

# **APEEF**

64 rue Magendie

33000 BORDEAUX

## ***Bilan et Resultat Association***

Présenté en Euros

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

# BILAN ACTIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)			
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	28 910	21 335	7 575	0,56		
2055000 Logiciels	28 910		28 910	2,15	41 918	4,73
2805500 Amort. Logiciels		21 335	-21 335	-1,58	-41 918	-4,72
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels	75 883	71 347	4 536	0,34	2 661	0,30
2154000 Matériel et Outillage	75 883		75 883	5,65	72 579	8,18
2815400 Amort. du Matériel		71 347	-71 347	-5,30	-69 918	-7,87
. Autres immobilisations corporelles	257 003	211 464	45 539	3,39	56 662	6,39
2181000 Agencements sur Constructions	103 887		103 887	7,73	101 232	11,41
2182000 Matériel de Transport	36 381		36 381	2,71	36 381	4,10
2183000 Matériel de Bureau et Informatique	62 931		62 931	4,68	58 444	6,59
2184000 Mobilier	53 804		53 804	4,00	53 804	6,07
2818100 Amort. Installations et Agencements		75 523	-75 523	-5,61	-66 833	-7,53
2818200 Amort. Matériel de Transport		36 381	-36 381	-2,70	-36 381	-4,09
2818300 Amort. Matériel de Bureau		51 144	-51 144	-3,80	-45 403	-5,11
2818400 Amort. du Mobilier		48 415	-48 415	-3,59	-44 581	-5,02
. Immobilisations corporelles en cours	35 292		35 292	2,63		
2313000 Construction en cours	35 292		35 292	2,63		
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées	61		61	0,00	61	0,01
2610000 Titres de participation	61		61	0,00	61	0,01
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres	965		965	0,07	965	0,11
2750000 Dépôts et Cautionnements	965		965	0,07	965	0,11
<b>TOTAL (I)</b>	<b>398 114</b>	<b>304 146</b>	<b>93 968</b>	6,99	<b>60 349</b>	6,80
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	144 858	98 614	46 244	3,44	25 901	2,92
4110000 Collectif Clients	144 858		144 858	10,78	125 277	14,12
4910000 Prov. Clients Douteux ou Litigieux		98 614	-98 614	-7,33	-99 376	-11,19
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	357 507		357 507	26,60	239 887	27,05
4220000 Conseil d'Etablissement	734		734	0,05		
4371000 Mutuelle MGPC	133		133	0,01		
4387000 Produits à recevoir Organismes sociaux					8 300	0,94
4410000 Subventions à recevoir	191 634		191 634	14,26		
4411500 CAF - APS	17 774		17 774	1,32	32 183	3,63
4411700 CAF - TAP					5 646	0,64
4411800 CAF - CAL	21 525		21 525	1,60	4 890	0,55

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

# BILAN ACTIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
4411900 CAF - HG	72 772		72 772	5,42	118 988	13,42
4412300 CAF - AEP	4 176		4 176	0,31	5 827	0,66
4414000 Autres subvention CAF à recevoir	38 354		38 354	2,85	27 632	3,12
4471000 Taxes sur les salaires					36 422	4,11
4510000 SCI BABY BLABLA	10 403		10 403	0,77		
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	839 519		839 519	62,47	543 473	61,27
5122100 Crédit Mutuel	307 979		307 979	22,92	340 767	38,42
5122110 Crédit Mutuel Caillavet	252 106		252 106	18,76		
5122500 Crédit Coopératif	9 564		9 564	0,71	76 693	8,65
5129400 Activ Epargne Pro	140 988		140 988	10,49	125 414	14,14
5129410 Trésoriviv	50 110		50 110	3,73		
5129420 Livret	77 138		77 138	5,74		
5310000 Caisse	1 137		1 137	0,08	345	0,04
5312000 Caisse CAL Benaugue	53		53	0,00	56	0,01
5313100 caisse CAL Noviciat	204		204	0,02	12	0,00
5313200 Caisse CAL Benaugue					14	0,00
5313300 Caisse CAL Nuyens	18		18	0,00	45	0,01
5313400 Caisse CAL Thiers	62		62	0,00	62	0,01
5313500 Caisse CAL Pressensé					4	0,00
5313600 Caisse CAL Nuits	11		11	0,00	3	0,00
5313800 Caisse CAL Sainte Marie Bastide	32		32	0,00	27	0,00
5313900 Caisse CAL Simone Veil	107		107	0,01	31	0,00
5314100 Caisse Marie De Gournay	9		9	0,00		
Charges constatées d'avance	6 646		6 646	0,49	17 337	1,95
4861000 Charges Constatées d'Avance	6 646		6 646	0,49	17 337	1,95
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 348 530</b>	<b>98 614</b>	<b>1 249 916</b>	93,01	<b>826 599</b>	93,20
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>1 746 644</b>	<b>402 760</b>	<b>1 343 884</b>	100,00	<b>886 948</b>	100,00

