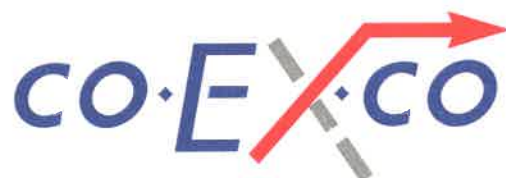


# COMITE REGIONAL CGT PICARDIE

39 Rue Chabannes  
80000 AMIENS

## COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022



SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
CABINET OUZOULIAS

---

PARIS - AMIENS

---



SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
CABINET OUZOULIAS

## SOMMAIRE

	Page
Attestation.....	1
Bilan Actif.....	2
Bilan Passif.....	3
Compte de résultat .....	4
Annexe.....	6
Règles et méthodes comptables.....	8
Détail de l'actif.....	19
Détail du passif.....	20
Détail du compte de résultat.....	21

## Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **COMITE REGIONAL CGT PICARDIE** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

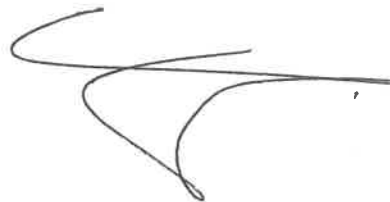
<b>Total du bilan :</b>	<b>750 887</b>	euros
<b>Total des ressources :</b>	<b>165 571</b>	euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>3 466</b>	euros

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.

Fait à AMIENS  
Le 13/06/2023

Vincent OUZOULIAS  
Expert-comptable



# **COMPTES ANNUELS**

## Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	13 377		13 377	13 377
	Constructions	83 094	29 791	53 303	54 688
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	79 636	64 565	15 071	19 317
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	172		172	172	
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>176 280</b>	<b>94 356</b>	<b>81 924</b>	<b>87 555</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances clients, usagers et comptes rattachés					
Créances reçues par legs ou donations					
Autres créances	43 901		43 901	67 497	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	622 448		622 448	583 069	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 615		2 615	1 301
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>668 963</b>		<b>668 963</b>	<b>651 867</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )					
Ecarts de conversion actif ( V )					
	<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>	<b>845 243</b>	<b>94 356</b>	<b>750 887</b>	<b>739 422</b>
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			172	
	(3) dont à plus d'un an				27 300

## Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	709 822	678 399
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>3 466</b>	<b>31 423</b>	
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>713 288</b>	<b>709 822</b>	
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	<small>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subv d'inv affectées à des biens renouv</small>		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>		
	<b>Total des fonds propres</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subv d'inv affectées biens renouv		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
	<b>Total des autres fonds associatifs</b>		
<b>Total des fonds propres   Total des fonds associatifs</b>		<b>713 288</b>	<b>709 822</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Fonds dédiés sur legs et donations		
	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels		
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	641	622
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	26 592	18 827
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	7 367	10 151	
Produits constatés d'avance	3 000		
	<b>Total des dettes</b>	<b>37 600</b>	<b>29 600</b>
	Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>750 887</b>	<b>739 422</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		3 465,66	31 423,47
(1) Dont à moins d'un an		37 600	29 600
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

# Compte de Résultat

1/2

		31/12/2022	31/12/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	44 322	51 530
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	12 844	34 519
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		50 721
	Contributions financières		
	Autres pdts de gestion courante		40 300
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	31 989	1 693
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	110 363		
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>199 518</b>	<b>178 763</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	51 712	53 642
	Aides financières		
	Subvention accordées par l'association		
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 642	1 541
	Salaires et traitements	77 409	59 618
	Charges sociales	27 784	21 431
	Dotation aux amortissements et dépréciations	6 789	7 100
	Dotation aux provisions		
Reports en fonds dédiés			
Autres charges	2 040	2 040	
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>167 375</b>	<b>145 372</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>32 143</b>	<b>33 391</b>

# Compte de Résultat

2/2

		31/12/2022	31/12/2021
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		32 143	33 391
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participation	600	894
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des produits financiers</b>		<b>600</b>	<b>894</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	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		
<b>Total des charges financières</b>			
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>600</b>	<b>894</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>32 743</b>	<b>34 285</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion	811	815
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>811</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion	30 089	3 676
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>30 089</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(29 278)</b>	<b>(2 861)</b>
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
(+ ) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(- ) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>200 930</b>	<b>180 472</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>197 464</b>	<b>149 048</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>3 466</b>	<b>31 423</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
<b>TOTAL</b>			
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
<b>TOTAL</b>			



# **ANNEXE**

## Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **750 887** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **200 930** euros
  - un total charges de **197 464** euros
  - dégage un résultat de **3 466** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2022**
- finit le **31/12/2022**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **COMITE REGIONAL CGT PICARDIE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

### **1. Objet social de l'entité**

L'activité de la CGT dans chaque région est animée par un Comité Régional. Celui-ci est constitué par les Unions Départementales de la région, qui en déterminent la composition et en assurent la direction. Les secrétaires généraux des UD ou leurs représentants dûment mandatés font partie du Comité régionale.

