

Dossier Financier

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

ASS. CEP



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

ASS. CEP
Le Montsac
71800 ST CHRISTOPHE EN BRIONNAIS

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 se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	57 212. 61 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	13 810. 60 Euros
- Résultat net comptable,	1 370. 48 Euros

Fait à PARAY LE MONIAL
Le 27/04/2023

Jérôme LAMY



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							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles	488 454. 21	488 454. 21					
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage	19 912. 86	19 912. 86					
	Autres immobilisations corporelles	55 722. 40	55 129. 34	593. 06	1 178. 64	- 585. 58	- 49. 68	
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	1 500. 00		1 500. 00	1 500. 00				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	35 543. 00		35 543. 00	31 751. 00	3 792. 00	11. 94		
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total I	601 132. 47	563 496. 41	37 636. 06	34 429. 64	3 206. 42	9. 31		
Comptes de liaison								
Total II								
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés							
	Autres créances	1 314. 00		1 314. 00	8 632. 00	- 7 318. 00	- 84. 78	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	15 300. 82		15 300. 82	5 333. 79	9 967. 03	186. 87		
Charges constatées d'avance (3)	2 961. 73		2 961. 73	2 992. 00	- 30. 27	- 1. 01		
Total III	19 576. 55		19 576. 55	16 957. 79	2 618. 76	15. 44		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecarts de conversion actif (VI)								
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	620 709. 02	563 496. 41	57 212. 61	51 387. 43	5 825. 18	11. 34		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	39 745.21		26 093.43		13 651.78	52.32
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	1 370.48		13 651.78		- 12 281.30	- 89.96
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	41 115.69		39 745.21		1 370.48	3.45	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges			2 176.00		- 2 176.00	- 100.00
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Total III			2 176.00		- 2 176.00	- 100.00	
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers	1 500.00		1 500.00			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 610.69		4 817.68		- 2 206.99	- 45.81
	Dettes fiscales et sociales	7 766.97		2 596.12		5 170.85	199.18
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	4 219.26		552.42		3 666.84	663.78
Instrument de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV	16 096.92		9 466.22		6 630.70	70.05
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	57 212.61		51 387.43		5 825.18	11.34

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

16 096.92 9 466.22

(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)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	13 810.60		8 670.68		5 139.92	59.28
Production stockée						
Production immobilisée	7 761.00				7 761.00	
Subventions d'exploitation	25 100.00		5 900.00		19 200.00	325.42
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	3 316.00		147.00		3 169.00	NS
Collectes	27 210.00		41 510.96		- 14 300.96	- 34.45
Cotisations	20 424.08		22 239.00		- 1 814.92	- 8.16
Autres produits	0.72		20.10		- 19.38	- 96.42
Total I	97 622.40		78 487.74		19 134.66	24.38
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	520.65		1 885.37		- 1 364.72	- 72.38
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	46 004.84		45 326.97		677.87	1.50
Impôts, taxes et versements assimilés	209.76		468.26		- 258.50	- 55.20
Salaires et traitements	38 976.88		13 811.99		25 164.89	182.20
Charges sociales	2 316.13		2 487.91		- 171.78	- 6.90
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	585.58		873.15		- 287.57	- 32.93
Sur immobilisations : dotations aux provisions	7 761.00				7 761.00	
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	8.69		75.74		- 67.05	- 88.53
Total II	96 383.53		64 929.39		31 454.14	48.44
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	1 238.87		13 558.35		- 12 319.48	- 90.86
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(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						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés			131.61	101.92	29.69	29.13
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V			131.61	101.92	29.69	29.13
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées				8.49	-8.49	-100.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI				8.49	-8.49	-100.00
2. Résultat financier (V-VI)			131.61	93.43	38.18	40.86
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			1 370.48	13 651.78	-12 281.30	-89.96
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)			97 754.01	78 589.66	19 164.35	24.39
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)			96 383.53	64 937.88	31 445.65	48.42
Solde intermédiaire			1 370.48	13 651.78	-12 281.30	-89.96
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS			1 370.48	13 651.78	-12 281.30	-89.96

