

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

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
<b>COMPTES ANNUELS</b>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 et 9
- <i>Annexe</i>	10 à 17
<b>AUTRES ETATS</b>	
- <i>Etat des Immobilisations</i>	18 et 19

***Philippe CONTE - Frantz MIRAL***

*116 Route d'Espagne*

*Hélios 3 Boîte aux lettres 325*

*31100 TOULOUSE*

*05.34.312.312*

## ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASSOCIATION PREFIGURATION TSLA 31  
24 Impasse de la Flambère  
31300 TOULOUSE

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

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

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 19 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	116 321.96 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	195 269.00 Euros
- Résultat net comptable,	30 146.90 Euros

Fait à TOULOUSE  
Le 07/04/2023

MIRAL Frantz  
EXPERT COMPTABLE



**Philippe CONTE**  
**Frantz MIRAL**

Société d'Expertise Comptable  
& de Commissariat aux Comptes

## COMPTES ANNUELS

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	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	14 507	4 818	9 689	4 960	4 729	95.34
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	<b>Immobilisations financières (1)</b>						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	3 666		3 666	3 666		
	<b>Total I</b>	18 173	4 818	13 355	8 626	4 729	54.82
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	11 321		11 321	9 104	2 217	24.35
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	12 415		12 415	10 250	2 165	21.12
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	78 919		78 919	53 832	25 087	46.60
	Charges constatées d'avance (2)	312		312	39	272	692.57
	<b>Total II</b>	102 967		102 967	73 225	29 742	40.62
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	121 140	4 818	116 322	81 851	34 471	42.11

(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		28 759			28 759	
	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						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		30 147		28 759	1 388	4.83
	Situation nette (sous total)		58 906		28 759	30 147	104.83
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement		8 911		3 770	5 141	136.37
	Provisions réglementées						
	Total I		67 817		32 529	35 288	108.48
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés		4 132		12 082	7 950	65.80
	Total II		4 132		12 082	7 950	65.80
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
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		22 208		13 737	8 471	61.66
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales		3 121		1 357	1 763	129.90
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		19 045		22 146	3 101	14.00
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	Total IV		44 373		37 240	7 133	19.15
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		116 322		81 851	34 471	42.11

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

44 37337 240

(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	195	269	87	455	107	123.28
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	5	000	50	939	45	90.18
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges						
Utilisations des fonds dédiés	4	132			4	132
Autres produits	380		320		60	18.61
Total I	204	781	138	714	66	47.63
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	138	464	83	459	55	65.91
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés			220		220	100.00
Salaires et traitements	26	817	11	604	15	213
Charges sociales	4	485	2	122	2	363
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3	328	1	490	1	838
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	4	132	12	082	7	950
Autres charges	217		103		114	110.98
Total II	177	443	111	080	66	363
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	27	338	27	634	296	1.07

(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						
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						
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)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	27	338	27	634	296	1.07
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	2	809	1	125	1 684	149.69
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	2	809	1	125	1 684	149.69
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI						
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	2	809	1	125	1 684	149.69
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	207	590	139	839	67 751	48.45
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	177	443	111	080	66 363	59.74
5. EXCEDENT OU DEFICIT	30	147	28	759	1 388	4.83

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		9	689.38	4	960.28	4	729.10	95.34
21500000	MATERIEL ET OUTILLAGE	7	574.82	4	895.10	2	679.72	54.74
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	3	535.20	1	555.18	1	980.02	127.32
21840000	MOBILIER	3	397.36			3	397.36	
28150000	AMORT.MATERIEL&OUTILLAGE	3	025.00	1	125.00	1	900.00	168.89
28183000	AMORT.MAT.BUREAU &IN	1	328.00		365.00		963.00	263.84
28184000	AMORT. MOBILIER		465.00				465.00	
AUTRES		3	666.00	3	666.00			
27500000	DEPOT ET CAUTIONNEMENT	3	666.00	3	666.00			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		13	355.38	8	626.28	4	729.10	54.82
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		11	320.80	9	103.80	2	217.00	24.35
41810000	FACTURES A ETABLIR	11	320.80	9	103.80	2	217.00	24.35
AUTRES		12	415.25	10	250.00	2	165.25	21.12
40910000	FOURN.ACPTES S/COMMANDES		375.25				375.25	
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	12	040.00	10	250.00	1	790.00	17.46
DISPONIBILITES		78	918.89	53	831.65	25	087.24	46.60
51210000	CSL ASSOCIATIF CAISSE EPARGNE	78	918.89	53	831.65	25	087.24	46.60
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			311.64		39.32		272.32	692.57
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		311.64		39.32		272.32	692.57
TOTAL ACTIF CIRCULANT		102	966.58	73	224.77	29	741.81	40.62
TOTAL GENERAL		116	321.96	81	851.05	34	470.91	42.11



DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	28 758.98		28 758.98	
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	28 758.98		28 758.98	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	30 146.90	28 758.98	1 387.92	4.83
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	58 905.88	28 758.98	30 146.90	104.83
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	8 911.00	3 770.00	5 141.00	136.37
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	12 845.00	4 895.00	7 950.00	162.41
13900000 SUBVENTIONS INSCR.A RESUL	3 934.00	1 125.00	2 809.00	249.69
TOTAL FONDS PROPRES	67 816.88	32 528.98	35 287.90	108.48
FONDS DEDIES	4 132.00	12 082.00	7 950.00	65.80
19810000 FONDS DEDIES-MAIRIE TOULOUSE	1 771.00	1 771.00		
19820000 FONDS DEDIES-DRAJES	885.00	885.00		
19830000 FONDS DEDIES-CPAM	1 476.00	1 476.00		
19840000 FONDS DEDIES ARS		7 950.00	7 950.00	100.00
TOTAL FONDS DEDIES	4 132.00	12 082.00	7 950.00	65.80
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	22 207.82	13 737.07	8 470.75	61.66
40100000 FOURNISSEURS	6 614.02	2 261.67	4 352.35	192.44
40810000 FACTURES NON PARVENUES	15 593.80	11 475.40	4 118.40	35.89
DETTES FISCALES ET SOCIALES	3 120.66	1 357.38	1 763.28	129.90
42820000 DETTES PROV. CONGES PAYES	1 101.91	219.61	882.30	401.76
43100000 URSSAF	835.53	475.96	359.57	75.55
43720000 CAISSE RETRAITE N/C KLESIA	544.48	397.02	147.46	37.14
43820000 CHARGES SOC. CONGES PAYES	184.25	45.06	139.19	308.90
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	23.39	219.73	196.34	89.36
44700000 IMPOTS ET TAXES	431.10		431.10	
AUTRES DETTES	19 044.60	22 145.62	3 101.02	14.00
46710000 ASEI		6 000.00	6 000.00	100.00
46720000 FRAIS THIEBAUT WILLIG	37.60	1 637.62	1 600.02	97.70
46860000 DEBIT.CRED.DIV.CHAR.A PAY	19 007.00	14 508.00	4 499.00	31.01
TOTAL DETTES	44 373.08	37 240.07	7 133.01	19.15
TOTAL GENERAL	116 321.96	81 851.05	34 470.91	42.11