### **2. Activités ou missions sociales et moyens mis en oeuvre**

Le Comité Régional a pour rôle de se préoccuper de tous les problèmes économiques et sociaux d'ordre régional, de construire des initiatives coordonnées à caractères régional et de procéder à la désignation des représentants CGT dans les organismes régionaux.

Le financement des activités régionales est assuré par une cotisation des UD de la région sur des bases qu'elles déterminent entre elles, par des subventions diverses, dons ou legs et des recettes d'initiatives diverses en lien avec son activité.

## Annexe au Bilan

### 3. Faits marquants de l'exercice

Néant

# Règles et Méthodes Comptables

## **1. Méthode générale**

Les comptes annuels sont établis selon les règlements suivants :

- Le règlement n° 2014-03 relatif au plan comptable général.
- Le règlement n° 2009-10 afférent aux règles comptables des organisations syndicales.
- Le règlement n° 2018-06 afférent aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

## **Circonstances empêchant la comparabilité des comptes**

Néant

## **Changement de méthodes**

Néant

## **2. Méthodes et règles d'évaluation**

### **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Conformément au règlement CRC 2002-10, les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- Construction	60 ans
- Installations et agencements	10- 20 ans
- Matériel de transport	7 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Mobilier	5 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Règles et Méthodes Comptables

### Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### Disponibilités

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

### Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

### Produits

Le fait générateur de la comptabilisation des cotisations est constaté lors de l'encaissement effectif des cotisations et, l'organisation syndicale qui perçoit les cotisations auprès des adhérents peut avoir à reverser, conformément aux stipulations ou contractuelles, une quote-part à d'autres structures auxquelles elle est affiliée ou adhérente.

### Contribution volontaire en nature

Néant

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	19 810			19 810		
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>19 810</b>			<b>19 810</b>		
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains	13 377					13 377
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	83 094					83 094
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal, agencement, aménagement divers	33 284					33 284
Matériel de transport	18 373					18 373
Matériel de bureau, informatique et mobilier	28 558		1 158	1 737		27 979
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>176 687</b>		<b>1 158</b>	<b>1 737</b>		<b>176 108</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	172					172
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>172</b>					<b>172</b>
<b>TOTAL</b>	<b>196 669</b>		<b>1 158</b>	<b>21 547</b>		<b>176 280</b>

## Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	19 810		19 810	
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>19 810</b>		<b>19 810</b>	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	28 406	1 385		29 791
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal, agencement, aménagement divers	20 496	1 964		22 460
	Matériel de transport	12 686	2 625		15 311
	Matériel de bureau, mobilier	27 716	815	1 737	26 794
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations grevées de droits					
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>89 304</b>	<b>6 789</b>	<b>1 737</b>	<b>94 356</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>109 114</b>	<b>6 789</b>	<b>21 547</b>	<b>94 356</b>

# Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>legs ou donations</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	27 300		27 300	
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>27 300</b>		<b>27 300</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>27 300</b>		<b>27 300</b>	
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>			27 300	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					



## Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	172	172	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
Débiteurs divers	43 901	43 901		
Charges constatées d'avance	2 615	2 615		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>46 688</b>	<b>46 688</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	641	641		
	Personnel et comptes rattachés	9 568	9 568		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 896	16 896		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	127	127		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
Autres dettes	7 367	7 367			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	3 000	3 000			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>37 600</b>	<b>37 600</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Charges à payer

		31/12/2022
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>21 618</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>641</b>
FACT NON PARVENUES	641	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>13 610</b>
DETTE PROVISIONNEE CONGES PAYES	9 437	
ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	4 174	
<b>Autres dettes</b>		<b>7 367</b>
Charges à payer	7 367	

## Produits à recevoir

		31/12/2022
<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>43 901</b>
<b>Autres créances</b>		<b>43 901</b>
Produits à recevoir	43 901	

## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		2 615	<b>2 615</b>
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
<b>TOTAL</b>			<b>2 615</b>

## Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2022
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves					
Autres réserves					
Report à nouveau	678 399	31 423			709 822
Excédent ou déficit de l'exercice	31 423	(31 423)	3 466		3 466
<b>Situation nette</b>	<b>709 822</b>		<b>3 466</b>		<b>713 288</b>
Droits des propriétaires					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>709 822</b>		<b>3 466</b>		<b>713 288</b>

**COMITE REGIONAL CGT PICARDIE****TABLEAU DES RESSOURCES**

Du 1er janvier au 31 décembre 2022

<b>RESSOURCES COTISATIONS</b>	<b>Montant</b>
Cotisations brutes perçues	44 322 €
Reversement de cotisations	- €
<b>SOLDE COTISATIONS NETTES</b>	<b>44 322 €</b>

<b>AUTRES RESSOURCES</b>	<b>Montant</b>
Subventions	12 844 €
Contributions	110 363 €
Autres produits d'exploitation perçus	- €
Transferts de charges	4 689 €
Produits financiers	600 €
<b>SOLDE AUTRES RESSOURCES</b>	<b>128 496 €</b>
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>172 818 €</b>

**DETAIL  
COMPTES ANNUELS**

## Détail de l' Actif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Actif immobilisé NET</b>	<b>81 924,11</b>	<b>10,91</b>	<b>87 555,01</b>	<b>11,84</b>	<b>(5 630,90)</b>	<b>-6,43</b>
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>						
28080000 Amts autres imm incorp			(19 809,75)	-2,68	19 809,75	100,00
20810000 Site internet			19 809,75	2,68	(19 809,75)	-100,0
<b>Terrains</b>	<b>13 377,40</b>	<b>1,78</b>	<b>13 377,40</b>	<b>1,81</b>		
21150000 Terrains	13 377,40	1,78	13 377,40	1,81		
<b>Constructions</b>	<b>53 303,33</b>	<b>7,10</b>	<b>54 688,23</b>	<b>7,40</b>	<b>(1 384,90)</b>	<b>-2,53</b>
21315000 Constructions	83 094,08	11,07	83 094,08	11,24		
28130000 AMORTS CONSTRUCTION	(29 790,75)	-3,97	(28 405,85)	-3,84	(1 384,90)	-4,88
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>15 071,16</b>	<b>2,01</b>	<b>19 317,16</b>	<b>2,61</b>	<b>(4 246,00)</b>	<b>-21,98</b>
21810000 Instal. génér. agenc. div.	33 283,74	4,43	33 283,74	4,50		
21820000 Matériel de transport	18 373,06	2,45	18 373,06	2,48		
21832000 Mat. bureau et inform.	25 098,00	3,34	25 677,00	3,47	(579,00)	-2,25
21840000 Mobilier	2 881,40	0,38	2 881,40	0,39		
28181000 AMORTS INSTALLATION GENE	(22 460,18)	-2,99	(20 495,92)	-2,77	(1 964,26)	-9,58
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(15 310,87)	-2,04	(12 686,15)	-1,72	(2 624,72)	-20,69
28183100 AMORT MATERIEL BUREAU	(2 881,40)	-0,38	(2 881,40)	-0,39		
28183200 AMORTS MATERIEL INFOS	(23 912,59)	-3,18	(24 834,57)	-3,36	921,98	3,71
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>172,22</b>	<b>0,02</b>	<b>172,22</b>	<b>0,02</b>		
27500000 Dépôts cautionnements versés	172,22	0,02	172,22	0,02		
<b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>	<b>668 963,24</b>	<b>89,09</b>	<b>651 866,70</b>	<b>88,16</b>	<b>17 096,54</b>	<b>2,62</b>
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>						
41600000 CLENTS DOUTEUX			27 300,00	3,69	(27 300,00)	-100,0
49100000 PROVISIONS DEPRECIATIONS CLIENTS			(27 300,00)	-3,69	27 300,00	100,00
<b>Autres créances</b>	<b>43 900,86</b>	<b>5,85</b>	<b>67 497,45</b>	<b>9,13</b>	<b>(23 596,59)</b>	<b>-34,96</b>
46870000 Produits à recevoir	43 900,86	5,85	67 497,45	9,13	(23 596,59)	-34,96
<b>Disponibilités</b>	<b>622 447,75</b>	<b>82,89</b>	<b>583 068,67</b>	<b>78,85</b>	<b>39 379,08</b>	<b>6,75</b>
51230000 CM CPTÉ COURANTS	6 858,12	0,91	40 129,23	5,43	(33 271,11)	-82,91
51240000 CREDIT MUTUEL	611 556,86	81,44	538 956,60	72,89	72 600,26	13,47
51250000 CM SALAIRE	4 021,61	0,54	3 971,69	0,54	49,92	1,26
51251000 CM SAL EPARGNE	11,16		11,15		0,01	0,09
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>2 614,63</b>	<b>0,35</b>	<b>1 300,58</b>	<b>0,18</b>	<b>1 314,05</b>	<b>101,04</b>
48600000 Charges constatées d'avance	2 614,63	0,35	1 300,58	0,18	1 314,05	101,04
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>750 887,35</b>	<b>100,00</b>	<b>739 421,71</b>	<b>100,00</b>	<b>11 465,64</b>	<b>1,55</b>



## Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Total des fonds propres   fonds associatifs</b>	<b>713 287,77</b>	<b>94,99</b>	<b>709 822,11</b>	<b>96,00</b>	<b>3 465,66</b>	<b>0,49</b>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>713 287,77</b>	<b>94,99</b>	<b>709 822,11</b>	<b>96,00</b>	<b>3 465,66</b>	<b>0,49</b>
<b>Report à nouveau</b>	<b>709 822,11</b>	<b>94,53</b>	<b>678 398,64</b>	<b>91,75</b>	<b>31 423,47</b>	<b>4,63</b>
11000000 Report à nouveau	709 822,11	94,53	678 398,64	91,75	31 423,47	4,63
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>3 465,66</b>	<b>0,46</b>	<b>31 423,47</b>	<b>4,25</b>	<b>(27 957,81)</b>	<b>-88,97</b>
<b>Total des autres fonds propres   fonds associatifs</b>						
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>37 599,58</b>	<b>5,01</b>	<b>29 599,60</b>	<b>4,00</b>	<b>7 999,98</b>	<b>27,03</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>640,80</b>	<b>0,09</b>	<b>621,60</b>	<b>0,08</b>	<b>19,20</b>	<b>3,09</b>
40810000 FACT NON PARVENUES	640,80	0,09	621,60	0,08	19,20	3,09
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>26 591,73</b>	<b>3,54</b>	<b>18 826,98</b>	<b>2,55</b>	<b>7 764,75</b>	<b>41,24</b>
42100000 Personnel-Rémunérations dues	131,88	0,02			131,88	
42140000 CPAM A REGULARISER			1 038,72	0,14	(1 038,72)	-100,0
42800000 DETTES PROVISIONNEES CONGES PAYES	9 436,52	1,26	6 291,99	0,85	3 144,53	49,98
43100000 Sécurité sociale	6 895,00	0,92	2 034,00	0,28	4 861,00	238,99
43720000 Mutuelle MACIF	484,62	0,06	316,76	0,04	167,86	52,99
43730000 caisse de retraite	1 327,14	0,18	4 814,12	0,65	(3 486,98)	-72,43
43731000 Prévoyance	4 015,71	0,53	250,96	0,03	3 764,75	N/S
43800000 ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	4 173,86	0,56	2 607,90	0,35	1 565,96	60,05
44210000 RETENUE A LA SOURCE	127,00	0,02	54,00	0,01	73,00	135,19
44713000 Participation form eff constr			207,53	0,03	(207,53)	-100,0
44860000 ETAT CHARGES A PAYER			1 211,00	0,16	(1 211,00)	-100,0
<b>Autres dettes</b>	<b>7 367,05</b>	<b>0,98</b>	<b>10 151,02</b>	<b>1,37</b>	<b>(2 783,97)</b>	<b>-27,43</b>
46860000 Charges à payer	7 367,05	0,98	10 151,02	1,37	(2 783,97)	-27,43
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>3 000,00</b>	<b>0,40</b>			<b>3 000,00</b>	
48700000 Produits constatés d'avance	3 000,00	0,40			3 000,00	
<b>Total du passif</b>	<b>750 887,35</b>	<b>100,00</b>	<b>739 421,71</b>	<b>100,00</b>	<b>11 465,64</b>	<b>1,55</b>

