113,03	5,26	2 056,60	12,76
218400 MOBILIER	2 709,09	0,99	2 709,09	0,88		
281810 AMORT. AGENCEMENTS	(2 972,06)	-1,09	(2 972,06)	-0,97		
281820 AMORTISSEMENT MAT. DE TRANSPOR	(3 800,00)	-1,39	(16 026,00)	-5,23	12 226,00	76,29
281830 AMORT. MAT. DE BUREAU	(15 477,41)	-5,67	(13 502,16)	-4,41	(1 975,25)	-14,63
281840 AMORT. MOBILIER	(2 709,09)	-0,99	(2 709,09)	-0,88		
Autres titres immobilisés	54 470,00	19,95	53 933,00	17,60	537,00	1,00
271200 PARTS SOCIALES	15,00	0,01	15,00			
271300 PARTS SOCIALES B CREDIT MUTUEL	54 455,00	19,94	53 918,00	17,59	537,00	1,00
TOTAL II - Actif circulant NET	192 787,81	70,60	230 750,12	75,29	(37 962,31)	-16,45
Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 845,43	1,04	971,00	0,32	1 874,43	193,04
041D Collectif clients débiteurs	2 691,43	0,99			2 691,43	
411000 CENTRALISATION CLIENTS			971,00	0,32	(971,00)	-100,00
416000 CREANCES DOUTEUSES	2 543,94	0,93	4 593,94	1,50	(2 050,00)	-44,62
418100 CLIENTS, FACTURES A ETABLIR	154,00	0,06			154,00	
491000 DEPR. CREANCES DOUTEUSES	(2 543,94)	-0,93	(4 593,94)	-1,50	2 050,00	44,62
Autres créances	1 087,70	0,40	1 061,24	0,35	26,46	2,49
040D Collectif fournisseurs débiteurs	304,01	0,11			304,01	
428700 IJSS A RECEVOIR			869,44	0,28	(869,44)	-100,00
437700 RBST IJSS	686,69	0,25	103,80	0,03	582,89	561,55
437800 TICKETS RESTAURANT			88,00	0,03	(88,00)	-100,00
468700 PRODUITS A RECEVOIR	97,00	0,04			97,00	
Disponibilités	177 541,97	65,02	202 331,46	66,02	(24 789,49)	-12,25
512300 CREDIT MUTUEL	3 920,87	1,44	93 875,27	30,63	(89 954,40)	-95,82
512301 CREDIT MUTUEL - LIVRET BLEU	173 527,89	63,55	108 395,59	35,37	65 132,30	60,09
530000 CAISSE	93,21	0,03	47,60	0,02	45,61	95,82
530100 CAISSE FOULEES			13,00		(13,00)	-100,00
Charges constatées d'avance	11 312,71	4,14	26 386,42	8,61	(15 073,71)	-57,13
486000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	11 312,71	4,14	26 386,42	8,61	(15 073,71)	-57,13
TOTAL DU BILAN ACTIF	273 064,53	100,00	306 480,70	100,00	(33 416,17)	-10,90

Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	227 371,07	83,27	258 400,74	84,31	(31 029,67)	-12,01
Total des fonds propres (situation nette)	227 371,07	83,27	258 400,74	84,31	(31 029,67)	-12,01
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	55 531,88	20,34	55 531,88	18,12		
102400 FONDS ASS. SANS DROIT REPRISE	55 531,88	20,34	55 531,88	18,12		
Réserves pour projet de l'entité	40 000,00	14,65	20 000,00	6,53	20 000,00	100,00
106810 RESERVE POUR PLAN DE DEVELOPT D	40 000,00	14,65	20 000,00	6,53	20 000,00	100,00
Report à nouveau	162 868,86	59,64	157 218,05	51,30	5 650,81	3,59
110000 REPORT A NOUVEAU	162 868,86	59,64	157 218,05	51,30	5 650,81	3,59
Excédent ou déficit de l'exercice	(31 029,67)	-11,36	25 650,81	8,37	(56 680,48)	-220,97
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions	18 099,00	6,63	18 099,00	5,91		
Provisions pour risques	18 099,00	6,63	18 099,00	5,91		
151800 PROVISION POUR RISQUES	18 099,00	6,63	18 099,00	5,91		
TOTAL IV - Total des dettes	27 594,46	10,11	29 980,96	9,78	(2 386,50)	-7,96
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 919,46	5,83	12 732,46	4,15	3 187,00	25,03
040C Collectif fournisseurs créditeurs	8 966,60	3,28			8 966,60	
401000 CENTRALISATION FOURNISSEURS			5 005,99	1,63	(5 005,99)	-100,00
408100 FRS FACT NON PARVENUES	6 952,86	2,55	7 726,47	2,52	(773,61)	-10,01
Dettes fiscales et sociales	11 594,30	4,25	17 041,87	5,56	(5 447,57)	-31,97
428200 PERSONNEL CONGES PAYES	956,36	0,35	3 567,45	1,16	(2 611,09)	-73,19
428600 PERSONNEL CHARGES A PAYER			3 330,20	1,09	(3 330,20)	-100,00
431000 URSSAF	6 263,00	2,29	4 523,00	1,48	1 740,00	38,47
437100 IONIS	367,76	0,13	230,81	0,08	136,95	59,33
437200 APICIL	1 345,86	0,49	997,22	0,33	348,64	34,96
437300 MUTUELLE PLAN SANTE	265,24	0,10	204,96	0,07	60,28	29,41
438200 ORG SOCIAUX CP	217,01	0,08	938,37	0,31	(721,36)	-76,87
438600 CH. SOC./PRIMES A PAYER			1 171,49	0,38	(1 171,49)	-100,00
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	159,00	0,06	108,98	0,04	50,02	45,90
447000 FORMATION PROF. CONTINUE	1 923,07	0,70	1 885,39	0,62	37,68	2,00
448600 ET AT'S CHARGES A PAYER	97,00	0,04	84,00	0,03	13,00	15,48
Autres dettes	80,70	0,03	99,96	0,03	(19,26)	-19,27
467000 AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CR	5,70				5,70	
467030 FRAIS A DE MESTER A REMBOURSER			11,96		(11,96)	-100,00
468260 FOULEES 2020 A REVERSER	75,00	0,03	88,00	0,03	(13,00)	-14,77
Produits constatés d'avance			106,67	0,03	(106,67)	-100,00
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			106,67	0,03	(106,67)	-100,00
Total du passif	273 064,53	100,00	306 480,70	100,00	(33 416,17)	-10,90

