

ASSOCIATION CHEMIN FAISANT

3 CARRER DE CAL JOANET

66800 ERR

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Activité principale de l'association : ASSOCIATION D'INTERET GENERAL

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à BOURG-MADAME

Le 15/05/2023

Alain JORDY

EXPERT-COMPTABLE

ACTIF CERDAGNE

11 RUE DU TORRENT

BP 36

66760 BOURG-MADAME

04.68.04.50.08

ASSOCIATION CHEMIN FAISANT

3 CARRER DE CAL JOANET

66800 ERR

COMPTES ANNUELS du 01/01/2022 au 31/12/2022

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*
- *Annexe*

ACTIF CERDAGNE

11 RUE DU TORRENT

BP 36

66760 BOURG-MADAME

04.68.04.50.08

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	3 833	641	3 192		3 192	
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	6 071	5 513	558	1 118	-560	-50.09
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	500		500	500		
	Total I	10 404	6 154	4 250	1 618	2 632	162.64
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	129 155		129 155	63 581	65 574	103.14
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	138 670		138 670	75 986	62 683	82.49
	Charges constatées d'avance (2)	1 008		1 008		1 008	
	Total II	268 833		268 833	139 567	129 266	92.62
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	279 237	6 154	273 082	141 185	131 897	93.42

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	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						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	58 447		31 761		26 686	84.02
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	26 429		26 686		-257	-0.96
	Situation nette (sous total)	84 875		58 447		26 429	45.22
	Fonds propres consommptibles						
	Subventions d'investissement	1 892				1 892	
	Provisions réglementées						
	Total I	86 767		58 447		28 321	48.46
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	16 580		18 754		-2 174	-11.59
	Total III	16 580		18 754		-2 174	-11.59
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	7 793				7 793	
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	37 276		50 231		-12 955	-25.79
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	7 980		5 854		2 126	36.32
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	116 686		7 900		108 786	NS
	Total IV	169 735		63 985		105 751	165.27
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	273 082		141 185		131 897	93.42

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

16 85556 085

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	43 678	66 778	-23 100	-34.59
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	234 412	208 006	26 406	12.69
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	8 093	15 325	-7 232	-47.19
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	4	11	-8	-68.36
Total I	286 187	290 121	-3 934	-1.36
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	95 943	63 935	32 008	50.06
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	877	4 842	-3 965	-81.89
Salaires et traitements	124 245	141 455	-17 210	-12.17
Charges sociales	39 893	46 427	-6 534	-14.07
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 201	1 614	-413	-25.59
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	14	5 059	-5 045	-99.72
Total II	262 173	263 332	-1 159	-0.44
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	24 014	26 789	-2 774	-10.36

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation		825		183	642	349.98
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		825		183	642	349.98
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)		825		183	642	349.98
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		24 840		26 972	-2 132	-7.91
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion		1 414			1 414	
Sur opérations en capital		378			378	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V		1 792			1 792	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		203		286	-83	-29.12
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI		203		286	-83	-29.12
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		1 589		-286	1 876	654.87
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		288 805		290 304	-1 499	-0.52
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		262 376		263 619	-1 243	-0.47
5. EXCEDENT OU DEFICIT		26 429		26 686	-257	-0.96

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	3 192		3 192	
20500000 LOGICIEL	3 833		3 833	
28050000	-641		-641	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	558	1 118	-560	-50.09
21830000 MATERIEL DE BUREAU	6 071	6 071		
28183000 AMTS MATERIEL DE BUREAU	-5 513	-4 953	-560	-11.31
AUTRES	500	500		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	500	500		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 250	1 618	2 632	162.64
AUTRES	129 155	63 581	65 574	103.14
42113000 COLL RICARDO AGLAEE	112	82	30	36.83
44110000 SUBV EXP A RECEVOIR CONSEIL R	18 000		18 000	
44120000 SUBV EXPL A RECEVOIR CAF	12 170		12 170	
44130000 SUBV EXPL A RECEVOIR CD66	1 800		1 800	
44140000 SUBV EXPL A RECEVOIR ARPADE	1 500		1 500	
44150000 SUBV EXPL A RECEVOIR DRAFF	79 645		79 645	
44160000 CAP PREVENTION	1 636		1 636	
44162000 SUBV EXP FIPD	3 000		3 000	
44170000 SUBV EXPL A RECEVOIR	150	48 441	-48 291	-99.69
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	11 142	15 058	-3 916	-26.01
DISPONIBILITES	138 670	75 986	62 683	82.49
51200000 CAISSE D'EPARGNE	67 472	15 726	51 746	329.05
51220000 CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	71 009	60 183	10 825	17.99
53000000 CAISSE	189	77	112	145.47
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 008		1 008	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 008		1 008	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	268 833	139 567	129 266	92.62
TOTAL GENERAL	273 082	141 185	131 897	93.42