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
20800000 AUTRES IMMOB.INCORPOR.	488 454.21		480 693.21		7 761.00	1.61
29080000 PROV.DEPREC.IMMOB.INCORP	-488 454.21		-480 693.21		-7 761.00	-1.61
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS						
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	19 912.86		19 912.86			
28154000 AM MATERIEL OUTILLAGE	-19 912.86		-19 912.86			
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	593.06		1 178.64		-585.58	-49.68
21810000 AMENAGTS AGENCTS DIVERS	27 407.27		27 407.27			
21820000 MATERIEL TRANSPORT	2 500.00		2 500.00			
21830000 MAT.BUREAU ET INFORMATIQ.	15 105.86		15 105.86			
21840000 MOBILIER	10 709.27		10 709.27			
28181000 AM AMEN.AGENCT DIVERS	-27 407.27		-27 407.27			
28182000 AM. MAT TRANSPORT	-1 906.94		-1 406.94		-500.00	-35.54
28183000 AM MAT.BUREAU INFO	-15 105.86		-15 020.28		-85.58	-0.57
28184000 AM MOBILIER	-10 709.27		-10 709.27			
AUTRES PARTICIPATIONS	1 500.00		1 500.00			
26100000 TITRES DE PART. SCI MONTSAC	1 500.00		1 500.00			
AUTRES TITRES IMMOBILISES	35 543.00		31 751.00		3 792.00	11.94
27120000 PRET SCI LE MONTSAC	35 528.00		31 736.00		3 792.00	11.95
27180000 AUTRES TITRES	15.00		15.00			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	37 636.06		34 429.64		3 206.42	9.31
AUTRES CREANCES	1 314.00		8 632.00		-7 318.00	-84.78
46870000 PDT A RECEVOIR	1 314.00		8 632.00		-7 318.00	-84.78
DISPONIBILITES	15 300.82		5 333.79		9 967.03	186.87
51200000 CREDIT AGRICOLE	3 435.93		2 447.06		988.87	40.41
51200100 BANQUE CREDIT MUTUEL	127.04		180.49		-53.45	-29.61
51200200 LIVRET BLEU ASSOC. CM	11 737.85		2 706.24		9 031.61	333.73
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 961.73		2 992.00		-30.27	-1.01
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	2 961.73		2 992.00		-30.27	-1.01
TOTAL ACTIF CIRCULANT	19 576.55		16 957.79		2 618.76	15.44
TOTAL GENERAL	57 212.61		51 387.43		5 825.18	11.34

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	39 745.21		26 093.43		13 651.78	52.32
10200000 FONDS ASSOCIATIF ANTERIEURS	2 737.50		2 737.50			
10220160 FONDS ASSOCIATIF 2015	-28 786.06		-28 786.06			
10220170 FONDS ASSOCIATIF 2016	6 846.79		6 846.79			
10220180 FONDS ASSOCIATIF 2017	4 209.65		4 209.65			
10220190 FONDS ASSOCIATIF 2018	300.01		300.01			
10220200 FONDS ASSOCIATIF 2019	3 179.72		3 179.72			
10220210 FONDS ASSOCIATIF 2020	37 605.82		37 605.82			
10220220 FONDS ASSOCIATIF 2021	13 651.78				13 651.78	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	1 370.48		13 651.78		-12 281.30	-89.96
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	41 115.69		39 745.21		1 370.48	3.45
PROVISIONS POUR CHARGES			2 176.00		-2 176.00	-100.00
15820000 PROVISION PR CONGES PAYES			2 176.00		-2 176.00	NS
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES			2 176.00		-2 176.00	-100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	1 500.00		1 500.00			
16811000 EMPRUNT J.M. JAL	1 500.00		1 500.00			
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	2 610.69		4 817.68		-2 206.99	-45.81
40100000 FOURNISSEURS	2 610.69		4 817.68		-2 206.99	-45.81
DETTES FISCALES ET SOCIALES	7 766.97		2 596.12		5 170.85	199.18
42100000 REMUNERATIONS DUES	1 841.92		2 133.23		-291.31	-13.66
42820000 DETTE PROV / CONGES PAYES	4 641.00				4 641.00	
43100000 URSSAF	500.00		247.00		253.00	102.43
43730000 RETRAITE	105.81		100.71		5.10	5.06
43731000 MUTUELLE RADIANCE	117.24		115.18		2.06	1.79
43820000 CH SOC A PAYER S/PROV CP	561.00				561.00	
AUTRES DETTES	4 219.26		552.42		3 666.84	663.78
46860000 CHARGES A PAYER	4 219.26		552.42		3 666.84	663.78
TOTAL DETTES	16 096.92		9 466.22		6 630.70	70.05
TOTAL GENERAL	57 212.61		51 387.43		5 825.18	11.34

