

Expertise Comptable
Commissariat aux Comptes
Juridique et Social

Stéphane Avenet
Laurence Savatier-Dupré
Experts-Comptables
Commissaires aux Comptes
inscrits auprès de la Cour d'Appel
de Poitiers

ASSOCIATION ASEPT POITOU

37, rue de Touffenet
86000 POITIERS

**Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice au 31 Décembre 2022**

Bureau principal
550 avenue de Limoges
79000 Niort
Tél. 05 49 77 17 07
05 49 77 17 77

Bureau secondaire
22 rue Giannesini
9270 Frontenay Rohan Rohan
Tél. 05 16 25 16 00

www.ccaniort.com
contact@ccaniort.com

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

ASEPT POITOU
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31/12/2022

Aux adhérents de l'Association ASEPT POITOU

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association ASEPT POITOU relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

CPA

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de l'association

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Niort, le 01/06/2023

SAS CERGI CIGOS AUDIT

Société de Commissariat aux comptes inscrite

Représentée par Stéphane AVENET

Commissaire aux comptes inscrit

Annexe

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

GA

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311221
-------------------	----------------	------------------------	----------------	-----------

Immobilisations incorporelles Frais d'établissement Frais de développement Dotations temporaires d'usufruit Concessions, brevets, droits simil Autres immob. incorporelles Avances et acomptes sur immos				
Immobilisations corporelles Terrains Constructions Installations techn., mat., outil Autres immob. corporelles Immobilisations en cours Avances & acomptes				
Biens reçus par legs ou donations				
Immobilisations financières Participations et Créances rattach. Autres titres immobilisés Prêts Autres immob. financières DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VER 275000000	150,00		150,00	
TOTAL II	150,00		150,00	
Stocks et en-cours Matières premières & approvision En cours de production de biens En cours production de services Produits intermédiaires & finis Marchandises				
Avances & acomptes versés/com. Avances & acomptes versés/com.				
Créances Clients et comptes rattachés CLIENTS ET COMPTES RATTACHES 410000000 CLIENTS : Fact. A ETABLIR 418800000 Créances reçues par legs et donat. Autres créances PRODUITS A RECEVOIR 468700000	24 020,00 16 460,00 16 460,00 7 560,00 7 560,00		24 020,00 16 460,00 16 460,00 7 560,00 7 560,00	9 766,00 3 666,00 666,00 6 100,00 6 100,00
Trésorerie Valeurs mobilières de placement Disponibilités BANQUE CREDIT AGRICOLE MSA SE 512000000 LIVRET A ASSOCIATIF 517100000	237 588,59 237 588,59 160 164,01 77 424,58		237 588,59 237 588,59 160 164,01 77 424,58	251 369,81 251 369,81 251 369,81

Impression provisoire

Visé par le
Commissaire aux Comptes

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311221
Charges constatées d'avance	606,00		606,00	772,00
Charges constatées d'avance	606,00		606,00	772,00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCES486000000	606,00		606,00	772,00
TOTAL III	262 214,59		262 214,59	261 907,81
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes rembour. d'obligations (IV)				
Primes de rembour. d'obligations				
Ecart de conversion actif (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I à VI)	262 364,59		262 364,59	261 907,81

Visé par le
Commissaire aux Comptes

Document fin d'exercice

N° Siret 87968665700013
NAF (APE) 9499Z
N° Identifiant
Période du 01/01/22
au 31/12/22
Tenue de compte : €

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311221
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				
Ecarts de réévaluation				
Primes d'émission, de fusion				
Primes d'émission, de fusion				
Ecart de réévaluation				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Rés. statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			11 300,42	4 032,09
Report à nouveau			11 300,42	4 032,09
REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDI 110000000			11 300,42	4 032,09
Résultat de l'exercice			-9 347,71	7 268,33
Résultat de l'exercice			-9 347,71	7 268,33
Situation nette (sous total)			1 952,71	11 300,42
Fonds propres consommables				
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Fonds propres reportés et dédiés				37 500,00
Fonds reportés liés aux legs ou don				
Fonds dédiés				37 500,00
FONDS DEDIES 190000000				37 500,00
TOTAL (II)				37 500,00
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts obligataires				