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	58 447	31 761	26 686	84.02
11000000 REPORT A NOUVEAU	58 447	31 761	26 686	84.02
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	26 429	26 686	-257	-0.96
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	84 875	58 447	26 429	45.22
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 892		1 892	
13100000 SUBVENTION A RECEVOIRE	2 270		2 270	
13900000 SUBVENTION COMPTE DE RESULTAT	-378		-378	
TOTAL FONDS PROPRES	86 767	58 447	28 321	48.46
TOTAL FONDS DEDIES				
PROVISIONS POUR CHARGES	16 580	18 754	-2 174	-11.59
15300000 PROVISION POUR PENSION	16 580	18 754	-2 174	-11.59
TOTAL PROVISIONS	16 580	18 754	-2 174	-11.59
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	7 793		7 793	
40800000 FACTURES NON PARVENUES	7 793		7 793	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	37 276	50 231	-12 955	-25.79
42111000 LENGRAND ISABELLE		553	-553	NS
42820000 PROVISION CONGES A PAYER	14 403	16 664	-2 261	-13.57
42830000 PROVISIONS HEURES + PRIMES		825	-825	NS
43100000 URSSAF ET POLE EMPLOI	11 925	15 877	-3 952	-24.89
43733000 FORMATION CONTINUE		265	-265	NS
43735000 RETRAITE	2 696	4 109	-1 413	-34.39
43735100 PREVOYANCE	564	875	-312	-35.59
43735200 MUTUELLE	1 495	2 305	-809	-35.12
43820000 CHARGES SOCIALES S/CP	6 118	7 500	-1 382	-18.43
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER		675	-675	NS
44210000 IMPOT PAS	75	583	-508	-87.19
AUTRES DETTES	7 980	5 854	2 126	36.32
46700000 FOURNISSEUR IMMO	3 624		3 624	
46860000 CHARGES A PAYER	4 356	5 854	-1 498	-25.59
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	116 686	7 900	108 786	NS
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCES	116 686	7 900	108 786	NS
TOTAL DETTES	169 735	63 985	105 751	165.27
TOTAL GENERAL	273 082	141 185	131 897	93.42

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	43 678		66 778		-23 100	-34.59
70000000 ADHESIONS	1 780		1 366		414	30.31
70010000 DONS	540		1 660		-1 120	-67.47
70020000 TOMBOLA	490				490	
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	38 385		51 309		-12 925	-25.19
70601000 PARTICIPATION DES USAGERS	270		381		-111	-29.13
70602000 PARTICIPATIONS VOLONTAIRES			2 092		-2 092	NS
70610000 PRESTATIONS FORMATION			8 425		-8 425	NS
70620000 PRESTATION INSTITUT DU CANCER	2 213		1 545		669	43.28
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	234 412		208 006		26 406	12.69
74000000 SUBVENTIONS DIVERSES	2 632				2 632	
74100000 CONSEIL REGIONAL PAEJ	24 333		22 000		2 333	10.60
74120000 CONSEIL DEPARTEMENTAL PAEJ	8 500		5 000		3 500	70.00
74140000 ALLOCATIONS FAMILIALES PAEJ	51 950		54 800		-2 850	-5.20
74160000 ARS PAEJ			17 000		-17 000	NS
74170000 ARPADE PAEJ	17 000				17 000	
74334300 CFPPA	15 000				15 000	
74341000 INTERREGIME ESTIME DE SOI SENI			13 000		-13 000	NS
74400000 CONSEIL DEPARTEMENTAL PAES			5 000		-5 000	NS
74550000 CONSEIL DEPART. CAFE DES PAREN			3 500		-3 500	NS
74551000 CAF CAFE DES PARENTS	3 000		3 000			
74800000 ARS CLS			16 875		-16 875	NS
74810000 COMMUNAUTE COM. CAPCIR CLS			7 500		-7 500	NS
74820000 COMMUNAUTE COM. PYR. CERD. CLS			7 500		-7 500	NS
74830000 CONSEIL DEPARTEMENTAL CLS			15 000		-15 000	NS
74952100 DRAFF PAT/SANTE ALIMENTATION	93 298		12 800		80 498	628.89
74952400 REGION PAT/SANTE ALIMENTATION			1 600		-1 600	NS
74952500 CD66-PAT-ECOLE-746525	1 200				1 200	
74953100 FIPD PRODAS			2 840		-2 840	NS
74953200 MIDELCA PRODAS	8 000		8 000			
74956000 CONSEIL DEPARTEMENTAL PAES	5 000				5 000	
74960000 SUBV CAP PREVENTION PAUSE SANT			10 000		-10 000	NS
74961000 SUB CAP PREVENTION SENIOR	4 090				4 090	
74970000 DRAAF RESTO COLL	409		2 591		-2 182	-84.21
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	8 093		15 325		-7 232	-47.19
78150000 REPRISE SUR PROV EXPLOITATION	2 174				2 174	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	5 919		15 325		-9 406	-61.38
AUTRES PRODUITS	4		11		-8	-68.36
75800000 DIFFERENCES DE LETTRAGE	4		11		-8	-68.36
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	286 187		290 121		-3 934	-1.36
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	95 943		63 935		32 008	50.06
60110000 ACHATS PAEJ	417		1 104		-687	-62.24
60120000 ACHATS SENIOR MEMOIRE	223				223	
60130000 ACHATS P2P	66		21		45	217.86
60140000 ACHATS ESTIME DE SOI ADOS	7				7	
60160000 ACHATS CAFE DES PARENTS	3				3	
60180000 ACHATS CLS			858		-858	NS
60195000 ACHATS PAT/SANTE ALIMENTATION	23		110		-87	-79.03
60198000 ACHATS PRSE			194		-194	NS
60400000 PRESTATIONS			90		-90	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

			Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
			31/12/2022		31/12/2021		Euros	%
	60401000	PRESTATION RESTO COLL	1	950	1	650	300	18.18
	60410000	PRESTATIONS PAEJ	4	838	3	305	1 533	46.39
	60411000	PRESTATIONS PRODAS			2	270	-2 270	NS
	60494000	PRESTATIONS CLS			1	021	-1 021	NS
	60495000	PREST. PAT/ SANTE ALIMENTATION	13	106	4	038	9 068	224.60
	60497000	PRESTATIONS DRAAF PAT	27	397			27 397	
	60498000	PRESTATIONS PRSE			3	261	-3 261	NS
	60499000	PRESTATIONS SENIOR EXPRESS ART		168	1	000	-832	-83.20
	60615000	CARBURANT		652		627	25	3.90
	60630000	FOURNITURES ET PETIT EQUIP.	1	781		834	947	113.59
	60631000	ACHATS MATERIELS				606	-606	NS
	60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1	289	2	203	-915	-41.51
	61200000	CAR LEASE	3	887	4	372	-485	-11.10
	61310000	LOCATIONS MATERIELS	1	394	1	472	-79	-5.35
	61320000	LOYERS	6	000	6	000		
	61340000	LOCATION PAEJ		187			187	
	61550000	ENTRETIEN ET REPARATION	1	737	2	162	-425	-19.65
	61560000	MAINTENANCE	1	771	1	602	169	10.56
	61561000	MAINTENANCE PAT		264			264	
	61600000	PRIME D'ASSURANCE	1	548	1	628	-80	-4.91
	61810000	DOCUMENTATION				30	-30	NS
	61811000	DOCUMENTATION PAEJ		147		146	1	0.42
	61820000	DOCUMENTATION SENIOR		35			35	
	61830000	DOCUMENTATION ESTIME DE SOI		10			10	
	61860000	DOCUMENTATION CAFE DES PARENTS		32		32		
	61880000	DOCUMENTATION CLS				83	-83	NS
	61898000	DOCUMENTATION PRSE				163	-163	NS
	62100000	PERSONNEL INTERIMAIRE	2	623	5	820	-3 198	-54.94
	62260000	HONORAIRES COMPTABLES	4	321	4	156	166	3.98
	62261000	HONORAIRES AVOCATS	2	160			2 160	
	62262000	HONORAIRES CAC	2	733	2	549	184	7.21
	62280000	FRAIS FORMATION DU PERSONNEL	1	657			1 657	
	62310000	PUBLICITE PUBLICATION		54			54	
	62319000	PUBLICITE PAT	3	488			3 488	
	62340000	CADEAUX		693		823	-130	-15.83
	62510000	DEPLACEMENTS		311		550	-239	-43.48
	62511000	DEPLACEMENTS PAEJ		946		613	333	54.29
	62511200	DEPLACEMENTS P2P		180			180	
	62511300	DEPLACEMENTS INTERVENTION SANT		455			455	
	62511400	DEPLACEMENTS CAMIN ADOS		27			27	
	62513110	DEPLACEMENTS ESTIME DE SOI SEN				9	-9	NS
	62513200	DEPLACEMENTS CAFE DES PARENTS				215	-215	NS
	62518000	DEPLACEMENTS CLS				237	-237	NS
	62519500	DEPLA. PAT/ SANTE ALIMENTATION		249		150	99	65.96
	62519600	DEPLACEMENTS PRODAS 18		32			32	
	62519800	DEPLACEMENTS PRSE				36	-36	NS
	62519900	DEPLACEMENT SENIOR EXPRESS ART		10		16	-6	-35.92
	62531200	DEPLACEMENTS ORGANISME FORMATI		406		822	-416	-50.65
	62531300	DEPLACEMENTS PAUSE SANTE				120	-120	NS
	62531400	DEPLACEMENTS MEMOIRE		74		264	-190	-71.97
	62560000	MISSION-RECEPTION	1	021		570	451	79.10
