

SADÉCO

*Nathalie PAILLARD
Thierry MARTEAU
Sylvie LESTIC*

*Experts Comptables
Commissaires aux Comptes*

COMPTES ANNUELS

BANQUE ALIMENTAIRE

Impasse de Londres
53000 LAVAL

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



Sommaire

Rapport de l'Expert Comptable	2
Etats Financiers	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
Compte de Résultat	7
Annexe	8
Règles et méthodes comptables	9
Notes sur le bilan	12
Autres informations	18
Documents Complémentaires	25
Bilan Actif détaillé	26
Bilan Passif détaillé	27
Compte de Résultat détaillé	28
Compte de Résultat détaillé	31

Rapport de l'Expert Comptable

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association
 BANQUE ALIMENTAIRE
 Pour l'exercice du 01 janvier 2022 au 31 décembre 2022

Et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des experts comptables.
 A la date de nos travaux et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance
 des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 16 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	423 596
Chiffre d'affaires	143 636
Résultat net comptable (Bénéfice)	4 423

Fait à LAVAL
 Le 21 mars 2023



Nathalie PAILLARD
 Expert Comptable

Comptes Annuels

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriel	164 709	104 186	60 523	50 543
Autres immobilisations corporelles	136 368	69 817	66 552	80 056
Immobilisations financières				
Participations	15		15	15
Autres immobilisations financières	269		269	269
Total I	301 361	174 003	127 358	130 883
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Autres créances	32 367		32 367	13 399
Autres postes de l'actif circulant				
Disponibilités	263 721		263 721	242 559
Charges constatés d'avance	150		150	44
Total II	296 238		296 238	256 002
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	597 599	174 003	423 596	386 886

Bilan Passif

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Autres fonds propres	19 784	19 784
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	230 082	221 938
Excédent ou déficit de l'exercice	4 423	8 144
Situation nette (sous-total)	254 288	249 865
Subventions d'investissement	96 407	100 544
Total I	350 695	350 409
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés	11 000	
Total II	11 000	
PROVISIONS		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 320	26 235
Dettes fiscales et sociales	13 581	7 785
Produits constatés d'avance		2 456
Total IV	61 901	36 476
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	423 596	386 886

Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	82 018	69 438
Ventes de biens et de services		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	131 638	141 622
Ressources liées à la générosité du public	61 618	31 660
Dont Dons manuels	61 618	31 660
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	7 489	586
Utilisation des fonds dédiés		6 157
Autres produits		
Total I	282 763	249 462
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	193 799	186 711
Impôts, taxes et versements assimilés	421	189
Salaires et traitements	50 889	34 473
Charges sociales	15 836	12 037
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	21 715	19 178
Reports en fonds dédiés	11 000	
Autres charges	12	
Total II	293 673	252 587
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-10 910	-3 125
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	1 195	415
Total III	1 195	415
CHARGES FINANCIERES		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	1 195	415

Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-9 714	-2 710
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		1
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	14 137	10 853
Total V	14 137	10 854
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	14 137	10 854
Total des produits (I+III+V)	298 095	260 731
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	293 673	252 587
EXCEDENT OU DEFICIT	4 423	8 144

Comptes Annuels

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : BANQUE ALIMENTAIRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 423 596 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 4 423 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

La Banque Alimentaire de la Mayenne est une Association Humanitaire départementale régie par la loi de Juillet 1901. Apolitique et areligieuse, ses statuts ont été déposés à la Préfecture de la Mayenne le 12.10.1988. Elle est adhérente à la Fédération Française des Banques Alimentaires (F.F.B.A).

OUVERTE TOUTE L'ANNEE

• BUTS : Lutter contre la faim et le gaspillage des denrées alimentaires.

• FONCTIONNEMENT

Son fonctionnement repose sur le Don et le Partage :

- don des denrées, don du temps (bénévolat)
- partage des denrées disponibles entre les Organismes Caritatifs Distributeurs

La Banque Alimentaire collecte des denrées auprès des grandes et moyennes surfaces, de l'industrie agroalimentaire pour ensuite les redistribuer aux plus démunis des 184 communes du département par l'intermédiaire de notre réseau partenaires composé de :

- 23 Associations Caritatives
- 10 Epiceries Sociales
- 22 Centres Intercommunaux et Communaux d'actions sociales (CCAS)

La sécurité des aliments est la priorité pour nos trois RHYSAs qui sont responsables de l'hygiène et de la sécurité alimentaire avec pour mission le contrôle sanitaire des denrées.