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311221
-------------------	--	--	----------------	-----------

Emprunts obligataires				
Emprunts & dettes aup. étab. crédit				
Emprunts & dettes aup. étab. crédit				
Emprunts et dettes financ. divers				
Emprunts et dettes financ. divers				
Avanc. & acptes reçus/com en cours				
Av. & ac. reçus s/com. en cours				
Dettes fourniss. & cptes rattachés			246 951,88	213 107,39
Dettes fourniss. & cptes rattachés			246 951,88	213 107,39
FOURNISSEURS 401000000			233 618,73	853,09
FOURNIS. FACTURES NON PARVENU 408100000			13 333,15	212 254,30
Dettes des legs ou donations				
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immo. et cptes rattachés				
Dettes sur immo. & cptes rattachés				
Autres dettes				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance			13 460,00	
Produits constatés d'avance			13 460,00	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE 487000000			13 460,00	
TOTAL (IV)			260 411,88	213 107,39
Ecarts de conversion passif (V)				
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I à V)			262 364,59	261 907,81

Impression provisoire

Visé par le
Commissaire aux Comptes

ASEPT POITOU	Compte de résultat	N° Siret	87968665700013
37 RUE DU TOUFFENET		NAF (APE)	9499Z
86000 POITIERS	Document fin d'exercice	N° Identifiant	
		Période du	01/01/22
		au	31/12/22
		Tenue de compte : €	

© Sage - Sage 100cloud Comptabilité Standard 7.01

Date de tirage 08/03/23

à 14:03:29

Page :

1

Détail des postes			Au 311222	Au 311221		
CHARGES D'EXPLOITATION (I)	Visé par le Commissaire aux Comptes					
Coût d'achat des marchandises						
Achats de marchandises						
Variations de stocks de march.						
Consommation exercice /tiers			394 556,09	291 289,38		
Achats matières premières						
Achats autres approvisionnements						
Variation de stocks Mat./approv.						
Autres achats et charges externes			394 556,09	291 289,38		
PRESTATION DE SERVICES 604000000			289 205,74	217 235,00		
PETITS EQUIPEMENTS 606310000			78,90	588,70		
FOURNITURES ADMINISTRATIVES 606400000			1 591,16	126,94		
FOURNITURES DIVERSES 606450000				206,57		
LOCATIONS SALLE EXTERIEUR 613230000			1 985,80			
ASSURANCES RESP. CIVILE 616200000			702,69	690,97		
PERSONNEL DETACHE 621400000			90 040,00	62 884,30		
HONORAIRES COMM AUX COMPTES 622100000			1 430,00	1 400,00		
INTERNET ET ADSL 623200000			72,00	47,88		
CATALOGUES ET IMPRIMES 623600000			37,76	34,34		
PUBLICITES & ENSEIGNES 623800000			750,00	5 947,20		
MISSIONS ET RECEPTIONS 625000000			3 881,61			
FRAIS HERB. ET REPAS PREST Come 625500000				289,35		
FRAIS DE TELEPHONES MOBILES 626110000			244,80	264,65		
FRAIS POSTAUX 626200000			4 433,57	1 500,00		
SERVICES BANCAIRES 627500000			102,06	73,48		
Aides Financières						
Impôts, taxes et vers. assimilés						
Impôts, taxes et vers/ assimilés						
Charges du personnel						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortis. & provisions				37 500,00		
Amort. sur immobilisations						
Provis. sur immobilisations						
Provis. sur actif circulant						
Amort. pour risque et charges						
Reports en fonds dédiés				37 500,00		
ENGAG. A REALISER S/ RESSOUR. A 689000000				37 500,00		
Autres charges						
Autres charges						
TOTAL I					394 556,09	328 789,38
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)						
Quotes-parts résultats/op comm.						
CHARGES FINANCIERES (III)						
Dot. aux amort. & aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes/cess. mob. de plac.						