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	195 269.00		87 454.80		107 814.20	123.28
70810000 FORFAIT COORDINATION 250/BILAN	153 500.00		69 750.00		83 750.00	120.07
70830000 REFACTURATION FRAIS STRUCTURE	41 769.00		17 704.80		24 064.20	135.92
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	5 000.00		50 939.00		45 939.00	90.18
74000000 SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	5 000.00		10 000.00		5 000.00	50.00
74100000 SUBVENTION ARS-FIR			26 939.00		26 939.00	100.00
74110000 SUBVENT°MAIRIE TLSE-ACT°HANDIC			6 000.00		6 000.00	100.00
74120000 SUBVENTION DRAJES			3 000.00		3 000.00	100.00
74130000 SUBVENTION CPAM			5 000.00		5 000.00	100.00
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	4 132.00				4 132.00	
78940000 REPORT SUBV NON UTILIS EX ANT	4 132.00				4 132.00	
AUTRES PRODUITS	380.05		320.42		59.63	18.61
75800000 PROD. DIVERS DE GESTION	0.05		0.42		0.37	88.10
75810000 COTISATIONS	380.00		320.00		60.00	18.75
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	204 781.05		138 714.22		66 066.83	47.63
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	138 464.20		83 459.10		55 005.10	65.91
60220000 ACHATS FOURNIT.CONSUMMAB.	1 647.00		1 920.60		273.60	14.25
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT	1 618.88		10 643.80		9 024.92	84.79
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 887.79		3 034.67		1 146.88	37.79
61100000 SOUS-TRAITANCE GENER	556.40		358.80		197.60	55.07
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	23 233.72		15 889.28		7 344.44	46.22
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	5 496.00		3 664.00		1 832.00	50.00
61520000 ENT. REP. BIENS IMMOB.	3 657.42		1 663.26		1 994.16	119.89
61560000 MAINTENANCE	1 920.28				1 920.28	
61610000 PRIMES ASSURANCES	354.94		241.45		113.49	47.00
62225000 REFAC OCCITADYS ENT PARC+SI	31 928.00		14 508.00		17 420.00	120.07
62228000 REFACTURAT° ENT PARCOURS ASEI	24 560.00		6 000.00		18 560.00	309.33
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	3 600.00		3 600.00			
62261000 HON PARAMEDICAUX-MEDECONS	35 746.00		16 321.00		19 425.00	119.02
62262000 HONORAIRES DIVERS			4 200.00		4 200.00	100.00
62570000 RECEPTIONS	763.93		732.26		31.67	4.32
62602000 TELEPHONE	819.86		401.07		418.79	104.42
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	369.82		194.33		175.49	90.31
62810000 ABONNEMENTS	304.16		86.58		217.58	251.31
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			219.73		219.73	100.00
63330000 PARTICIPAT. EMPLOYEUR FPC			219.73		219.73	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	26 817.01		11 604.40		15 212.61	131.09
64110000 REMUNERATION PERSONNEL	25 934.71		11 384.79		14 549.92	127.80
64120000 CONGES PAYES	882.30		219.61		662.69	301.76
CHARGES SOCIALES	4 484.50		2 121.95		2 362.55	111.34
64500000 VARIATION CS/CONGES PAYES	139.19		45.06		94.13	208.90
64510000 COTISATIONS URSSAF	3 661.74		1 701.90		1 959.84	115.16
64532000 COTIS.RETRAITE(SALARIES)	683.57		374.99		308.58	82.29

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	3 328.00	1 490.00	1 838.00	123.36
68110000 DOT AMORT IMMOS INCORPORELLES	3 328.00	1 490.00	1 838.00	123.36
REPORTS EN FONDS DEDIES	4 132.00	12 082.00	7 950.00	65.80
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER ARS		7 950.00	7 950.00	100.00
68941000 ENGAGEMENTS A REALISER-MAIRIE	1 771.00	1 771.00		
68942000 ENGAGEMENTS A REALISER-DRAJES	885.00	885.00		
68943000 ENGAGEMENTS A REALISER-CPAM	1 476.00	1 476.00		
AUTRES CHARGES	217.44	103.06	114.38	110.98
65100000 REDEVANCES POUR CONCESSIONS	209.55	99.00	110.55	111.67
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	7.89	4.06	3.83	94.33
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	177 443.15	111 080.24	66 362.91	59.74
RESULTAT D'EXPLOITATION	27 337.90	27 633.98	296.08	1.07
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	27 337.90	27 633.98	296.08	1.07
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 809.00	1 125.00	1 684.00	149.69
77700000 QUOTE-PART SUBVENT.INVEST	2 809.00	1 125.00	1 684.00	149.69
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 809.00	1 125.00	1 684.00	149.69
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 809.00	1 125.00	1 684.00	149.69
TOTAL DES PRODUITS	207 590.05	139 839.22	67 750.83	48.45
TOTAL DES CHARGES	177 443.15	111 080.24	66 362.91	59.74
EXCEDENT OU DEFICIT	30 146.90	28 758.98	1 387.92	4.83

