

## **ASSO CPTS DU PAYS HORLOGER**

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2022

Rue DES RONDEYS

25210 LE RUSSEY

**SIRET : 89876013700015**

**IE CENTRE EST - MORTEAU**

13 rue du Bief

25500 Morteau

Tél : 03 81 43 90 25

Fax :

# Sommaire

## **VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ**

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

## **ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE**

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

## **COMPTES ANNUELS**

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances	10
Etat des dettes	11
Variation des fonds propres 431-5	12
Charges à payer et produits à recevoir	13
Produits et charges constatés d'avance	14

## **DÉTAIL DES COMPTES**

Bilan Actif détaillé	15
Bilan Passif détaillé	17
Compte de résultat détaillé	19

# Votre année en résumé

# CPTS DU PAYS HORLOGER

## en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2022

TOTAL RESSOURCES  
% Augmentation de 247 K€

247 K€

RESULTAT  
% des ressources

183 K€

FONDS DE ROULEMENT

181 K€

BESOIN  
EN FONDS DE ROULEMENT

53 K€

TRESORERIE

128 K€

FONDS PROPRES

183 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE  
D'AUTOFINANCEMENT

183 K€

# Attestation

# Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' CPTS DU PAYS HORLOGER relatifs à la période du 22/02/2021 au 31/12/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>189 902 €</b>
<b>Produits d'exploitation :</b>	<b>246 737 €</b>
<b>Résultat net Comptable :</b>	<b>182 572 €</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Morteau

Le

M Alban ROUSSEL

Expert-comptable

**In Extenso**  
signature électronique

# Comptes annuels

# Bilan Actif

Du 22/02/2021 au 31/12/2022				
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	964	49	915	
Autres immobilisations corporelles	1 203	364	839	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>	<b>2 167</b>	<b>413</b>	<b>1 754</b>	
Comptes de liaison				
<b>II</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	60 011		60 011	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	127 977		127 977	
Charges constatées d'avance	160		160	
<b>TOTAL III</b>	<b>188 148</b>		<b>188 148</b>	
Frais d'émission des emprunts				
<b>IV</b>				
Primes de remboursement des obligations				
<b>V</b>				
Ecart de conversion actif				
<b>VI</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>190 315</b>	<b>413</b>	<b>189 902</b>	



# Bilan Passif

31/12/2022

## FONDS PROPRES

### Fonds propres sans droit de reprise

Fonds propres statutaires

Fonds propres complémentaires

### 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 réserves

Report à nouveau

Excédent ou déficit de l'exercice

182 572

Situation nette

182 572

Fonds propres consommables

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL I

182 572

II

## FONDS REPORTES ET DEDIES

Fonds reportés liés aux legs ou donations

Fonds dédiés

TOTAL III

## PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL IV

## 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

2 954

Dettes des legs ou donations

Dettes fiscales et sociales

4 376

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL V

7 330

VI

Ecart de conversion passif

TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)

189 902

# Compte de résultat

	31/12/2022
<b>Produits d'exploitation</b>	
Cotisations	490
Ventes de biens et services	
Ventes de biens	
- dont ventes de dons en nature	
Ventes de prestations de services	1 050
- dont parrainages	
Produits de tiers financeurs	
Concours publics et subventions d'exploitation	245 134
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	63
<b>TOTAL I</b>	<b>246 737</b>
<b>Charges d'exploitation</b>	
Achats de marchandises	
Variation de stocks	
Autres achats et charges externes	23 387
Aides financières	
Impôts, taxes et versements assimilés	685
Salaires et traitements	30 831
Charges sociales	8 849
Dotations aux amortissements et dépréciations	413
Dotations aux provisions	
Reports en fonds dédiés	
Autres charges	
<b>TOTAL II</b>	<b>64 165</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>182 572</b>
<b>Produits financiers</b>	
Produits financiers de participations	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
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	
<b>TOTAL III</b>	
<b>Charges financières</b>	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	
Intérêts et charges assimilés	
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
<b>TOTAL IV</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b>	<b>182 572</b>

# Compte de résultat (Suite)

31/12/2022

## 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, dépréciations et provisions

**TOTAL VI**

RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)

Participations des salariés aux résultats

**VII**

Impôts sur les bénéfices

**VIII****TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)****246 737****TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)****64 165**

EXCEDENT OU DEFICIT

182 572

## Contributions volontaires en nature

Dons en nature  
 Prestations en nature  
 Bénévolat

**TOTAL**

## Charges des contributions volontaires en nature

Secours en nature  
 Mise à disposition gratuite de biens  
 Prestations en nature  
 Personnel bénévole

**TOTAL**

Annexe

# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 189 902 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 182 572 Euros.

L'exercice a une durée de 23 mois, recouvrant la période du 22/02/2021 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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.

## Faits caractéristiques

La CPTS a été créée en date du 22/02/2021.

La signature de l'accord conventionnel interprofessionnel a été faite en date du 15/12/2021.