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>199 518,21</b>	<b>100,00</b>	<b>178 763,19</b>	<b>100,00</b>	<b>20 755,02</b>	<b>11,61</b>
<b>Cotisations</b>	<b>44 321,86</b>	<b>22,21</b>	<b>51 530,49</b>	<b>28,83</b>	<b>(7 208,63)</b>	<b>-13,99</b>
75600000 Cotisations COGETISE	44 321,86	22,21	51 530,49	28,83	(7 208,63)	-13,99
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>12 844,43</b>	<b>6,44</b>	<b>34 519,32</b>	<b>19,31</b>	<b>(21 674,89)</b>	<b>-62,79</b>
74061000 Subventions dialogue soc & art	12 844,43	6,44	34 519,32	19,31	(21 674,89)	-62,79
<b>Autres produits   Dons, legs et donations</b>	<b>58 341,24</b>	<b>29,24</b>	<b>50 720,63</b>	<b>28,37</b>	<b>7 620,61</b>	<b>15,02</b>
75850000 contributions volontaires 1	58 341,24	29,24	50 720,63	28,37	7 620,61	15,02
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>	<b>31 988,68</b>	<b>16,03</b>	<b>1 692,75</b>	<b>0,95</b>	<b>30 295,93</b>	<b>N/S</b>
78174000 Repr.amts prov. / Exploitation	27 300,00	13,68			27 300,00	
79100000 Transf.charges / Exploitation	1 232,06	0,62	64,38	0,04	1 167,68	N/S
79113000 rembst trop perçu			549,81	0,31	(549,81)	-100,0
79114000 Transf.charges / Exploitation	3 456,62	1,73	1 078,56	0,60	2 378,06	220,48
<b>Autres produits</b>	<b>52 022,00</b>	<b>26,07</b>	<b>40 300,00</b>	<b>22,54</b>	<b>11 722,00</b>	<b>29,09</b>
75837000 Fonds paritaires	52 022,00	26,07	40 300,00	22,54	11 722,00	29,09
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>167 375,08</b>	<b>83,89</b>	<b>145 372,29</b>	<b>81,32</b>	<b>22 002,79</b>	<b>15,14</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>51 711,89</b>	<b>25,92</b>	<b>53 641,94</b>	<b>30,01</b>	<b>(1 930,05)</b>	<b>-3,60</b>
60610000 Fournit non stockée eau, energ	2 281,15	1,14	2 264,30	1,27	16,85	0,74
60611000 Carburant	1 493,64	0,75	605,40	0,34	888,24	146,72
60630000 Petit matériel et fourniture	14,41	0,01	13,81	0,01	0,60	4,34
60640000 Fournitures administratives	1 307,68	0,66	1 357,96	0,76	(50,28)	-3,70
61353000 Location photocopieur	8 073,72	4,05	5 487,76	3,07	2 585,96	47,12
61355000 Locations	213,42	0,11	1 761,13	0,99	(1 547,71)	-87,88
61520000 Entretien et réparations	723,70	0,36			723,70	
61552000 Entretien des véhicules	367,81	0,18	1 220,49	0,68	(852,68)	-69,86
61600000 Prime d'assurance	879,85	0,44	576,45	0,32	303,40	52,63
61811200 Documentation presse	2 868,17	1,44	2 243,70	1,26	624,47	27,83
61850000 FRAIS COLLOQUES SEMINAIRES	1 196,10	0,60			1 196,10	
62140000 PERSONNEL DETACHE	7 410,84	3,71	1 985,60	1,11	5 425,24	273,23
62260000 Rem. Interm. Honoraires	4 053,00	2,03	4 077,00	2,28	(24,00)	-0,59
62300000 Publicité, publ-photocopies	1 819,43	0,91	8 616,22	4,82	(6 796,79)	-78,88
62340000 Cadeaux clients	200,00	0,10	389,15	0,22	(189,15)	-48,61
62370000 Publicité, impression LP	348,00	0,17	906,53	0,51	(558,53)	-61,61
62380000 Divers (dons, pourboires)	1 160,00	0,58	4 170,00	2,33	(3 010,00)	-72,18
62510000 Voyages et dplct, missions	9 933,16	4,98	4 996,99	2,80	4 936,17	98,78
62570000 réceptions	4 672,71	2,34	9 791,05	5,48	(5 118,34)	-52,28
62620000 Frais postaux et télécom.	95,64	0,05	428,76	0,24	(333,12)	-77,69
62630000 téléphone, internet	1 531,09	0,77	1 335,07	0,75	196,02	14,68
62780000 Services bancaires et assim.	89,37	0,04	120,57	0,07	(31,20)	-25,88
62810000 Concours divers (cotisations)	979,00	0,49	1 294,00	0,72	(315,00)	-24,34
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>1 641,62</b>	<b>0,82</b>	<b>1 540,53</b>	<b>0,86</b>	<b>101,09</b>	<b>6,56</b>
63300000 Formprof cont F.P.C	372,62	0,19	312,53	0,17	60,09	19,23
63512000 taxes foncières	1 269,00	0,64	1 228,00	0,69	41,00	3,34
<b>Salaires et traitements</b>	<b>77 408,82</b>	<b>38,80</b>	<b>59 618,27</b>	<b>33,35</b>	<b>17 790,55</b>	<b>29,84</b>
64110000 Rémunération du personnel	67 752,66	33,96	58 703,67	32,84	9 048,99	15,41
64120000 Congé payé	3 144,53	1,58	914,60	0,51	2 229,93	243,81
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	6 511,63	3,26			6 511,63	
<b>Charges sociales</b>	<b>27 783,85</b>	<b>13,93</b>	<b>21 431,21</b>	<b>11,99</b>	<b>6 352,64</b>	<b>29,64</b>