	62560100	MISSION-RECEPTION PAEJ		48		223	-175	-78.67
	62561300	MISSION RECEPTION SENIOR EXPRE		67		39	27	69.77
	62561400	MISSION RECEPTION INTER SANTE		29			29	
	62561500	MISSION RECEP SENIOR MEMOIRE		16			16	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
62563120	MISSION RECEPTION OF			544		-544	NS
62566000	MISSION-RECEPTION CLS			945		-945	NS
62568000	MISSION-RECEPTION P2P		88	98		-9	-9.29
62569000	MIS-REC PAT/SANTE ALIMENTATION	1 720		32		1 688	NS
62569600	MISSION-RECEPTION PRODAS		21			21	
62569900	MISSION RECEPTION PRSE			396		-396	NS
62600000	FRAIS POSTAUX		219	266		-46	-17.43
62610000	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	1 145		964		180	18.67
62611000	FRAIS TELEPHONE PAEJ	1 223		885		338	38.23
62618000	FRAIS TELEPHONE CLS		-21	520		-540	NS
62619000	FRAIS TELEPHONE PATSANTE ALIME		505	510		-5	-0.96
62699000	FRAIS POSTAUX PRSE			4		-4	NS
62700000	SERVICES BANCAIRES	516		529		-12	-2.32
62821100	COTISATIONS PAEJ			150		-150	NS
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		877		4 842		-3 965	-81.89
63131100	FC PAEJ			2 820		-2 820	NS
63330000	FORMATION CONTINUE	717		1 862		-1 146	-61.51
63580000	AUTRES IMPOTS	160		160			
SALAIRES ET TRAITEMENTS		124 245		141 455		-17 210	-12.17
64110000	REMUNERATIONS BRUTES	126 830		143 434		-16 604	-11.58
64120000	CONGES A PAYER	-2 261		-117		-2 143	NS
64140000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	-325		-1 862		1 537	82.55
CHARGES SOCIALES		39 893		46 427		-6 534	-14.07
64510000	URSSAF	24 940		28 814		-3 874	-13.44
64520000	CHARGES SOCIALES S/CP	-1 382		-50		-1 332	NS
64535000	RETRAITE	6 779		7 837		-1 058	-13.51
64535100	PREVOYANCE	2 473		2 854		-381	-13.36
64535200	MUTUELLE	1 529		1 200		329	27.40
64540000	POLE EMPLOI	5 327		5 911		-584	-9.89
64550000	PROVISION CHARGES SOCIALES	-675		-918		243	26.47
64561000	MEDECINE DU TRAVAIL	902		778		125	16.03
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		1 201		1 614		-413	-25.59
68110000	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	1 201		1 614		-413	-25.59
AUTRES CHARGES		14		5 059		-5 045	-99.72
65400000	PERTES S/CREANCES IRRECOURVABL			5 054		-5 054	NS
65800000	DIFFERENCES DE LETTRAGE	14		5		9	196.80
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		262 173		263 332		-1 159	-0.44
RESULTAT D'EXPLOITATION		24 014		26 789		-2 774	-10.36
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATION		825		183		642	349.98
76100000	PRODUITS FINANCIERS	825		183		642	349.98
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		825		183		642	349.98
RESULTAT FINANCIER		825		183		642	349.98