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	311 904,82	<i>100,00</i>	258 152,44	<i>100,00</i>	53 752,38	<i>20,82</i>
Cotisations	7 064,00	<i>2,26</i>			7 064,00	
756100 COTISATIONS ASSOCIATIONS	7 064,00	<i>2,26</i>			7 064,00	
Ventes de biens et services	32 624,10	<i>10,46</i>	45,00	<i>0,02</i>	32 579,10	<i>N/S</i>
Ventes de biens	16,00	<i>0,01</i>	45,00	<i>0,02</i>	(29,00)	<i>-64,44</i>
707000 VENTES DIVERSES	16,00	<i>0,01</i>	45,00	<i>0,02</i>	(29,00)	<i>-64,44</i>
Ventes de prestations de service	32 608,10	<i>10,45</i>			32 608,10	
706002 RECETTES FOULÉES	31 931,60	<i>10,24</i>			31 931,60	
706400 LES LAURIERS	676,50	<i>0,22</i>			676,50	
Produits de tiers financeurs	259 670,05	<i>83,25</i>	247 139,66	<i>95,73</i>	12 530,39	<i>5,07</i>
Concours publics et subventions d'exploitation	259 607,05	<i>83,23</i>	247 094,66	<i>95,72</i>	12 512,39	<i>5,06</i>
740000 SUBVENTION VILLE	75 101,00	<i>24,08</i>	75 101,00	<i>29,09</i>		
740100 SUBVENTION VILLE SALAIRES	134 458,00	<i>43,11</i>	134 458,00	<i>52,08</i>		
740110 SUBVENTION MISE DISPO PERSON.	43 014,05	<i>13,79</i>	30 535,66	<i>11,83</i>	12 478,39	<i>40,86</i>
740300 SUBVENTION PFS OFFICE SPORT	7 034,00	<i>2,26</i>	7 000,00	<i>2,71</i>	34,00	<i>0,49</i>
Ressources générosité du public - Dons manuels	63,00	<i>0,02</i>	45,00	<i>0,02</i>	18,00	<i>40,00</i>
754000 DONS	63,00	<i>0,02</i>	45,00	<i>0,02</i>	18,00	<i>40,00</i>
Autres produits d'exploitation	12 546,67	<i>4,02</i>	10 967,78	<i>4,25</i>	1 578,89	<i>14,40</i>
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	7 241,62	<i>2,32</i>	10 958,05	<i>4,24</i>	(3 716,43)	<i>-33,92</i>
781740 REPRISE PROVISION CREANCES	2 050,00	<i>0,66</i>	1 144,00	<i>0,44</i>	906,00	<i>79,20</i>
791000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	1 409,00	<i>0,45</i>	371,00	<i>0,14</i>	1 038,00	<i>279,78</i>
791400 PARTICIPATIONS FORMATIONS	544,00	<i>0,17</i>	416,00	<i>0,16</i>	128,00	<i>30,77</i>
791410 AIDES A L'EMPLOI	210,51	<i>0,07</i>			210,51	
791420 PAF REPAS LAURIERS	1 269,00	<i>0,41</i>			1 269,00	
791435 PAF A NOS BASKETS	238,67	<i>0,08</i>	441,33	<i>0,17</i>	(202,66)	<i>-45,92</i>
791640 IJ PREVOYANCE	1 520,44	<i>0,49</i>	8 585,72	<i>3,33</i>	(7 065,28)	<i>-82,29</i>
Autres produits	5 305,05	<i>1,70</i>	9,73		5 295,32	<i>N/S</i>
758000 PARTENARIAT	5 000,00	<i>1,60</i>			5 000,00	
758800 PERSONNEL MIS À DISPO.	154,00	<i>0,05</i>			154,00	
758810 REFACTORATIONS PHOTOCOPIES	50,55	<i>0,02</i>			50,55	
758900 AUTRES PRDTS GESTION COURANTE	100,50	<i>0,03</i>	9,73		90,77	<i>932,89</i>
Total des charges d'exploitation	348 704,73	<i>111,80</i>	233 994,99	<i>90,64</i>	114 709,74	<i>49,02</i>
Achats de marchandises	473,03	<i>0,15</i>			473,03	
607010 ACHAT S BOISSONS MANIF	473,03	<i>0,15</i>			473,03	
Achats de matières premières et autres appro.	2 410,71	<i>0,77</i>	1 216,33	<i>0,47</i>	1 194,38	<i>98,20</i>
602102 ACHAT S STOCKES COUPES	1 570,55	<i>0,50</i>	566,74	<i>0,22</i>	1 003,81	<i>177,12</i>
602103 STOCK RUBANS OSV	840,16	<i>0,27</i>	649,59	<i>0,25</i>	190,57	<i>29,34</i>
Autres achats et charges externes	117 375,15	<i>37,63</i>	49 748,37	<i>19,27</i>	67 626,78	<i>135,94</i>
606140 CARBURANT	20,00	<i>0,01</i>			20,00	
606300 FOURNITURES DIVERSES	7 968,91	<i>2,55</i>	2 103,44	<i>0,81</i>	5 865,47	<i>278,85</i>
606340 MATERIEL MAD	220,94	<i>0,07</i>			220,94	
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	611,51	<i>0,20</i>	454,93	<i>0,18</i>	156,58	<i>34,42</i>