Les missions ont débutées le 01/02/2022

## Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir de la part des ACI

# Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL</b>			
Terrains			
Constructions :	- Sur sol propre		
	- Sur sol d'autrui		
	- Générales, agencements et aménagements constructions		
Installations :	- Techniques, matériel et outillage		964
	- Générales, agencements et aménagements divers		
Matériel :	- De transport		
	- De bureau et informatique, mobilier		1 203
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>			<b>2 167</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	- Participations		
	- Titres immobilisés		
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>2 167</b>
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL</b>			
Terrains			
Constructions :	- Sur sol propre		
	- Sur sol d'autrui		
	- Gales, agencts et aménagt. const.		
Installations :	- Techniques, matériel et outillage		964
	- Gales, agencts et aménagt. divers		
	- De transport		
Matériel :	- De bureau et informatique, mobilier		1 203
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>			<b>2 167</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	- Participations		
	- Titres immobilisés		
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>2 167</b>

# Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice					Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement								
Donations temporaires d'usufruit								
Autres postes d'immobilisations incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constructions - Sur sol propre								
: - Sur sol d'autrui								
Installations générales, agencements et aménagements des constructions								
Installations techniques, matériel et outillage industriel						49		49
Installations générales, agencements et aménagements divers								
Matériel de transport								
Matériel de bureau et informatique, mobilier						364		364
Emballages récupérables et divers								
TOTAL						413		413
TOTAL GENERAL						413		413
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations					Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissement et dvp.								
Donations temporaires d'usufruit								
Autres postes d'immo. incorp.								
TOTAL								
Terrains								
Constructions - Sur sol propre								
: - Sur sol d'autrui								
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.								
Inst. tech. mat. et outil. indus.								
Inst. gales, agenc. et aménag. divers								
Matériel de transport								
Mat. de bureau et info. mob.								
Emballages récup. et divers								
TOTAL								
Frais d'acq. de titres de particip.								
TOTAL GENERAL								
DOTATIONS NON VENTILEES			REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE			
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices					Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

# Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	60 011	60 011	
Charges constatées d'avance	160	160	
<b>TOTAL</b>	<b>60 171</b>	<b>60 171</b>	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire



# Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 954	2 954		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	2 031	2 031		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	1 819	1 819		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	527	527		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>7 330</b>	<b>7 330</b>		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

# Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					182 572
<b>Situation nette</b>					<b>182 572</b>
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>					<b>182 572</b>

Commentaire

# Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 637	
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	3 124	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
<b>TOTAL</b>	<b>4 762</b>	

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	59 955	
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>59 955</b>	

Commentaire

# Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2022	
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
<b>TOTAL</b>			

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2022	
Charges :	- D'exploitation	160	
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>		<b>160</b>	

Commentaire

# Détail des comptes

# Détail des comptes

ACTIF	Solde		Variation
	Au	Au	
	31/12/2022	Montant	%
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Concessions, brevets et droits similaires			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes sur immo. incorporelles			
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions			
Installations tech., matériel et outillages industriels	915.26	915.26	-
215000 MATERIEL	964.00	964.00	-
281500 AMORTISSEMENT MATERIEL	-48.74	-48.74	-
Autres immobilisations corporelles	838.95	838.95	-
218300 MATERIEL INFORMATIQUE	1 202.86	1 202.86	-
281830 AMORTISSEMENT MATERIEL INFORMATIQUE	-363.91	-363.91	-
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes sur immo. corporelles			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations et créances rattachées			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
	<b>TOTAL I</b>	<b>1 754.21</b>	<b>1 754.21</b>
Comptes de liaison II			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
Stocks et encours			
<b>Créances</b>			
Créances clients et comptes rattachés			
Créances reçues par legs ou donations			
Autres	60 011.42	60 011.42	-
468700 AUTRES PRODUITS À RECEVOIR	59 955.48	59 955.48	-
530000 CAISSE	55.94	55.94	-
Valeurs mobilières de placement			
Instruments de Trésorerie			
Disponibilité	127 976.76	127 976.76	-
512000 CREDIT AGRICOLE	127 976.76	127 976.76	-
Charges constatées d'avance	160.00	160.00	-
486000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	160.00	160.00	-
	<b>TOTAL III</b>	<b>188 148.18</b>	<b>188 148.18</b>
Frais d'émission d'emprunts à évaluer IV			
Primes de remboursement des obligations V			

ACTIF	Solde		Variation
	Au	Au	Montant
	31/12/2022		
Ecart de conversion actif VI			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)		189 902.39	189 902.39