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	24 840	26 972	-2 132	-7.91
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 414		1 414	
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 414		1 414	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	378		378	
77700000 QUOTE PART SUBV VIRE COMPT RES	378		378	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 792		1 792	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	203	286	-83	-29.12
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	203	286	-83	-29.12
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	203	286	-83	-29.12
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 589	-286	1 876	654.87
TOTAL DES PRODUITS	288 805	290 304	-1 499	-0.52
TOTAL DES CHARGES	262 376	263 619	-1 243	-0.47
EXCEDENT OU DEFICIT	26 429	26 686	-257	-0.96

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			1 008.00
31/12/2022 IE MAINTENANCE QUADRA PRO	1 008.00		
44110000 SUBV EXP A RECEVOIR CONSEIL R			18 000.00
07/07/2022 CE CONSEIL REGIONAL PAEJ acpt 22		11 000.00	
30/09/2022 OD CR EMPOWERMENT - 741	7 000.00		
30/09/2022 OD CR PAEJ MONTAGNE - 741	22 000.00		
44120000 SUBV EXPL A RECEVOIR CAF			12 170.00
23/06/2022 CE ALLOCATIONS FAMILIALES PAEJ		48 500.00	
30/09/2022 OD CAF- FONT DEP PEAJ-7414	9 000.00		
30/09/2022 OD CAF- CAFE DES PARENTS-74551	3 000.00		
30/09/2022 OD CAF FOND NATIONAL-7414	48 500.00		
11/10/2022 CE CAF PO 2022- acompte 70%		2 100.00	
18/10/2022 OD CAF AIDE ACHAT LOGICIEL	2 270.00		
44130000 SUBV EXPL A RECEVOIR CD66			1 800.00
01/07/2022 OD CD66- PAT - ECOLE-746525	3 000.00		
12/10/2022 CE PAIERIE PO		1 200.00	
44140000 SUBV EXPL A RECEVOIR ARPADE			1 500.00
01/01/2022 OD ARPADE - ARS HAUT CANTON-7417	10 000.00		
01/01/2022 OD ARPADE-ARS PRADES-7417	7 000.00		
21/02/2022 CE ARPADE CONV. 09.05.22		11 250.00	
01/09/2022 CE BIEN ETRE ET SANTE DES JEUNES		4 250.00	
44150000 SUBV EXPL A RECEVOIR DRAFF			79 645.37
12/04/2022 CE DRAFF OCCITANTIE PAT		35 881.69	
12/09/2022 CE DRAFF OCCITANIE		77 890.70	
30/09/2022 OD DRAFF PAT ALIM-798521	181 926.76		
30/09/2022 OD DRAFF RESTO COLL-749521	2 991.00 *		
16/11/2022 OD DRAFF PAT ALIM-749521	20 000.00		
21/11/2022 CE DRFIP OCCITANIE		1 500.00 *	
05/12/2022 CE DRFIP OCCITANIE-AMI		10 000.00	
44160000 CAP PREVENTION			1 636.00
30/08/2022 OD CAP PREV - SENIOR - 74961	4 090.00		
07/11/2022 CE ASS CAP SENIOR ACOMPTE 2022		2 454.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
44162000 SUBV EXP FIPD			3 000.00
01/01/2022 OD SUBV EXP FIPD-749532	3 000.00		
44170000 SUBV EXPL A RECEVOIR			150.00
31/12/2022 IE SUBV A RECEVOIR PALAU	100.00		
31/12/2022 IE MAIRIE EGAT	50.00		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR			11 142.00
31/12/2022 IE GADEL JADE - PAR	50.00		
31/12/2022 IE LES MYOSOTIS F.220039	496.00		
31/12/2022 IE RDM F.220038	800.00		
31/12/2022 IE ARPADE F.220048	2 500.00		
31/12/2022 IE CROUS F.220049	900.00		
31/12/2022 IE CROUS F.220050	600.00		
31/12/2022 IE RDM F.220051	1 200.00		
31/12/2022 IE LES MYOSOTIS F.220052	560.00		
31/12/2022 IE CRECHE LA CABANASSE F220053	100.00		
31/12/2022 IE SAUVY F.220054	352.00		
31/12/2022 IE RDM F.220055	1 360.00		
31/12/2022 IE ST JOSEPH FACT 20220028	1 424.00		
31/12/2022 IE ST JOSEPH FACT 20220040	800.00		
COMPTES DE PASSIF			
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCES			116 686.45
31/12/2022 IE CD66-PAT-ECOLE		1 800.00	
31/12/2022 IE DRAFF PAT ALIM		10 000.00	
31/12/2022 IE DRAFF PAT ALIM		728.45	
31/12/2022 IE DRAFF RESTO COLL		1 491.00	
31/12/2022 IE FACT CRECHE CAB. PAYEE 2X		100.00	
31/12/2022 IE PCA - DRAFF PAT		97 900.00	
31/12/2022 IE CR EMPOWERMENT		4 667.00	
40800000 FACTURES NON PARVENUES			7 792.89
31/12/2022 IE PARTENAIRES REVERSEMENTS		5 700.00	
31/12/2022 IE REMB FRAIS		22.89	
31/12/2022 IE R6 ROQUETA		2 070.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
42820000 PROVISION CONGES A PAYER			14 403.41
31/12/2022 IE Provisions pour congés payés		14 403.41	
43820000 CHARGES SOCIALES S/CP			6 118.13
31/12/2022 IE Provisions pour congés payés		6 118.13	
46860000 CHARGES A PAYER			4 355.98
31/12/2022 IE ACTIF CERDAGNE 4EME TRIM		1 172.40	
31/12/2022 IE CLAIR ET NET DECEMBRE		97.20	
31/12/2022 IE BUROFAX REGUL		185.22	
31/12/2022 IE LOC PAEJ		33.00	
31/12/2022 IE FRAIS DEP 2022		220.10	
31/12/2022 IE ORANGE PAT ALIM		48.06	
31/12/2022 IE HONORAIRES CAC 2022		2 600.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			203.00
23/11/2022 CE URSSAF EXERCICE 2019	203.00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			1 413.86
06/01/2022 CE UNION NATONALE FAMILLES CLS21		990.00	
27/04/2022 OD REGUL FC sur exercice 2021		56.53	
08/11/2022 CE FACTURE F11.011		23.00	
31/12/2022 OD REGUL. RETRAITE /EXO ANTERIEU		344.33	
77700000 QUOTE PART SUBV VIRE COMPT RES			378.33
31/12/2022 OD SUBV SUR EXO 2270x4/24		378.33	