Impression provisoire

Impression provisoire

Détail des postes			Au 311222	Au 311221
-------------------	--	--	-----------	-----------

CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV) Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amort. & provis.				
PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V) Partic. salariés Expansion				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI) Impôts sur les bénéfices				
Solde créditeur EXCEDENT				7 268,33 7 268,33
TOTAL GENERAL (CHARGES)			394 556,09	336 057,71

Visé par le
Commissaire aux Comptes

Impression provisoire

ASEPT POITOU	Compte de résultat	N° Siret	87968665700013
37 RUE DU TOUFFENET		NAF (APE)	9499Z
86000 POITIERS	Document fin d'exercice	N° Identifiant	
		Période du	01/01/22
		au	31/12/22
		Tenue de compte : €	

© Sage - Sage 100cloud Comptabilité Standard 7.01 Date de tirage 08/03/23 à 14:03:29 Page : 3

Détail des postes			Au 311222	Au 311221
-------------------	--	--	-----------	-----------

PRODUITS D'EXPLOITATION (I)				
Cotisations		Visé par le Commissaire aux Comptes		
Cotisations				
Ventes de biens et services			150 969,00	153 246,20
Ventes de biens				
dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services			150 969,00	153 246,20
ACTIONS COLLECTIVES PREVENT. S	706200000		150 969,00	153 246,20
Dont parainnage				
Produits de tiers financeurs			195 166,00	180 138,00
Concours publics et subv. exploit			195 166,00	180 138,00
SUBVENTIONS	740200000		195 166,00	180 138,00
Versements des fondateurs ou cons.				
Ressources liées généro. du public				
Contributions financières				
Utilisations des fonds dédiés			37 500,00	
Utilisations des fonds dédiés			37 500,00	
FONDS DEDIES UTILISATION DES F	789000000		37 500,00	
Autres produits d'exploitation			600,00	2 492,31
Production stockée				
Production immobilisée				
Reprise sur amort, dépréciations..				1 892,31
TRANS. DE CHARGES FOURN. DIVER	791450000			1 892,31
Autres produits			600,00	600,00
ASEPT POITOU : ADHESION	758100000		600,00	600,00
TOTAL I			384 235,00	335 876,51
PRODUITS FINANCIERS (II)			924,58	
De participations			924,58	
PRODUITS FINANCIERS	760000000		924,58	
D'autres valeurs mobil. & créances				
Autres intérêts et produits assim.				
Reprise/provis. & transf. charges				
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.				
PRODUITS EXCEPTIONNELS (III)			48,80	181,20
Sur opérations de gestion			48,80	181,20
PRODUITS EXCEPT. SUR OPER. GES	771000000		48,80	181,20
Sur opér. de capital, cess. actifs				
Sur opér. de capital, subv. d'inv.				
Autres opér. de capital				
Reprises/prov. & transf.de charges				
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			14 541,97	20 183,00

Impression provisoire

Détail des postes			Au 311222	Au 311221
Dons en nature				
Prestation nature			14 541,97	20 183,00
PRESTATION EN NATURE 870010000			14 541,97	20 183,00
Bénévolat				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIR			-14 541,97	-20 183,00
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite presta.			-14 541,97	-20 183,00
MISE A DISPO. GRATUITE DE PRESTA 860010000			-14 541,97	-20 183,00
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL GENERAL (PRODUITS)			385 208,38	336 057,71

Visé par le
Commissaire aux Comptes

Annexes légales

ASEPT POITOU

Exercice du 31/12/2022

Total du bilan avant répartition : 262 364,59 €

Résultat (Déficit) : - 9 347,71 €

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 3 mars 2023 par les dirigeants de ASEPT POITOU

ANNEXE 1

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Visé par le
Commissaire aux Comptes

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ont été établis conformément aux dispositions du règlement ANC n°2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations, les principes comptables ont été appliqués 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 : Premier exercice comptable
- 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.