# Bilan Actif détaillé

PASSIF	Solde		Variation
	Au	Au	
	31/12/2022	Montant	%
<b>FONDS PROPRES</b>			
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<b>Réserves</b>			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projet de l'entité			
Autres réserves			
Report à nouveau			
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>182 572.17</b>	<b>182 572.17</b>	
<b>Situation nette</b>	<b>182 572.17</b>	<b>182 572.17</b>	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>TOTAL I</b>	<b>182 572.17</b>	<b>182 572.17</b>	
Comptes de liaison II			
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
<b>TOTAL III</b>			
<b>PROVISIONS</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL IV</b>			
<b>DETTES</b>			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 953.79	2 953.79	-
401000 FOURNISSEURS	1 316.57	1 316.57	-
408100 FOURNISSEURS D'AUTRES BIENS ET SERVICES - FACTURES NON...	1 637.22	1 637.22	-
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	4 376.43	4 376.43	-
428200 DETTES PROVISIONNÉES POUR CONGÉS À PAYER	2 030.77	2 030.77	-
431000 SÉCURITÉ SOCIALE	936.54	936.54	-
437300 CAISSES DE RETRAITE ET DE PRÉVOYANCE	211.92	211.92	-
437500 PREVOYANCE	103.68	103.68	-
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À PAYER	566.48	566.48	-
448630 FORMATION CONTINUE	527.04	527.04	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			



PASSIF	Solde		Variation
	Au	Au	
	31/12/2022	Montant	%
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL V</b>	<b>7 330.22</b>	<b>7 330.22</b>	
Ecarts de conversion passif VI			
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>189 902.39</b>	<b>189 902.39</b>	

# Bilan Passif détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation
	31/12/2022	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>			
Cotisations	490.00	490.00	-
756000 COTISATIONS ADHERENTS	490.00	490.00	-
Ventes de biens			
- dont ventes de dons en nature			
Ventes de prestations de services	1 050.00	1 050.00	-
706000 ACTIONS	1 050.00	1 050.00	-
- dont parrainages			
Produits de tiers financeurs			
Concours publics et subventions d'exploitation	245 133.62	245 133.62	-
740100 SUBVENTIONS ACI	220 321.92	220 321.92	-
740200 SUBVENTIONS FIR HOPITAL MORTEAU	24 811.70	24 811.70	-
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	63.22	63.22	-
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	63.22	63.22	-
<b>TOTAL I</b>	<b>246 736.84</b>	<b>246 736.84</b>	
<b>Charges d'exploitation</b>			
Achats de marchandises			
Variation de stocks			
Autres achats et charges externes	23 386.77	23 386.77	-
606300 PETIT MATERIEL	1 967.42	1 967.42	-
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 933.16	1 933.16	-
613500 LOCATIONS MOBILIERES	307.99	307.99	-
613570 LOCATION INEXWEB	123.60	123.60	-
616000 PRIMES D'ASSURANCES	113.00	113.00	-
622600 HONORAIRES INTERVENTIONS	5 160.64	5 160.64	-
622610 HONORAIRES MISSION COMPTABLE	3 300.00	3 300.00	-
622620 HONORAIRES MISSION SOCIALE	1 489.50	1 489.50	-
623000 INFORMATION ET PUBLICATIONS	2 139.41	2 139.41	-
623800 DIVERS ( POURBOIRES, DONS COURANTS, ...)	48.75	48.75	-
625000 DEPLACEMENTS MISSIONS ET RECEPTIONS	1 775.97	1 775.97	-
625100 INDEMNITES KILOMETRIQUES	3 238.11	3 238.11	-
626300 AFFRANCHISSEMENTS	510.12	510.12	-
626500 TÉLÉPHONE	355.80	355.80	-
627000 FRAIS BANCAIRES	118.30	118.30	-
628100 COTISATIONS DIVERSES	805.00	805.00	-
Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés	685.44	685.44	-
633300 FORMATION CONTINUE	685.44	685.44	-
Salaires et traitements	30 830.77	30 830.77	-
641100 SALAIRES BRUTS	28 800.00	28 800.00	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation
	31/12/2022	Montant	%
641200 CONGES PAYES	2 030.77	2 030.77	-
Charges sociales	8 848.74	8 848.74	-
645100 COTISATIONS URSSAF	6 551.76	6 551.76	-
645300 COTISATIONS RETRAITE	1 451.52	1 451.52	-
645500 COTISATIONS PREVOYANCE	149.38	149.38	-
645820 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	566.48	566.48	-
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	129.60	129.60	-
Dotations aux amortissements et dépréciations	412.65	412.65	-
681120 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS	412.65	412.65	-
Dotations aux provisions			
Reports en fonds dédiés			
Autres charges	0.30	0.30	
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	0.30	0.30	
<b>TOTAL II</b>	<b>64 164.67</b>	<b>64 164.67</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>182 572.17</b>	<b>182 572.17</b>	
<b>Produits financiers</b>			
Produits financiers de participations			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
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			
<b>TOTAL III</b>			
<b>Charges financières</b>			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>TOTAL IV</b>			
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>			
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>182 572.17</b>	<b>182 572.17</b>	
<b>Produits exceptionnels</b>			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
<b>TOTAL V</b>			
<b>Charges exceptionnelles</b>			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
<b>TOTAL VI</b>			
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>			
Participations des salariés VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>246 736.84</b>	<b>246 736.84</b>	
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>64 164.67</b>	<b>64 164.67</b>	
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>182 572.17</b>	<b>182 572.17</b>	

# In Extenso

IE CENTRE EST - MORTEAU  
13 rue du Bief  
25500 Morteau

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)  
© 2019 In Extenso & Associés