• MOYENS DE LA BANQUE ALIMENTAIRE DE LA MAYENNE

Humains

- 3 emplois salariés à temps partiel représentant 72 h/semaine
- une équipe de 80 bénévoles ayant accompli 19 127 heures de bénévolat en 2022.

Matériels

- installée sur 1300 m² de locaux mis gracieusement à disposition par la Ville de LAVAL et la communauté d'agglomération
- espace de stockage de produits secs et réfrigérés (147 m³ de chambres froides positives, un laboratoire de conditionnement, une chambre froide négative de 97 m³), un SAS réfrigéré de 20 m².
- 2 chariots élévateurs électriques, 2 gerbeurs électriques et une laveuse
- 3 camions frigorifiques

Les locaux et installations sont aux normes sanitaires alimentaires.

Règles et méthodes comptables

• ACTIVITE DE LA BANQUE ALIMENTAIRE DE LA MAYENNE EN 2022

- 676 tonnes de denrées d'une valeur mercuriale de 2 298 163 € ont été distribuées en 2022 en Mayenne pour 718 tonnes récupérées et valorisées à 2 252 273 €.
- L'ensemble de nos partenaires distributeurs nous ont déclarés distribuer chaque jour 4 618 repas aux bénéficiaires.
- Nous aidons plus de 12 139 Bénéficiaires en 2022.

• RESSOURCES

- Nous bénéficions de subventions de la part du Conseil Départemental, de la ville de Laval, des Communautés de Communes du département, des Communes, de la Région des Pays de Loire, de la Compagnie Nationale du Rhône.
- Dons en natures, en matériel : DDETSPP, Entreprises, Clubs services, Associations, Particuliers.

LES DEMUNIS SONT DES HOMMES ET DES FEMMES

- de toutes conditions
- de tous niveaux culturels et intellectuels
- de tous les âges de la vie

La pauvreté est et sera durable. L'urgence à secourir ceux qui ont faim est permanente et nous concerne tous. Aidez-nous à restaurer l'homme. Merci par avance de votre soutien.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 1 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Créances

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	146 524	18 184		164 709
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	131 587			131 587
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 781			4 781
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	282 893	18 184		301 077
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15			15
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	269			269
Immobilisations financières	284			284
ACTIF IMMOBILISE	283 177	18 184		301 361

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	95 981	8 205		104 186
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	51 912	13 123		65 036
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 400	382		4 781
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	152 293	21 710		174 003
ACTIF IMMOBILISE	152 293	21 710		174 003

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 32 786 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	269		269
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	32 367	32 367	
Charges constatées d'avance	150	150	
Total	32 786	32 517	269
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	32 266
Total	32 266

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de re	19 784				19 784
Fonds propres avec droit de re					
Ecart de réévaluation					
Réserves hors activités sociale					
Réserves des activités sociales					
RAN hors activités sociales	221 938		8 144		230 082
RAN des activités sociales					
Exc.ou Déficit hors activ.sociale			1		1
Exc.ou Déficit des activités soci	8 144	-8 144	4 422		4 422
Situation nette	249 865	-8 144	12 567		254 288
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	100 544			4 137	96 407
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commo					
TOTAL	350 409	-8 144	12 567	4 137	350 695

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 61 901 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 320	48 320		
Dettes fiscales et sociales	13 581	13 581		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	61 901	61 901		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	7 796
Fournisseurs - fact. non parvenues	726
Dettes provis. pr congés à payer	3 164
Charges sociales s/congés à payer	1 199
Total	12 885

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	150		
Total	150		

Autres informations

Contributions volontaires

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
870000 - Bénévolat	702 547	654 620
	702 547	654 620
Prestations en nature		
871000 - Prestations en nature	70 876	15 328
	70 876	15 328
Bénévolat		
875000 - Dons en nature	2 252 279	2 386 444
	2 252 279	2 386 444
Total	3 025 702	3 056 392
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
860100 - Secours alimentaires	2 252 279	2 386 444
	2 252 279	2 386 444
Mises à disposition gratuite de biens		
861000 - Mise à disposition gratuite biens	70 876	15 328
	70 876	15 328
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
864000 - Personnel bénévole	702 547	654 620
	702 547	654 620
Total	3 025 702	3 056 392