## ANNEXE

### SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 10
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	10
Informations générales complémentaires	10
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	12
Tableau de variation des fonds propres	13
Tableau de variation des fonds dédiés	14
Etat des échéances des créances et des dettes	15
Evaluation des amortissements	15
Disponibilités en Euros	15
Produits à recevoir	15
Détail des produits à recevoir	16
Charges à payer	16
Charges et produits constatés d'avance	16
Détail des charges constatées d'avance	17

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 116 321.96 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 204 781.05 Euros et dégageant un excédent de 30 146.90 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

### - 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.

#### Informations générales complémentaires

L'association a pour objet la mise en place d'un centre de bilans pluridisciplinaire de second recours destiné aux enfants souffrant de troubles spécifiques du langage et des apprentissages, ouvrant l'accès aux familles au financement intégral par l'assurance maladie dans le cadre du parcours TSLA Occitanie.

Lors de l'entrée de chaque enfant au sein du parcours, l'Assurance Maladie fait transiter par l'Association un forfait de coordination qui est ensuite reversé aux

## **ANNEXE**

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

professionnels libéraux intervenants au sein de ce parcours et à d'autres structures définies en convention avec la CNAM.

Le financement reçu sur l'exercice 2022 est une subvention de la Caisse d'Allocations Familiales.

Cette subvention a été inscrite au compte 740000 Subventions de fonctionnement, étant définitivement acquise.

En 2021, l'association a perçu des financements de l'ARS, la Mairie de Toulouse, la CPAM et la Direction de région académique à la jeunesse. Ces contrats prévoyaient un reversement en cas d'inexécution des engagements, et les ressources non utilisées au 31 décembre 2021 avaient été inscrites aux comptes 689400-report en fonds dédiés et au passif dans les comptes 194-Fonds dédiés.

Au 31 décembre 2022, les fonds dédiés relatifs aux subventions 2021 de la Mairie de Toulouse, la CPAM et la Direction de région académique à la jeunesse ont été maintenus au passif des comptes 194, les ressources non utilisées au 31 décembre 2021 n'ayant pas été non plus utilisées en 2022.

Concernant la subvention de l'ARS, le solde 2021 a été utilisé en 2022 pour financer du matériel immobilisé sur l'exercice. Le fonds dédié correspondant a donc été comptabilisé au crédit du compte 131000 - Subventions d'investissement. La quote part de cette subvention a été rapportée au résultat par le crédit du compte 777 au prorata des amortissements du matériel concerné.

### **- 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
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 895		2 680
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 555		5 377
<b>TOTAL</b>	<b>6 450</b>		<b>8 057</b>
Prêts, autres immobilisations financières	3 666		
<b>TOTAL</b>	<b>3 666</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10 116</b>		<b>8 057</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			7 575	7 575
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			6 933	6 933
<b>TOTAL</b>			<b>14 507</b>	<b>14 507</b>
Prêts, autres immobilisations financières			3 666	3 666
<b>TOTAL</b>			<b>3 666</b>	<b>3 666</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>18 173</b>	<b>18 173</b>

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 125	1 900		3 025
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	365	1 428		1 793
<b>TOTAL</b>	<b>1 490</b>	<b>3 328</b>		<b>4 818</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 490</b>	<b>3 328</b>		<b>4 818</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 900				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 428				
<b>TOTAL</b>	<b>3 328</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 328</b>				

**ANNEXE**

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

**Tableau de variation des fonds propres**

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise			28 759		28 759
Report à nouveau			28 759	28 759	
Excédent ou déficit de l'exercice	28 759		1 388		30 147
Situation nette	28 759		58 906	28 759	58 906
Subventions d'investissement	3 770		9 075	3 934	8 911
TOTAL I	32 529		67 981	32 693	67 817