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

# BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires	9 387	0,70	9 387	1,06
1021000 Première situation nette établie	9 387	0,70	9 387	1,06
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité				
. Autres				
Report à nouveau	134 788	10,03	81 123	9,15
1190000 Report à nouveau	134 788	10,03	81 123	9,15
Excédent ou déficit de l'exercice	185 387	13,79	53 665	6,05
Situation nette (sous total)	329 562	24,52	144 175	16,26
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	354 745	26,40	54 826	6,18
1310000 Subvention d'investissement	159 799	11,89	139 556	15,73
1311000 Subvention investissement Mérignac	300 000	22,32		
1390000 Subvention d'investissement	-105 054	-7,81	-84 731	-9,54
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>684 307</b>	50,92	<b>199 001</b>	22,44
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques	127 000	9,45	239 000	26,95
1510000 Provisions pour Risques et Charges	127 000	9,45	239 000	26,95
Provisions pour charges	96 540	7,18	99 511	11,22
1530000 Provision Pensions & Obligations	96 540	7,18	99 511	11,22
<b>TOTAL (III)</b>	<b>223 540</b>	16,63	<b>338 511</b>	38,17
<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	83 193	6,19	73 224	8,26
4081000 Factures à Recevoir	83 193	6,19	73 224	8,26
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	287 961	21,43	275 695	31,08
4210000 Rémunérations Dues	2 575	0,19		
4220000 Conseil d'Etablissement			844	0,10
4270000 Oppositions	143	0,01	329	0,04
4282000 Provision pour Congés Payés	59 184	4,40	54 531	6,15
4286000 Salaires à verser	904	0,07	904	0,10
4310000 Sécurité Sociale	54 278	4,04	46 756	5,27
4372000 Malakoff-Médéric	54 570	4,06	53 608	6,04
4373000 Chorum Prévoyance	1 887	0,14	46 266	5,22
4376000 Ociane	2 581	0,19	2 293	0,26
4378000 Médecine du travail	1 236	0,09	5 226	0,59
4382000 Charges sur Congés Payés	27 816	2,07	25 630	2,89
4386000 Charges sur Organismes Sociaux	27 862	2,07	39 297	4,43
4421000 Etat Prélèvement à la source	1 919	0,14	10	0,00
4471000 Taxes sur les salaires	53 006	3,94		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Autres dettes	15 454	1,15		
4110000 Collectif Clients	15 454	1,15		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	49 428	3,68	517	0,06
4871000 Produits Constatés d'Avance	49 428	3,68	517	0,06
TOTAL (IV)	436 036	32,45	349 436	39,40
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 343 884	100,00	886 948	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

## COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le  
31/12/2022  
(12 mois)Exercice précédent  
31/12/2021  
(12 mois)Variation  
absolue  
(12 mois)