Détail du Compte de Résultat

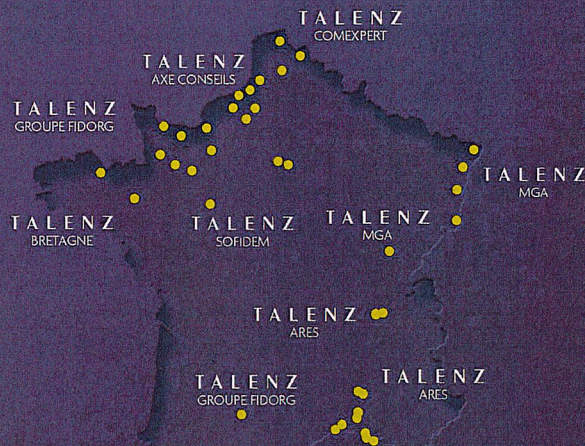
		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
613530	LOCATIONS MATERIELS MANIF	9 658,85	3,10	3 240,00	1,26	6 418,85	198,11
615200	ENTRETIEN MAT IMMOBILIER	5 293,08	1,70	4 417,20	1,71	875,88	19,83
615520	ENTRETIEN VEHICULES	1 690,81	0,54			1 690,81	
615600	MAINTENANCE	5 339,05	1,71	3 431,25	1,33	1 907,80	55,60
615610	ABONNEMENTS MICROSOFT	256,28	0,08	216,00	0,08	40,28	18,63
616000	PRIMES D'ASSURANCE	2 217,96	0,71	2 484,33	0,96	(266,37)	-10,72
618100	DOCUMENTATION GENERALE	1 686,04	0,54	1 856,08	0,72	(170,04)	-9,16
622600	HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	3 469,20	1,11	3 336,00	1,29	133,20	3,99
622630	HONORAIRES CAC	3 320,60	1,06	3 379,00	1,31	(58,40)	-1,73
622640	HONORAIRES JURIDIQUES	2 270,21	0,73	2 019,61	0,78	250,60	12,41
622650	HONORAIRES (SOCIAL)	4 003,06	1,28	2 859,19	1,11	1 143,87	40,01
622660	HONORAIRE FORMATEURS ASSOC.	1 951,60	0,63	2 644,00	1,02	(692,40)	-26,19
622800	HONORAIRES DIVERS	440,00	0,14			440,00	
622810	HONORAIRES DIVERS MANIF	22 858,98	7,33	8 398,64	3,25	14 460,34	172,17
622840	PRESTATIONS TELESURVEILLANCE	1 042,68	0,33	974,40	0,38	68,28	7,01
623000	RELATIONS PUBLIQUES	2 040,00	0,65			2 040,00	
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	1 620,00	0,52			1 620,00	
623102	CADEAUX MANIFESTATIONS	7 054,10	2,26	292,98	0,11	6 761,12	N/S
623600	CATALOGUES & IMPRIMES	2 165,96	0,69			2 165,96	
623800	DONS/ CADEAUX	3 313,38	1,06	570,50	0,22	2 742,88	480,79
624100	PORT SUR ACHATS	108,00	0,03			108,00	
625200	FRAIS DE STATIONNEMENT BENEVOL	108,20	0,03	45,00	0,02	63,20	140,44
625600	RESTAURATION	1 165,51	0,37	384,87	0,15	780,64	202,83
625610	RESTAURATION MANIF	17 448,22	5,59			17 448,22	
626000	FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TÉLÉ	1 671,77	0,54	1 749,85	0,68	(78,08)	-4,46
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	270,91	0,09	208,54	0,08	62,37	29,91
627800	FRAIS GESTION TICKETS RESTAURANT	132,14	0,04	139,86	0,05	(7,72)	-5,52
628100	COTISATIONS	592,00	0,19	669,00	0,26	(77,00)	-11,51