Plus particulièrement, les modes et méthodes d'évaluation ci-après ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels :

- Immobilisations

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

- Créances et dettes

Créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

- Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Visé par le
Commissaire aux Comptes

Annexes légales**ASEPT POITOU****Exercice du 31/12/2022**

En ce qui concerne les amortissements, les taux les plus généralement utilisés sont les suivants :

Nature des biens	Taux linéaire	Taux dégressif
Logiciels Installations générales et agencement divers Matériel et outillage Matériel de transport Matériel de bureau et informatique Mobilier de bureau	Néant	Néant

Visé par le
Commissaire aux Comptes

ANNEXE 2**ENGAGEMENTS FINANCIERS & AUTRES INFORMATIONS**

Engagements donnés Néant

Dettes garanties par des suretés réelles Néant

Autres informations significatives

* Les fonds dédiés constatés au 31/12/2021 d'un montant de 37 500 € ont été totalement utilisés au cours de l'année 2022 dans le cadre des actions réalisées par le Réseau Territorial de Sentinelles (RETS) pour la prévention des risques psycho-sociaux.

* Les honoraires du commissaire aux comptes comptabilisés sur l'exercice 2022 s'élèvent à 1430 € et correspondent à sa mission de contrôle légal des comptes.

* Des contributions volontaires sont enregistrées à hauteur de 14 541,97 € correspondant aux personnels MSA mis à disposition gracieusement comme prévu dans les conventions correspondantes :

Magalie Lecointre	6 919.80 €	du 01/01/2022 au 30/04/2022
Olivier Ragot	5 143.10 €	du 01/01/2022 au 31/12/2022
Pierre Pigeon	2 479.07 €	du 01/01/2022 au 31/12/2022

Exercice du 31/12/2022

ANNEXE 3

NOTES SUR LE BILAN ACTIFVisé par le
Commissaire aux ComptesACTIF IMMOBILISE3 -1 : IMMOBILISATIONS

les mouvements de l'exercice sont les suivants :

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Concessions et droits similaires <i>Total Immob. incorporelles</i>				
Terrains et Aménag. Terrains Construction Construction s/sol autrui Matériel et Outillage Instal. Générales Agenc. Divers Matériel de Transport Matériel de bureau et Mobilier Infor. Immob. corporelles en cours <i>Total Immob. corporelles</i>				
<i>Immob. Financières (cautions)</i>				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	0	0	0	0

3 -2 : AMORTISSEMENTS

Ammortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Concessions et droits similaires <i>Total Immob. incorporelles</i>				
Terrains et Aménag. Terrains Construction Construction s/sol autrui Matériel et Outillage Instal. Générales Agenc. Divers Matériel de Transport Matériel de bureau et Mobilier Infor. Immob. corporelles en cours <i>Total Immob. corporelles</i>				
<i>Immob. Financières (cautions)</i>				
TOTAL	0	0	0	0

Exercice du 31/12/2022

ANNEXE 4

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds de réserve :

0.00

Report a nouveau :

11 300.42

Visé par le
Commissaire aux Comptes

Résultat de l'exercice :

-9 347.71

Provisions :

Provisions Réglementées
Provisions pour risque & charge
Provision pour dépréciation

TOTAL

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
0.00	37 500.00	37 500.00	0.00
0.00	37 500.00	37 500.00	0.00

Etat des dettes :

- Etablissement de crédit
- Dettes financières diverses
- Dettes financ. Interets courus
- Fournisseurs
- Dettes fiscales & sociales
- Dettes / immobilisations
- Autres dettes
- Produits constatés d'avance

TOTAL

Mont. Brut	moins d'un an	plus d'1 an moins de 5ans	A plus 5 ans
246 951.88	246 951.88		
13 460.00	13 460.00		
260 411.88	260 411.88		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Néant

	Montant
Dettes financières	0
Fournisseurs	246 951.88
Autres dettes	0.00
TOTAL	246 951.88

ANNEXE 5

AUTRES INFORMATIONS CREDIT-BAIL

Crédit-bail :

Valeur d'origine	
Amortissements :	
cumuls antérieurs	
dotations de l'exercice	
TOTAL	
Redevances payées :	
cumuls antérieurs	
exercice	
TOTAL	
Redevances à payer :	
moins d' 1 an	
plus d' 1 an - de 5 ans	
plus de 5 ans	
TOTAL	
Valeur résiduelle :	
moins d'1 an	
plus d' 1 an -de 5 ans	
plus de 5 ans	
TOTAL	

Matériel Outillage	Matériel de transport	Matériel de bureau	TOTAL
	PAS DE CREDIT-BAIL		