%

	Total	%	Total	%	Variation	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
- Ventes de biens						
- dont ventes de dons en nature						
- Ventes de prestations de services	692 751		570 680		122 071	21,39
7060000 Prestations de services	639 538		512 062		127 476	24,89
7061000 Adhésions Jeunes	31 210		27 250		3 960	14,53
7062000 Prestations diverses	21 667		31 083		-9 416	-30,28
7085000 Divers	336		285		51	17,89
- dont parrainages						
Produits de tiers financeurs						
- Concours publics et subventions d'exploitation	2 732 068		2 458 154		273 914	11,14
7311500 Part. CAF PAM	96 096		13 045		83 051	636,65
7311700 Part. CAF APS	98 640		94 420		4 220	4,47
7311800 Part. CAF CAL	51 541		36 639		14 902	40,67
7311900 Part. CAF HG	323 486		328 684		-5 198	-1,57
7312300 Part. CAF LAEP	18 158		18 898		-740	-3,91
7400000 Subvention Mairie de Bordeaux	793 600		803 000		-9 400	-1,16
7400100 Autres subventions Mairie	1 369 132		1 127 630		241 502	21,42
7400500 Autres Subventions			47 000		-47 000	-100,00
7404000 Subventions CAF			5 500		-5 500	-100,00
7409900 Subventions Diverses			2 055		-2 055	-100,00
7499000 Subvention virée investissements	-18 586		-18 717		131	0,70
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable						
- Ressources liées à la générosité du public						
- Dons manuels						
- Mécénats						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges	184 975		152 577		32 398	21,23
7815000 Reprise s/provision charges	191 971		110 000		81 971	74,52
7817400 Reprise provision créances	763				763	N/S
7910000 Rbst Transition pro	8 168		24 063		-15 895	-66,05
7914000 Rbt Formation : UNIFORMATION...	4 417		25 227		-20 810	-82,48
7917000 Subrogation CPAM	-20 344		-6 713		-13 631	-203,04
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	6 313		1 129		5 184	459,17
7580000 Autres Produits	6 313		1 129		5 184	459,17
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>3 616 108</b>		<b>3 182 540</b>		<b>433 568</b>	13,62
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>						
Achats de marchandises						
Variations stocks						
Autres achats et charges externes	757 546		587 214		170 332	29,01
6040000 Achats de prestations de services	736		3 613		-2 877	-79,62
6061000 Fournitures non stockables, fluides	17 030		29 822		-12 792	-42,88
6061100 Carburants	361		155		206	132,90
6063000 Petit équipement	25 796		24 223		1 573	6,49
6063200 Produits d'entretien	6 438		10 704		-4 266	-39,84
6063300 Pharmacie & produits d'hygiène	10 593		5 671		4 922	86,79
6064100 Fournitures bureau et informatique	7 673		5 239		2 434	46,46
6064200 Fournitures pédagogiques	28 048		24 195		3 853	15,92
6068000 Achats alimentaires	8 345		19 589		-11 244	-57,39
6068100 Achats de boissons	1 587		1 302		285	21,89
6068200 Cantine, repas	238 171		133 811		104 360	77,99