628200	DROIT D'INSCRIPTION	450,00	0,14			450,00	
628800	PRISE EN CH. FACT ASSOCIATIONS	4 915,20	1,58	3 873,70	1,50	1 041,50	26,89
Impôts, taxes et versements assimilés		3 132,73	1,00	2 253,06	0,87	879,67	39,04
631300	TAXE FORMATION CONTINUE - PERS	2 929,38	0,94	2 253,06	0,87	676,32	30,02
637800	REDEVANCE SACEM	203,35	0,07			203,35	
Salaires et traitements		173 022,44	55,47	135 197,29	52,37	37 825,15	27,98
641000	PERSONNEL OSV	140 968,91	45,20	98 185,72	38,03	42 783,19	43,57
641100	PERSONNEL INTERMITTENT	335,50	0,11			335,50	
641110	PERSONNEL MUNICIPAL	31 780,68	10,19	22 438,62	8,69	9 342,06	41,63
641200	CONGÉS PAYES	(2 611,09)	-0,84	2 816,03	1,09	(5 427,12)	-192,72
641300	PRIMES ET GRATIFICATIONS	700,00	0,22			700,00	
641401	TICKETS RESTAURANTS	2 028,00	0,65	1 471,20	0,57	556,80	37,85
641410	IJ PREVOYANCE SOUMISES	1 520,44	0,49	8 585,72	3,33	(7 065,28)	-82,29
641800	SALAIRES A PAYER	(1 700,00)	-0,55	1 700,00	0,66	(3 400,00)	-200,00
Charges sociales		43 258,24	13,87	39 155,72	15,17	4 102,52	10,48
645100	COTISATIONS À L'URSSAF	18 453,63	5,92	16 998,21	6,58	1 455,42	8,56
645200	COTISATIONS IONIS	881,57	0,28	639,06	0,25	242,51	37,95
645300	COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	5 459,54	1,75	4 219,21	1,63	1 240,33	29,40
645310	COTISATIONS MUTUELLE	1 458,60	0,47	1 383,49	0,54	75,11	5,43
645400	COTISATIONS AUX ASSEDIC	5 928,20	1,90	4 416,02	1,71	1 512,18	34,24
645800	CHARGES SOCIAL SUR PERSONNEL MUNICIPAL	11 233,37	3,60	8 097,04	3,14	3 136,33	38,73
645810	CH. SOCIALES A PAYER	(1 171,49)	-0,38	1 171,49	0,45	(2 342,98)	-200,00
645850	CHARGES SUR CONGES PAYES	(721,36)	-0,23	713,86	0,28	(1 435,22)	-201,05
647000	AUTRES CHARGES SOCIALES	135,63	0,04			135,63	
647500	MÉDECINE DU TRAVAIL	626,40	0,20	513,00	0,20	113,40	22,11
647800	FRAIS DE TRANSPORT	523,40	0,17	390,00	0,15	133,40	34,21
648120	INDEMNITES SERVICE CIVIQUE	450,75	0,14	614,34	0,24	(163,59)	-26,63
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		7 837,06	2,51	5 991,92	2,32	1 845,14	30,79
681110	DOTATIONS AUX AMORT. INC	5 024,00	1,61	1 298,00	0,50	3 726,00	287,06