Donations

Fonds dédiés

Contributions financières d'autres organismes

	A l'ouverture de l' exercice	Reports A	Utilisations Montant global B	Utilisations Dont rembours.	Transferts C	A la clôture de l'exercice Montant global A - B + C	A la clôture de l'exercice Dont fonds dédiés
Info jeunesse DDETSPP 53					3 000 8 000	3 000 8 000	
Total					11 000	11 000	

Autres informations

Compte de Résultat par origine et destination

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N 31/12/2022	Exercice N	Exercice N-1 31/12/2021	Exercice N-1
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - Produits liés à la générosité du public				
1.1 Cotisations sans contrepartie	82 018	82 018	69 438	69 438
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	61 618	61 618	31 660	31 660
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénat				
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	15 333	15 333	11 269	11 269
2 - Produits non liés à la générosité du public				
2.1 Cotisations avec contrepartie				
2.2 Parrainage des entreprises				
2.3 Contributions financières sans contrepartie				
2.4 Autres produits non liés à la générosité du p				
3 - Subventions et autres concours publics	131 638		141 622	
4 - Reprises sur provisions et dépréciations	7 489		586	
5 - Utilisations des fonds dédiés antérieurs			6 157	
Total	298 095	158 969	260 731	112 367
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - Missions sociales				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'a organismes agissant en France				
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'a organismes agissant à l'étranger				
2 - Frais de recherche de fonds				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public				
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
3 - Frais de fonctionnement	282 673		252 587	
4 - Dotations aux provisions et dépréciations				
5 - Impôt sur les bénéfices				
6 - Reports en fonds dédiés de l'exercice	11 000			
Total	293 673		252 587	
Excédent ou Déficit	4 423	158 969	8 144	112 367

Autres informations

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N 31/12/2022	Exercice N	Exercice N-1 31/12/2021	Exercice N-1
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - Contributions volontaires liées à la générosité du public				
Bénévolat	702 547	702 547	2 386 444	654 620
Prestations en nature	70 876	70 876	15 328	15 328
Dons en nature	2 252 279	2 252 279	654 620	2 386 444
2 - Contributions volontaires non liées à la générosité du public				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
3 - Concours public en nature				
Prestations en nature				
Dons en nature				
Total	3 025 702	3 025 702	3 056 392	3 56 392
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - Contributions volontaires aux missions sociales				
Réalisées en France	3 025 702		3 056 392	
Réalisées à l'étranger				
2 - Contributions volontaires à la recherche de fonds				
3 - Contributions volontaires au fonctionnement				
Total	3 025 702		3 056 392	

Autres informations

Détail des Charges par origine et destination (N)

	Frais de fonctionnement	Dotations aux provisions	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
Achats de marchandises					
Variation de stocks					
Autres achats et charges externes	193 799				193 799
Aides financières					
Impôts, taxes et vers. assim	421				421
Salaires et traitements	50 889				50 889
Charges sociales	15 836				15 836
Dotations aux amortissem et dépréciations	21 715				21 715
Dotations aux provisions					
Reports en fonds dédiés				11 000	11 000
Autres charges	12				12
Charges financières					
Charges exceptionnelles					
Participations des salariés aux bénéfices					
Impôts sur les bénéfices					
Total	282 673			11 000	293 673

Autres informations

Détail des Charges par origine et destination (N-1)

	Frais de fonctionnement	Dotations aux provisions	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
Achats de marchandises					
Variation de stocks					
Autres achats et charges externes	186 711				186 711
Aides financières					
Impôts, taxes et vers. assim	189				189
Salaires et traitements	34 473				34 473
Charges sociales	12 037				12 037
Dotations aux amortissements et dépréciations	19 178				19 178
Dotations aux provisions					
Reports en fonds dédiés					
Autres charges					
Charges financières					
Charges exceptionnelles					
Participations des salariés aux bénéfices					
Impôts sur les bénéfices					
Total	252 587				252 587

Détail des Contributions volontaires par origine et destination (N)

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	MISSIONS SOCIALES	MISSIONS SOCIALES	FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	FRAIS DE FONCTIONNEMENT	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
	réalisées en France	réalisées à l'étranger			
Secours en nature	2 252 279				2 252 279
Mises à dispo. gratuites de biens	70 876				70 876
Prestations de services					
Personnel bénévole	702 547				702 547
Total	3 025 702				3 025 702

Autres informations

Détail des Contributions volontaires par origine et destination (N-1)