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
64510000 Urssaf pôle emploi	16 370,70	8,21	13 338,12	7,46	3 032,58	22,74
64520000 cotisation aux mut	2 590,14	1,30	1 504,98	0,84	1 085,16	72,10
64550000 RETRAITE	6 385,93	3,20	5 261,22	2,94	1 124,71	21,38
64553000 Prévoyance NC	827,92	0,41	605,41	0,34	222,51	36,75
64580000 Charges soc sr Cp	1 349,96	0,68	462,28	0,26	887,68	192,02
64750000 médecine du travail	259,20	0,13	259,20	0,14		
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>6 788,90</b>	<b>3,40</b>	<b>7 100,34</b>	<b>3,97</b>	<b>(311,44)</b>	<b>-4,39</b>
68112000 Dap immo. corp	6 788,90	3,40	7 100,34	3,97	(311,44)	-4,39
<b>Autres charges</b>	<b>2 040,00</b>	<b>1,02</b>	<b>2 040,00</b>	<b>1,14</b>		
65100000 Hébergement web	2 040,00	1,02	2 040,00	1,14		
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>32 143,13</b>	<b>16,11</b>	<b>33 390,90</b>	<b>18,68</b>	<b>(1 247,77)</b>	<b>-3,74</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>600,27</b>	<b>0,30</b>	<b>893,83</b>	<b>0,50</b>	<b>(293,56)</b>	<b>-32,84</b>
<b>Produits financiers de participations</b>	<b>600,27</b>	<b>0,30</b>	<b>893,83</b>	<b>0,50</b>	<b>(293,56)</b>	<b>-32,84</b>
76100000 Produits de participation	600,27	0,30	893,83	0,50	(293,56)	-32,84
<b>Total des charges financières</b>						
<b>Résultat financier</b>	<b>600,27</b>	<b>0,30</b>	<b>893,83</b>	<b>0,50</b>	<b>(293,56)</b>	<b>-32,84</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>32 743,40</b>	<b>16,41</b>	<b>34 284,73</b>	<b>19,18</b>	<b>(1 541,33)</b>	<b>-4,50</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>811,33</b>	<b>0,41</b>	<b>814,69</b>	<b>0,46</b>	<b>(3,36)</b>	<b>-0,41</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>	<b>811,33</b>	<b>0,41</b>	<b>814,69</b>	<b>0,46</b>	<b>(3,36)</b>	<b>-0,41</b>
77180000 Autres produits exceptionnels	811,33	0,41	814,69	0,46	(3,36)	-0,41
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>30 089,07</b>	<b>15,08</b>	<b>3 675,95</b>	<b>2,06</b>	<b>26 413,12</b>	<b>718,54</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>30 089,07</b>	<b>15,08</b>	<b>3 675,95</b>	<b>2,06</b>	<b>26 413,12</b>	<b>718,54</b>
67120000 PENALITE AMENDES FISCALES ET P	216,00	0,11			216,00	
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	29 873,07	14,97	3 675,95	2,06	26 197,12	712,66
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>(29 277,74)</b>	<b>-14,67</b>	<b>(2 861,26)</b>	<b>-1,60</b>	<b>(26 416,48)</b>	<b>-923,2</b>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>3 465,66</b>	<b>1,74</b>	<b>31 423,47</b>	<b>17,58</b>	<b>(27 957,81)</b>	<b>-88,97</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>						
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>						