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	13 810.60		8 670.68		5 139.92	59.28
70800000 MANIFEST.FETES CONCERTS	2 395.00		2 530.00		- 135.00	- 5.34
70810000 CONFERENCES VISITES GUID.	1 240.00		245.00		995.00	406.12
70810300 VTE DE PDTS ET SERVICES	6 000.00				6 000.00	
70820000 HEBERGEMENTS	1 284.60		2 977.68		- 1 693.08	- 56.86
70830000 VENTES DE REVUES	2 891.00		2 918.00		- 27.00	- 0.93
PRODUCTION IMMOBILISEE	7 761.00				7 761.00	
72200000 TRAV.FAITS ENT PR ELL/MME	7 761.00				7 761.00	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	25 100.00		5 900.00		19 200.00	325.42
74000200 SUBVENTIONS CONSEIL DEPART.	2 600.00		3 100.00		- 500.00	- 16.13
74000400 SUBVENTIONS CANTONS	2 500.00		2 500.00			
74000900 AUTRES SUBVENTIONS	20 000.00		300.00		19 700.00	NS
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	3 316.00		147.00		3 169.00	NS
78150000 REPRISE PROV. CONGES PAYES	2 176.00		147.00		2 029.00	NS
79101000 RBT FRAIS STAGES ETUDIANT	1 140.00				1 140.00	
COLLECTES	27 210.00		41 510.96		- 14 300.96	- 34.45
75400000 DONS	27 210.00		41 510.96		- 14 300.96	- 34.45
COTISATIONS	20 424.08		22 239.00		- 1 814.92	- 8.16
75600000 ADHESION	20 424.08		22 239.00		- 1 814.92	- 8.16
AUTRES PRODUITS	0.72		20.10		- 19.38	- 96.42
75810000 PRODT GESTION COURANTE	0.72		20.10		- 19.38	- 96.42
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	97 622.40		78 487.74		19 134.66	24.38
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	520.65		1 885.37		- 1 364.72	- 72.38
60100000 FRAIS HEBERGEMENTS	520.65		1 885.37		- 1 364.72	- 72.38
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	46 004.84		45 326.97		677.87	1.50
60611000 ELECTRICITE	2 260.01		2 732.61		- 472.60	- 17.29
60632000 PETIT MATERIEL	1 177.98		2 423.45		- 1 245.47	- 51.39
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	952.77		931.52		21.25	2.28
60641000 PETIT MAT. DE BUREAU	1 404.66		740.28		664.38	89.75
61320000 LOYERS SCI MONTSAC TTC	6 408.00		6 864.00		- 456.00	- 6.64
61350000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	1 776.00		1 776.00			
61500000 ENTRETIEN PHOTOCOPIEUR	1 145.71		837.76		307.95	36.76
61520000 ENTR.REPARATION	1 619.00		1 585.03		33.97	2.14
61600000 ASSURANCES	4 275.34		4 115.71		159.63	3.88
61700000 PATRIMOINE RELIGIEUX	4 000.00		7 761.00		- 3 761.00	- 48.46
61800000 DOC.SEMINAIRES CONFERENCE	2 937.00		2 681.40		255.60	9.53
61810000 REVUES	1 595.63		1 389.77		205.86	14.81
61850000 FRAIS STAGE	5 952.40				5 952.40	
62260000 HONORAIRES	2 786.47		2 678.60		107.87	4.03
62300000 PUB DONS COTISATIONS	669.00		1 000.15		- 331.15	- 33.11
62331000 FRAIS MANIFESTATIONS	130.63		711.86		- 581.23	- 81.65
62332000 FRAIS DE COLLOQUES	2 016.15		1 843.60		172.55	9.36
62500000 VOYAGES DEPLACEMENTS	210.06		563.04		- 352.98	- 62.69
62570000 MISSIONS RECEPTIONS	1 010.64		1 061.92		- 51.28	- 4.83
62600000 FRAIS POSTAUX TELECOM	3 390.22		3 348.03		42.19	1.26
62700000 FRAIS BANCAIRES	287.17		281.24		5.93	2.11