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	MISSIONS SOCIALES réalisées en France	MISSIONS SOCIALES réalisées à l'étranger	FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	FRAIS DE FONCTIONNEMENT	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
Secours en nature	2 386 444				2 386 444
Mises à dispo. gratuites de biens	15 328				15 328
Prestations de services					
Personnel bénévole	654 620				654 620
Total	3 056 392				3 056 392

Autres informations

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
EMPLOIS PAR DESTINATION		
1 - Missions sociales		
1.1 Réalisées en France		
- Actions réalisées par l'organisme		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en		
1.2 Réalisées à l'étranger		
- Actions réalisées par l'organisme		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en		
2 - Frais de recherche de fonds		
2.1. Frais d'appel à la générosité du public		
2.2. Frais de recherche d'autres ressources		
3 - Frais de fonctionnement		
Total des emplois		
4 - Dotations aux provisions et dépréciations		
5 - Reports en fonds dédiés de l'exercice		
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	158 969	112 367
Total	158 969	112 367
RESSOURCES PAR ORIGINE		
1 - Ressources liées à la générosité du public		
1.1 Cotisations sans contrepartie	82 018	69 438
1.2 Dons, legs et mécénats		
- Dons manuels	61 618	31 660
- Legs, donations et assurances-vie		
- Mécénats		
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public	15 333	11 269
Total des ressources	158 969	112 367
2 - Reprises sur provisions et dépréciations		
3 - Utilisations des fonds dédiés de l'exercice		
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
Total	158 969	112 367

Comptes Annuels

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Documents Complémentaires

Bilan Actif détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriel				
215000 - Install. tech. mat. out. ind	162 460		162 460	144 272
215700 - Agencem. aménag. mat. out	2 249		2 249	2 252
281500 - Amortis. matériel et outillage		101 937	-101 937	-93 729
281700 - Amort aménagat installation		2 249	-2 249	-2 252
	164 709	104 186	60 523	50 543
Autres immobilisations corporelles				
218200 - Matériel de transport	131 587		131 587	131 587
218300 - Matériel de bureau	4 781		4 781	4 781
281820 - Amortis. matériel de transport		65 036	-65 036	-51 912
281830 - Amortis. matér.bureau et informat.		4 781	-4 781	-4 400
	136 368	69 817	66 552	80 056
Immobilisations financières				
Participations				
261000 - Titres de participation	15		15	15
	15		15	15
Autres immobilisations financières				
275000 - Dépôts et cautionnements	269		269	269
	269		269	269
Total I	301 361	174 003	127 358	130 883
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Autres créances				
467000 - Autres comptes débiteurs/créditeurs	101		101	
468700 - Divers - produits à recevoir	32 266		32 266	13 399
	32 367		32 367	13 399
Autres postes de l'actif circulant				
Disponibilités				
512100 - Banque crédit agricole	68 211		68 211	45 216
512200 - Banque crédit mutuel	43 429		43 429	46 470
517100 - Compte s livret csl crédit agricole	75 012		75 012	74 862
517200 - Crédit mutuel livret	77 006		77 006	75 960
531000 - Caisse b a 53	63		63	51
	263 721		263 721	242 559
Charges constatés d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	150		150	44
	150		150	44
Total II	296 238		296 238	256 002
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	597 599	174 003	423 596	386 886

Bilan Passif détaillé

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Autres fonds propres		
102400 - Apports sans droit de reprise	19 784	19 784
	19 784	19 784
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	230 082	221 938
	230 082	221 938
Excédent ou déficit de l'exercice	4 423	8 144
Situation nette (sous-total)	254 288	249 865
Subventions d'investissement		
131000 - Subventions d'investissement	140 500	131 600
139100 - Subventions d'équipement	-44 093	-31 056
	96 407	100 544
Total I	350 695	350 409
FONDS REPORTEES ET DEDIES		
Fonds dédiés		
195000 - Fonds dédiés	11 000	
	11 000	
Total II	11 000	
PROVISIONS		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	39 798	16 826
408000 - Fournisseurs factures non parvenues	7 796	9 409
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	726	
	48 320	26 235
Dettes fiscales et sociales		
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	3 164	3 876
431000 - Sécurité sociale	9 218	2 314
437300 - Caisse de retraite et de prévoyance		1 002
437400 - Assedic		332
438200 - Charges sociales s/congés à payer	1 199	
442100 - Impôts sur le revenu		71
448600 - Etat - autres charges à payer		189
	13 581	7 785
Produits constatés d'avance		
487000 - Produits constatés d'avance		2 456
		2 456
Total IV	61 901	36 476
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	423 596	386 886