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
681120 DOTATIONS AUX AMORT.CORP	2 813,06	0,90	2 643,92	1,02	169,14	6,40
681740 DOT. PROV CREANCE			2 050,00	0,79	(2 050,00)	-100,00
Autres charges	1 195,37	0,38	432,30	0,17	763,07	176,51
654000 PERTES SUR CREANCES IRRECOUV.	1 180,00	0,38	420,00	0,16	760,00	180,95
658000 CHARGES DIVERSES	15,37		12,30		3,07	24,96
Résultat d'exploitation	(36 799,91)	-11,80	24 157,45	9,36	(60 957,36)	-252,33
Total des produits financiers	1 669,50	0,54	918,04	0,36	751,46	81,85
Produits financiers de participations	537,20	0,17	477,10	0,18	60,10	12,60
761100 REVENUS DES PART S SOCIALES B	537,20	0,17	477,10	0,18	60,10	12,60
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.	1 132,30	0,36	440,94	0,17	691,36	156,79
762000 INTÉRÊTS COMPTES SUR LIVRET	1 132,30	0,36	440,94	0,17	691,36	156,79
Total des charges financières						
Résultat financier	1 669,50	0,54	918,04	0,36	751,46	81,85
Résultat courant avant impôts	(35 130,41)	-11,26	25 075,49	9,71	(60 205,90)	-240,10
Total des produits exceptionnels	4 345,72	1,39	695,32	0,27	3 650,40	525,00
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 545,72	0,50	695,32	0,27	850,40	122,30
771800 PRODUITS EXC DIVERS			50,76	0,02	(50,76)	-100,00
772000 PRODUITS SUR EX. ANTÉRIEURS	1 545,72	0,50	644,56	0,25	901,16	139,81
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 800,00	0,90			2 800,00	
775200 CESSION IMPOS CORPORELLES	2 800,00	0,90			2 800,00	
Total des charges exceptionnelles	147,98	0,05	36,00	0,01	111,98	311,06
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	147,98	0,05	36,00	0,01	111,98	311,06
671800 CHARGES EXCEPTIONNELLES	129,98	0,04			129,98	
672000 PERTE SUR EXERCICES ANTÉRIEURS	18,00	0,01	36,00	0,01	(18,00)	-50,00
Résultat exceptionnel	4 197,74	1,35	659,32	0,26	3 538,42	536,68
Impôts sur les bénéfices	97,00	0,03	84,00	0,03	13,00	15,48
695000 ISS/ PRODUITS FINANCIERS	97,00	0,03	84,00	0,03	13,00	15,48
Excédent ou déficit de l'exercice	(31 029,67)	-9,95	25 650,81	9,94	(56 680,48)	-220,97
Contributions volontaires en nature	136 820,00	43,87	87 769,29	34,00	49 050,71	55,89
Dons en nature	63,00	0,02	45,00	0,02	18,00	40,00
Prestations en nature	100 581,00	32,25	74 340,29	28,80	26 240,71	35,30
871300 PRESTATIONS LOCAUX	48 216,00	15,46	42 238,00	16,36	5 978,00	14,15
871310 PRESTATIONS MATERIELS	42 453,00	13,61	24 481,00	9,48	17 972,00	73,41
871320 PRESTATIONS FLUIDES	9 912,00	3,18	6 357,00	2,46	3 555,00	55,92
871330 PRESTATIONS TRAVAUX			1 264,29	0,49	(1 264,29)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Bénévolat		36 176,00	<i>11,60</i>	13 384,00	<i>5,18</i>	22 792,00	<i>170,29</i>
875000	BENEVOLAT	36 176,00	<i>11,60</i>	13 384,00	<i>5,18</i>	22 792,00	<i>170,29</i>
Charges des contributions volontaires en nature		136 820,00	<i>43,87</i>	87 769,29	<i>34,00</i>	49 050,71	<i>55,89</i>
Mise à disposition gratuite biens		100 581,00	<i>32,25</i>	74 340,29	<i>28,80</i>	26 240,71	<i>35,30</i>
861300	MISE A DISPOSITION DES LOCAUX	48 216,00	<i>15,46</i>	42 238,00	<i>16,36</i>	5 978,00	<i>14,15</i>
861310	MISE A DISPOSITION MATERIELS	42 453,00	<i>13,61</i>	24 481,00	<i>9,48</i>	17 972,00	<i>73,41</i>
861320	PRISE EN CHARGE FLUIDES	9 912,00	<i>3,18</i>	6 357,00	<i>2,46</i>	3 555,00	<i>55,92</i>
861330	PRISE EN CHARGE TRAVAUX			1 264,29	<i>0,49</i>	(1 264,29)	<i>-100,00</i>
Prestations		63,00	<i>0,02</i>	45,00	<i>0,02</i>	18,00	<i>40,00</i>
Personnel bénévole		36 176,00	<i>11,60</i>	13 384,00	<i>5,18</i>	22 792,00	<i>170,29</i>
864000	BENEVOLAT	36 176,00	<i>11,60</i>	13 384,00	<i>5,18</i>	22 792,00	<i>170,29</i>



TALENZ ARES

AIX-EN-PROVENCE

400 chemin de l'Aubère - 298 av du Club Hippique - 13100 Aix-en-Provence
aix@talenz-ares.fr

ALPILLES

13 boulevard de l'Ancien Marché - 13870 Rognonas
alpilles@talenz-ares.fr

ARLES

7 rue du Port - CS 40211 - 13635 Arles Cedex
arles@talenz-ares.fr

AVIGNON

Le Clos de la Cristole - 354A rue du Bon Vent - BP 10030 - 84004 Avignon Cedex 1
expertise@talenz-ares.fr

BOLLENE

25 avenue Louis Pasteur - CS 50032 - 84501 Bollène Cedex
bollene@talenz-ares.fr

LYON

26 rue Berjon - 69009 LYON
lyon@talenz-ares.fr - caplyon@talenz-ares.fr

PARIS

62 rue de la Chaussée d'Antin - 75009 Paris
paris@talenz-audit.fr

TARASCON

2, rue de l'Ancien Collège - 13150 Tarascon
tarascon@talenz-ares.fr

<https://ares.talenz.fr>