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			3 833
TOTAL			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 071		
TOTAL	6 071		
Prêts, autres immobilisations financières	500		
TOTAL	500		
TOTAL GENERAL	6 571		3 833

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			3 833	3 833
TOTAL				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			6 071	6 071
TOTAL			6 071	6 071
Prêts, autres immobilisations financières			500	500
TOTAL			500	500
TOTAL GENERAL			10 404	10 404

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles		641		641
TOTAL				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 953	560		5 513
TOTAL	4 953	560		5 513
TOTAL GENERAL	4 953	1 201		6 154

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	641				
TOTAL					
Matériel de bureau informatique mobilier	560				
TOTAL	560				
TOTAL GENERAL	1 201				

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	500	500	
Personnel et comptes rattachés	112	112	
Divers état et autres collectivités publiques	117 901	117 901	
Débiteurs divers	11 142	11 142	
Charges constatées d'avance	1 008	1 008	
TOTAL	130 663	130 663	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	7 793	7 793		
Personnel et comptes rattachés	14 403	14 403		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 798	22 798		
Autres impôts taxes et assimilés	75	75		
Autres dettes	7 980	7 980		
Produits constatés d'avance	116 686	116 686		
TOTAL	169 735	169 735		

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	129 043
Total	129 043

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 793
Dettes fiscales et sociales	20 522
Autres dettes	4 356
Total	32 670

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
ACTIF CERDAGNE 4EME TRIM22	1 173
CLAIR ET NET	97
ORANGE PAT/ALIM	48
BUROFAX REGULARISATION 2022	185
LOCATION PAEJ	33
FRAIS DEPLACEMENT 2022	220
HONORAIRE CAC 2022	2 600
PROVISION CP	14 403
PROVISION CHARGES SUR CP	6 118
REMBOURSEMENT FRAIS	23
FNP R6 ROQUETA	2 070
PARTENAIRES REVERSEMENTS	5 700
Total	32 670

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 008
Total	1 008
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	116 686
Total	116 686