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
6069000 Autres fournitures	238	114	124	108,77
6110000 Sous traitance	146 163	123 059	23 104	18,77
6125000 Véhicule	5 780	5 780		0,00
6135000 Location mobilière	14 363	14 187	176	1,24
6155200 Entretien rép. matériel		1 130	-1 130	-100,00
6156000 Maintenance	91 325	54 131	37 194	68,71
6161000 Assurances Multi-risques	9 132	3 789	5 343	141,01
6181000 Documentation	55	708	-653	-92,22
6183000 Documentation technique	866	284	582	204,93
6185000 Frais de colloque, séminaire, ...	283		283	N/S
6186000 Formation permanent	15 086	18 552	-3 466	-18,67
6211000 Personnel intérimaire	2 790	8 556	-5 766	-67,38
6222000 Commissions chèques vacances	164	-72	236	327,78
6226000 Honoraires	86 435	68 278	18 157	26,59
6234000 Cadeau Adhérents & autres...	200	144	56	38,89
6236000 Catalogues et imprimés	3 187	85	3 102	N/S
6252000 Voyages et déplacements	10 808	6 901	3 907	56,61
6256000 Missions	4 961	1 181	3 780	320,07
6257000 Réceptions	3 270	5 842	-2 572	-44,02
6261000 Téléphone, fax, internet	9 173	6 077	3 096	50,95
6262000 Affranchissement	1 858	1 898	-40	-2,10
6270000 Frais bancaires	4 572	3 588	984	27,42
6281000 Cotisations	2 061	4 676	-2 615	-55,91
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	121 505	126 425	-4 920	-3,88
6311000 Taxes sur salaires	107 221	117 203	-9 982	-8,51
6314000 Versement Effort Construction	8 434	7 813	621	7,95
6335000 Formation du personnel	1 744	469	1 275	271,86
6355000 Agefiph	3 057	-449	3 506	780,85
6378000 Autres taxes	1 048	1 388	-340	-24,49
Salaires et traitements	1 978 846	1 791 448	187 398	10,46
6410000 Salaires Bruts	1 918 679	1 743 686	174 993	10,04
6412000 Congés payés	4 653	-15 104	19 757	130,81
6413000 Primes	3 521	9 866	-6 345	-64,30
6414000 Indemnités	6 364	5 798	566	9,76
6414070 Frais de déplacement	3 140	1 888	1 252	66,31
6414300 Indemnités	1 600		1 600	N/S
6420000 Indemnités de rupture	40 890	45 315	-4 425	-9,75
Charges sociales	522 997	502 328	20 669	4,11
6451000 Sécurité Sociale	348 376	329 063	19 313	5,87
6452000 Malakoff Mederic	73 444	74 760	-1 316	-1,75
6453000 Chorum prévoyance	15 378	12 086	3 292	27,24
6455000 Charges attente	3 242		3 242	N/S
6456000 Mutuelle Ociane	10 985	12 551	-1 566	-12,47
6458000 Provisions charges s/congés payés	2 187	-7 099	9 286	130,81
6472000 Versement Comité Entreprise	31 853	29 517	2 336	7,91
6475000 Médecine du Travail	14 218	12 494	1 724	13,80
6476000 Formation professionnelle	23 316	38 956	-15 640	-40,14
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	22 872	69 148	-46 276	-66,91
6811200 Dotations aux amortissements	22 872	19 507	3 365	17,25
6817400 Dotations prov. dépréciat° créances		49 642	-49 642	-100,00
Dotations aux provisions	77 000	89 180	-12 180	-13,65
6815000 Dotations provisions pour risques	77 000	89 180	-12 180	-13,65
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	49 551	1 549	48 002	N/S
6540000 Adhérents irrécouvrables	48 651	1 171	47 480	N/S
6580000 Charges diverses	901	378	523	138,36
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>3 530 318</b>	<b>3 167 292</b>	<b>363 026</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>85 790</b>	<b>15 248</b>	<b>70 542</b>	462,63

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	1 323	420	903	215,00
7640000 Revenu de créances	1 323	420	903	215,00
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>1 323</b>	<b>420</b>	<b>903</b>	215,00
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
<b>Total des charges financières (IV)</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>1 323</b>	<b>420</b>	<b>903</b>	215,00
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>87 113</b>	<b>15 668</b>	<b>71 445</b>	455,99
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>				
Sur opérations de gestion	83 439	109 436	-25 997	-23,75
7718000 Autres produits exceptionnels	83 439	109 436	-25 997	-23,75
Sur opérations en capital	21 278	17 269	4 009	23,22
7770000 Subvent* virées Compte de Résu	21 278	17 269	4 009	23,22
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (V)</b>	<b>104 717</b>	<b>126 705</b>	<b>-21 988</b>	-17,34
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>				
Sur opérations de gestion	6 443	88 708	-82 265	-92,73
6718000 Autres charges exceptionnelles	6 443	88 708	-82 265	-92,73
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VI)</b>	<b>6 443</b>	<b>88 708</b>	<b>-82 265</b>	-92,73
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>98 274</b>	<b>37 997</b>	<b>60 277</b>	158,64
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>3 722 147</b>	<b>3 309 665</b>	412 482	12,46
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>3 536 761</b>	<b>3 256 000</b>	280 761	8,62
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>185 387</b>	<b>53 665</b>	<b>131 722</b>	245,45

## EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

## PRODUITS :

Dons en nature



COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Prestations en nature			90 220			
Bénévolat						
<b>TOTAL</b>			<b>90 220</b>			
<b>CHARGES :</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services			90 220			
Prestations						
Personnel bénévole						
<b>TOTAL</b>			<b>90 220</b>			