Exercice du 31/12/2022

ANNEXE 6

ETAT DES CREANCES ET DETTES

CADRE A	ETAT DES CREANCES	MONTANT BRUT		à - 1 an	à + 1 an
I Créances rattachées à participation ...					
M Prêts					
. Autres immobilisations financières					
C Clients douteux ou litigieux					
I Autres créances clients.....	16 460.00			16 460.00	
R Personnel & comptes rattachés					
C Sécurité sociale & autres org. Sociaux					
U Etat Impôts sur bénéfice.....					
L & autres taxe / valeur ajoutée					
A Collectivité autres impôts, tax. & V.A.					
N Publiques divers					
Débiteurs divers					
Produits à recevoir	7 560.00			7 560.00	
Charges constatées d' avance	606.00			606.00	
TOTAUX	24 626.00			24 626.00	

Visé par le
Commissaire aux Comptes

CADRE B	ETAT DES DETTES	MT. BRUT	à - 1 an	de 1 à 5 ans	à + 5 ans
Emprunts obligataires conventionnés					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts & dettes -à 2 ans					
Etablissement crédit à + 2 ans					
Emprunts & dettes financières globales					
Fournisseurs & comptes rattachés	246 951.88	246 951.88			
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes					
Etat & autres collectivités publiques :					
- impôts / bénéfices					
- taxes valeur ajoutée					
obligation de cautionnement					
autres impôts & taxes					
Dettes / immobilisations & cpt rattachés .					
Groupe & associés					
Autres dettes					
Produits constants d' avance	13 460.00	13 460.00			
TOTAUX	260 411.88	260 411.88			
RENOIS					
Emprunts souscrits crs ex.					
Emprunts remboursés crs ex.					
Emprunts & dettes auprès ass.					

Exercice du 31/12/2022

DETAILS**DETAILS FACTURES NON-PARVENUES**

604000	PROGRAMME PREVENTION DES CHUTES 2022	5 218.15
	SIEL BLEU 79	330.00
	SPORT SANTE 79	140.90
	CREADAPT ERGO - MME MANCEAU	422.25
	MSA SERVICES	4 325.00
604000	PROGRAMME RETS - ORGA ADM & COMMUNICATION 2022	3 985.00
626200	FRAIS POSTAUX 2022	2 700.00
622100	HONORAIRES CAC 2022	1 430.00

compte 408100	13 333.15
---------------	-----------

DETAILS PRODUITS A RECEVOIR

740200	SUVBENTION MSA	7 460.00
	PROGRAMME PREVENTION DES CHUTES 2022	
758100	ADHESION 2022 - GM 86	50.00
758100	ADHESION 2022 - CPAM 79	50.00

compte 468700	7 560.00
---------------	----------

DETAILS CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

623800	VEGEA - CLE USB	600.00
623200	ABONNEMENT IONOS 01/2023	6.00

compte 486000	606.00
---------------	--------

DETAILS PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

706200	AAP MSA - Actions Prévention RPS	13 460.00
--------	----------------------------------	-----------

compte 487000	13 460.00
---------------	-----------

Exercice du 31/12/2022

ANNEXE 7

FONDS DEDIES

ART 431-6

Visé par le
Commissaire aux Comptes

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après comportant les montants suivants :

- * les sommes inscrites à l'ouverture et à la clôture de l'exercice en "fonds dédiés";
- * les reports en fonds dédiés ;
- * les fonds dédiés utilisés comprenant les remboursements aux tiers financeurs ;
- * les transferts entre fonds dédiés ;
- * les fonds dédiés correspondant à des projets pour lesquels aucune dépense significative n'a été comptabilisée au cours des deux derniers exercices.

Variation des fonds dédiés issus de	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
			Montant Global	Dont Remboursement		Montant Global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subvention d'exploitation Réseau Territorial des Sentinelles Prévention RPS	37 500 €	0	37 500 €	0	0	0 €	

ART 431-7

L'annexe comporte une information concernant le compte du passif :

Fonds dédiés au passif (subventions)

* solde à l'ouverture de l'exercice ;	37 500.00 €
* variations de l'exercice (augmentation et diminution);	-37 500.00 €
* solde à la clôture de l'exercice au 31/12/2022 ;	0.00 €