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	209.76		468.26		- 258.50	- 55.20
63330000 FORMATION CONTINUE	209.76		468.26		- 258.50	- 55.20
SALAIRES ET TRAITEMENTS	38 976.88		13 811.99		25 164.89	182.20
64110000 SALAIRES	34 335.88		13 767.44		20 568.44	149.40
64120000 PROVISION CONGES PAYES	4 641.00				4 641.00	
64143000 CHOMAGE PARTIEL			44.55		- 44.55	NS
CHARGES SOCIALES	2 316.13		2 487.91		- 171.78	- 6.90
64510000 COT.SECURITE SOCIALE	528.04		1 354.66		- 826.62	- 61.02
64520000 COTISATION MUTUELLE	937.92		921.36		16.56	1.80
64531000 COT.RETRAITE	75.57		5.49		70.08	NS
64570000 CH SOC. S/PROV CONGES PAYES	561.00				561.00	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	213.60		206.40		7.20	3.49
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	585.58		873.15		- 287.57	- 32.93
68112000 DOT.AMORTISS.IMMOB.CORP.	585.58		873.15		- 287.57	- 32.93
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR IMMOBILISATIONS	7 761.00				7 761.00	
68161000 DOT.PROV.IMMOB.INCORP	7 761.00				7 761.00	
AUTRES CHARGES	8.69		75.74		- 67.05	- 88.53
65810000 CHGES GESTION COURANTE	8.69		75.74		- 67.05	- 88.53
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	96 383.53		64 929.39		31 454.14	48.44
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 238.87		13 558.35		- 12 319.48	- 90.86
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	131.61		101.92		29.69	29.13
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIER	131.61		101.92		29.69	29.13
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	131.61		101.92		29.69	29.13
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			8.49		- 8.49	- 100.00
66116000 INTERETS S/ EMPRUNTS			7.56		- 7.56	NS
66165000 INTERETS DEBITEURS			0.93		- 0.93	NS
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			8.49		- 8.49	- 100.00
RESULTAT FINANCIER	131.61		93.43		38.18	40.86
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 370.48		13 651.78		- 12 281.30	- 89.96
TOTAL PRODUITS	97 754.01		78 589.66		19 164.35	24.39
TOTAL DES CHARGES	96 383.53		64 937.88		31 445.65	48.42
SOLDE INTERMEDIAIRE	1 370.48		13 651.78		- 12 281.30	- 89.96
EXCEDENTS OU DEFICITS	1 370.48		13 651.78		- 12 281.30	- 89.96

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 57 212.61 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 0 Euros et dégageant un excédent de 1 370.48 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.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

L'association CEP est associée de la SCI LE MONTSAC. La quote-part du résultat de l'année 2022 n'est pas encore arrêtée à ce jour.

- 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	480 693		7 761
TOTAL			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 913		
Installations générales agencements aménagements divers	27 407		
Matériel de transport	2 500		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	25 815		
TOTAL	75 635		
Autres participations	1 500		
Autres titres immobilisés	31 751		3 792
TOTAL	33 251		3 792
TOTAL GENERAL	589 579		11 553

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			488 454	488 454
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			19 913	19 913
Installations générales agencements aménagements divers			27 407	27 407
Matériel de transport			2 500	2 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			25 815	25 815
TOTAL			75 635	75 635
Autres participations			1 500	1 500
Autres titres immobilisés			35 543	35 543
TOTAL			37 043	37 043
TOTAL GENERAL			601 132	601 132

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	19 913			19 913
Installations générales agencements aménagements divers	27 407			27 407
Matériel de transport	1 407	500		1 907
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	25 730	86		25 815
TOTAL	74 457	586		75 042
TOTAL GENERAL	74 457	586		75 042

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	500				
Matériel de bureau informatique mobilier	86				
TOTAL	586				
TOTAL GENERAL	586				

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	26 093	13 652		0	39 745
Excédent ou déficit de l'exercice	13 652	- 13 652		- 5 370	1 370
Situation nette	39 745			- 1 370	41 116
TOTAL I	39 745			- 5 370	41 116

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Charges sociales et fiscales congés à payer	2 176		2 176		
TOTAL	2 176		2 176		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	480 693	7 761			488 454
TOTAL	480 693	7 761			488 454
TOTAL GENERAL	482 869	7 761	2 176		488 454
Dont dotations et reprises d'exploitation		7 761	2 176		

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
Débiteurs divers	1 314	1 314	
Charges constatées d'avance	2 962	2 962	
TOTAL	4 276	4 276	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	1 500	1 500		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 611	2 611		
Personnel et comptes rattachés	6 483	6 483		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 284	1 284		
Autres dettes	4 219	4 219		
TOTAL	16 097	16 097		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 8 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 8 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 314
Total	1 314

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	5 202
Autres dettes	4 219
Total	9 421

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

	Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation		2 962
Total		2 962

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

La valorisation des contributions volontaires correspond à un emploi à mi-temps toute l'année soit un montant annuel de 12 017 €