Compte de Résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
756000 - Cotisations des adhérents	234	231
756100 - Cotisations	600	600
756200 - Cotisations avec contrepartie	81 184	68 607
	82 018	69 438
Ventes de biens et de services		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
741000 - Subventions fead	20 500	6 557
742000 - Subventions etat	20 500	12 420
743000 - Subvention regions transport		2 740
745000 - Subventions communes	22 990	21 089
746000 - Autres cotisations	800	
747000 - Subvention conseil départemental	50 000	50 000
748000 - Subvention CNR - FFBA	15 000	15 000
749000 - Aides covid	1 848	33 815
	131 638	141 622
Ressources liées à la générosité du public		
754110 - Dons	14 542	6 448
754120 - Abandons frais des bénévoles	47 076	25 211
	61 618	31 660
Dont Dons manuels	61 618	31 660
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges		
791100 - Transfert charges exploitation	477	586
791130 - Transfert de charges - social	7 013	
	7 489	586
Utilisation des fonds dédiés		
789400 - Report sur subventions attribuées		6 157
		6 157
Autres produits		
758000 - Produits divers gestion courante		
Total I	282 763	249 462
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes		
601200 - Achats alimentaires	46 963	60 848
606110 - Eau	393	452
606120 - Electricite	13 348	13 283
606300 - Achats de petit équipement	12 427	16 002
606400 - Achats fournitures administratives	2 946	2 551
606600 - Carburant	10 468	8 771
611100 - Coût transformation lait	8 152	14 774
611200 - Coût transformation fromage	1 847	2 286
611300 - Frais stockage extérieur	2 326	4 507
613500 - Locations mobilières	1 997	2 110
615000 - Entretien et réparations		10 829

Compte de Résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
615500 - Entretien sur biens mobiliers	17 085	
615600 - Maintenance	1 394	1 363
615700 - Traitement des déchets	717	163
616000 - Primes d'assurance	2 776	3 846
618600 - Formation	1 680	1 596
622600 - Honoraires	7 148	6 815
623000 - Publicité	2 035	780
623400 - Cadeaux	244	100
624100 - Transports sur achats	830	456
624200 - Transports clickdons	496	496
624300 - Transports entre établissements	726	
624800 - Transports divers		1 414
625100 - Voyages et déplacements	47 660	26 023
625600 - Missions	1 663	78
625700 - Réceptions	3 148	1 849
626100 - Affranchissement timbres	361	519
626500 - Téléphone	2 735	2 494
627000 - Services bancaires	25	278
628000 - Cotisations	2 210	2 023
	193 799	186 711
Impôts, taxes et versements assimilés		
633300 - Formation continue (organisme)	421	189
	421	189
Salaires et traitements		
641100 - Salaires appointements commissions	50 473	34 307
641200 - Congés payés	216	166
641300 - Primes et gratifications	200	
	50 889	34 473
Charges sociales		
645100 - Urssaf	9 337	7 537
645300 - Cotisations aux caisses de retraite	3 803	2 727
645400 - Cotisations aux assedic	2 120	1 441
645500 - Ch.sociales sur cp	271	52
647000 - Autres charges sociales	256	256
648000 - Autres charges de personnel	50	24
	15 836	12 037
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.	21 715	19 178
	21 715	19 178
Reports en fonds dédiés		
689400 - Engagemen à réaliser sur subv.	11 000	
	11 000	
Autres charges		
658000 - Charges diverses gestion courante	12	
	12	
Total II	293 673	252 587
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-10 910	-3 125

Compte de Résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés		
768100 - Produits financiers	1 195	415
	1 195	415
Total III	1 195	415
CHARGES FINANCIERES		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	1 195	415

Compte de Résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-9 714	-2 710
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
771000 - Produits except. s/opér. gestion		1
		1
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
777000 - Quote-part des subventions virées	13 037	9 753
787200 - Repris.s/prov.réglementées immob.	1 100	1 100
Total V	14 137	10 853
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	14 137	10 854
Total des produits (I+III+V)	298 095	260 731
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	293 673	252 587
EXCEDENT OU DEFICIT	4 423	8 144