### **Tableau de variation des fonds dédiés**

ANC 2018-06 : Art. 431-6

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 :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
<b>Subventions d'exploitation</b>	16 214		12 082			4 132	4 132
SUBVENTION ARS	12 082		12 082				
SUBVENTION MAIRIE TLSE	1 771					1 771	1 771
SUBVENTION CPAM	1 476					1 476	1 476
SUBVENTION DRAJES	885					885	885
<b>Contributions financières d'autres organismes</b>			5 000				
SUBVENTION CAF			5 000				
<b>TOTAL</b>	16 214		17 082			4 132	4 132

\* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

**ANNEXE**

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

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>A plus d'1 an</b>
Autres immobilisations financières	3 666	3 666	
Autres créances clients	11 321	11 321	
Débiteurs divers	12 040	12 040	
Charges constatées d'avance	312	312	
<b>TOTAL</b>	<b>27 338</b>	<b>27 338</b>	

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Fournisseurs et comptes rattachés	22 208	22 208		
Personnel et comptes rattachés	1 102	1 102		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 588	1 588		
Autres impôts taxes et assimilés	431	431		
Autres dettes	19 045	19 045		
<b>TOTAL</b>	<b>44 373</b>	<b>44 373</b>		

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

<b>Catégorie</b>	<b>Mode</b>	<b>Durée</b>
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
	Linéaire	

**Disponibilités en Euros**

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

**Produits à recevoir**

<b>Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan</b>	<b>Montant</b>
Créances usagers et comptes rattachés	11 321
Autres créances	12 040
<b>Total</b>	<b>23 361</b>

**ANNEXE**

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

**Détail des produits à recevoir**

	Montant
FACTURES A ETABLIR	11 321
-	
-	
PRODUITS A RECEVOIR	12 040
Total	23 361

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 594
Dettes fiscales et sociales	1 310
Autres dettes	19 007
Total	35 910

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	312
Total	312

## ANNEXE

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

### **Détail des charges constatées d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA	3 1 2		
Total	3 1 2		



**Philippe CONTE**  
**Frantz MIRAL**

Société d'Expertise Comptable  
& de Commissariat aux Comptes

## AUTRES ETATS

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00004 000	MATERIEL TESTS	3 920.10	290421	L 33,33	885.00	1 307.00	2 192.00	1 728.10	
00005 000	MATERIEL TESTS	975.00	070421	L 33,33	240.00	325.00	565.00	410.00	
	9HOGREFE HOGREFE								
00008 000	WISC 5	1 871.94	240822	L 33,33		223.00	223.00	1 648.94	
	9PEARSON PEARSON								
00012 000	TABLE CONSULTATION	449.88	021122	L 33,33		25.00	25.00	424.88	
	9SECURIM SECURIMED								
00014 000	TENSIOMETRE	357.90	021122	L 33,33		20.00	20.00	337.90	
	9DISTRIM DISTRIMED								

Compte : 21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	ORDINATEUR PORTABLE VOSTRO 3500	865.22	120421	L 33,33	209.00	289.00	498.00	367.22	
00002 000	SERVEUR NAS+DISQUE DUR	689.96	290421	L 33,33	156.00	230.00	386.00	303.96	
	9AMAZON AMAZON								
00006 000	ORDINATEUR MEDECINS-INSPIRON 15	772.81	160122	L 33,33		248.00	248.00	524.81	
00009 000	ORDINATEUR INSPIRON 15	841.63	020722	L 33,33		141.00	141.00	700.63	
	9DELL DELL								
00015 000	ECRANS+CLAVIERS	365.58	220722	L 33,33		55.00	55.00	310.58	
	9AMAZON AMAZON								

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00010 000	2 FAUTEUILS	2 152.58	060922	L 33,33		231.00	231.00	1 921.58	
00011 000	CHAISES+BUREAU	772.82	120922	L 33,33		79.00	79.00	693.82	
	9IKEA IKEA								
00013 000	CHAISES IKEA	471.96	070122	L 33,33		155.00	155.00	316.96	
	9IKEA IKEA								

Compte : 27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00003 000	DEPOT DE GARANTIE SCI ELSARO	3 666.00	010521	N 0,00				3 666.00	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
10 116.28		8 057.10		8 057.10				18 173.38

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
1 490.00	3 328.00			3 328.00		4 818.00		